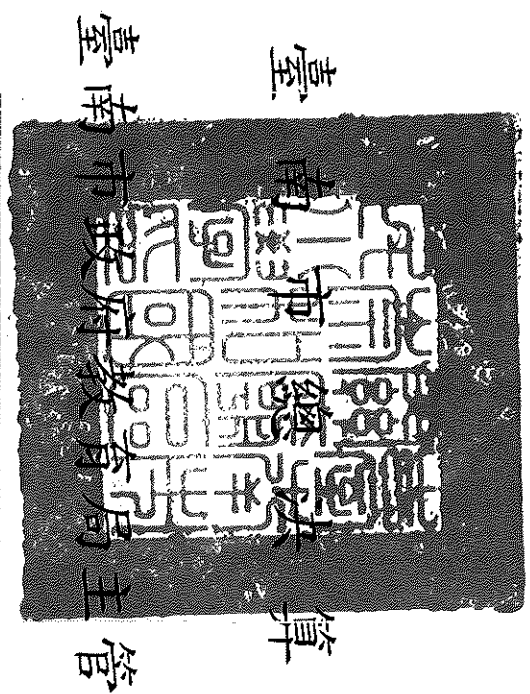


中華民國114年度

(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)

臺南市關廟區崇和國民小學編

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 6-10	頁
3、資本資產明細表.....	第 11-12	頁
4、長期負債明細表.....	第 13-14	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 15	頁
6、員工人數彙計表.....	第 16	頁
7、用人費用彙計表.....	第 17-18	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 19	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 20	頁
10、各項費用彙計表.....	第 21	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 22	頁
丙、會計報表		
1、平衡表.....	第 23-24	頁
2、收入支出表.....	第 25	頁
3、現金流量表.....	第 26	頁
丁、參考表		
1、決算與會計收支對照表.....	第 27	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26,313,000元，決算數28,860,723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31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25人；附設幼兒園1班，學生人數7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25,970,439元，較法定預算數23,421,000元，增加2,549,439元，計增加10.89%。

(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2,810,904元，較本年度法定預算數2,812,000元，減少1,096元，計減少0.04%。

(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79,380元，較本年度法定預算數80,000元，減少620元，計減少0.78%。

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29,003,980元，較法定預算數26,164,000元，增加2,839,980元，計增加10.85%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數550元，較法定預算數0元，增加550元。主要係因：財產報廢變賣收入，依實際情況核實辦理。
2. 租金收入：決算數240,834元，較法定預算數250,000元，減少9,166元，計減少3.67%。
3. 利息收入：決算數3,139元，較法定預算數1,000元，增加2,139元，計增加213.90%。
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26,090,114元，較法定預算數25,907,000元，增加183,114元，計增加0.71%。
5. 政府其他撥入收入：決算數2,660,623元，較法定預算數0元，增加2,660,623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所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114年度

6. 學雜費收入：決算數8,720元，較法定預算數6,000元，增加2,720元，計增加45.33%。
主要係因：幼兒園雜費收入，依實際情況核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數28,860,723元，較法定預算數26,313,000元，增加2,547,723元，計增加9.68%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數25,970,439元，較法定預算數23,421,000元，增加2,549,439元，計增加10.89%。
2. 一般行政管理計畫：決算數2,810,904元，較本年度法定預算數2,812,000元，減少1,096元，計減少0.04%。
3. 建築及設備計畫：決算數79,380元，較本年度法定預算數80,000元，減少620元，計減少0.78%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀149,000元，本年度決算賸餘數143,257元，賸餘原因：係用人費用按實際員額核實辦理並擇節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入1,255,162元。
- (二)投資活動之淨現金流出86,124元。
- (三)籌資活動之淨現金流出176,744元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增992,294元。
期初現金及約當現金4,069,985元。
期末現金及約當現金5,062,279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	5,062,279	4,069,985	24.38
預付費用	119,744	125,903	-4.89
土地改良物	887,597	947,301	-6.30
房屋建築及設備	37,369,441	38,199,337	-2.17
機械及設備	2,609,825	3,358,597	-22.29
交通及運輸設備	274,298	390,921	-29.83
雜項設備	1,242,734	1,522,930	-18.40
暫付及待結轉帳項	14,852	8,108	83.18
代管資產	65,505,931	64,214,873	2.01
應付代管資產	-65,505,931	-64,214,873	2.01
資產合計	47,580,770	48,623,082	-2.14

上表金額變動達10%以上之說明：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114年度

1. 銀行存款：主要增加係各界捐贈獎助學金所致。
2. 機械及設備：主要減少係樂齡計畫個人電腦等移撥至新光國小等所致。
3. 交通及運輸設備：主要減少係樂齡計畫擴音機等移撥至新光國小等所致。
4. 雜項設備：主要減少係樂齡計畫電視機等移撥至新光國小等所致。
5. 暫付及待結轉帳項：主要增加係學習扶助計畫補助款等尚未核撥採暫付所致。

(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	2,674,722	2,102,169	27.24
應付費用	761,215	307,402	147.63
存入保證金	572,149	748,893	-23.60
負債合計	4,008,086	3,158,464	26.90

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係預收整學期午餐費用所致。
2. 應付費用：主要增加係學年度制起併經費撥款數增加所致。
3. 存入保證金：主要減少係退還校園通道鋪面路平改善計畫工程履約保證金等所致。
- (三) 淨資產為累積餘額43,572,684元。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：

國民教育計畫決算數25,970,439元，較預算數23,421,000元，增加2,549,439元，係國小合理教師員額編制計劃等，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，同意辦理起支併決算。

(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) 自償性公共設計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—臺南市關廟區崇和國民小學

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	26,164,000	100.00	29,003,980	100.00	2,839,980	10.85	27,957,991	100.00
43 勞務收入						0.00	3,000	0.01
431 服務收入							3,000	0.01
45 財產收入	251,000	0.96	244,523	0.84	-6,477	-2.58	247,590	0.89
451 財產處分收入			550	0.00	550		7,252	0.03
452 租金收入	250,000	0.96	240,834	0.83	-9,166	-3.67	237,091	0.85
454 利息收入	1,000	0.00	3,139	0.01	2,139	213.90	3,247	0.01
46 政府撥入收入	25,907,000	99.02	28,750,737	99.13	2,843,737	10.98	27,699,232	99.07
462 公庫撥款收入	25,907,000	99.02	26,090,114	89.95	183,114	0.71	25,212,079	90.18
46Y 政府其他撥入收入								
4S 教學收入	6,000	0.02	2,660,623	9.17	2,660,623	45.33	2,487,153	8.90
4S1 學雜費收入	6,000	0.02	8,720	0.03	2,720	45.33	8,169	0.03
5 基金用途	26,313,000	100.57	28,860,723	99.51	2,547,723	9.68	27,881,326	99.73
53 國民教育計畫	23,421,000	89.52	25,970,439	89.54	2,549,439	10.89	24,427,535	87.37
5L 一般行政管理計畫	2,812,000	10.75	2,810,904	9.69	-1,096	-0.04	3,045,252	10.89
5M 建築及設備計畫	80,000	0.31	79,380	0.27	-620	-0.78	408,539	1.46
購建固定資產	80,000	0.31	79,380	0.27	-620	-0.78	408,539	1.46
本期賸餘 (短絀)	-149,000		143,257		292,257	-196.15	76,665	
期初基金餘額	642,000		1,045,532		403,532	62.86	968,867	
解繳公庫								
期末基金餘額	493,000		1,188,789		695,789	141.13	1,045,532	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學

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	26,164,000	29,003,980	2,839,980	10.85	
45 財產收入	251,000	244,523	-6,477	-2.58	
451 財產處分收入		550	550	0.00	係報廢財物變賣收入，依實際情形核實辦理。
452 租金收入	250,000	240,834	-9,166	-3.67	
454 利息收入	1,000	3,139	2,139	213.90	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	25,907,000	28,750,737	2,843,737	10.98	
462 公庫撥款收入	25,907,000	26,090,114	183,114	0.71	
46Y 政府其他撥入收入		2,660,623	2,660,623	0.00	係超收調整教師授課節數及補師費實施計畫(小教)等補助款所致。
4S 教學收入	6,000	8,720	2,720	45.33	
4S1 學雜費收入	6,000	8,720	2,720	45.33	係幼兒園雜費收入，依實際情形核實辦理。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市關廟區崇和國民小學

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	26,313,000	28,860,723	2,547,723	9.68	
53 國民教育計畫	23,421,000	25,970,439	2,549,439	10.89	
532 國民小學教育	23,421,000	25,970,439	2,549,439	10.89	
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)		24,019	24,019		
1 用人費用		24,019	24,019		
12 聘僱及兼職人員薪資		23,764	23,764		
124 兼職人員酬金		23,764	23,764		
18 福利費		255	255		
181 分擔員工保險費		255	255		
53210304 國小合理教師員額編制		1,308,116	1,308,116		
1 用人費用		1,308,116	1,308,116		
11 正式員額薪資		1,030,336	1,030,336		
113 職員薪金		1,030,336	1,030,336		
15 獎金		104,865	104,865		
152 年終獎金		104,865	104,865		
16 退休及卹償金		96,930	96,930		
161 職員退休及離職金		96,930	96,930		
18 福利費		75,985	75,985		
181 分擔員工保險費		75,985	75,985		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,479,738	1,479,738		
1 用人費用		1,479,738	1,479,738		
11 正式員額薪資		1,202,062	1,202,062		
113 職員薪金		1,202,062	1,202,062		
12 聘僱及兼職人員薪資		27,147	27,147		
124 兼職人員酬金		27,147	27,147		
15 獎金		86,385	86,385		
152 年終獎金		86,385	86,385		
16 退休及卹償金		90,213	90,213		
161 職員退休及離職金		90,213	90,213		
18 福利費		73,931	73,931		

00648-6

臺南市地方教育發展基金－臺南市關廟區崇和國民小學
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	%	
181 分擔員工保險費		73,931	73,931		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		47,340	47,340		
1 用人費用		47,340	47,340		
12 聘僱及兼職人員薪資		47,340	47,340		
124 兼職人員酬金		47,340	47,340		
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		864,481	864,481		
1 用人費用		864,481	864,481		
11 正式員額薪資		607,951	607,951		
113 職員薪金		607,951	607,951		
15 獎金		106,231	106,231		
152 年終獎金		106,231	106,231		
16 退休及卹償金		44,877	44,877		
161 職員退休及離職金		44,877	44,877		
18 福利費		105,367	105,367		
181 分擔員工保險費		105,367	105,367		
19 提繳費		55	55		
191 提繳工資墊償費用		55	55		
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		
53210503 特教學生助理人員(學前)		134,943	134,943		
2 服務費用		134,943	134,943		
27 一般服務費		134,943	134,943		
27D 計時與計件人員酬金		134,943	134,943		
53220000 各校經常門分支計畫	23,421,000	21,931,702	-1,489,298	-6.36	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134,943元，內容：特教學生助理人員(學前)1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學
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	21,697,000	20,360,113	-1,336,887	-6.16	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：係未足額進用正式教師1名改聘任代理教師所致。
11 正式員額薪資	14,663,000	13,376,042	-1,286,958	-8.78	
113 職員薪金	14,663,000	13,376,042	-1,286,958	-8.78	
12 聘僱及兼職人員薪資	99,000	248,620	149,620	151.13	
124 兼職人員酬金	99,000	248,620	149,620	151.13	
13 加（夜）班費	298,000	314,680	16,680	5.60	
134 未休假加班費	298,000	314,680	16,680	5.60	
15 獎金	3,562,000	3,436,656	-125,344	-3.52	
151 考績獎金	1,799,000	1,849,910	50,910	2.83	
152 年終獎金	1,763,000	1,586,746	-176,254	-10.00	
16 退休及卹償金	1,646,000	1,477,699	-168,301	-10.22	
161 職員退休及離職金	1,646,000	1,477,699	-168,301	-10.22	
18 福利費	1,429,000	1,506,416	77,416	5.42	
181 分擔員工保險費	1,257,000	1,297,591	40,591	3.23	
183 傷病醫藥費	10,000	32,500	22,500	225.00	
18Y 其他福利費	162,000	176,325	14,325	8.84	
2 服務費用	1,509,000	1,414,497	-94,503	-6.26	
21 水電費	224,000	192,425	-31,575	-14.10	
212 工作場所電費	204,000	181,493	-22,507	-11.03	
214 工作場所水費	20,000	10,932	-9,068	-45.34	
22 郵電費	48,000	15,322	-32,678	-68.08	
221 郵費	10,000	8,052	-1,948	-19.48	
222 電話費	8,000	7,270	-730	-9.13	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	38,000	9,111	-28,889	-76.02	
231 國內旅費	38,000	9,111	-28,889	-76.02	
24 印刷裝訂與廣告費	7,000	3,455	-3,545	-50.64	
241 印刷及裝訂費	7,000	3,455	-3,545	-50.64	
25 修理保養及保固費	326,000	306,275	-19,725	-6.05	
251 土地改良物修護費		23,700	23,700		
252 一般房屋修護費	178,000	157,245	-20,755	-11.66	
255 機械及設備修護費	58,000	31,550	-26,450	-45.60	
256 交通及運輸設備修護費	12,000	2,000	-10,000	-83.33	
257 雜項設備修護費	78,000	91,780	13,780	17.67	

臺南市地方教育發展基金－臺南市關廟區崇和國民小學

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	%	
27 一般服務費	782,000	784,005	2,005	0.26	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數472,000元(不含機械保全50,000元)，決算數472,000元(不含機械保全31,200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。 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216,000元，決算數235,600元，內容：臨時僱工11名。
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	1,260	260	26.00	
277 代理(辦)費	28,000	27,945	-55	-0.20	
279 外包費	522,000	503,200	-18,800	-3.60	
27D 計時與計件人員酬金	216,000	235,600	19,600	9.07	
27F 體育活動費	15,000	16,000	1,000	6.67	
28 專業服務費	12,000	31,904	19,904	165.87	
285 課程鐘點、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	25,404	19,404	323.40	
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	188,000	132,092	-55,908	-29.74	
31 使用材料費	5,000	5,832	832	16.64	
312 燃料	5,000	5,832	832	16.64	
32 用品消耗	183,000	126,260	-56,740	-31.01	
321 辦公(事務)用品	79,000	96,467	17,467	22.11	
322 報章雜誌	4,000		-4,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	67,000	24,740	-42,260	-63.07	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,053	53	1.06	
32Y 其他用品消耗	28,000		-28,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	26,000	24,000	-2,000	-7.69	
45 雜項設備租金	26,000	24,000	-2,000	-7.69	
451 雜項設備租金	26,000	24,000	-2,000	-7.69	
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			

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學
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	%	
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		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。
2 服務費用		24,800	24,800		
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		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	2,812,000	2,810,904	-1,096	-0.04	
5L1 行政管理及推展	2,812,000	2,810,904	-1,096	-0.04	
5L100300 教職員工退休及撫卹給付	2,812,000	2,707,104	-104,896	-3.73	
1 用人費用	2,806,000	2,701,104	-104,896	-3.74	
16 退休及卹償金	2,806,000	2,701,104	-104,896	-3.74	
161 職員工退休及離職金	2,806,000	2,701,104	-104,896	-3.74	
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、照護及補助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費	103,800	103,800			
1 用人費用	103,800	103,800			
18 福利費	103,800	103,800			
18Y 其他福利費	103,800	103,800			
5M 建築及設備計畫	80,000	79,380	-620	-0.78	
5M4 其他設備	80,000	79,380	-620	-0.78	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	80,000	79,380	-620	-0.78	
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	80,000	79,380	-620	-0.78	
51 購建固定資產	80,000	79,380	-620	-0.78	
516 購置雜項設備	80,000	79,380	-620	-0.78	

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	75,586,390	31,167,304	80,000	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	11,930,687	10,983,386		
房屋及建築	48,411,475	10,212,138		
機械及設備	8,035,671	4,677,074		
交通及運輸設備	897,667	506,746		
雜項設備	6,310,890	4,787,960		80,000
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.土地改良物增加原因：改善校園通道鋪面路平改善計畫等。
2.機械及設備增加原因：補助健康中心氧氣治療器等；減少原因：樂齡計畫個人電腦等移撥至新光國小等所致。
3.交通及運輸設備減少原因：樂齡計畫擴音機等移撥至新光國小等所致。
4.雜項設備增加原因：補助布可小星球圖書等；減少原因：樂齡計畫電視視機等移撥至新光國小等所致。

臺南市關廟區崇和國民小學

產明細表

114 年度

單位：新臺幣元

成 本 變 動 數	減 少 數		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
	預算數	決算數		
617,385		249,538	2,403,038	42,383,895
70,000			129,704	887,597
129,810		75,109	829,896	37,369,441
		7,600	803,473	2,609,825
417,575		166,829	109,023	274,298
			530,942	1,242,734

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		

臺南市關廟區崇和國民小學
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—臺南市關廟區崇和國民小學

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		決 算 數	比 較 數	本 年 留 度 數
	以前年度數	本年預算數	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								
購建中國固定資產								
土地改良物								
購建中國固定資產								
房屋及建築								
購建中國固定資產								
機械及設備								
購建中國固定資產								
交通及運輸設備								
購建中國固定資產								
雜項設備		80,000			80,000	79,380	-620	
購建中國固定資產		80,000			80,000	79,380	-620	
租賃資產								
租賃資產								
合 計		80,000			80,000	79,380	-620	

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學

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 職員	15 15	19 19	4 4	教師14人，公務人員3人，教保人員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係國小合理教師員額編制教師1人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師1人、幼兒園依法改制增置教保人員1人及幼兒園廚工1人(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日南市教課(二)字第1141570488號函、核准文號：114年11月18日發文字號:南市教特(一)字第1141453527號函)。
合 計	15	19	4	

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)1名、臨時僱工1名；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—臺南市關廟區崇和國民小學
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	14,663,000		298,000		3,562,000	1,646,000		1,429,000		21,598,000	99,000	21,697,000
正式人員	14,663,000		298,000		3,562,000	1,646,000		1,429,000		21,598,000		21,598,000
兼任人員											99,000	99,000
一般行政管理計畫						2,806,000				2,806,000		2,806,000
正式人員												
其他人員						2,806,000				2,806,000		2,806,000
合 計	14,663,000		298,000		3,562,000	4,452,000		1,429,000		24,404,000	99,000	24,503,000

1.服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數472,000元(不含機械保全50,000元)，決算數496,800元(不含機械保全31,200元)；27D計時與計件人員酬金：預算數216,000元，決算數370,543元。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,799,000元，決算數1,849,910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1,763,000元，決算數1,884,227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—臺南市關廟區崇和國民小學
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
16,326,691		314,680		3,734,137	1,709,719		1,761,954	55	23,847,236	346,871	24,194,107
16,326,691		314,680		3,734,137	1,687,784		1,749,082	55	23,812,429		23,812,429
					21,935		12,872		34,807	346,871	381,678
					2,701,104		103,800		2,804,904		2,804,904
							103,800		103,800		103,800
16,326,691		314,680		3,734,137	2,701,104				2,701,104		2,701,104
					4,410,823		1,865,754	55	26,652,140	346,871	26,999,011

臺南市地方教育發展基金－臺南市關廟區崇和國民小學

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		備 註
	輛數	金額	輛數	金額	%	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—臺南市關廟區崇和國民小學
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			26,313,000		28,860,723		2,547,723	9.68
國民教育計畫			23,421,000		25,970,439		2,549,439	10.89
一般行政管理計畫			2,812,000		2,810,904		-1,096	-0.04
建築及設備計畫			80,000		79,380		-620	-0.78

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學

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	24,503,000	26,999,011	2,496,011	10.19
11 正式員額薪資	14,663,000	16,326,691	1,663,691	11.35
12 聘僱及兼職人員薪資	99,000	346,871	247,871	250.37
13 加(夜)班費	298,000	314,680	16,680	5.60
15 獎金	3,562,000	3,734,137	172,137	4.83
16 退休及卹償金	4,452,000	4,410,823	-41,177	-0.92
18 福利費	1,429,000	1,865,754	436,754	30.56
19 提繳費	0	55	55	0.00
2 服務費用	1,509,000	1,619,240	110,240	7.31
21 水電費	224,000	237,425	13,425	5.99
22 郵電費	48,000	15,322	-32,678	-68.08
23 旅運費	38,000	9,111	-28,889	-76.02
24 印刷裝訂與廣告費	7,000	3,455	-3,545	-50.64
25 修理保養及保固費	326,000	306,275	-19,725	-6.05
27 一般服務費	782,000	943,748	161,748	20.68
28 專業服務費	12,000	31,904	19,904	165.87
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	188,000	132,092	-55,908	-29.74
31 使用材料費	5,000	5,832	832	16.64
32 用品消耗	183,000	126,260	-56,740	-31.01
4 租金、償債、利息及相關手續費	26,000	24,000	-2,000	-7.69
45 雜項設備租金	26,000	24,000	-2,000	-7.69
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	80,000	79,380	-620	-0.78
51 購建固定資產	80,000	79,380	-620	-0.78
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	7,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
合 計	26,313,000	28,860,723	2,547,723	9.68

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學
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	219,000	373,543	154,543	70.57	
27D 計時與計件人員酬金	216,000	370,543	154,543	71.55	
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						
流動資產	47,580,770	100.00	48,623,082	100.00	-1,042,312	-2.14
現金	5,182,023	10.89	4,195,888	8.63	986,135	23.50
銀行存款	5,062,279	10.64	4,069,985	8.37	992,294	24.38
預付款項	5,062,279	10.64	4,069,985	8.37	992,294	24.38
預付費用	119,744	0.25	125,903	0.26	-6,159	-4.89
固定資產	119,744	0.25	125,903	0.26	-6,159	-4.89
土地改良物	42,383,895	89.08	44,419,086	91.35	-2,035,191	-4.58
土地改良物	887,597	1.87	947,301	1.95	-59,704	-6.30
累計折舊-土地改良物	12,000,687	25.22	11,930,687	24.54	70,000	0.59
房屋建築及設備	-11,113,090	-23.36	-10,983,386	-22.59	-129,704	1.18
房屋建築及設備	37,369,441	78.54	38,199,337	78.56	-829,896	-2.17
累計折舊-房屋建築及設備	48,411,475	101.75	48,411,475	99.56	0	0.00
機械及設備	-11,042,034	-23.21	-10,212,138	-21.00	-829,896	8.13
機械及設備	2,609,825	5.49	3,358,597	6.91	-748,772	-22.29
累計折舊-機械及設備	8,090,372	17.00	8,035,671	16.53	54,701	0.68
交通及運輸設備	-5,480,547	-11.52	-4,677,074	-9.62	-803,473	17.18
交通及運輸設備	274,298	0.58	390,921	0.80	-116,623	-29.83
累計折舊-交通及運輸設備	890,067	1.87	897,667	1.85	-7,600	-0.85
雜項設備	-615,769	-1.29	-506,746	-1.04	-109,023	21.51
雜項設備	1,242,734	2.61	1,522,930	3.13	-280,196	-18.40
累計折舊-雜項設備	6,561,636	13.79	6,310,890	12.98	250,746	3.97
其他資產	-5,318,902	-11.18	-4,787,960	-9.85	-530,942	11.09
什項資產	14,852	0.03	8,108	0.02	6,744	83.18
暫付及待結轉帳項	14,852	0.03	8,108	0.02	6,744	83.18
代管資產	14,852	0.03	8,108	0.02	6,744	83.18
應付代管資產	65,505,931	137.67	64,214,873	132.07	1,291,058	2.01
應付代管資產	-65,505,931	-137.67	-64,214,873	-132.07	-1,291,058	2.01
合 計	47,580,770	100.00	48,623,082	100.00	-1,042,312	-2.14

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。

臺南市關廟區崇和國民小學
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						
流動負債	4,008,086	8.42	3,158,464	6.50	849,622	26.90
應付款項	3,435,937	7.22	2,409,571	4.96	1,026,366	42.60
應付代收款	3,435,937	7.22	2,409,571	4.96	1,026,366	42.60
應付費用	2,674,722	5.62	2,102,169	4.32	572,553	27.24
其他負債	761,215	1.60	307,402	0.63	453,813	147.63
什項負債	572,149	1.20	748,893	1.54	-176,744	-23.60
存入保證金	572,149	1.20	748,893	1.54	-176,744	-23.60
淨資產	572,149	1.20	748,893	1.54	-176,744	-23.60
淨資產	43,572,684	91.58	45,464,618	93.50	-1,891,934	-4.16
淨資產	43,572,684	91.58	45,464,618	93.50	-1,891,934	-4.16
累積餘額	43,572,684	91.58	45,464,618	93.50	-1,891,934	-4.16
合 計	47,580,770	100.00	48,623,082	100.00	-1,042,312	-2.14

信託代理與保證負債

註：

0

00648-24

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學

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	29,541,985	100.00	37,213,481	100.00	-	-
財產收益	782,528	2.65	9,127,200	24.53	-	-
財產孳息收入	243,973	0.83	240,338	0.65	8,344,672	-91.43
廢舊物品售價收入	550	0.00	7,252	0.02	3,635	1.51
財產交易利益	-	0.00	8,424,610	22.64	6,702	-92.42
其他財產收入	538,005	1.82	455,000	1.22	8,424,610	-100.00
政府撥入收入	28,750,737	97.32	27,699,232	74.43	83,005	18.24
公庫撥款收入	26,090,114	88.32	25,212,079	67.75	1,051,505	3.80
政府其他撥入收入	2,660,623	9.01	2,487,153	6.68	878,035	3.48
教學收入	8,720	0.03	8,169	0.02	173,470	6.97
學雜費收入	8,720	0.03	8,169	0.02	551	6.75
其他收入	-	0.00	375,880	1.01	375,880	-100.00
受贈收入	-	0.00	375,880	1.01	-	-
支出	31,429,443	106.39	39,035,988	104.90	7,606,545	-19.49
人事支出	26,999,011	91.39	25,856,476	69.48	1,142,535	4.42
人事支出	26,999,011	91.39	25,856,476	69.48	1,142,535	4.42
業務支出	1,782,332	6.03	1,616,311	4.34	166,021	10.27
業務支出	1,782,332	6.03	1,616,311	4.34	166,021	10.27
財產損失	2,392	0.01	-	0.00	2,392	-
財產交易損失	2,392	0.01	-	0.00	2,392	-
折舊、折耗及攤銷	2,645,708	8.96	11,563,201	31.07	8,917,493	-77.12
固定資產折舊	2,645,708	8.96	11,563,201	31.07	8,917,493	-77.12
本期賸餘(短絀)	1,887,458	-6.39	1,822,507	-4.90	64,951	3.56
期初淨資產	45,464,618	153.90	47,287,125	127.07	1,822,507	-3.85
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	4,476	-0.02	-	0.00	4,476	-
期末淨資產	49,572,684	147.49	45,464,618	122.17	1,891,934	-4.16

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－臺南市關廟區崇和國民小學

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)	-1,887,458
8002 調整非現金項目	3,142,620
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,255,162
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	466,321
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-552,445
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-86,124
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-176,744
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-176,744
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	992,294
87 期初現金及約當現金	4,069,985
88 期末現金及約當現金	5,062,279

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-1,291,058元；增加應付代管資產+1,291,058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。

00648-26

臺南市地方教育發展基金——臺南市關廟區崇和國民小學

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	29,003,980	538,005	29,541,985	收入
財產收入	244,523	538,005	782,528	財產收益
政府撥入收入	28,750,737		28,750,737	政府撥入收入
教學收入	8,720		8,720	教學收入
基金用途	28,860,723	2,568,720	31,429,443	支出
用人費用	26,999,011		26,999,011	人事支出
服務費用	1,619,240	163,092	1,782,332	業務支出
材料及用品費	132,092	-132,092		
租金、償債、利息及相關手續費	24,000	-24,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
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	79,380	2,392	2,392	財產損失
本期賸餘(短絀)	143,257	2,645,708	2,645,708	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	1,045,532	-2,030,715	-1,887,458	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		44,419,086	45,464,618	淨資產
期末基金餘額	1,188,789	-4,476	-4,476	淨資產調整數
		42,383,895	43,572,684	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數538,005元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 服務費用/業務支出：調整數163,092元係〈材料及用品費〉132,092元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉24,000元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉7,000元之調整數合計。
3. 財產損失：調整數2,392元係財產報廢。
4. 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79,380元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,645,708元係財產折舊。
6. 淨資產調整數：調整數4,476元係本校無償撥出他校資產。



主辦會計人員：陳貞秀
基金主持人：陳彥良

