

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)

臺南市永康區永信國民小學編

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	7-13	頁
3、資本資產明細表.....	第	14-15	頁
4、長期負債明細表.....	第	16-17	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	18	頁
6、員工人數彙計表.....	第	19	頁
7、用人費用彙計表.....	第	20-21	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	22	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	23	頁
10、各項費用彙計表.....	第	24	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	25	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	26-27	頁
2、收入支出表.....	第	28	頁
3、現金流量表.....	第	29	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	30	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199,070,000元，決算數213,982,279元。

(一)國民教育業務計畫：

113學年度下學期，實際招收普通班72班，學生人數1,929人；附設幼兒園2班，學生人數35人；特教班4班(資源班2班、巡迴班2班)，學生人數93人。

114學年度上學期，實際招收普通班68班，學生人數1,814人；附設幼兒園1班，學生人數20人；特教班4班(資源班2班、巡迴班2班)，學生人數92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207,335,474元，較本年度法定預算數194,032,000元，增加13,303,474元，計增加6.86%，主要係因：辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫，因未及於114年度編列預算，以超支併決算方式辦理所致。

(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6,133,805元，較本年度法定預算數4,525,000元，增加1,608,805元，計增加35.55%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金等超支併決算之差異數。

(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513,000元，本年度法定預算數513,000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214,469,931元，較法定預算數197,896,000元，增加16,573,931元，計增加8.38%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數37,204元，較法定預算數0元，增加37,204元。主要係因：報廢財產出售收入核實繳庫。
2. 租金收入：決算數224,083元，較法定預算數150,000元，增加74,083元，計增加49.39%。主要係因：太陽能光電發電設備回饋金收入依實際數繳庫。
3. 利息收入：決算數53,143元，較法定預算數8,000元，增加45,143元，計增加564.29%。主要係因：各專戶利息收入超收。
4. 公庫撥款收入：決算數203,985,191元，較法定預算數197,632,000元，增加6,353,191元，計增加3.21%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪及生育補助、子

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114年度

女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員、冷氣電費等補助款所致。

5. 政府其他撥入收入：決算數10,027,612元，較法定預算數0元，增加10,027,612元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、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所致。
6. 使用規費收入：決算數56,400元，較法定預算數30,000元，增加26,400元，計增加88.00%。主要係因：場地使用費收入核實繳庫。
7. 學雜費收入：決算數32,160元，較法定預算數46,000元，減少13,840元，計減少30.09%。主要係因：幼兒園減1班，雜費收入依實際數繳庫。
8. 雜項收入：決算數54,138元，較法定預算數30,000元，增加24,138元，計增加80.46%。主要係因：資源回收收入依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數213,982,279元，較法定預算數199,070,000元，增加14,912,279元，計增加7.49%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數207,335,474元，較法定預算數194,032,000元，增加13,303,474元，計增加6.86%。主要係因：為調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數6,133,805元，較法定預算數4,525,000元，增加1,608,805元，計增加35.55%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數513,000元，法定預算數513,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀1,174,000元，本年度決算賸餘數487,652元，賸餘原因：用人費用賸餘，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3,039,611元。
- (二)投資活動之淨現金流出906,853元。
- (三)籌資活動之淨現金流出190,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增1,942,758元。
期初現金及約當現金33,648,627元。
期末現金及約當現金35,591,385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	35,591,385	33,648,627	5.77
預付費用	9,459	987,923	-99.04
土地改良物	8,170,229	6,835,350	19.53
房屋建築及設備	26,732,151	27,472,054	-2.69
機械及設備	13,603,410	16,355,120	-16.82
交通及運輸設備	504,012	588,006	-14.28
雜項設備	8,719,194	4,615,316	88.92
暫付及待結轉帳項	411,290	17,437	2,258.72
代管資產	1,073,994,149	1,029,600,257	4.31
應付代管資產	-1,073,994,149	-1,029,600,257	4.31
資產合計	93,741,130	90,519,833	3.56

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫經費轉正數較多。
2. 土地改良物：主要增加係增設棒球場鋼構攔截網及周邊設施所致。
3. 機械及設備：主要減少係報廢個人電腦及累計折舊核實提列所致。
4. 交通及運輸設備：主要減少係報廢擴音機等及累計折舊核實提列所致。
5. 雜項設備：主要增加係教育局補助電視機37台等設備。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係平安保險費尚未辦理轉正核銷所致。

(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	30,264,146	29,913,036	1.17
應付費用	1,424,077	714,692	99.26
存入保證金	224,000	414,000	-45.89
負債合計	31,912,223	31,041,728	2.80

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係提高國小教師員額編制至每班1.65名等超併較上年度增加轉應付費用所致。
2. 存入保證金：主要減少係退還通學步道改善工程等保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額61,828,907元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數207,335,474元，較預算數194,032,000元，增加13,303,474元，

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國114年度

係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)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6,133,805元，較預算數4,525,000元，增加1,608,805元，係退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金等，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—臺南市永康區永信國民小學
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	197,896,000	100.00	214,469,931	100.00	16,573,931	8.38	217,534,513	100.00
43 勞務收入						0.00	51,500	0.02
431服務收入							51,500	0.02
45 財產收入	158,000	0.08	314,430	0.15	156,430	99.01	390,024	0.18
451財產處分收入			37,204	0.02	37,204		24,123	0.01
452租金收入	150,000	0.08	224,083	0.10	74,083	49.39	320,999	0.15
454利息收入	8,000	0.00	53,143	0.02	45,143	564.29	44,902	0.02
46 政府撥入收入	197,632,000	99.87	214,012,803	99.79	16,380,803	8.29	216,980,342	99.75
462公庫撥款收入	197,632,000	99.87	203,985,191	95.11	6,353,191	3.21	205,394,722	94.42
46Y政府其他撥入收入			10,027,612	4.68	10,027,612		11,585,620	5.33
47規費收入	30,000	0.02	56,400	0.03	26,400	88.00		
473使用規費收入	30,000	0.02	56,400	0.03	26,400	88.00		
4S 教學收入	46,000	0.02	32,160	0.01	-13,840	-30.09	34,470	0.02
4S1學雜費收入	46,000	0.02	32,160	0.01	-13,840	-30.09	34,470	0.02
4Y 其他收入	30,000	0.02	54,138	0.03	24,138	80.46	78,177	0.04
4YY雜項收入	30,000	0.02	54,138	0.03	24,138	80.46	78,177	0.04
5 基金用途	199,070,000	100.59	213,982,279	99.77	14,912,279	7.49	216,416,332	99.49
53 國民教育計畫	194,032,000	98.05	207,335,474	96.67	13,303,474	6.86	209,207,792	96.17
5L 一般行政管理計畫	4,525,000	2.29	6,133,805	2.86	1,608,805	35.55	7,208,540	3.31
5M 建築及設備計畫	513,000	0.26	513,000	0.24		0.00		
購建固定資產	513,000	0.26	513,000	0.24				
本期賸餘 (短絀)	-1,174,000		487,652		1,661,652	-141.54	1,118,181	
期初基金餘額	1,883,000		3,612,259		1,729,259	91.84	2,494,078	
解繳公庫								
期末基金餘額	709,000		4,099,911		3,390,911	478.27	3,612,259	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學

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	197,896,000	214,469,931	16,573,931	8.38	
45 財產收入	158,000	314,430	156,430	99.01	
451財產處分收入		37,204	37,204	0.00	係報廢財產出售收入核實繳庫。
452租金收入	150,000	224,083	74,083	49.39	太陽能光電發電設備回饋金收入依實際數繳庫。
454利息收入	8,000	53,143	45,143	564.29	係各專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	197,632,000	214,012,803	16,380,803	8.29	
462公庫撥款收入	197,632,000	203,985,191	6,353,191	3.21	
46Y政府其他撥入收入		10,027,612	10,027,612	0.00	超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、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所致。
47規費收入	30,000	56,400	26,400	88.00	
473使用規費收入	30,000	56,400	26,400	88.00	主要係場地使用費收入核實繳庫。
4S 教學收入	46,000	32,160	-13,840	-30.09	
4S1學雜費收入	46,000	32,160	-13,840	-30.09	幼兒園減1班，雜費收入依實際數繳庫。
4Y 其他收入	30,000	54,138	24,138	80.46	
4YY雜項收入	30,000	54,138	24,138	80.46	係資源回收收入依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學
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	199,070,000	213,982,279	14,912,279	7.49	
53 國民教育計畫	194,032,000	207,335,474	13,303,474	6.86	
532 國民小學教育	194,032,000	207,335,474	13,303,474	6.86	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		844,000	844,000		
1 用人費用		844,000	844,000		
11 正式員額薪資		844,000	844,000		
113 職員薪金		844,000	844,000		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		2,714,367	2,714,367		
1 用人費用		2,714,367	2,714,367		
11 正式員額薪資		1,946,335	1,946,335		
113 職員薪金		1,946,335	1,946,335		
15 獎金		349,575	349,575		
151 考績獎金		148,200	148,200		
152 年終獎金		201,375	201,375		
16 退休及卹償金		216,303	216,303		
161 職員退休及離職金		216,303	216,303		
18 福利費		202,154	202,154		
181 分擔員工保險費		202,154	202,154		
53210304 國小合理教師員額編制		3,412,879	3,412,879		
1 用人費用		3,412,879	3,412,879		
11 正式員額薪資		1,239,417	1,239,417		
113 職員薪金		1,239,417	1,239,417		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,826,832	1,826,832		
124 兼職人員酬金		1,826,832	1,826,832		
15 獎金		122,220	122,220		
152 年終獎金		122,220	122,220		
16 退休及卹償金		71,760	71,760		
161 職員退休及離職金		71,760	71,760		
18 福利費		152,650	152,650		
181 分擔員工保險費		152,650	152,650		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		12,329,042	12,329,042		
1 用人費用		12,329,042	12,329,042		
11 正式員額薪資		9,243,141	9,243,141		
113 職員薪金		9,243,141	9,243,141		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學

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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資		212,688	212,688		
124 兼職人員酬金		212,688	212,688		
15 獎金		982,573	982,573		
152 年終獎金		982,573	982,573		
16 退休及卹償金		1,052,900	1,052,900		
161 職員退休及離職金		1,052,900	1,052,900		
18 福利費		837,740	837,740		
181 分擔員工保險費		837,740	837,740		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		62,280	62,280		
1 用人費用		62,280	62,280		
12 聘僱及兼職人員薪資		62,280	62,280		
124 兼職人員酬金		62,280	62,280		
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		905,494	905,494		
1 用人費用		903,494	903,494		
11 正式員額薪資		756,003	756,003		
113 職員薪金		756,003	756,003		
16 退休及卹償金		45,771	45,771		
161 職員退休及離職金		45,771	45,771		
18 福利費		101,720	101,720		
181 分擔員工保險費		100,320	100,320		
183 傷病醫藥費		1,400	1,400		
2 服務費用		2,000	2,000		
27 一般服務費		2,000	2,000		
27F 體育活動費		2,000	2,000		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		72,600	72,600		
1 用人費用		72,600	72,600		
11 正式員額薪資		72,600	72,600		
113 職員薪金		72,600	72,600		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		77,528	77,528		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學
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		77,528	77,528		
11 正式員額薪資		24,000	24,000		
113 職員薪金		24,000	24,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		52,388	52,388		
124 兼職人員酬金		52,388	52,388		
18 福利費		1,140	1,140		
181 分擔員工保險費		1,140	1,140		
53210503 特教學生助理人員(學前)		165,984	165,984		
2 服務費用		165,984	165,984		
27 一般服務費		165,984	165,984		
27D 計時與計件人員酬金		165,984	165,984		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165,984元，內容：特教學生助理人員(學前)2名。
53220000 各校經常門分支計畫	194,032,000	185,911,476	-8,120,524	-4.19	
1 用人費用	187,031,000	179,875,146	-7,155,854	-3.83	
11 正式員額薪資	128,078,000	120,189,105	-7,888,895	-6.16	
113 職員薪金	127,281,000	119,312,865	-7,968,135	-6.26	53國民教育計畫-各校經常門分支計畫-用人費用差異3%以上原因：係114學年度減少4班導致用人費用減少。
114 工員工資	797,000	876,240	79,240	9.94	
12 聘僱及兼職人員薪資	977,000	1,679,511	702,511	71.90	
124 兼職人員酬金	977,000	1,679,511	702,511	71.90	
13 加(夜)班費	1,006,000	1,027,664	21,664	2.15	
134 未休假加班費	1,006,000	1,027,664	21,664	2.15	
15 獎金	30,489,000	31,456,378	967,378	3.17	
151 考績獎金	14,619,000	16,343,685	1,724,685	11.80	
152 年終獎金	15,870,000	15,112,693	-757,307	-4.77	
16 退休及卹償金	14,729,000	13,352,725	-1,376,275	-9.34	
161 職員退休及離職金	14,681,000	13,299,824	-1,381,176	-9.41	
162 工員退休及離職金	48,000	52,901	4,901	10.21	
18 福利費	11,752,000	12,169,763	417,763	3.55	
181 分擔員工保險費	11,124,000	11,574,363	450,363	4.05	
183 傷病醫藥費	42,000	73,000	31,000	73.81	
18Y 其他福利費	586,000	522,400	-63,600	-10.85	
2 服務費用	6,039,000	5,134,263	-904,737	-14.98	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學

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	%	
21 水電費	1,975,000	1,173,677	-801,323	-40.57	
212 工作場所電費	1,825,000	990,011	-834,989	-45.75	
214 工作場所水費	150,000	183,666	33,666	22.44	
22 郵電費	192,000	95,691	-96,309	-50.16	
221 郵費	30,000	29,392	-608	-2.03	
222 電話費	37,000	32,964	-4,036	-10.91	
224 數據通信費	125,000	33,335	-91,665	-73.33	
23 旅運費	88,000	75,850	-12,150	-13.81	
231 國內旅費	88,000	75,850	-12,150	-13.81	
24 印刷裝訂與廣告費	138,000	167,126	29,126	21.11	
241 印刷及裝訂費	138,000	167,126	29,126	21.11	
25 修理保養及保固費	1,238,000	1,381,397	143,397	11.58	
251 土地改良物修護費		189,900	189,900		
252 一般房屋修護費	456,000	514,427	58,427	12.81	
254 其他建築修護費	60,000	62,800	2,800	4.67	
255 機械及設備修護費	372,000	80,820	-291,180	-78.27	
256 交通及運輸設備修護費	168,000	38,900	-129,100	-76.85	
257 雜項設備修護費	182,000	493,750	311,750	171.29	
258 其他資產修護費		800	800		
26 保險費	3,000		-3,000	-100.00	
26Y 其他保險費	3,000		-3,000	-100.00	
27 一般服務費	2,077,000	2,013,040	-63,960	-3.08	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,000	360	-1,640	-82.00	
277 代理(辦)費	147,000	147,000			
279 外包費	492,000	488,800	-3,200	-0.65	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50,000元)，決算數442,000元(不含機械保全46,800元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	1,304,000	1,246,880	-57,120	-4.38	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1,304,000元，決算數1,246,880元，內容：進用身心障礙人士2名、臨時僱工1名。
27F 體育活動費	132,000	130,000	-2,000	-1.52	
28 專業服務費	230,000	129,482	-100,518	-43.70	
282 專技人員酬金		4,800	4,800		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學

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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	211,000	93,869	-117,131	-55.51	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	13,000	24,163	11,163	85.87	
288 委託考選訓練費		650	650		
28A 電腦軟體服務費	6,000	6,000			
29 公共關係費	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	863,000	837,712	-25,288	-2.93	
31 使用材料費	4,000	31,507	27,507	687.68	
312 燃料	4,000	31,507	27,507	687.68	
32 用品消耗	859,000	806,205	-52,795	-6.15	
321 辦公(事務)用品	648,000	551,809	-96,191	-14.84	
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	90,000	205,657	115,657	128.51	
326 食品	10,000	27,740	17,740	177.40	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	30,000	20,999	-9,001	-30.00	
32Y 其他用品消耗	78,000		-78,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	45,000		-45,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	20,000		-20,000	-100.00	
442 車租	20,000		-20,000	-100.00	
45 雜項設備租金	25,000		-25,000	-100.00	
451 雜項設備租金	25,000		-25,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)		7,137	7,137		
64 消費與行為稅		7,137	7,137		
646 使用牌照稅		7,137	7,137		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	54,000	57,218	3,218	5.96	
71 會費	4,000	4,000			
713 職業團體會費	4,000	4,000			
75 競賽及交流活動費	50,000	53,218	3,218	6.44	
751 技能競賽	50,000	53,218	3,218	6.44	
53221502 特教學生助理人員		229,324	229,324		
2 服務費用		229,324	229,324		
27 一般服務費		229,324	229,324		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學
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	%	
27D 計時與計件人員酬金		229,324	229,324		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229,324元，內容：特教學生助理人員2名。
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		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。
27 一般服務費		24,800	24,800		
279 外包費		24,800	24,800		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		560,000	560,000		
2 服務費用		560,000	560,000		
21 水電費		560,000	560,000		
212 工作場所電費		560,000	560,000		
5L 一般行政管理計畫	4,525,000	6,133,805	1,608,805	35.55	5L一般行政管理計畫增加原因:係為統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	4,525,000	6,133,805	1,608,805	35.55	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	4,525,000	4,979,184	454,184	10.04	
1 用人費用	4,519,000	4,973,184	454,184	10.05	
16 退休及卹償金	4,519,000	4,973,184	454,184	10.05	
161 職員退休及離職金	4,519,000	4,973,184	454,184	10.05	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		1,154,621	1,154,621		
1 用人費用		1,154,621	1,154,621		
18 福利費		1,154,621	1,154,621		
181 分擔員工保險費		23,859	23,859		
18Y 其他福利費		1,130,762	1,130,762		
5M 建築及設備計畫	513,000	513,000			
5M2 營建及修建工程	150,000	150,000			
5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	150,000	150,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學
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	150,000	150,000			
51 購建固定資產	150,000	150,000			
513 擴充改良房屋建築及設備	150,000	150,000			
5M4 其他設備	363,000	363,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	363,000	363,000			
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	363,000	363,000			
51 購建固定資產	363,000	363,000			
514 購置機械及設備	80,000	80,000			
516 購置雜項設備	283,000	283,000			

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	91,667,053	35,801,207	513,000
非理財目的之長期投資			
土地	12,385,173	5,549,823	
土地改良物	34,340,534	6,868,480	150,000
房屋及建築	30,807,991	14,452,871	80,000
機械及設備	2,727,183	2,139,177	
交通及運輸設備	11,406,172	6,790,856	283,000
雜項設備			
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:增加主要係增設棒球場鋼構攔截網及周邊設施；減少主要係棒球場財產入帳金額更正。
 2.房屋及建築:增加主要係北棟2樓東側教室地磚修整。
 3.機械及設備:增加主要係冷氣機4台及攝影機5台等設備；減少主要係個人電腦報廢及核實提列折舊數等。
 4.交通及運輸設備:增加主要係太陽能路燈4組等；減少主要係報廢擴音機及核實提列折舊數等。
 5.雜項設備:增加主要係教育局補助電視機37台等；減少主要係報廢投影機及核實提列折舊數等。

臺南市永康區永信國民小學

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			
	預算數	決算數		
決算數				
10,755,902		2,905,762	5,986,990	57,728,996
		1,470,000	997,509	8,170,229
3,802,388			1,014,403	26,732,151
274,500			3,138,618	13,603,410
1,162,483		775,575	112,502	504,012
66,592		38,084	723,958	8,719,194
5,449,939		622,103		

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：

臺南市永康區永信國民小學

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—臺南市永康區永信國民小學
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					150,000	150,000		
房屋及建築		150,000			150,000	150,000		
房屋及建築		150,000						
購建中固定資產					80,000	80,000		
機械及設備		80,000			80,000	80,000		
機械及設備		80,000						
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					283,000	283,000		
雜項設備		283,000			283,000	283,000		
雜項設備		283,000						
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產					513,000	513,000		
合 計		513,000						

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學

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	130	139	9	教師127人，公務人員8人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係輔導教師人力運用計畫(專任)教師2人、國小合理教師員額編制教師2人、幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師10人(核准文號：114年11月28日南市教安(一)字第1141558303號函、核准文號：114年12月9日南市教課(二)字第1141643929號函、核准文號：114年11月18日南市教特(一)字第1141453527號函、核准文號：114年12月15日南市教課(二)字第1141698155號函)。
職員	128	137	9	
工友	2	2	0	
合 計	130	139	9	

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(含學前)4名、進用身心障礙人士2名、臨時僱工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—臺南市永康區永信國民小學
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	128,078,000		1,006,000		30,489,000	14,729,000		11,752,000		186,054,000	977,000	187,031,000
正式人員	128,078,000		1,006,000		30,489,000	14,729,000		11,752,000		186,054,000		186,054,000
兼任人員											977,000	977,000
一般行政管理計畫						4,519,000				4,519,000		4,519,000
正式人員												
其他人員						4,519,000				4,519,000		4,519,000
合 計	128,078,000		1,006,000		30,489,000	19,248,000		11,752,000		190,573,000	977,000	191,550,000

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1,304,000元，決算數1,642,188元；279外包費：預算數442,000元(不含機械保全50,000元)，決算數466,800元(不含機械保全46,800元)。

2. 各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數14,619,000元，決算數16,491,885元，內容：教職員工考績獎金決算人數127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15,870,000元，決算數16,418,861元，內容：教職員工年終獎金決算人數151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—臺南市永康區永信國民小學
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
134,340,301		1,027,664		32,910,746	14,739,459		13,465,167		196,483,337	3,833,699	200,317,036
134,340,301		1,027,664		32,910,746	14,659,837		13,295,537		196,234,085		196,234,085
					79,622		169,630		249,252	3,833,699	4,082,951
					4,973,184		1,154,621		6,127,805		6,127,805
							1,154,621		1,154,621		1,154,621
					4,973,184				4,973,184		4,973,184
134,340,301		1,027,664		32,910,746	19,712,643		14,619,788		202,611,142	3,833,699	206,444,841

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學

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—臺南市永康區永信國民小學

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	%		
總 計			199,070,000		213,982,279		14,912,279	7.49	一般行政管理計畫 增加原因:係為統籌 支撥經費。
國民教育計畫			194,032,000		207,335,474		13,303,474	6.86	
一般行政管理 計畫			4,525,000		6,133,805		1,608,805	35.55	
建築及設備計 畫			513,000		513,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學
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	191,550,000	206,444,841	14,894,841	7.78
11 正式員額薪資	128,078,000	134,340,301	6,262,301	4.89
12 聘僱及兼職人員薪資	977,000	3,833,699	2,856,699	292.39
13 加(夜)班費	1,006,000	1,027,664	21,664	2.15
15 獎金	30,489,000	32,910,746	2,421,746	7.94
16 退休及卹償金	19,248,000	19,712,643	464,643	2.41
18 福利費	11,752,000	14,619,788	2,867,788	24.40
2 服務費用	6,039,000	6,116,371	77,371	1.28
21 水電費	1,975,000	1,733,677	-241,323	-12.22
22 郵電費	192,000	95,691	-96,309	-50.16
23 旅運費	88,000	75,850	-12,150	-13.81
24 印刷裝訂與廣告費	138,000	167,126	29,126	21.11
25 修理保養及保固費	1,238,000	1,381,397	143,397	11.58
26 保險費	3,000	0	-3,000	-100.00
27 一般服務費	2,077,000	2,435,148	358,148	17.24
28 專業服務費	230,000	129,482	-100,518	-43.70
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	863,000	837,712	-25,288	-2.93
31 使用材料費	4,000	31,507	27,507	687.68
32 用品消耗	859,000	806,205	-52,795	-6.15
4 租金、償債、利息及相關手續費	45,000	0	-45,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	20,000	0	-20,000	-100.00
45 雜項設備租金	25,000	0	-25,000	-100.00
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	513,000	513,000	0	0.00
51 購建固定資產	513,000	513,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	7,137	7,137	0.00
64 消費與行為稅	0	7,137	7,137	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	60,000	63,218	3,218	5.36
71 會費	4,000	4,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	50,000	53,218	3,218	6.44
合 計	199,070,000	213,982,279	14,912,279	7.49

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學
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	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	1,515,000	1,740,857	225,857	14.91	
27D 計時與計件人員酬金	1,304,000	1,642,188	338,188	25.93	
282 專技人員酬金		4,800	4,800		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	211,000	93,869	-117,131	-55.51	

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	93,741,130	100.00	90,519,833	100.00	3,221,297	3.56
流動資產	35,600,844	37.98	34,636,550	38.26	964,294	2.78
現金	35,591,385	37.97	33,648,627	37.17	1,942,758	5.77
銀行存款	35,591,385	37.97	33,648,627	37.17	1,942,758	5.77
預付款項	9,459	0.01	987,923	1.09	-978,464	-99.04
預付費用	9,459	0.01	987,923	1.09	-978,464	-99.04
固定資產	57,728,996	61.58	55,865,846	61.72	1,863,150	3.34
土地改良物	8,170,229	8.72	6,835,350	7.55	1,334,879	19.53
土地改良物	14,717,561	15.70	12,385,173	13.68	2,332,388	18.83
累計折舊-土地改良物	-6,547,332	-6.98	-5,549,823	-6.13	-997,509	17.97
房屋建築及設備	26,732,151	28.52	27,472,054	30.35	-739,903	-2.69
房屋建築及設備	34,615,034	36.93	34,340,534	37.94	274,500	0.80
累計折舊-房屋建築及設備	-7,882,883	-8.41	-6,868,480	-7.59	-1,014,403	14.77
機械及設備	13,603,410	14.51	16,355,120	18.07	-2,751,710	-16.82
機械及設備	31,194,899	33.28	30,807,991	34.03	386,908	1.26
累計折舊-機械及設備	-17,591,489	-18.77	-14,452,871	-15.97	-3,138,618	21.72
交通及運輸設備	504,012	0.54	588,006	0.65	-83,994	-14.28
交通及運輸設備	2,755,691	2.94	2,727,183	3.01	28,508	1.05
累計折舊-交通及運輸設備	-2,251,679	-2.40	-2,139,177	-2.36	-112,502	5.26
雜項設備	8,719,194	9.30	4,615,316	5.10	4,103,878	88.92
雜項設備	16,234,008	17.32	11,406,172	12.60	4,827,836	42.33
累計折舊-雜項設備	-7,514,814	-8.02	-6,790,856	-7.50	-723,958	10.66
其他資產	411,290	0.44	17,437	0.02	393,853	2,258.72
什項資產	411,290	0.44	17,437	0.02	393,853	2,258.72
暫付及待結轉帳項	411,290	0.44	17,437	0.02	393,853	2,258.72
代管資產	1,073,994,149	145.70	1,029,600,257	137.43	44,393,892	4.31
應付代管資產	-1,073,994,149	145.70	-1,029,600,257	137.43	-44,393,892	4.31
合 計	93,741,130	100.00	90,519,833	100.00	3,221,297	3.56

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。

臺南市永康區永信國民小學
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	31,912,223	34.04	31,041,728	34.29	870,495	2.80
流動負債	31,688,223	33.80	30,627,728	33.84	1,060,495	3.46
應付款項	31,688,223	33.80	30,627,728	33.84	1,060,495	3.46
應付代收款	30,264,146	32.28	29,913,036	33.05	351,110	1.17
應付費用	1,424,077	1.52	714,692	0.79	709,385	99.26
其他負債	224,000	0.24	414,000	0.46	-190,000	-45.89
什項負債	224,000	0.24	414,000	0.46	-190,000	-45.89
存入保證金	224,000	0.24	414,000	0.46	-190,000	-45.89
淨資產	61,828,907	65.96	59,478,105	65.71	2,350,802	3.95
淨資產	61,828,907	65.96	59,478,105	65.71	2,350,802	3.95
淨資產	61,828,907	65.96	59,478,105	65.71	2,350,802	3.95
累積餘額	61,828,907	65.96	59,478,105	65.71	2,350,802	3.95
合 計	93,741,130	100.00	90,519,833	100.00	3,221,297	3.56

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—

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	224,419,456	100.00	223,680,265	100.00	739,191	0.33
勞務收入	-	0.00	51,500	0.02	-	-100.00
服務收入	-	0.00	51,500	0.02	-	-100.00
財產收益	10,263,955	4.57	6,535,776	2.92	3,728,179	57.04
財產孳息收入	277,226	0.12	365,901	0.16	-	-24.23
廢舊物品售價收入	37,204	0.02	24,123	0.01	13,081	54.23
其他財產收入	9,949,525	4.43	6,145,752	2.75	3,803,773	61.89
政府撥入收入	214,012,803	95.36	216,980,342	97.00	-	-1.37
公庫撥款收入	203,985,191	90.89	205,394,722	91.83	-	-0.69
政府其他撥入收入	10,027,612	4.47	11,585,620	5.18	-	-13.45
規費收入	56,400	0.03	-	0.00	56,400	-
使用規費收入	56,400	0.03	-	0.00	56,400	-
教學收入	32,160	0.01	34,470	0.02	-	-6.70
學雜費收入	32,160	0.01	34,470	0.02	-	-6.70
其他收入	54,138	0.02	78,177	0.03	-	-30.75
雜項收入	54,138	0.02	78,177	0.03	-	-30.75
支出	222,362,031	99.08	224,984,589	100.58	-	-1.17
人事支出	206,444,841	91.99	209,225,370	93.54	-	-1.33
人事支出	206,444,841	91.99	209,225,370	93.54	-	-1.33
業務支出	7,024,438	3.13	7,190,962	3.21	-	-2.32
業務支出	7,024,438	3.13	7,190,962	3.21	-	-2.32
財產損失	14,356	0.01	10,540	0.00	3,816	36.20
財產交易損失	14,356	0.01	10,540	0.00	3,816	36.20
折舊、折耗及攤銷	7,432,651	3.31	8,557,717	3.83	-	-13.15
固定資產折舊	7,432,651	3.31	8,434,217	3.77	-	-11.88
無形資產攤銷	-	0.00	123,500	0.06	-	-100.00
其他支出	1,445,745	0.64	-	0.00	1,445,745	-
其他支出	1,445,745	0.64	-	0.00	1,445,745	-
本期賸餘（短絀）	2,057,425	0.92	-	-0.58	3,361,749	-257.74
期初淨資產	59,478,105	26.50	60,782,429	27.17	-	-2.15
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	293,377	0.13	-	0.00	293,377	-
期末淨資產	61,828,907	27.55	59,478,105	26.59	2,350,802	3.95

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—臺南市永康區永信國民小學

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)	2,057,425
8002 調整非現金項目	982,186
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,039,611
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	4,225,982
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-5,132,835
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-906,853
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	152,000
8404 減少短期債務及其他負債	-342,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-190,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,942,758
87 期初現金及約當現金	33,648,627
88 期末現金及約當現金	35,591,385

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-44,393,892元;增加應付代管資產+44,393,892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—臺南市永康區永信國民小學

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	214,469,931	9,949,525	224,419,456	收入
財產收入	314,430	9,949,525	10,263,955	財產收益
政府撥入收入	214,012,803		214,012,803	政府撥入收入
規費收入	56,400		56,400	規費收入
教學收入	32,160		32,160	教學收入
其他收入	54,138		54,138	其他收入
基金用途	213,982,279	8,379,752	222,362,031	支出
用人費用	206,444,841		206,444,841	人事支出
服務費用	6,116,371	908,067	7,024,438	業務支出
材料及用品費	837,712	-837,712		
稅捐及規費(強制費)	7,137	-7,137		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	63,218	-63,218		
		14,356	14,356	財產損失
		1,445,745	1,445,745	其他支出
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	513,000	-513,000		
		7,432,651	7,432,651	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	487,652	1,569,773	2,057,425	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,612,259	55,865,846	59,478,105	期初淨資產
解繳公庫		293,377	293,377	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	4,099,911	57,728,996	61,828,907	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數9,949,525元，主要係教育局代收代付補助購置財產增加。
2. 服務費用/業務支出：調整數908,067元係〈材料及用品費〉837,712元+〈稅捐及規費(強制費)〉7,137元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉63,218元之調整數合計。
3. 財產損失：調整數14,356元係財產報廢。
4. 其他支出：調整數1,445,745元係基金財產入帳金額更正。
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513,000元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數7,432,651元係財產折舊。
7. 淨資產調整數：調整數293,377元係教育局無償撥入本校資產。

主辦會計人員：黃暄洵



基金主持人：吳博明

