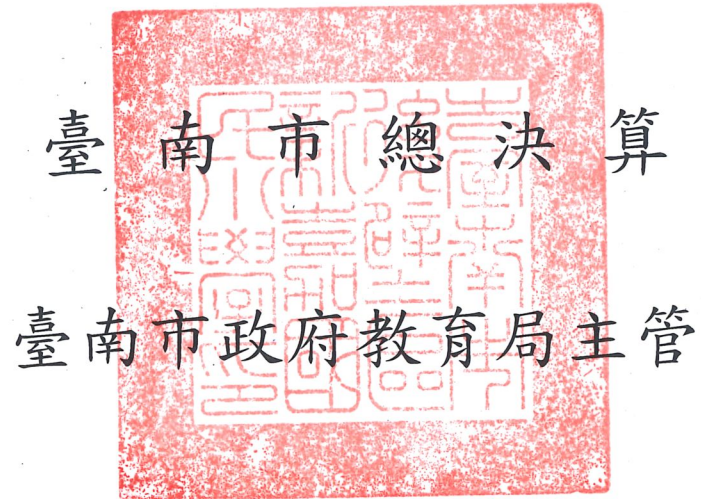


中華民國114年度
(114年1月1日至114年12月31日)



臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市後壁區新嘉國民小學編

臺南市地方教育發展基金114年度附屬單位決算 目次

甲、總說明.....	第	1-4	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表.....	第	5	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表.....	第	6	頁
2、基金用途明細表.....	第	7-11	頁
3、資本資產明細表.....	第	12-13	頁
4、長期負債明細表.....	第	14-15	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	16	頁
6、員工人數彙計表.....	第	17	頁
7、用人費用彙計表.....	第	18-19	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	20	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	21	頁
10、各項費用彙計表.....	第	22	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	23	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	24-25	頁
2、收入支出表.....	第	26	頁
3、現金流量表.....	第	27	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	28	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114年度

一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理國民教育業務計畫、一般行政管理業務計畫、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數25,793,000元，決算數27,942,490元。

(一)國民教育業務計畫：

113學年度下學期，實際招收普通班6班，學生人數21人；附設幼兒園1班，學生人數10人。

114學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數19人；附設幼兒園1班，學生人數8人。

本計畫實施內容主要為增購英語、音樂、自然、廣播、圖書等各科教學設備，辦理數位教學與科學推廣活動，預期績效革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。辦理場地開放、藝文競賽、科學、學生輔導活動等項目，透過各項活動，以鍛鍊學童強健的身心，增進學童生活智慧。配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。本年度決算數25,473,661元，較本年度法定預算數23,578,000元，增加1,895,661元，計增加8.04%。

(二)一般行政管理業務計畫：

本計畫實施內容主要為配合教育業務推動、強化行政管理功能，進而提昇教育服務水準。本年度決算數2,447,829元，較本年度法定預算數2,194,000元，增加253,829元，計增加11.57%。

(三)建築及設備業務計畫：

主要為汰換、充實各項教學等設備，提高行政效率，增進教學品質。本年度決算數21,000元，本年度法定預算數21,000元。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數28,620,609元，較法定預算數25,597,000元，增加3,023,609元，計增加11.81%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數1,050元，較法定預算數0元，增加1,050元。主要係因：廢舊物資變賣收入，依實際情形核實辦理。
2. 利息收入：決算數1,373元，較法定預算數1,000元，增加373元，計增加37.30%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
3. 公庫撥款收入：決算數27,159,978元，較法定預算數25,561,000元，增加1,598,978元，計增加6.26%。
4. 政府其他撥入收入：決算數1,426,336元，較法定預算數0元，增加1,426,336元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、公立幼兒園教保費補助經費(附設)、提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額編制等補助款

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國114年度

所致。

5. 使用規費收入：決算數1,000元，較法定預算數0元，增加1,000元。主要係因：場地使用費收入，依實際情形核實辦理。

6. 學雜費收入：決算數8,540元，較法定預算數11,000元，減少2,460元，計減少22.36%。主要係因：附幼雜費收入不如預期所致。

7. 雜項收入：決算數22,332元，較法定預算數24,000元，減少1,668元，計減少6.95%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數27,942,490元，較法定預算數25,793,000元，增加2,149,490元，計增加8.33%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數25,473,661元，較法定預算數23,578,000元，增加1,895,661元，計增加8.04%。

2. 一般行政管理計畫：決算數2,447,829元，較法定預算數2,194,000元，增加253,829元，計增加11.57%。

3. 建築及設備計畫：決算數21,000元，法定預算數21,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀196,000元，本年度決算賸餘678,119元，賸餘原因：超收教育局補助款，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入1,060,615元。

(二)投資活動之淨現金流出21,000元。

(三)籌資活動之淨現金流出67,078元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增972,537元。

期初現金及約當現金4,134,626元。

期末現金及約當現金5,107,163元。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國114年度

四、資產負債情況

(一)資產部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
銀行存款	5,107,163	4,134,626	23.52
預付費用	105,009	0	-
土地改良物	6,584,696	5,147,440	27.92
房屋建築及設備	109,348	138,053	-20.79
機械及設備	2,114,152	2,623,983	-19.43
交通及運輸設備	203,397	256,523	-20.71
雜項設備	1,655,223	1,387,242	19.32
代管資產	39,263,687	37,082,120	5.88
應付代管資產	-39,263,687	-37,082,120	5.88
資產合計	15,878,988	13,687,867	16.01

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係超收教育局之各項超併計畫等補助款所致。
2. 預付費用：主要增加係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費尚未撥入，以預借方式辦理所致。
3. 土地改良物：主要增加係體育局補助颱風災後復建工程等。
4. 房屋建築及設備：主要減少係每月提列折舊數所致。
5. 機械及設備：主要減少係每月提列折舊數所致。
6. 交通及運輸設備：主要減少係每月提列折舊數所致。
7. 雜項設備：主要增加係小型學校經費賸餘款收支對列購置運動攝影機及圖書室圖書一批等。

(二)負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
應付代收款	2,435,628	2,014,971	20.88
應付費用	228,558	182,710	25.09
存入保證金	237,250	304,328	-22.04
負債合計	2,901,436	2,502,009	15.96

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係活化課程與多元學習計畫等各項補助款。
2. 應付費用：主要增加係提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫等超併計畫補助經費賸餘款所致。
3. 存入保證金：主要減少係退還運動操場及周邊設施整建工程等保固保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額12,977,552元。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國114年度

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數25,473,661元，較預算數23,578,000元，增加1,895,661元，係提高國小教師員額編制經費至每班1.65名計畫等，因未及於114年度編列預算，經臺南市政府114年6月30日府教會(二)字第1140935627號函、114年12月31日府教會(二)字第1141804178號函核定，同意辦理超支併決算。
2. 一般行政管理計畫決算數2,447,829元，較預算數2,194,000元，增加253,829元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等，因未及於114年度編列預算，經臺南市政府114年6月30日府教會(二)字第1140935627號函、114年12月31日府教會(二)字第1141804178號函核定，同意辦理超支併決算。

(二)本年度奉准補辦預算：無。

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(四)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項（包括或有負債）及或有資產：無。

(五)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

臺南市地方教育發展基金－臺南市後壁區新嘉國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	25,597,000	100.00	28,620,609	100.00	3,023,609	11.81	28,516,592	100.00
43 勞務收入						0.00	1,000	0.00
431服務收入							1,000	0.00
45 財產收入	1,000	0.00	2,423	0.01	1,423	142.30	2,980	0.01
451財產處分收入			1,050	0.00	1,050		1,735	0.01
454利息收入	1,000	0.00	1,373	0.00	373	37.30	1,245	0.00
46 政府撥入收入	25,561,000	99.86	28,586,314	99.88	3,025,314	11.84	28,465,103	99.82
462公庫撥款收入	25,561,000	99.86	27,159,978	94.90	1,598,978	6.26	26,795,638	93.97
46Y政府其他撥入收入			1,426,336	4.98	1,426,336		1,669,465	5.85
47規費收入			1,000	0.00	1,000	0.00		
473使用規費收入			1,000	0.00	1,000			
4S 教學收入	11,000	0.04	8,540	0.03	-2,460	-22.36	8,761	0.03
4S1學雜費收入	11,000	0.04	8,540	0.03	-2,460	-22.36	8,761	0.03
4Y 其他收入	24,000	0.09	22,332	0.08	-1,668	-6.95	38,748	0.14
4YY雜項收入	24,000	0.09	22,332	0.08	-1,668	-6.95	38,748	0.14
5 基金用途	25,793,000	100.77	27,942,490	97.63	2,149,490	8.33	27,759,722	97.35
53 國民教育計畫	23,578,000	92.11	25,473,661	89.00	1,895,661	8.04	25,149,310	88.19
5L 一般行政管理計畫	2,194,000	8.57	2,447,829	8.55	253,829	11.57	2,576,412	9.03
5M 建築及設備計畫	21,000	0.08	21,000	0.07		0.00	34,000	0.12
購建固定資產	21,000	0.08	21,000	0.07			34,000	0.12
本期賸餘（短絀）	-196,000		678,119		874,119	-445.98	756,870	
期初基金餘額	724,000		1,632,617		908,617	125.50	875,747	
解繳公庫								
期末基金餘額	528,000		2,310,736		1,782,736	337.64	1,632,617	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市後壁區新嘉國民小學
基金來源明細表
 中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	25,597,000	28,620,609	3,023,609	11.81	
45 財產收入	1,000	2,423	1,423	142.30	
451財產處分收入		1,050	1,050	0.00	主要係廢舊物資變賣收入，依實際情形核實辦理。
454利息收入	1,000	1,373	373	37.30	主要係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	25,561,000	28,586,314	3,025,314	11.84	
462公庫撥款收入	25,561,000	27,159,978	1,598,978	6.26	
46Y政府其他撥入收入		1,426,336	1,426,336	0.00	主要係超收教育局之各項超併計畫補助收入，依實際情形核實辦理。
47規費收入		1,000	1,000	0.00	
473使用規費收入		1,000	1,000	0.00	主要係場地使用費收入，依實際情形核實辦理。
4S 教學收入	11,000	8,540	-2,460	-22.36	
4S1學雜費收入	11,000	8,540	-2,460	-22.36	主要係附幼雜費收入不如預期所致。
4Y 其他收入	24,000	22,332	-1,668	-6.95	
4YY雜項收入	24,000	22,332	-1,668	-6.95	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 114年 度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	25,793,000	27,942,490	2,149,490	8.33	
53 國民教育計畫	23,578,000	25,473,661	1,895,661	8.04	
532 國民小學教育	23,578,000	25,473,661	1,895,661	8.04	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		72,000	72,000		
1 用人費用		72,000	72,000		
11 正式員額薪資		72,000	72,000		
113 職員薪金		72,000	72,000		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		23,332	23,332		
1 用人費用		23,332	23,332		
12 聘僱及兼職人員薪資		22,835	22,835		
124 兼職人員酬金		22,835	22,835		
18 福利費		497	497		
181 分擔員工保險費		497	497		
53210304 國小合理教師員額編制		87,024	87,024		
1 用人費用		87,024	87,024		
12 聘僱及兼職人員薪資		87,024	87,024		
124 兼職人員酬金		87,024	87,024		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,069,045	1,069,045		
1 用人費用		1,069,045	1,069,045		
11 正式員額薪資		769,640	769,640		
113 職員薪金		769,640	769,640		
12 聘僱及兼職人員薪資		71,904	71,904		
124 兼職人員酬金		71,904	71,904		
15 獎金		82,920	82,920		
152 年終獎金		82,920	82,920		
16 退休及卹償金		75,188	75,188		
161 職員退休及離職金		75,188	75,188		
18 福利費		69,393	69,393		
181 分擔員工保險費		69,393	69,393		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		15,480	15,480		
1 用人費用		15,480	15,480		
12 聘僱及兼職人員薪資		15,480	15,480		
124 兼職人員酬金		15,480	15,480		

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 114年 度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		25,700	25,700		
1 用人費用		25,700	25,700		
11 正式員額薪資		25,700	25,700		
113 職員薪金		25,700	25,700		
53210403 國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費-中央補助		916,844	916,844		
1 用人費用		915,844	915,844		
11 正式員額薪資		685,234	685,234		
113 職員薪金		685,234	685,234		
13 加(夜)班費		13,725	13,725		
134 未休假加班費		13,725	13,725		
15 獎金		71,037	71,037		
152 年終獎金		71,037	71,037		
16 退休及卹償金		47,088	47,088		
161 職員退休及離職金		47,088	47,088		
18 福利費		98,760	98,760		
181 分擔員工保險費		98,760	98,760		
2 服務費用		1,000	1,000		
27 一般服務費		1,000	1,000		
27F 體育活動費		1,000	1,000		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		12,600	12,600		
1 用人費用		12,600	12,600		
11 正式員額薪資		12,600	12,600		
113 職員薪金		12,600	12,600		
53220000 各校經常門分支計畫	23,578,000	23,130,176	-447,824	-1.90	
1 用人費用	22,215,000	22,042,962	-172,038	-0.77	
11 正式員額薪資	14,989,000	14,511,568	-477,432	-3.19	
113 職員薪金	14,564,000	14,073,448	-490,552	-3.37	
114 工員工資	425,000	438,120	13,120	3.09	
12 聘僱及兼職人員薪資	99,000	226,182	127,182	128.47	
124 兼職人員酬金	99,000	226,182	127,182	128.47	
13 加(夜)班費	318,000	330,344	12,344	3.88	
134 未休假加班費	318,000	330,344	12,344	3.88	
15 獎金	3,595,000	3,772,885	177,885	4.95	
151 考績獎金	1,721,000	2,038,620	317,620	18.46	

臺南市地方教育發展基金－臺南市後壁區新嘉國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 114年 度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
152 年終獎金	1,874,000	1,734,265	-139,735	-7.46	
16 退休及卹償金	1,683,000	1,630,554	-52,446	-3.12	
161 職員退休及離職金	1,658,000	1,565,640	-92,360	-5.57	
162 工員退休及離職金	25,000	64,914	39,914	159.66	
18 福利費	1,531,000	1,571,429	40,429	2.64	
181 分擔員工保險費	1,312,000	1,385,139	73,139	5.57	
183 傷病醫藥費	37,000	42,500	5,500	14.86	
18Y 其他福利費	182,000	143,790	-38,210	-20.99	
2 服務費用	1,215,000	954,341	-260,659	-21.45	
21 水電費	224,000	133,768	-90,232	-40.28	
212 工作場所電費	200,000	125,739	-74,261	-37.13	
214 工作場所水費	24,000	8,029	-15,971	-66.55	
22 郵電費	84,000	38,583	-45,417	-54.07	
221 郵費	12,000	6,898	-5,102	-42.52	
222 電話費	42,000	31,685	-10,315	-24.56	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	42,000	30,977	-11,023	-26.25	
231 國內旅費	42,000	30,977	-11,023	-26.25	
24 印刷裝訂與廣告費		200	200		
241 印刷及裝訂費		200	200		
25 修理保養及保固費	211,000	137,415	-73,585	-34.87	
252 一般房屋修護費	104,000	59,115	-44,885	-43.16	
255 機械及設備修護費	18,000		-18,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	89,000	78,300	-10,700	-12.02	
27 一般服務費	573,000	521,225	-51,775	-9.04	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,560	1,560		
277 代理(辦)費	30,000	30,465	465	1.55	
279 外包費	528,000	473,200	-54,800	-10.38	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數478,000元(不含機械保全50,000元)，決算數442,000元(不含機械保全31,200元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27F 體育活動費	15,000	16,000	1,000	6.67	
28 專業服務費	9,000	20,173	11,173	124.14	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,000	2,000		

臺南市地方教育發展基金－臺南市後壁區新嘉國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 114年 度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	14,673	8,673	144.55	服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數0元，決算數78,660元，內容：特教學生助理人員1名。
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,500	500	16.67	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	107,000	97,073	-9,927	-9.28	
31 使用材料費	3,000	2,390	-610	-20.33	
312 燃料	3,000	2,390	-610	-20.33	
32 用品消耗	104,000	94,683	-9,317	-8.96	
321 辦公（事務）用品	54,000	46,526	-7,474	-13.84	
322 報章雜誌	10,000		-10,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	15,000	45,083	30,083	200.55	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	3,000	3,074	74	2.47	
32Y 其他用品消耗	22,000		-22,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	34,800	-5,200	-13.00	
45 雜項設備租金	40,000	34,800	-5,200	-13.00	
451 雜項設備租金	40,000	34,800	-5,200	-13.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221502 特教學生助理人員		78,660	78,660		
2 服務費用		78,660	78,660		
27 一般服務費		78,660	78,660		
27D 計時與計件人員酬金		78,660	78,660		
53221601 推展傳統藝術教育		18,000	18,000		
2 服務費用		18,000	18,000		
28 專業服務費		18,000	18,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		18,000	18,000		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		24,800	24,800		
2 服務費用		24,800	24,800		
27 一般服務費		24,800	24,800		

臺南市地方教育發展基金－臺南市後壁區新嘉國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 114年 度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
279 外包費		24,800	24,800		服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數0元，決算數24,800元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
5L 一般行政管理計畫	2,194,000	2,447,829	253,829	11.57	
5L1 行政管理及推展	2,194,000	2,447,829	253,829	11.57	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,194,000	1,997,576	-196,424	-8.95	
1 用人費用	2,194,000	1,997,576	-196,424	-8.95	
16 退休及卹償金	2,194,000	1,997,576	-196,424	-8.95	
161 職員退休及離職金	2,194,000	1,997,576	-196,424	-8.95	
5L100400 調整待遇及其他經費		450,253	450,253		
1 用人費用		450,253	450,253		
18 福利費		450,253	450,253		
181 分擔員工保險費		9,303	9,303		
18Y 其他福利費		440,950	440,950		
5M 建築及設備計畫	21,000	21,000			
5M4 其他設備	21,000	21,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	21,000	21,000			
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	21,000	21,000			
51 購建固定資產	21,000	21,000			
516 購置雜項設備	21,000	21,000			

臺南市地方教育發展基金—
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	37,417,622	27,864,381	21,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	6,918,805	1,771,365	
房屋及建築	21,219,232	21,081,179	
機械及設備	5,361,711	2,737,728	
交通及運輸設備	513,050	256,527	
雜項設備	3,404,824	2,017,582	21,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體			
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地改良物：主要增加係體育局補助113年7月凱米颱風後壁區新嘉國小災後復建工程等。
 2.房屋及建築：主要增加係教育局補助113年凱米颱風校園修繕工程幼兒園教室地板改善工程等。
 3.機械及設備：主要增加係教育局補助資訊科技教室個人電腦9臺；主要減少係報廢已達耐用年限且不堪使用之報廢嵌入式拉門。
 4.雜項設備：主要增加係小型學校經費賸餘款收支對列購置運動攝影機及圖書室圖書一批等。

臺南市後壁區新嘉國民小學

產明細表

114 年度

單位:新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
4,299,596		64,000	3,122,021	10,666,816
2,323,069			885,813	6,584,696
1,155,581			1,184,286	109,348
124,470		64,000	570,301	2,114,152
			53,126	203,397
696,476			428,495	1,655,223

註：

臺南市地方教育發展基金—
長期負債
 中華民國

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

臺南市後壁區新嘉國民小學

明細表

114 年度

單位:新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金－臺南市後壁區新嘉國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		21,000			21,000	21,000		
雜項設備		21,000			21,000	21,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		21,000			21,000	21,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學

員工人數彙計表

中華民國 114 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	15	18	3	教師13人，公務人員2人，教保員1人，幼兒園廚工1人；職員增加原因：係提高員額編制至每班1.65師1人、國小附設幼兒園增置契約教保員1人及幼兒園廚工1人(核准文號：114年11月18日南市教課(二)字第1141570488號函、核准文號：114年11月18日南市教特(一)字第1141453527號函)。
職員	14	17	3	
工友	1	1	0	
合 計	15	18	3	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金，內容：特教學生助理人員1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名。

臺南市地方教育發展基金－臺南市後壁區新嘉國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 114年 度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	14,989,000		318,000		3,595,000	1,683,000		1,531,000		22,116,000	99,000	22,215,000
正式人員	14,989,000		318,000		3,595,000	1,683,000		1,531,000		22,116,000		22,116,000
兼任人員											99,000	99,000
一般行政管理計畫						2,194,000				2,194,000		2,194,000
正式人員												
其他人員						2,194,000				2,194,000		2,194,000
合 計	14,989,000		318,000		3,595,000	3,877,000		1,531,000		24,310,000	99,000	24,409,000

1.服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數0元，決算數78,660元；279外包費：預算數478,000元(不含機械保全50,000元)，決算數466,800元(不含機械保全31,200元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數 1,721,000元，決算數2,038,620元，內容：教職員工考績獎金決算人數15名，依據公務人員考績法及公立高級中等以下學校教師成績考核辦法；152年終獎金，預算數1,874,000元，決算數1,888,222元，內容：教職員工年終獎金決算人數19名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項。

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
16,076,742		344,069		3,926,842	1,752,830		1,740,079		23,840,562	423,425	24,263,987
16,076,742		344,069		3,921,462	1,732,038		1,691,102		23,765,413		23,765,413
				5,380	20,792		48,977		75,149	423,425	498,574
					1,997,576		450,253		2,447,829		2,447,829
							450,253		450,253		450,253
					1,997,576		1,997,576		1,997,576		1,997,576
16,076,742		344,069		3,926,842	3,750,406		2,190,332		26,288,391	423,425	26,711,816

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

1.管理用車輛：無。

2.其他車輛：無。

主要業務計畫執行績效摘要表

貨幣單位：新臺幣元

[illegible]

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學
各項費用彙計表
 中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	24,409,000	26,711,816	2,302,816	9.43
11 正式員額薪資	14,989,000	16,076,742	1,087,742	7.26
12 聘僱及兼職人員薪資	99,000	423,425	324,425	327.70
13 加（夜）班費	318,000	344,069	26,069	8.20
15 獎金	3,595,000	3,926,842	331,842	9.23
16 退休及卹償金	3,877,000	3,750,406	-126,594	-3.27
18 福利費	1,531,000	2,190,332	659,332	43.07
2 服務費用	1,215,000	1,076,801	-138,199	-11.37
21 水電費	224,000	133,768	-90,232	-40.28
22 郵電費	84,000	38,583	-45,417	-54.07
23 旅運費	42,000	30,977	-11,023	-26.25
24 印刷裝訂與廣告費	0	200	200	0.00
25 修理保養及保固費	211,000	137,415	-73,585	-34.87
27 一般服務費	573,000	625,685	52,685	9.19
28 專業服務費	9,000	38,173	29,173	324.14
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	107,000	97,073	-9,927	-9.28
31 使用材料費	3,000	2,390	-610	-20.33
32 用品消耗	104,000	94,683	-9,317	-8.96
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	34,800	-5,200	-13.00
45 雜項設備租金	40,000	34,800	-5,200	-13.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	21,000	21,000	0	0.00
51 購建固定資產	21,000	21,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
合 計	25,793,000	27,942,490	2,149,490	8.33

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目		98,660	98,660		
27D 計時與計件人員酬金		78,660	78,660		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		20,000	20,000		

臺南市地方教育發展基金—

平衡

中華民國114

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	15,878,988	100.00	13,687,867	100.00	2,191,121	16.01
流動資產	5,212,172	32.82	4,134,626	30.21	1,077,546	26.06
現金	5,107,163	32.16	4,134,626	30.21	972,537	23.52
銀行存款	5,107,163	32.16	4,134,626	30.21	972,537	23.52
預付款項	105,009	0.66	0	0.00	105,009	0.00
預付費用	105,009	0.66	0	0.00	105,009	0.00
固定資產	10,666,816	67.18	9,553,241	69.79	1,113,575	11.66
土地改良物	6,584,696	41.47	5,147,440	37.61	1,437,256	27.92
土地改良物	9,241,874	58.20	6,918,805	50.55	2,323,069	33.58
累計折舊-土地改良物	-2,657,178	-16.73	-1,771,365	-12.94	-885,813	50.01
房屋建築及設備	109,348	0.69	138,053	1.01	-28,705	-20.79
房屋建築及設備	22,374,813	140.91	21,219,232	155.02	1,155,581	5.45
累計折舊-房屋建築及設備	-22,265,465	-140.22	-21,081,179	-154.01	-1,184,286	5.62
機械及設備	2,114,152	13.31	2,623,983	19.17	-509,831	-19.43
機械及設備	5,422,181	34.15	5,361,711	39.17	60,470	1.13
累計折舊-機械及設備	-3,308,029	-20.83	-2,737,728	-20.00	-570,301	20.83
交通及運輸設備	203,397	1.28	256,523	1.87	-53,126	-20.71
交通及運輸設備	513,050	3.23	513,050	3.75	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-309,653	-1.95	-256,527	-1.87	-53,126	20.71
雜項設備	1,655,223	10.42	1,387,242	10.13	267,981	19.32
雜項設備	4,101,300	25.83	3,404,824	24.87	696,476	20.46
累計折舊-雜項設備	-2,446,077	-15.40	-2,017,582	-14.74	-428,495	21.24
其他資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
什項資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
代管資產	39,263,687	247.27	37,082,120	270.91	2,181,567	5.88
應付代管資產	-39,263,687	-247.27	-37,082,120	-270.91	-2,181,567	5.88
合 計	15,878,988	100.00	13,687,867	100.00	2,191,121	16.01

信託代理與保證資產

0

註：1. 經管珍貴動產、不動產：無。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

表

單位：新臺幣元

信託代理與保證負債

註：

臺南市地方教育發展基金-臺南市後壁區新嘉國民小學

收入支出表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	32,899,205	100.00	32,884,422	100.00	14,783	0.04
勞務收入	-	0.00	1,000	0.00	-1,000	-100.00
服務收入	-	0.00	1,000	0.00	-1,000	-100.00
財產收益	4,270,119	12.98	4,331,410	13.17	-61,291	-1.42
財產孳息收入	1,373	0.00	1,245	0.00	128	10.28
廢舊物品售價收入	1,050	0.00	1,735	0.01	-685	-39.48
其他財產收入	4,267,696	12.97	4,328,430	13.16	-60,734	-1.40
政府撥入收入	28,586,314	86.89	28,465,103	86.56	121,211	0.43
公庫撥款收入	27,159,978	82.56	26,795,638	81.48	364,340	1.36
政府其他撥入收入	1,426,336	4.34	1,669,465	5.08	-243,129	-14.56
規費收入	1,000	0.00	-	0.00	1,000	-
使用規費收入	1,000	0.00	-	0.00	1,000	-
教學收入	8,540	0.03	8,761	0.03	-221	-2.52
學雜費收入	8,540	0.03	8,761	0.03	-221	-2.52
其他收入	33,232	0.10	78,148	0.24	-44,916	-57.48
受贈收入	10,900	0.03	39,400	0.12	-28,500	-72.34
雜項收入	22,332	0.07	38,748	0.12	-16,416	-42.37
支出	31,107,511	94.55	31,603,200	96.10	-495,689	-1.57
人事支出	26,711,816	81.19	26,419,853	80.34	291,963	1.11
人事支出	26,711,816	81.19	26,419,853	80.34	291,963	1.11
業務支出	1,209,674	3.68	1,305,869	3.97	-96,195	-7.37
業務支出	1,209,674	3.68	1,305,869	3.97	-96,195	-7.37
財產損失	640	0.00	3,123	0.01	-2,483	-79.51
財產交易損失	640	0.00	3,123	0.01	-2,483	-79.51
折舊、折耗及攤銷	3,185,381	9.68	3,874,355	11.78	-688,974	-17.78
固定資產折舊	3,185,381	9.68	3,874,355	11.78	-688,974	-17.78
本期賸餘（短絀）	1,791,694	5.45	1,281,222	3.90	510,472	39.84
期初淨資產	11,185,858	34.00	9,904,636	30.12	1,281,222	12.94
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	-	0.00	-	0.00	-	-
期末淨資產	12,977,552	39.45	11,185,858	34.02	1,791,694	16.02

註：本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市地方教育發展基金－臺南市後壁區新嘉國民小學

現金流量表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	1,791,694
8002 調整非現金項目	-731,079
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,060,615
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	134,740
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-155,740
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-21,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	343,211
8404 減少短期債務及其他負債	-410,289
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-67,078
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	972,537
87 期初現金及約當現金	4,134,626
88 期末現金及約當現金	5,107,163

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-2,181,567元；增加應付代管資產+2,181,567元。
- 2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	28,620,609	4,278,596	32,899,205	收入
財產收入	2,423	4,267,696	4,270,119	財產收益
政府撥入收入	28,586,314		28,586,314	政府撥入收入
規費收入	1,000		1,000	規費收入
教學收入	8,540		8,540	教學收入
其他收入	22,332	10,900	33,232	其他收入
基金用途	27,942,490	3,165,021	31,107,511	支出
用人費用	26,711,816		26,711,816	人事支出
服務費用	1,076,801	132,873	1,209,674	業務支出
材料及用品費	97,073	-97,073		
租金、償債、利息及相關手續費	34,800	-34,800		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	21,000	-21,000		
		640	640	財產損失
		3,185,381	3,185,381	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	678,119	1,113,575	1,791,694	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,632,617	9,553,241	11,185,858	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	2,310,736	10,666,816	12,977,552	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數4,267,696元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 其他收入：調整數10,900元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數132,873元係〈材料及用品費〉97,073+〈租金、償債、利息及相關手續費〉34,800+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉1,000之調整數合計。
4. 財產損失：調整數640元係財產報廢。
5. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出：調整數21,000元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,185,381元係財產折舊。

主辦會計人員：蔡依珊



基金主持人：盧彥賓

