

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)

臺南市將軍區長平國民小學編

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25,153,000元，決算數27,420,564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35人。

114學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數34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23,204,484元，較本年度法定預算數20,676,000元，增加2,528,484元，計增加12.23%，主要係因：教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數所致。

(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4,115,680元，較本年度法定預算數4,292,000元，減少176,320元，計減少4.11%。

(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，增進教學品質等。本年度決算數100,400元，較本年度法定預算數185,000元，減少84,600元，計減少45.73%，主要係因：原編列汰換教室水洗黑板等因教育局另有補助爰取消辦理。

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27,865,531元，較法定預算數24,915,000元，增加2,950,531元，計增加11.84%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數136,000元，較法定預算數0元，增加136,000元。主要係因：永陽能源設置太陽光電設施公開標租案逾期違約金收入未編列預算所致。
2. 財產處分收入：決算數4,940元，較法定預算數0元，增加4,940元。主要係因：已過年限之財產報廢收入未編列預算所致。
3. 租金收入：決算數120,129元，較法定預算數140,000元，減少19,871元，計減少14.19%。
4. 利息收入：決算數1,956元，較法定預算數1,000元，增加956元，計增加95.60%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
5. 公庫撥款收入：決算數26,128,535元，較法定預算數24,773,000元，增加1,355,535元，計增加5.47%。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114年度

6. 政府其他撥入收入：決算數1,449,831元，較法定預算數0元，增加1,449,831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)、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所致。

7. 雜項收入：決算數24,140元，較法定預算數1,000元，增加23,140元，計增加2,314.00%。主要係因：繳回113年校園安全維護人力服務開口契約採購案不足款之賸餘款及資源回收收入較預期增加等所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數27,420,564元，較法定預算數25,153,000元，增加2,267,564元，計增加9.02%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數23,204,484元，較法定預算數20,676,000元，增加2,528,484元，計增加12.23%。

2. 一般行政管理計畫：決算數4,115,680元，較法定預算數4,292,000元，減少176,320元，計減少4.11%。

3. 建築及設備計畫：決算數100,400元，較法定預算數185,000元，減少84,600元，計減少45.73%。主要係因：原編列汰換教室水洗黑板等因教育局另有補助爰取消辦理。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀238,000元，本年度決算賸餘數444,967元，賸餘原因：退休教育人員與退休公務人員退休金賸餘，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922,183元。

(二)投資活動之淨現金流出200,851元。

(三)籌資活動之淨現金流入400元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增721,732元。

期初現金及約當現金5,189,760元。

期末現金及約當現金5,911,492元。

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	5,911,492	5,189,760	13.91
預付費用	0	149,098	-100.00
土地	330,000	330,000	-
土地改良物	523,163	611,537	-14.45
房屋建築及設備	1,521,051	81,900	1757.21
機械及設備	1,724,421	1,338,180	28.86
交通及運輸設備	386,948	306,236	26.36
雜項設備	2,803,476	3,411,670	-17.83

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國114年度

電腦軟體	6,624	10,144	-34.70
暫付及待結轉帳項	311,453	210,332	48.08
代管資產	48,634,759	44,606,139	9.03
應付代管資產	-48,634,759	-44,606,139	9.03
資產合計	13,518,628	11,638,857	16.15

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係教育局補助活化教學與多元學習計畫等補助款結轉下年度繼續支用所致。
2. 預付費用：主要減少係預付國小合理教師員額編制教師薪資、國小兼任及代課教師鐘點費調增差額等款項轉正所致。
3. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
4. 房屋建築及設備：主要增加係台積電捐贈本校丹娜絲風災屋簷修復、地面坑洞修補等所致。
5. 機械及設備：主要增加係教育局補助資訊科技教室電腦等所致。
6. 交通及運輸設備：主要增加係監視系統修繕增值所致。
7. 雜項設備：主要減少係提列折舊所致。
8. 電腦軟體：主要減少係提列攤銷所致。
9. 暫付及待結轉帳項：主要增加係暫付學習扶助開班經費等教師鐘點費所致。

(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	4,149,966	3,878,374	7.00
應付費用	385,436	428,640	-10.08
存入保證金	318,600	318,200	0.13
負債合計	4,854,002	4,625,214	4.95

上表金額變動達10%以上之說明：

應付費用：主要減少係超支併決算計畫賸餘款較上期減少所致。

(三)淨資產為累積餘額8,664,626元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

國民教育計畫決算數23,204,484元，較預算數20,676,000元，增加2,528,484元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國114年度

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—臺南市將軍區長平國民小學
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	24,915,000	100.00	27,865,531	100.00	2,950,531	11.84	27,416,398	100.00
41 徵收及依法分配收入			136,000	0.49	136,000	0.00		
411 徵收收入			136,000	0.49	136,000			
45 財產收入	141,000	0.57	127,025	0.46	-13,975	-9.91	116,171	0.42
451 財產處分收入			4,940	0.02	4,940			
452 租金收入	140,000	0.56	120,129	0.43	-19,871	-14.19	114,550	0.42
454 利息收入	1,000	0.00	1,956	0.01	956	95.60	1,621	0.01
46 政府撥入收入	24,773,000	99.43	27,578,366	98.97	2,805,366	11.32	27,300,227	99.58
462 公庫撥款收入	24,773,000	99.43	26,128,535	93.77	1,355,535	5.47	25,508,517	93.04
46Y 政府其他撥入收入			1,449,831	5.20	1,449,831		1,791,710	6.54
4Y 其他收入	1,000	0.00	24,140	0.09	23,140	2,314.00		
4YY 雜項收入	1,000	0.00	24,140	0.09	23,140	2,314.00		
5 基金用途	25,153,000	100.96	27,420,564	98.40	2,267,564	9.02	27,295,481	99.56
53 國民教育計畫	20,676,000	82.99	23,204,484	83.27	2,528,484	12.23	22,847,439	83.33
5L 一般行政管理計畫	4,292,000	17.23	4,115,680	14.77	-176,320	-4.11	4,298,342	15.68
5M 建築及設備計畫	185,000	0.74	100,400	0.36	-84,600	-45.73	149,700	0.55
購建固定資產	185,000	0.74	100,400	0.36	-84,600	-45.73	149,700	0.55
本期賸餘 (短絀)	-238,000		444,967		682,967	-286.96	120,917	
期初基金餘額	516,000		923,976		407,976	79.07	803,059	
解繳公庫								
期末基金餘額	278,000		1,368,943		1,090,943	392.43	923,976	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區長平國民小學
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	24,915,000	27,865,531	2,950,531	11.84	
41 徵收及依法分配收入		136,000	136,000	0.00	
411 徵收收入		136,000	136,000	0.00	係永陽能源設置太陽光電設施公開標租案逾期違約金收入。
45 財產收入	141,000	127,025	-13,975	-9.91	
451 財產處分收入		4,940	4,940	0.00	係已過年限之財產報廢收入。
452 租金收入	140,000	120,129	-19,871	-14.19	
454 利息收入	1,000	1,956	956	95.60	解繳公庫之利息收入較預算數增加。
46 政府撥入收入	24,773,000	27,578,366	2,805,366	11.32	
462 公庫撥款收入	24,773,000	26,128,535	1,355,535	5.47	
46Y 政府其他撥入收入		1,449,831	1,449,831	0.00	係超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款所致。
4Y 其他收入	1,000	24,140	23,140	2,314.00	
4YY 雜項收入	1,000	24,140	23,140	2,314.00	係繳回113年校園安全維護人力服務開口契約採購案不足款之贖餘款及資源回收收入等未編列預算數所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區長平國民小學
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	25,153,000	27,420,564	2,267,564	9.02	
53 國民教育計畫	20,676,000	23,204,484	2,528,484	12.23	
532 國民小學教育	20,676,000	23,204,484	2,528,484	12.23	
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)		28,822	28,822		
1 用人費用		28,822	28,822		
12 聘僱及兼職人員薪資		28,295	28,295		
124 兼職人員酬金		28,295	28,295		
18 福利費		527	527		
181 分擔員工保險費		527	527		
53210304 國小合理教師員額編制		1,432,975	1,432,975		
1 用人費用		1,432,975	1,432,975		
11 正式員額薪資		1,113,441	1,113,441		
113 職員薪金		1,113,441	1,113,441		
15 獎金		124,215	124,215		
152 年終獎金		124,215	124,215		
16 退休及卹償金		105,095	105,095		
161 職員退休及離職金		105,095	105,095		
18 福利費		90,224	90,224		
181 分擔員工保險費		90,224	90,224		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		760,989	760,989		
1 用人費用		760,989	760,989		
11 正式員額薪資		564,438	564,438		
113 職員薪金		564,438	564,438		
15 獎金		87,945	87,945		
152 年終獎金		87,945	87,945		
16 退休及卹償金		61,138	61,138		
161 職員退休及離職金		61,138	61,138		
18 福利費		47,468	47,468		
181 分擔員工保險費		47,468	47,468		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		59,940	59,940		

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區長平國民小學
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	%	
1 用人費用		59,940	59,940		
12 聘僱及兼職人員薪資		59,940	59,940		
124 兼職人員酬金		59,940	59,940		
53220000 各校經常門分支計畫	20,676,000	20,779,118	103,118	0.50	
1 用人費用	19,349,000	19,587,783	238,783	1.23	
11 正式員額薪資	13,123,000	12,653,596	-469,404	-3.58	
113 職員薪金	12,698,000	12,215,476	-482,524	-3.80	
114 工員工資	425,000	438,120	13,120	3.09	
12 聘僱及兼職人員薪資	90,000	478,735	388,735	431.93	
124 兼職人員酬金	90,000	478,735	388,735	431.93	
13 加（夜）班費	309,000	311,350	2,350	0.76	
134 未休假加班費	309,000	311,350	2,350	0.76	
15 獎金	3,034,000	3,327,640	293,640	9.68	
151 考績獎金	1,394,000	1,610,445	216,445	15.53	
152 年終獎金	1,640,000	1,717,195	77,195	4.71	
16 退休及卹償金	1,440,000	1,376,082	-63,918	-4.44	
161 職員退休及離職金	1,414,000	1,349,790	-64,210	-4.54	
162 工員退休及離職金	26,000	26,292	292	1.12	
18 福利費	1,353,000	1,440,380	87,380	6.46	
181 分擔員工保險費	1,143,000	1,263,780	120,780	10.57	
183 傷病醫藥費	28,000	27,000	-1,000	-3.57	
18Y 其他福利費	182,000	149,600	-32,400	-17.80	
2 服務費用	1,119,000	829,348	-289,652	-25.88	
21 水電費	204,000	69,329	-134,671	-66.02	
212 工作場所電費	174,000	56,638	-117,362	-67.45	
214 工作場所水費	30,000	12,691	-17,309	-57.70	
22 郵電費	60,000	33,181	-26,819	-44.70	
221 郵費	7,000	7,310	310	4.43	
222 電話費	23,000	25,871	2,871	12.48	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	42,000	34,526	-7,474	-17.80	
231 國內旅費	42,000	34,526	-7,474	-17.80	
24 印刷裝訂與廣告費		15,250	15,250		
241 印刷及裝訂費		15,250	15,250		
25 修理保養及保固費	219,000	66,838	-152,162	-69.48	

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區長平國民小學
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	%	
252 一般房屋修護費	111,000	7,299	-103,701	-93.42	
254 其他建築修護費	2,000	4,095	2,095	104.75	
255 機械及設備修護費	53,000	5,000	-48,000	-90.57	
256 交通及運輸設備修護費	14,000	18,400	4,400	31.43	
257 雜項設備修護費	39,000	32,044	-6,956	-17.84	
26 保險費	1,000	70	-930	-93.00	
26Y 其他保險費	1,000	70	-930	-93.00	
27 一般服務費	512,000	516,404	4,404	0.86	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		420	420		
277 代理(辦)費	30,000	27,059	-2,941	-9.80	
279 外包費	467,000	474,925	7,925	1.70	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數442,000元(不含機械保全25,000元)，決算數459,325元(不含機械保全15,600元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理等勞力外包。
27F 體育活動費	15,000	14,000	-1,000	-6.67	
28 專業服務費	9,000	21,750	12,750	141.67	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		3,000	3,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	4,250	-1,750	-29.17	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,500	500	16.67	
28Y 其他專業服務費		11,000	11,000		
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	173,000	326,387	153,387	88.66	
31 使用材料費	2,000	22,878	20,878	1,043.90	
312 燃料	2,000	4,060	2,060	103.00	
315 設備零件		18,818	18,818		
32 用品消耗	171,000	303,509	132,509	77.49	
321 辦公(事務)用品	139,000	210,983	71,983	51.79	
322 報章雜誌	3,000		-3,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	9,000	11,099	2,099	23.32	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,323	323	6.46	
32Y 其他用品消耗	15,000	76,104	61,104	407.36	

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區長平國民小學
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	%	
4 租金、償債、利息及相關手續費	34,000	34,600	600	1.76	
44 交通及運輸設備租金		7,000	7,000		
442 車租		7,000	7,000		
45 雜項設備租金	34,000	27,600	-6,400	-18.82	
451 雜項設備租金	34,000	27,600	-6,400	-18.82	
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			
53221902 校園安全及維護人力服務經費		25,640	25,640		
2 服務費用		25,640	25,640		
27 一般服務費		25,640	25,640		
279 外包費		25,640	25,640		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25,640元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		45,000	45,000		
2 服務費用		45,000	45,000		
21 水電費		45,000	45,000		
212 工作場所電費		45,000	45,000		
5L 一般行政管理計畫	4,292,000	4,115,680	-176,320	-4.11	
5L1 行政管理及推展	4,292,000	4,115,680	-176,320	-4.11	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	4,292,000	4,083,480	-208,520	-4.86	
1 用人費用	4,292,000	4,083,480	-208,520	-4.86	
16 退休及卹償金	4,292,000	4,083,480	-208,520	-4.86	
161 職員退休及離職金	4,292,000	4,083,480	-208,520	-4.86	
5L100400 調整待遇及其他經費		32,200	32,200		
1 用人費用		32,200	32,200		
18 福利費		32,200	32,200		
18Y 其他福利費		32,200	32,200		
5M 建築及設備計畫	185,000	100,400	-84,600	-45.73	5M建築及設備計畫減少原因：原編列汰換教室水洗黑板等因教育局另有補助爰取消辦理。
5M4 其他設備	185,000	100,400	-84,600	-45.73	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	185,000	100,400	-84,600	-45.73	

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區長平國民小學
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 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	185,000	100,400	-84,600	-45.73	
51 購建固定資產	185,000	100,400	-84,600	-45.73	
516 購置雜項設備	185,000	100,400	-84,600	-45.73	

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	27,468,553	21,378,886	185,000
非理財目的之長期投資			
土地	330,000		
土地改良物	3,606,297	2,994,760	
房屋及建築	11,474,332	11,392,432	
機械及設備	4,354,010	3,015,830	
交通及運輸設備	445,829	139,593	
雜項設備	7,247,941	3,836,271	185,000
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	10,144		
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.房屋及建築增加原因：台積電捐贈本校丹娜絲風災屋簷修復、地面坑洞修補等。
2.機械及設備增加原因：教育局補助資訊科技教室電腦等；機械及設備減少原因：報廢印表機及數位攝影機等已過年限設備。
3.交通及運輸設備增加原因：監視系統修繕增值等；交通及運輸設備減少原因：報廢已過年限之擴音機。
4.雜項設備增加原因：教育局撥入雙層式開合水擦黑板及觸控液晶顯示器等；雜項設備減少原因：報廢電視機等已過年限之財產。
5.電腦軟體減少原因：軟體攤銷。

臺南市將軍區長平國民小學

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		
4,658,534	4,000	2,544,309	908,209	7,295,683
				330,000
			88,374	523,163
1,481,301			42,150	1,521,051
2,232,964		1,254,789	591,934	1,724,421
149,000		14,000	54,288	386,948
795,269		1,272,000	131,463	2,803,476
	4,000	3,520		6,624

註：

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：

臺南市將軍區長平國民小學

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—臺南市將軍區長平國民小學

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		185,000			185,000	100,400	-84,600	
雜項設備		185,000			185,000	100,400	-84,600	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		185,000			185,000	100,400	-84,600	

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區長平國民小學

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	16	1	
職員	14	15	1	教師12人，公務人員3人；職員增加原因：係國小合理教師員額編制教師1人(核准文號：114年12月9日南市教課(二)字第1141643929號函)。
工友	1	1	0	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	兼任人事管理員1人。
合 計	15	17	2	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區長平國民小學
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										兼任人員用人費用	總計
	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		
國民教育計畫	13,123,000		309,000		3,034,000	1,440,000		1,353,000		19,259,000	90,000	19,349,000
正式人員	13,123,000		309,000		3,034,000	1,440,000		1,353,000		19,259,000		19,259,000
兼任人員											90,000	90,000
一般行政管理計畫						4,292,000				4,292,000		4,292,000
正式人員						4,292,000				4,292,000		4,292,000
其他人員												
合 計	13,123,000		309,000		3,034,000	5,732,000		1,353,000		23,551,000	90,000	23,641,000

1.服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數442,000元(不含機械保全25,000元)，決算數484,965元(不含機械保全15,600元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,394,000元，決算數1,610,445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1,640,000元，決算數1,929,355元，內容：教職員工年終獎金決算人數20名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法。

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區長平國民小學
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
14,403,475		311,350		3,539,800	1,542,315		1,578,599		21,375,539	566,970	21,942,509
14,403,475		311,350		3,539,800	1,513,865		1,518,187		21,286,677		21,286,677
					28,450		60,412		88,862	566,970	655,832
					4,083,480		32,200		4,115,680		4,115,680
							32,200		32,200		32,200
					4,083,480				4,083,480		4,083,480
14,403,475		311,350		3,539,800	5,625,795		1,610,799		25,491,219	566,970	26,058,189

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區長平國民小學

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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區長平國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 114 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註
		數量	金額	數量	金額	數量 %	金額 %	
總 計			25,153,000		27,420,564		2,267,564 9.02	
國民教育計畫			20,676,000		23,204,484		2,528,484 12.23	
一般行政管理 計畫			4,292,000		4,115,680		-176,320 -4.11	
建築及設備計 畫			185,000		100,400		-84,600 -45.73	建築及設備計畫減少原因係原編列汰換教室水洗黑板等因教育局另有補助爰取消辦理。

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區長平國民小學
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	23,641,000	26,058,189	2,417,189	10.22
11 正式員額薪資	13,123,000	14,403,475	1,280,475	9.76
12 聘僱及兼職人員薪資	90,000	566,970	476,970	529.97
13 加(夜)班費	309,000	311,350	2,350	0.76
15 獎金	3,034,000	3,539,800	505,800	16.67
16 退休及卹償金	5,732,000	5,625,795	-106,205	-1.85
18 福利費	1,353,000	1,610,799	257,799	19.05
2 服務費用	1,119,000	899,988	-219,012	-19.57
21 水電費	204,000	114,329	-89,671	-43.96
22 郵電費	60,000	33,181	-26,819	-44.70
23 旅運費	42,000	34,526	-7,474	-17.80
24 印刷裝訂與廣告費	0	15,250	15,250	0.00
25 修理保養及保固費	219,000	66,838	-152,162	-69.48
26 保險費	1,000	70	-930	-93.00
27 一般服務費	512,000	542,044	30,044	5.87
28 專業服務費	9,000	21,750	12,750	141.67
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	173,000	326,387	153,387	88.66
31 使用材料費	2,000	22,878	20,878	1,043.90
32 用品消耗	171,000	303,509	132,509	77.49
4 租金、償債、利息及相關手續費	34,000	34,600	600	1.76
44 交通及運輸設備租金	0	7,000	7,000	0.00
45 雜項設備租金	34,000	27,600	-6,400	-18.82
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	185,000	100,400	-84,600	-45.73
51 購建固定資產	185,000	100,400	-84,600	-45.73
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	25,153,000	27,420,564	2,267,564	9.02

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區長平國民小學
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		3,000	3,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		3,000	3,000		

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	13,518,628	100.00	11,638,857	100.00	1,879,771	16.15
流動資產	5,911,492	43.73	5,338,858	45.87	572,634	10.73
現金	5,911,492	43.73	5,189,760	44.59	721,732	13.91
銀行存款	5,911,492	43.73	5,189,760	44.59	721,732	13.91
預付款項	0	0.00	149,098	1.28	-149,098	-100.00
預付費用	0	0.00	149,098	1.28	-149,098	-100.00
固定資產	7,289,059	53.92	6,079,523	52.23	1,209,536	19.90
土地	330,000	2.44	330,000	2.84	0	0.00
土地	330,000	2.44	330,000	2.84	0	0.00
土地改良物	523,163	3.87	611,537	5.25	-88,374	-14.45
土地改良物	3,606,297	26.68	3,606,297	30.98	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-3,083,134	-22.81	-2,994,760	-25.73	-88,374	2.95
房屋建築及設備	1,521,051	11.25	81,900	0.70	1,439,151	1,757.21
房屋建築及設備	12,955,633	95.84	11,474,332	98.59	1,481,301	12.91
累計折舊-房屋建築及設備	-11,434,582	-84.58	-11,392,432	-97.88	-42,150	0.37
機械及設備	1,724,421	12.76	1,338,180	11.50	386,241	28.86
機械及設備	5,332,185	39.44	4,354,010	37.41	978,175	22.47
累計折舊-機械及設備	-3,607,764	-26.69	-3,015,830	-25.91	-591,934	19.63
交通及運輸設備	386,948	2.86	306,236	2.63	80,712	26.36
交通及運輸設備	580,829	4.30	445,829	3.83	135,000	30.28
累計折舊-交通及運輸設備	-193,881	-1.43	-139,593	-1.20	-54,288	38.89
雜項設備	2,803,476	20.74	3,411,670	29.31	-608,194	-17.83
雜項設備	6,771,210	50.09	7,247,941	62.27	-476,731	-6.58
累計折舊-雜項設備	-3,967,734	-29.35	-3,836,271	-32.96	-131,463	3.43
無形資產	6,624	0.05	10,144	0.09	-3,520	-34.70
無形資產	6,624	0.05	10,144	0.09	-3,520	-34.70
電腦軟體	6,624	0.05	10,144	0.09	-3,520	-34.70
其他資產	311,453	2.30	210,332	1.81	101,121	48.08
什項資產	311,453	2.30	210,332	1.81	101,121	48.08
暫付及待結轉帳項	311,453	2.30	210,332	1.81	101,121	48.08
代管資產	48,634,759	359.76	44,606,139	383.25	4,028,620	9.03
應付代管資產	-48,634,759	-359.76	-44,606,139	-383.2	-4,028,620	9.03
合 計	13,518,628	100.00	11,638,857	100.00	1,879,771	16.15

信託代理與保證資產

0

註：1. 經營珍貴動產、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。

臺南市將軍區長平國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	4,854,002	35.91	4,625,214	39.74	228,788	4.95
流動負債	4,535,402	33.55	4,307,014	37.01	228,388	5.30
應付款項	4,535,402	33.55	4,307,014	37.01	228,388	5.30
應付代收款	4,149,966	30.70	3,878,374	33.32	271,592	7.00
應付費用	385,436	2.85	428,640	3.68	-43,204	-10.08
其他負債	318,600	2.36	318,200	2.73	400	0.13
什項負債	318,600	2.36	318,200	2.73	400	0.13
存入保證金	318,600	2.36	318,200	2.73	400	0.13
淨資產	8,664,626	64.09	7,013,643	60.26	1,650,983	23.54
淨資產	8,664,626	64.09	7,013,643	60.26	1,650,983	23.54
淨資產	8,664,626	64.09	7,013,643	60.26	1,650,983	23.54
累積餘額	8,664,626	64.09	7,013,643	60.26	1,650,983	23.54
合 計	13,518,628	100.00	11,638,857	100.00	1,879,771	16.15

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金-臺南市將軍區長平國民小學
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	30,416,334	100.00	27,431,802	100.00	2,984,532	10.88
徵收及依法分配收入	136,000	0.45	-	0.00	136,000	-
違規罰款收入	136,000	0.45	-	0.00	136,000	-
財產收益	1,228,027	4.04	131,575	0.48	1,096,452	833.33
財產孳息收入	122,085	0.40	116,171	0.42	5,914	5.09
廢舊物品售價收入	4,270	0.01	-	0.00	4,270	-
財產交易利益	670	0.00	-	0.00	670	-
其他財產收入	1,101,002	3.62	15,404	0.06	1,085,598	7047.51
政府撥入收入	27,578,366	90.67	27,300,227	99.52	278,139	1.02
公庫撥款收入	26,128,535	85.90	25,508,517	92.99	620,018	2.43
政府其他撥入收入	1,449,831	4.77	1,791,710	6.53	-341,879	-19.08
其他收入	1,473,941	4.85	-	0.00	1,473,941	-
受贈收入	1,449,801	4.77	-	0.00	1,449,801	-
雜項收入	24,140	0.08	-	0.00	24,140	-
支出	28,987,950	95.30	28,531,081	104.01	456,869	1.60
人事支出	26,058,189	85.67	25,877,449	94.33	180,740	0.70
人事支出	26,058,189	85.67	25,877,449	94.33	180,740	0.70
業務支出	1,261,975	4.15	1,268,332	4.62	-6,357	-0.50
業務支出	1,261,975	4.15	1,268,332	4.62	-6,357	-0.50
財產損失	3,537	0.01	-	0.00	3,537	-
財產交易損失	3,537	0.01	-	0.00	3,537	-
折舊、折耗及攤銷	1,664,249	5.47	1,385,300	5.05	278,949	20.14
固定資產折舊	1,660,729	5.46	1,381,778	5.04	278,951	20.19
無形資產攤銷	3,520	0.01	3,522	0.01	-2	-0.06
本期賸餘(短絀)	1,428,384	4.70	-1,099,279	-4.01	2,527,663	-229.94
期初淨資產	7,013,643	23.06	7,729,561	28.18	-715,918	-9.26
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	222,599	0.73	383,361	1.40	-160,762	-41.93
期末淨資產	8,664,626	28.49	7,013,643	25.57	1,650,983	23.54

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—臺南市將軍區長平國民小學

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)	1,428,384
8002 調整非現金項目	-506,201
81 業務活動之淨現金流入(流出)	922,183
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	823,156
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,024,007
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-200,851
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	299,600
8404 減少短期債務及其他負債	-299,200
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	400
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	721,732
87 期初現金及約當現金	5,189,760
88 期末現金及約當現金	5,911,492

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-4,028,620元；增加應付代管資產+4,028,620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—臺南市將軍區長平國民小學

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	27,865,531	2,550,803	30,416,334	收入
徵收及依法分配收入	136,000		136,000	徵收及依法分配收入
財產收入	127,025	1,101,002	1,228,027	財產收益
政府撥入收入	27,578,366		27,578,366	政府撥入收入
其他收入	24,140	1,449,801	1,473,941	其他收入
基金用途	27,420,564	1,567,386	28,987,950	支出
用人費用	26,058,189		26,058,189	人事支出
服務費用	899,988	361,987	1,261,975	業務支出
材料及用品費	326,387	-326,387		
租金、償債、利息及相關手續費	34,600	-34,600		
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	100,400	-100,400		
		3,537	3,537	財產損失
		1,664,249	1,664,249	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	444,967	983,417	1,428,384	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	923,976	6,089,667	7,013,643	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		222,599	222,599	淨資產調整數
期末基金餘額	1,368,943	7,295,683	8,664,626	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數1,101,002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1,449,801元，係受贈丹娜絲風災屋簷修復、地面坑洞修補等。
3. 服務費用/業務支出：調整數361,987元，係〈材料及用品費〉326,387元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉34,600元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉1,000元之調整數合計。
4. 財產損失：調整數3,537元，係報廢印表機及數位攝影機等已過年限設備。
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：調整數100,400元，係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,664,249元係財產折舊及攤銷。
7. 淨資產調整數：調整數222,599元，主要係教育局無償撥入資訊科技教室電腦等。

主辦會計人員：蔡玉鳳



基金主持人：劉春男

