

中華民國114年度

(114年1月1日至114年12月31日)

臺南市總決算

臺南市政府教育局主管

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)

臺南市七股區大文國民小學編

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	1-3	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表.....	第	4	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表.....	第	5	頁
2、基金用途明細表.....	第	6-9	頁
3、資本資產明細表.....	第	10-11	頁
4、長期負債明細表.....	第	12-13	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	14	頁
6、員工人數彙計表.....	第	15	頁
7、用人費用彙計表.....	第	16-17	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	18	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	19	頁
10、各項費用彙計表.....	第	20	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	21	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	22-23	頁
2、收入支出表.....	第	24	頁
3、現金流量表.....	第	25	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	26	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，本年度法定預算數26,848,000元，決算數29,733,398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50人。

114學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數50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26,486,476元，較本年度法定預算數23,926,000元，增加2,560,476元，計增加10.70%，主要係因：辦理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計畫所致。

(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3,246,922元，較本年度法定預算數2,922,000元，增加324,922元，計增加11.12%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助、三節慰問金等超支併決算之差異數。

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30,029,132元，較法定預算數26,839,000元，增加3,190,132元，計增加11.89%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數11,670元，較法定預算數0元，增加11,670元。主要係因：財產處分收入依實際數繳庫。
2. 租金收入：決算數8,231元，較法定預算數15,000元，減少6,769元，計減少45.13%。
主要係因：太陽光電租金收入未如預期。
3. 利息收入：決算數11,190元，較法定預算數7,000元，增加4,190元，計增加59.86%。
主要係因：各專戶利息收入超收所致。
4. 公庫撥款收入：決算數28,757,280元，較法定預算數26,817,000元，增加1,940,280元，計增加7.24%。
5. 政府其他撥入收入：決算數1,228,731元，較法定預算數0元，增加1,228,731元。主要係因：超收教育局之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。
6. 使用規費收入：決算數12,030元，較法定預算數0元，增加12,030元。主要係因：場地設施使用費依實際數繳庫。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數29,733,398元，較法定預算數26,848,000元，增加2,885,398元，計增加10.75%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數26,486,476元，較法定預算數23,926,000元，增加2,560,476元，計增加10.70%。

2. 一般行政管理計畫：決算數3,246,922元，較法定預算數2,922,000元，增加324,922元，計增加11.12%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀9,000元，本年度決算賸餘數295,734元，賸餘原因：撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入505,126元。

(二)投資活動之淨現金出10,244元。

(三)籌資活動之淨現金流出128,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增366,882元。

期初現金及約當現金3,475,153元。

期末現金及約當現金3,842,035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	3,842,035	3,475,153	10.56
預付費用	0	154,124	-100.00
土地改良物	3,823,476	4,904,732	-22.05
房屋建築及設備	6,946,722	4,906,599	41.58
機械及設備	2,524,399	2,963,786	-14.83
交通及運輸設備	612,229	461,428	32.68
雜項設備	1,379,444	606,358	127.50
電腦軟體	57,543	72,771	-20.93
暫付及待結轉帳項	20,719	10,475	97.79
代管資產	132,409,868	126,056,551	5.04
應付代管資產	-132,409,868	-126,056,551	5.04
資產合計	19,206,567	17,555,426	9.41

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係教育局提高國小教師員額編制至每班1.65名、國小合理教師員額編制等補助款撥入所致。

2. 預付費用：主要減少係提高國小教師員額編制至每班1.65名等補助款已入帳並辦理轉正。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114年度

3. 土地改良物：主要減少係提列折舊。
4. 房屋建築及設備：主要增加係活動中心防鏽改善、校舍屋瓦緊急搶修等工程。
5. 機械及設備：主要減少係提列折舊。
6. 交通及運輸設備：主要增加係購置暨修繕監視系統、LED 字幕機等設備。
7. 雜項設備：主要增加係購置圖書、75吋電視機等設備。
8. 電腦軟體：主要減少係提列攤銷。
9. 暫付及待結轉帳項：主要增加係114學年度第1學期教科書費等經費尚未入帳先行辦理付款。

(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	1,619,821	1,669,882	-3.00
應付費用	288,323	182,994	57.56
存入保證金	630,320	758,320	-16.88
負債合計	2,538,464	2,611,196	-2.79

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係114年度公務員未休假加班費等費用未及於年底支付。
2. 存入保證金：主要減少係退還PU跑道工程等保證金。

(三)淨資產為累積餘額16,668,103元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數26,486,476元，較預算數23,926,000元，增加2,560,476元，係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3,246,922元，較預算數2,922,000元，增加324,922元，係退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助計畫等，因未及於114年度編列預算，經臺南市政府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－臺南市七股區大文國民小學
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	26,839,000	100.00	30,029,132	100.00	3,190,132	11.89	29,686,465	100.00
43 勞務收入						0.00	8,600	0.03
431服務收入							8,600	0.03
45 財產收入	22,000	0.08	31,091	0.10	9,091	41.32	20,246	0.07
451財產處分收入			11,670	0.04	11,670		8,050	0.03
452租金收入	15,000	0.06	8,231	0.03	-6,769	-45.13		
454利息收入	7,000	0.03	11,190	0.04	4,190	59.86	12,196	0.04
46 政府撥入收入	26,817,000	99.92	29,986,011	99.86	3,169,011	11.82	29,657,619	99.90
462公庫撥款收入	26,817,000	99.92	28,757,280	95.76	1,940,280	7.24	28,464,265	95.88
46Y政府其他撥入收入			1,228,731	4.09	1,228,731		1,193,354	4.02
47規費收入			12,030	0.04	12,030	0.00		
473使用規費收入			12,030	0.04	12,030			
5 基金用途	26,848,000	100.03	29,733,398	99.02	2,885,398	10.75	29,479,814	99.30
53 國民教育計畫	23,926,000	89.15	26,486,476	88.20	2,560,476	10.70	25,450,034	85.73
5L 一般行政管理計畫	2,922,000	10.89	3,246,922	10.81	324,922	11.12	4,029,780	13.57
本期賸餘（短絀）	-9,000		295,734		304,734	-3,385.93	206,651	
期初基金餘額	709,000		1,028,556		319,556	45.07	821,905	
解繳公庫								
期末基金餘額	700,000		1,324,290		624,290	89.18	1,028,556	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區大文國民小學

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	26,839,000	30,029,132	3,190,132	11.89	
45 財產收入	22,000	31,091	9,091	41.32	
451財產處分收入		11,670	11,670	0.00	係財產處分收入依實際數繳庫。
452租金收入	15,000	8,231	-6,769	-45.13	係太陽光電租金收入未如預期。
454利息收入	7,000	11,190	4,190	59.86	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	26,817,000	29,986,011	3,169,011	11.82	
462公庫撥款收入	26,817,000	28,757,280	1,940,280	7.24	
46Y政府其他撥入收入		1,228,731	1,228,731	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)、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。
47規費收入		12,030	12,030	0.00	
473使用規費收入		12,030	12,030	0.00	係場地設施使用費依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市七股區大文國民小學
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	26,848,000	29,733,398	2,885,398	10.75	
53 國民教育計畫	23,926,000	26,486,476	2,560,476	10.70	
532 國民小學教育	23,926,000	26,486,476	2,560,476	10.70	
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		
53210304 國小合理教師員額編制		963,038	963,038		
1 用人費用		963,038	963,038		
11 正式員額薪資		762,355	762,355		
113 職員薪金		762,355	762,355		
15 獎金		70,050	70,050		
152 年終獎金		70,050	70,050		
16 退休及卹償金		42,276	42,276		
161 職員退休及離職金		42,276	42,276		
18 福利費		88,357	88,357		
181 分擔員工保險費		88,357	88,357		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,003,731	1,003,731		
1 用人費用		1,003,731	1,003,731		
11 正式員額薪資		780,047	780,047		
113 職員薪金		780,047	780,047		
15 獎金		87,945	87,945		
152 年終獎金		87,945	87,945		
16 退休及卹償金		70,646	70,646		
161 職員退休及離職金		70,646	70,646		
18 福利費		65,093	65,093		
181 分擔員工保險費		65,093	65,093		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		61,680	61,680		
1 用人費用		61,680	61,680		
12 聘僱及兼職人員薪資		61,680	61,680		
124 兼職人員酬金		61,680	61,680		
53220000 各校經常門分支計畫	23,926,000	24,315,827	389,827	1.63	
1 用人費用	22,717,000	23,356,875	639,875	2.82	
11 正式員額薪資	15,296,000	14,985,045	-310,955	-2.03	

臺南市地方教育發展基金－臺南市七股區大文國民小學
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	%	
113 職員薪金	14,871,000	14,747,730	-123,270	-0.83	
114 工員工資	425,000	237,315	-187,685	-44.16	
12 聘僱及兼職人員薪資	90,000	313,532	223,532	248.37	
122 約僱職員薪金		1,520	1,520		
124 兼職人員酬金	90,000	312,012	222,012	246.68	
13 加（夜）班費	346,000	339,551	-6,449	-1.86	
134 未休假加班費	346,000	339,551	-6,449	-1.86	
15 獎金	3,728,000	4,370,812	642,812	17.24	
151 考績獎金	1,816,000	2,549,020	733,020	40.36	
152 年終獎金	1,912,000	1,821,792	-90,208	-4.72	
16 退休及卹償金	1,703,000	1,724,104	21,104	1.24	
161 職員退休及離職金	1,677,000	1,711,283	34,283	2.04	
162 工員退休及離職金	26,000	12,821	-13,179	-50.69	
18 福利費	1,554,000	1,623,831	69,831	4.49	
181 分擔員工保險費	1,334,000	1,375,831	41,831	3.14	
183 傷病醫藥費	18,000	27,000	9,000	50.00	
18Y 其他福利費	202,000	221,000	19,000	9.41	
2 服務費用	1,027,000	808,540	-218,460	-21.27	
21 水電費	204,000	96,846	-107,154	-52.53	
212 工作場所電費	189,000	84,138	-104,862	-55.48	
214 工作場所水費	15,000	12,708	-2,292	-15.28	
22 郵電費	50,000	29,986	-20,014	-40.03	
221 郵費	4,000	5,382	1,382	34.55	
222 電話費	20,000	24,604	4,604	23.02	
224 數據通信費	26,000		-26,000	-100.00	
23 旅運費	42,000	7,904	-34,096	-81.18	
231 國內旅費	42,000	7,904	-34,096	-81.18	
24 印刷裝訂與廣告費		9,830	9,830		
241 印刷及裝訂費		9,830	9,830		
25 修理保養及保固費	136,000	66,829	-69,171	-50.86	
251 土地改良物修護費	8,000		-8,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	69,000	5,074	-63,926	-92.65	
254 其他建築修護費	8,000	2,400	-5,600	-70.00	
255 機械及設備修護費	19,000	29,975	10,975	57.76	
256 交通及運輸設備修護費	4,000		-4,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金－臺南市七股區大文國民小學
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	%	
257 雜項設備修護費	28,000	29,380	1,380	4.93	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455,000元(不含機械保全15,600元)，內容：校園安全及維護人力1名、水塔清洗、字幕機移機等勞力外包。
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	
26Y 其他保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	513,000	511,101	-1,899	-0.37	
277 代理(辦)費	30,000	24,501	-5,499	-18.33	
279 外包費	467,000	470,600	3,600	0.77	
27F 體育活動費	16,000	16,000			
28 專業服務費	9,000	14,044	5,044	56.04	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	10,544	4,544	75.73	
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	143,000	121,092	-21,908	-15.32	
31 使用材料費	3,000	5,730	2,730	91.00	
312 燃料	3,000	5,730	2,730	91.00	
32 用品消耗	140,000	115,362	-24,638	-17.60	
321 辦公(事務)用品	99,000	68,878	-30,122	-30.43	
322 報章雜誌	5,000		-5,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	16,000	36,307	20,307	126.92	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	10,177	5,177	103.54	
32Y 其他用品消耗	15,000		-15,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	38,000	28,320	-9,680	-25.47	
44 交通及運輸設備租金	2,000		-2,000	-100.00	
442 車租	2,000		-2,000	-100.00	
45 雜項設備租金	36,000	28,320	-7,680	-21.33	
451 雜項設備租金	36,000	28,320	-7,680	-21.33	
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			

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區大文國民小學
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	%	
53221902 校園安全及維護人力服務經費		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。
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		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		44,560	44,560		
2 服務費用		44,560	44,560		
21 水電費		44,560	44,560		
212 工作場所電費		44,560	44,560		
5L 一般行政管理計畫	2,922,000	3,246,922	324,922	11.12	
5L1 行政管理及推展	2,922,000	3,246,922	324,922	11.12	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,922,000	2,929,322	7,322	0.25	
1 用人費用	2,916,000	2,921,322	5,322	0.18	
16 退休及卹償金	2,916,000	2,921,322	5,322	0.18	
161 職員退休及離職金	2,916,000	2,904,912	-11,088	-0.38	
162 工員退休及離職金		16,410	16,410		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	8,000	2,000	33.33	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	8,000	2,000	33.33	
744 慰問、照護及濟助金	6,000	8,000	2,000	33.33	
5L100400 調整待遇及其他經費		317,600	317,600		
1 用人費用		317,600	317,600		
18 福利費		317,600	317,600		
18Y 其他福利費		317,600	317,600		

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	24,196,698	10,281,024	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	8,030,319	3,125,587	
房屋及建築	6,711,552	1,804,953	
機械及設備	6,041,827	3,078,041	
交通及運輸設備	908,851	447,423	
雜項設備	2,431,378	1,825,020	
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	72,771		
發展中之無形資產			
其他			

註：土地改良物：增加係西側走廊地坪改善、丹娜絲颱風圍牆搶修等工程。

房屋及建築：增加係活動中心防鏽、校舍屋瓦緊急搶修等工程。

機械及設備：增加係撥入間歇性正壓甦醒器、購置個人電腦等設備；減少係報廢電腦、75吋液晶顯示器等設備。

交通及運輸設備：增加係購置暨修繕監視系統、LED字幕機等設備；減少係報廢字幕機、腳踏車等設備。

雜項設備：增加係購置圖書、75吋電視機等設備；減少係報廢投影機。

電腦軟體：減少係電腦軟體攤銷。

臺南市七股區大文國民小學

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		
5,549,626	6,000	796,463	3,325,024	15,343,813
1,417,363			2,498,619	3,823,476
2,309,036			268,913	6,946,722
639,622		637,611	441,398	2,524,399
276,505		124,124	1,580	612,229
907,100		19,500	114,514	1,379,444

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：

臺南市七股區大文國民小學

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
	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區大文國民小學

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			
合 計								

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區大文國民小學
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	16	16	0	
職員	15	16	1	教師12人，公務人員4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	0	-1	工友減少原因：係工友退休。
合 計	16	16	0	

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、水塔清洗、字幕機移機等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金－臺南市七股區大文國民小學
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	15,296,000		346,000		3,728,000	1,703,000		1,554,000		22,627,000	90,000	22,717,000
正式人員	15,296,000		346,000		3,728,000	1,703,000		1,554,000		22,627,000		22,627,000
聘僱人員												
兼任人員											90,000	90,000
一般行政管理計畫						2,916,000				2,916,000		2,916,000
正式人員						2,916,000				2,916,000		2,916,000
其他人員						2,916,000				2,916,000		2,916,000
合 計	15,296,000		346,000		3,728,000	4,619,000		1,554,000		25,543,000	90,000	25,633,000

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480,640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1,816,000元，決算數2,549,020元，內容：教職員工考績獎金決算人數16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1,912,000元，決算數1,979,787元，內容：教職員工年終獎金決算人數18名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項。

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區大文國民小學
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
16,599,447	1,520	339,551		4,528,807	1,837,026		1,777,281		25,083,632	373,692	25,457,324
16,599,447		339,551		4,527,460	1,818,787		1,742,752		25,027,997		25,027,997
	1,520				92		136		1,748		1,748
				1,347	18,147		34,393		53,887	373,692	427,579
					2,921,322		317,600		3,238,922		3,238,922
							317,600		317,600		317,600
					2,921,322				2,921,322		2,921,322
16,599,447	1,520	339,551		4,528,807	4,758,348		2,094,881		28,322,554	373,692	28,696,246

臺南市地方教育發展基金－臺南市七股區大文國民小學

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

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			26,848,000		29,733,398			2,885,398	10.75	
國民教育計畫			23,926,000		26,486,476			2,560,476	10.70	
一般行政管理 計畫			2,922,000		3,246,922			324,922	11.12	

臺南市地方教育發展基金－臺南市七股區大文國民小學
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	25,633,000	28,696,246	3,063,246	11.95
11 正式員額薪資	15,296,000	16,599,447	1,303,447	8.52
12 聘僱及兼職人員薪資	90,000	375,212	285,212	316.90
13 加（夜）班費	346,000	339,551	-6,449	-1.86
15 獎金	3,728,000	4,528,807	800,807	21.48
16 退休及卹償金	4,619,000	4,758,348	139,348	3.02
18 福利費	1,554,000	2,094,881	540,881	34.81
2 服務費用	1,027,000	878,740	-148,260	-14.44
21 水電費	204,000	141,406	-62,594	-30.68
22 郵電費	50,000	29,986	-20,014	-40.03
23 旅運費	42,000	7,904	-34,096	-81.18
24 印刷裝訂與廣告費	0	9,830	9,830	0.00
25 修理保養及保固費	136,000	66,829	-69,171	-50.86
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	513,000	536,741	23,741	4.63
28 專業服務費	9,000	14,044	5,044	56.04
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	143,000	121,092	-21,908	-15.32
31 使用材料費	3,000	5,730	2,730	91.00
32 用品消耗	140,000	115,362	-24,638	-17.60
4 租金、償債、利息及相關手續費	38,000	28,320	-9,680	-25.47
44 交通及運輸設備租金	2,000	0	-2,000	-100.00
45 雜項設備租金	36,000	28,320	-7,680	-21.33
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	9,000	2,000	28.57
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	8,000	2,000	33.33
合 計	26,848,000	29,733,398	2,885,398	10.75

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

[illegible]

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	19,206,567	100.00	17,555,426	100.00	1,651,141	9.41
流動資產	3,842,035	20.00	3,629,277	20.67	212,758	5.86
現金	3,842,035	20.00	3,475,153	19.80	366,882	10.56
銀行存款	3,842,035	20.00	3,475,153	19.80	366,882	10.56
預付款項	0	0.00	154,124	0.88	-154,124	-100.00
預付費用	0	0.00	154,124	0.88	-154,124	-100.00
固定資產	15,286,270	79.59	13,842,903	78.85	1,443,367	10.43
土地改良物	3,823,476	19.91	4,904,732	27.94	-1,081,256	-22.05
土地改良物	9,447,682	49.19	8,030,319	45.74	1,417,363	17.65
累計折舊-土地改良物	-5,624,206	-29.28	-3,125,587	-17.80	-2,498,619	79.94
房屋建築及設備	6,946,722	36.17	4,906,599	27.95	2,040,123	41.58
房屋建築及設備	9,020,588	46.97	6,711,552	38.23	2,309,036	34.40
累計折舊-房屋建築及設備	-2,073,866	-10.80	-1,804,953	-10.28	-268,913	14.90
機械及設備	2,524,399	13.14	2,963,786	16.88	-439,387	-14.83
機械及設備	6,043,838	31.47	6,041,827	34.42	2,011	0.03
累計折舊-機械及設備	-3,519,439	-18.32	-3,078,041	-17.53	-441,398	14.34
交通及運輸設備	612,229	3.19	461,428	2.63	150,801	32.68
交通及運輸設備	1,061,232	5.53	908,851	5.18	152,381	16.77
累計折舊-交通及運輸設備	-449,003	-2.34	-447,423	-2.55	-1,580	0.35
雜項設備	1,379,444	7.18	606,358	3.45	773,086	127.50
雜項設備	3,318,978	17.28	2,431,378	13.85	887,600	36.51
累計折舊-雜項設備	-1,939,534	-10.10	-1,825,020	-10.40	-114,514	6.27
無形資產	57,543	0.30	72,771	0.41	-15,228	-20.93
無形資產	57,543	0.30	72,771	0.41	-15,228	-20.93
電腦軟體	57,543	0.30	72,771	0.41	-15,228	-20.93
其他資產	20,719	0.11	10,475	0.06	10,244	97.79
什項資產	20,719	0.11	10,475	0.06	10,244	97.79
暫付及待結轉帳項	20,719	0.11	10,475	0.06	10,244	97.79
代管資產	132,409,868	689.40	126,056,551	718.05	6,353,317	5.04
應付代管資產	-132,409,868	-689.40	-126,056,551	-718.05	-6,353,317	5.04
合 計	19,206,567	100.00	17,555,426	100.00	1,651,141	9.41

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。

臺南市七股區大文國民小學
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	2,538,464	13.22	2,611,196	14.87	-72,732	-2.79
流動負債	1,908,144	9.93	1,852,876	10.55	55,268	2.98
應付款項	1,908,144	9.93	1,852,876	10.55	55,268	2.98
應付代收款	1,619,821	8.43	1,669,882	9.51	-50,061	-3.00
應付費用	288,323	1.50	182,994	1.04	105,329	57.56
其他負債	630,320	3.28	758,320	4.32	-128,000	-16.88
什項負債	630,320	3.28	758,320	4.32	-128,000	-16.88
存入保證金	630,320	3.28	758,320	4.32	-128,000	-16.88
淨資產	16,668,103	86.78	14,944,230	85.13	1,723,873	11.54
淨資產	16,668,103	86.78	14,944,230	85.13	1,723,873	11.54
淨資產	16,668,103	86.78	14,944,230	85.13	1,723,873	11.54
累積餘額	16,668,103	86.78	14,944,230	85.13	1,723,873	11.54
合 計	19,206,567	100.00	17,555,426	100.00	1,651,141	9.41

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金-臺南市七股區大文國民小學

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	35,474,518	100.00	33,758,812	100.00	1,715,706	5.08
勞務收入	-	0.00	8,600	0.03	-	-100.00
服務收入	-	0.00	8,600	0.03	-	-100.00
財產收益	5,361,477	15.11	4,092,593	12.12	1,268,884	31.00
財產孳息收入	19,421	0.05	12,196	0.04	7,225	59.24
廢舊物品售價收入	11,670	0.03	8,050	0.02	3,620	44.97
其他財產收入	5,330,386	15.03	4,072,347	12.06	1,258,039	30.89
政府撥入收入	29,986,011	84.53	29,657,619	87.85	328,392	1.11
公庫撥款收入	28,757,280	81.06	28,464,265	84.32	293,015	1.03
政府其他撥入收入	1,228,731	3.46	1,193,354	3.53	35,377	2.96
規費收入	12,030	0.03	-	0.00	12,030	-
使用規費收入	12,030	0.03	-	0.00	12,030	-
其他收入	115,000	0.32	-	0.00	115,000	-
受贈收入	115,000	0.32	-	0.00	115,000	-
支出	33,779,645	95.22	32,693,711	96.84	1,085,934	3.32
人事支出	28,696,246	80.89	28,384,878	84.08	311,368	1.10
人事支出	28,696,246	80.89	28,384,878	84.08	311,368	1.10
業務支出	1,037,152	2.92	1,094,936	3.24	-	-5.28
業務支出	1,037,152	2.92	1,094,936	3.24	-	-5.28
財產損失	20,000	0.06	-	0.00	20,000	-
財產交易損失	20,000	0.06	-	0.00	20,000	-
折舊、折耗及攤銷	3,861,487	10.89	3,213,897	9.52	647,590	20.15
固定資產折舊	3,846,259	10.84	3,203,273	9.49	642,986	20.07
無形資產攤銷	15,228	0.04	10,624	0.03	4,604	43.34
其他支出	164,760	0.46	-	0.00	164,760	-
其他支出	164,760	0.46	-	0.00	164,760	-
本期賸餘（短絀）	1,694,873	4.78	1,065,101	3.16	629,772	59.13
期初淨資產	14,944,230	42.13	13,829,729	40.97	1,114,501	8.06
淨資產調整數	29,000	0.08	49,400	0.15	-	-41.30
期末淨資產	16,668,103	46.99	14,944,230	44.27	1,723,873	11.54

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—臺南市七股區大文國民小學

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)	1,694,873
8002 調整非現金項目	-1,189,747
81 業務活動之淨現金流入(流出)	505,126
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	574,905
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-585,149
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-10,244
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	392,000
8404 減少短期債務及其他負債	-520,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-128,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	366,882
87 期初現金及約當現金	3,475,153
88 期末現金及約當現金	3,842,035

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-6,353,317元；增加應付代管資產+6,353,317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—臺南市七股區大文國民小學

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	30,029,132	5,445,386	35,474,518	收入
財產收入	31,091	5,330,386	5,361,477	財產收益
政府撥入收入	29,986,011		29,986,011	政府撥入收入
規費收入	12,030		12,030	規費收入
其他收入		115,000	115,000	其他收入
基金用途	29,733,398	4,046,247	33,779,645	支出
用人費用	28,696,246		28,696,246	人事支出
服務費用	878,740	158,412	1,037,152	業務支出
材料及用品費	121,092	-121,092		
租金、償債、利息及相關手續費	28,320	-28,320		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	-9,000		
		20,000	20,000	財產損失
		164,760	164,760	其他支出
		3,861,487	3,861,487	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	295,734	1,399,139	1,694,873	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,028,556	13,915,674	14,944,230	期初淨資產
解繳公庫		29,000	29,000	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	1,324,290	15,343,813	16,668,103	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數5,330,386元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 其他收入：115,000元，主要係受贈財產增加。
3. 服務費用/業務支出：調整數158,412元係〈材料及用品費〉121,092元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉28,320元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉9,000元之調整數合計。
4. 財產損失：調整數20,000元係財產報廢。
5. 其他支出：調整數164,760元，係科目更正。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,861,487元係財產折舊。
7. 淨資產調整數：調整數29,000元，係教育局無償撥入本校資產。

主辦會計人員：劉莉楨



基金主持人：許國煌

