

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)

臺南市安南區長安國民小學編



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59,645,000元，決算數70,446,448元。

(一)國民教育業務計畫：

113學年度下學期，實際招收普通班19班，學生人數412人；附設幼兒園1班，學生人數24人；特教班1班(資源班1班)。

114學年度上學期，實際招收普通班18班，學生人數403人；附設幼兒園1班，學生人數24人；特教班1班(資源班1班)。

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66,060,594元，較本年度法定預算數56,634,000元，增加9,426,594元，計增加16.64%。

(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4,067,456元，較本年度法定預算數2,687,000元，增加1,380,456元，計增加51.38%。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、退休人員服務獎章獎勵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。本年度決算數318,398元，較本年度法定預算數324,000元，減少5,602元，計減少1.73%。

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70,765,481元，較法定預算數59,283,000元，增加11,482,481元，計增加19.37%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數500元，較法定預算數1,000元，減少500元，計減少50.00%。主要係因：廢舊物資變賣所得，依實際情形辦理。
2. 租金收入：決算數385,115元，較法定預算數300,000元，增加85,115元，計增加28.37%。主要係因：太陽能光電租金收入，依實際情形辦理。
3. 利息收入：決算數83,694元，較法定預算數2,000元，增加81,694元，計增加4,084.70%。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64,017,909元，較法定預算數58,954,000元，增加5,063,909元，計增加8.59%。
5. 政府其他撥入收入：決算數6,189,530元，較法定預算數0元，增加6,189,530元。主要

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114年度

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)、國民小學充實行政人力計畫、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30,262元，較法定預算數3,000元，增加27,262元，計增加908.73%。主要係因：場地設施使用費收入，依實際情形辦理。
7. 學雜費收入：決算數22,659元，較法定預算數22,000元，增加659元，計增加3.00%。
8. 雜項收入：決算數35,812元，較法定預算數1,000元，增加34,812元，計增加3,481.20%。主要係因：資源回收收入及冷氣退貨物稅繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數70,446,448元，較法定預算數59,645,000元，增加10,801,448元，計增加18.11%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數66,060,594元，較法定預算數56,634,000元，增加9,426,594元，計增加16.64%。
2. 一般行政管理計畫：決算數4,067,456元，較法定預算數2,687,000元，增加1,380,456元，計增加51.38%。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、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數318,398元，較法定預算數324,000元，減少5,602元，計減少1.73%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀362,000元，本年度決算賸餘數319,033元，賸餘原因：用人費用賸餘並擲節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出9,392,790元。
- (二)投資活動之淨現金流出371,702元。
- (三)籌資活動之淨現金流出1,015,239元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減10,779,731元。
 期初現金及約當現金27,765,409元。
 期末現金及約當現金16,985,678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	16,985,678	27,765,409	-38.82
預付費用	355,305	518,987	-31.54
土地	8,577,745	8,327,023	3.01
土地改良物	14,680	16,000	-8.25

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114年度

房屋建築及設備	10,309,300	11,207,313	-8.01
機械及設備	6,384,019	6,825,440	-6.47
交通及運輸設備	677,499	697,041	-2.80
雜項設備	3,534,582	2,180,623	62.09
電腦軟體	21,976	57,448	-61.75
暫付及待結轉帳項	778,781	725,477	7.35
代管資產	249,592,347	230,314,304	8.37
應付代管資產	-249,592,347	-230,314,304	8.37
資產合計	47,639,565	58,320,761	-18.31

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係代收專戶112學年度充實國民中小學圖書館(室)藏書量(中英文)聯合採購案補助款收入於上年度撥入，本年度始撥付廠商所致。
2. 預付費用：主要減少係國小合理教師員額編制等超併案補助款收入較前年提早撥入並預付轉正。
3. 雜項設備：主要增加係飲水機、電子式黑板等設備汰舊換新。
4. 電腦軟體：主要減少係提列攤銷所致。

(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	11,832,504	22,180,737	-46.65
應付費用	541,080	386,750	39.90
存入保證金	912,990	1,928,229	-52.65
負債合計	13,286,574	24,495,716	-45.76

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係112學年度充實國民中小學圖書館(室)藏書量(中英文)聯合採購案補助款收入於上年度撥入，本年度始撥付廠商所致。
2. 應付費用：主要增加係1.65師等超併案補助款經費未執行完成，故增加提列應付費用所致。
3. 存入保證金：主要減少係退還跑道及綜合球場整修工程履約保證金等。

(三)淨資產為累積餘額34,352,991元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數66,060,594元，較預算數56,634,000元，增加9,426,594元，係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及幼兒園依法改制增置人員計畫等，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。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114年度

2. 一般行政管理計畫決算數4,067,456元，較預算數2,687,000元，增加1,380,456元，係新增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—臺南市安南區長安國民小學

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	59,283,000	100.00	70,765,481	100.00	11,482,481	19.37	69,015,389	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	36,103	0.05
43 勞務收入						0.00	11,868	0.02
431 服務收入							11,868	0.02
45 財產收入	303,000	0.51	469,309	0.66	166,309	54.89	423,466	0.61
451 財產處分收入	1,000	0.00	500	0.00	-500	-50.00		
452 租金收入	300,000	0.51	385,115	0.54	85,115	28.37	356,582	0.52
454 利息收入	2,000	0.00	83,694	0.12	81,694	4,084.70	66,884	0.10
46 政府撥入收入	58,954,000	99.45	70,207,439	99.21	11,253,439	19.09	68,513,347	99.27
462 公庫撥款收入	58,954,000	99.45	64,017,909	90.46	5,063,909	8.59	62,166,955	90.08
46Y 政府其他撥入收入			6,189,530	8.75	6,189,530		6,346,392	9.20
47 規費收入	3,000	0.01	30,262	0.04	27,262	908.73		
473 使用規費收入	3,000	0.01	30,262	0.04	27,262	908.73		
4S 教學收入	22,000	0.04	22,659	0.03	659	3.00	22,800	0.03
4S1 學雜費收入	22,000	0.04	22,659	0.03	659	3.00	22,800	0.03
4Y 其他收入	1,000	0.00	35,812	0.05	34,812	3,481.20	7,805	0.01
4YY 雜項收入	1,000	0.00	35,812	0.05	34,812	3,481.20	7,805	0.01
5 基金用途	59,645,000	100.61	70,446,448	99.55	10,801,448	18.11	68,466,780	99.21
53 國民教育計畫	56,634,000	95.53	66,060,594	93.35	9,426,594	16.64	64,833,463	93.94
5L 一般行政管理計畫	2,687,000	4.53	4,067,456	5.75	1,380,456	51.38	3,269,726	4.74
5M 建築及設備計畫	324,000	0.55	318,398	0.45	-5,602	-1.73	363,591	0.53
購建固定資產	324,000	0.55	318,398	0.45	-5,602	-1.73	363,591	0.53
本期賸餘(短絀)	-362,000		319,033		681,033	-188.13	548,609	
期初基金餘額	3,591,000		4,514,157		923,157	25.71	3,965,548	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,229,000		4,833,190		1,604,190	49.68	4,514,157	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區長安國民小學

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	59,283,000	70,765,481	11,482,481	19.37	
45 財產收入	303,000	469,309	166,309	54.89	
451 財產處分收入	1,000	500	-500	-50.00	報廢財產處分收入，依實際情形辦理。
452 租金收入	300,000	385,115	85,115	28.37	太陽能光電租金收入，依實際情形辦理。
454 利息收入	2,000	83,694	81,694	4,084.70	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	58,954,000	70,207,439	11,253,439	19.09	
462 公庫撥款收入	58,954,000	64,017,909	5,063,909	8.59	
46Y 政府其他撥入收入		6,189,530	6,189,530	0.00	超收國小合理教師員額編制、專任輔導教師人力及幼兒園依法改制增置人員等補助款所致。
47 規費收入	3,000	30,262	27,262	908.73	
473 使用規費收入	3,000	30,262	27,262	908.73	場地設施使用費收入，依實際情形辦理。
4S 教學收入	22,000	22,659	659	3.00	
4S1 學雜費收入	22,000	22,659	659	3.00	
4Y 其他收入	1,000	35,812	34,812	3,481.20	
4YY 雜項收入	1,000	35,812	34,812	3,481.20	資源回收收入及冷氣退貨物稅繳庫等。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區長安國民小學
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	59,645,000	70,446,448	10,801,448	18.11	
53 國民教育計畫	56,634,000	66,060,594	9,426,594	16.64	
532 國民小學教育	56,634,000	66,060,594	9,426,594	16.64	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		222,291	222,291		
1 用人費用		222,291	222,291		
11 正式員額薪資		222,291	222,291		
113 職員薪金		222,291	222,291		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,447,492	1,447,492		
1 用人費用		1,447,492	1,447,492		
11 正式員額薪資		962,688	962,688		
113 職員薪金		962,688	962,688		
15 獎金		211,095	211,095		
151 考績獎金		86,880	86,880		
152 年終獎金		124,215	124,215		
16 退休及卹償金		164,348	164,348		
161 職員退休及離職金		164,348	164,348		
18 福利費		109,361	109,361		
181 分擔員工保險費		109,361	109,361		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,836	24,836		
1 用人費用		24,836	24,836		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,836	24,836		
124 兼職人員酬金		24,836	24,836		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		630,302	630,302		
2 服務費用		630,302	630,302		
27 一般服務費		630,302	630,302		
27D 計時與計件人員酬金		630,302	630,302		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630,302元，內容：充實行政人力1名。
53210304 國小合理教師員額編制		3,806,281	3,806,281		
1 用人費用		3,806,281	3,806,281		
11 正式員額薪資		2,659,683	2,659,683		
113 職員薪金		2,659,683	2,659,683		
12 聘僱及兼職人員薪資		410,592	410,592		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區長安國民小學

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	%	
124 兼職人員酬金		410,592	410,592		
15 獎金		293,670	293,670		
152 年終獎金		293,670	293,670		
16 退休及卹償金		144,882	144,882		
161 職員退休及離職金		144,882	144,882		
18 福利費		297,454	297,454		
181 分擔員工保險費		297,454	297,454		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		2,344,425	2,344,425		
1 用人費用		2,344,425	2,344,425		
11 正式員額薪資		1,718,187	1,718,187		
113 職員薪金		1,718,187	1,718,187		
12 聘僱及兼職人員薪資		89,712	89,712		
124 兼職人員酬金		89,712	89,712		
15 獎金		186,120	186,120		
152 年終獎金		186,120	186,120		
16 退休及卹償金		176,010	176,010		
161 職員退休及離職金		176,010	176,010		
18 福利費		174,396	174,396		
181 分擔員工保險費		174,396	174,396		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		89,280	89,280		
1 用人費用		89,280	89,280		
12 聘僱及兼職人員薪資		89,280	89,280		
124 兼職人員酬金		89,280	89,280		
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		1,019,433	1,019,433		
1 用人費用		1,019,433	1,019,433		
11 正式員額薪資		763,088	763,088		
113 職員薪金		763,088	763,088		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,448	1,448		
124 兼職人員酬金		1,448	1,448		
15 獎金		80,375	80,375		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區長安國民小學

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		80,375	80,375		
16 退休及卹償金		54,216	54,216		
161 職員退休及離職金		54,216	54,216		
18 福利費		120,306	120,306		
181 分擔員工保險費		119,256	119,256		
183 傷病醫藥費		1,050	1,050		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		48,600	48,600		
1 用人費用		48,600	48,600		
11 正式員額薪資		48,600	48,600		
113 職員薪金		48,600	48,600		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		38,880	38,880		
1 用人費用		38,880	38,880		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,880	26,880		
124 兼職人員酬金		26,880	26,880		
53220000 各校經常門分支計 畫	56,634,000	56,188,280	-445,720	-0.79	
1 用人費用	53,388,000	53,385,922	-2,078	0.00	
11 正式員額薪資	35,859,000	35,116,091	-742,909	-2.07	
113 職員薪金	35,402,000	34,644,851	-757,149	-2.14	
114 工員工資	457,000	471,240	14,240	3.12	
12 聘僱及兼職人員薪資	271,000	672,205	401,205	148.05	
124 兼職人員酬金	271,000	672,205	401,205	148.05	
13 加(夜)班費	654,000	621,192	-32,808	-5.02	
134 未休假加班費	654,000	621,192	-32,808	-5.02	
15 獎金	9,053,000	9,276,518	223,518	2.47	
151 考績獎金	4,641,000	4,807,540	166,540	3.59	
152 年終獎金	4,412,000	4,468,978	56,978	1.29	
16 退休及卹償金	4,010,000	3,785,264	-224,736	-5.60	
161 職員退休及離職金	3,983,000	3,724,759	-258,241	-6.48	
162 工員退休及離職金	27,000	60,505	33,505	124.09	
18 福利費	3,541,000	3,914,532	373,532	10.55	
181 分擔員工保險費	3,099,000	3,461,298	362,298	11.69	
183 傷病醫藥費	73,000	83,000	10,000	13.70	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區長安國民小學

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	%	
18Y 其他福利費	369,000	370,234	1,234	0.33	
19 提繳費		120	120		
191 提繳工資墊償費用		120	120		
2 服務費用	2,976,000	2,560,858	-415,142	-13.95	
21 水電費	614,000	371,051	-242,949	-39.57	
212 工作場所電費	564,000	336,597	-227,403	-40.32	
214 工作場所水費	50,000	34,454	-15,546	-31.09	
22 郵電費	58,000	29,771	-28,229	-48.67	
221 郵費	6,000	3,054	-2,946	-49.10	
222 電話費	20,000	22,399	2,399	12.00	
224 數據通信費	32,000	4,318	-27,682	-86.51	
23 旅運費	258,000	244,425	-13,575	-5.26	
231 國內旅費	33,000	13,125	-19,875	-60.23	
235 貨物運費	225,000	231,300	6,300	2.80	
24 印刷裝訂與廣告費	86,000	96,466	10,466	12.17	
241 印刷及裝訂費	86,000	96,466	10,466	12.17	
25 修理保養及保固費	414,000	332,486	-81,514	-19.69	
251 土地改良物修護費	25,000		-25,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	75,000	66,615	-8,385	-11.18	
254 其他建築修護費	58,000		-58,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	99,000	106,785	7,785	7.86	
256 交通及運輸設備修護費	30,000	41,687	11,687	38.96	
257 雜項設備修護費	127,000	117,399	-9,601	-7.56	
27 一般服務費	1,446,000	1,355,895	-90,105	-6.23	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		360	360		
277 代理(辦)費	47,000	58,413	11,413	24.28	
279 外包費	431,000	426,725	-4,275	-0.99	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數415,000元(不含機械保全16,000元)，決算數411,845元(不含機械保全14,880元)，內容：樹木修剪及清運等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	929,000	825,477	-103,523	-11.14	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929,000元，決算數825,477元，內容：臨時僱工7名、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名。
27F 體育活動費	39,000	44,920	5,920	15.18	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區長安國民小學
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	%	
28 專業服務費	28,000	58,764	30,764	109.87	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	14,000	37,600	23,600	168.57	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	8,000	17,664	9,664	120.80	
288 委託考選訓練費	3,000		-3,000	-100.00	
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	237,000	212,260	-24,740	-10.44	
31 使用材料費	6,000	5,234	-766	-12.77	
312 燃料	6,000	1,504	-4,496	-74.93	
314 建築材料		3,730	3,730		
32 用品消耗	231,000	207,026	-23,974	-10.38	
321 辦公(事務)用品	113,000	137,094	24,094	21.32	
322 報章雜誌	7,000	7,620	620	8.86	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	32,000	25,386	-6,614	-20.67	
326 食品	61,000	25,313	-35,687	-58.50	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	8,000	5,635	-2,365	-29.56	
32Y 其他用品消耗	10,000	5,978	-4,022	-40.22	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	10,000	22,040	12,040	120.40	
44 交通及運輸設備租金	10,000		-10,000	-100.00	
442 車租	10,000		-10,000	-100.00	
45 雜項設備租金		22,040	22,040		
451 雜項設備租金		22,040	22,040		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	23,000	7,200	-15,800	-68.70	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	22,000	6,200	-15,800	-71.82	
751 技能競賽	22,000	6,200	-15,800	-71.82	
53221502 特教學生助理人員		29,794	29,794		
2 服務費用		29,794	29,794		
27 一般服務費		29,794	29,794		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區長安國民小學

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		29,794	29,794		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29,794元，內容：特教學生助理人員1名。
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		145,000	145,000		
2 服務費用		145,000	145,000		
21 水電費		145,000	145,000		
212 工作場所電費		145,000	145,000		
5L 一般行政管理計畫	2,687,000	4,067,456	1,380,456	51.38	5L一般行政管理計畫增加原因：新增退休人員退休金、子女教育補助等統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	2,687,000	4,067,456	1,380,456	51.38	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,687,000	3,279,756	592,756	22.06	
1 用人費用	2,681,000	3,273,756	592,756	22.11	
16 退休及卹償金	2,681,000	3,273,756	592,756	22.11	
161 職員退休及離職金	2,681,000	3,273,756	592,756	22.11	
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		787,700	787,700		
1 用人費用		787,700	787,700		
18 福利費		787,700	787,700		
18Y 其他福利費		787,700	787,700		
5M 建築及設備計畫	324,000	318,398	-5,602	-1.73	
5M3 交通及運輸設備	70,000	84,898	14,898	21.28	
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	70,000	84,898	14,898	21.28	
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	70,000	84,898	14,898	21.28	
51 購建固定資產	70,000	84,898	14,898	21.28	
515 購置交通及運輸設備	70,000	84,898	14,898	21.28	
5M4 其他設備	254,000	233,500	-20,500	-8.07	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	254,000	233,500	-20,500	-8.07	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區長安國民小學
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	254,000	233,500	-20,500	-8.07	
51 購建固定資產	254,000	233,500	-20,500	-8.07	
514 購置機械及設備	180,000	128,500	-51,500	-28.61	
516 購置雜項設備	74,000	105,000	31,000	41.89	

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			
非理財目的之長期投資	48,592,016	19,281,128	324,000
土地	8,327,023		
土地改良物	716,988	700,988	
房屋及建築	21,037,386	9,830,073	
機械及設備	12,308,213	5,482,773	129,000
交通及運輸設備	998,043	301,002	90,000
雜項設備	5,146,915	2,966,292	105,000
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	57,448		
發展中之無形資產			
其他			

- 註：1.土地增加原因：土地公告現值增加。
 2.土地改良物增加原因：跑道及綜合球場整修工程增值。
 3.房屋及建築增加原因：四幼建築物移撥。
 4.機械及設備增加原因：增加無線基地台、電腦、觸控液晶顯示器等及教育局移撥電腦、3D掃描器等；減少原因：報廢電腦、心臟電擊器等。
 5.交通及運輸設備增加原因：增加監視系統、綜合擴大機等；減少原因：報廢行動電話機。
 6.雜項設備增加原因：增加羽球柱、冰箱等及四幼移撥廚櫃、調理台等；減少原因：報廢投影機、電視機等。
 7.電腦軟體減少原因：軟體攤銷數。

臺南市安南區長安國民小學

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		
12,521,956	46,000	839,964	11,473,079	29,519,801
250,722				8,577,745
8,885,394			8,886,714	14,680
10,333			908,346	10,309,300
1,375,497		640,859	1,176,059	6,384,019
155,188		15,493	159,237	677,499
1,844,822		148,140	342,723	3,534,582
	46,000	35,472		21,976

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：

臺南市安南區長安國民小學

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—臺南市安南區長安國民小學

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		180,000		-51,000	129,000	128,500	-500	
機械及設備		180,000		-51,000	129,000	128,500	-500	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		70,000		20,000	90,000	84,898	-5,102	
交通及運輸設備		70,000		20,000	90,000	84,898	-5,102	
購建中固定資產								
雜項設備		74,000		31,000	105,000	105,000		
雜項設備		74,000		31,000	105,000	105,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		324,000			324,000	318,398	-5,602	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區長安國民小學

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	38	44	6	教師37人，公務人員4人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名教師2人、輔導教師人力運用計畫(專任)教師1人、國小合理教師員額編制教師3人、幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人(核准文 號：114年12月15日南市教課(二)字第1141698155號函、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10月13日南市教課(二)字第1141420467號函、核准文 號：114年11月18日南市教特(一)字第1141453527號函)。
職員	37	43	6	
技工	1	1	0	
合 計	38	44	6	

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、充實行政人力1名、臨時僱工7名、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名；279外包費，內容：樹木修剪及清運等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區長安國民小學
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	35,859,000		654,000		9,053,000	4,010,000		3,541,000		53,117,000	271,000	53,388,000
正式人員	35,859,000		654,000		9,053,000	4,010,000		3,541,000		53,117,000		53,117,000
兼任人員											271,000	271,000
一般行政管理計畫						2,681,000				2,681,000		2,681,000
正式人員						2,681,000				2,681,000		2,681,000
其他人員												
合 計	35,859,000		654,000		9,053,000	6,691,000		3,541,000		55,798,000	271,000	56,069,000

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929,000元，決算數1,485,573元；279外包費：預算數415,000元(不含機械保全16,000元)，決算數411,845元(不含機械保全14,880元)。
 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數4,641,000元，決算數4,894,420元，內容：教職員工考績獎金決算人數36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4,412,000元，決算數5,153,358元，內容：教職員工年終獎金決算人數51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—臺南市安南區長安國民小學
 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
41,528,328		621,192		10,047,778	4,324,720		4,616,049	120	61,138,187	1,314,953	62,453,140
41,528,328		621,192		10,042,790	4,288,599		4,548,560	120	61,029,589		61,029,589
				4,988	36,121		67,489		108,598	1,314,953	1,423,551
					3,273,756		787,700		4,061,456		4,061,456
							787,700		787,700		787,700
					3,273,756				3,273,756		3,273,756
41,528,328		621,192		10,047,778	7,598,476		5,403,749	120	65,199,643	1,314,953	66,514,596

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區長安國民小學

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—臺南市安南區長安國民小學
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			59,645,000		70,446,448		10,801,448 18.11	
國民教育計畫			56,634,000		66,060,594		9,426,594 16.64	
一般行政管理 計畫			2,687,000		4,067,456		1,380,456 51.38	5L一般行政管理計畫增加原因：新增月退休人員及子女教育補助等統籌支撥經費。
建築及設備計畫			324,000		318,398		-5,602 -1.73	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區長安國民小學

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	56,069,000	66,514,596	10,445,596	18.63
11 正式員額薪資	35,859,000	41,528,328	5,669,328	15.81
12 聘僱及兼職人員薪資	271,000	1,314,953	1,043,953	385.22
13 加(夜)班費	654,000	621,192	-32,808	-5.02
15 獎金	9,053,000	10,047,778	994,778	10.99
16 退休及卹償金	6,691,000	7,598,476	907,476	13.56
18 福利費	3,541,000	5,403,749	1,862,749	52.61
19 提繳費	0	120	120	0.00
2 服務費用	2,976,000	3,365,954	389,954	13.10
21 水電費	614,000	516,051	-97,949	-15.95
22 郵電費	58,000	29,771	-28,229	-48.67
23 旅運費	258,000	244,425	-13,575	-5.26
24 印刷裝訂與廣告費	86,000	96,466	10,466	12.17
25 修理保養及保固費	414,000	332,486	-81,514	-19.69
27 一般服務費	1,446,000	2,015,991	569,991	39.42
28 專業服務費	28,000	58,764	30,764	109.87
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	237,000	212,260	-24,740	-10.44
31 使用材料費	6,000	5,234	-766	-12.77
32 用品消耗	231,000	207,026	-23,974	-10.38
4 租金、償債、利息及相關手續費	10,000	22,040	12,040	120.40
44 交通及運輸設備租金	10,000	0	-10,000	-100.00
45 雜項設備租金	0	22,040	22,040	0.00
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	324,000	318,398	-5,602	-1.73
51 購建固定資產	324,000	318,398	-5,602	-1.73
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29,000	13,200	-15,800	-54.48
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
75 競賽及交流活動費	22,000	6,200	-15,800	-71.82
合 計	59,645,000	70,446,448	10,801,448	18.11

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區長安國民小學
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	943,000	1,523,173	580,173	61.52	
27D 計時與計件人員酬金	929,000	1,485,573	556,573	59.91	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	14,000	37,600	23,600	168.57	

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	47,639,565	100.00	58,320,761	100.00	-10,681,196	-18.31
流動資產	17,340,983	36.40	28,284,396	48.50	-10,943,413	-38.69
現金	16,985,678	35.65	27,765,409	47.61	-10,779,731	-38.82
銀行存款	16,985,678	35.65	27,765,409	47.61	-10,779,731	-38.82
預付款項	355,305	0.75	518,987	0.89	-163,682	-31.54
預付費用	355,305	0.75	518,987	0.89	-163,682	-31.54
固定資產	29,497,825	61.92	29,253,440	50.16	244,385	0.84
土地	8,577,745	18.01	8,327,023	14.28	250,722	3.01
土地	8,577,745	18.01	8,327,023	14.28	250,722	3.01
土地改良物	14,680	0.03	16,000	0.03	-1,320	-8.25
土地改良物	9,602,382	20.16	716,988	1.23	8,885,394	1,239.27
累計折舊-土地改良物	-9,587,702	-20.13	-700,988	-1.20	-8,886,714	1,267.74
房屋建築及設備	10,309,300	21.64	11,207,313	19.22	-898,013	-8.01
房屋建築及設備	21,047,719	44.18	21,037,386	36.07	10,333	0.05
累計折舊-房屋建築及設備	-10,738,419	-22.54	-9,830,073	-16.86	-908,346	9.24
機械及設備	6,384,019	13.40	6,825,440	11.70	-441,421	-6.47
機械及設備	13,042,851	27.38	12,308,213	21.10	734,638	5.97
累計折舊-機械及設備	-6,658,832	-13.98	-5,482,773	-9.40	-1,176,059	21.45
交通及運輸設備	677,499	1.42	697,041	1.20	-19,542	-2.80
交通及運輸設備	1,137,738	2.39	998,043	1.71	139,695	14.00
累計折舊-交通及運輸設備	-460,239	-0.97	-301,002	-0.52	-159,237	52.90
雜項設備	3,534,582	7.42	2,180,623	3.74	1,353,959	62.09
雜項設備	6,843,597	14.37	5,146,915	8.83	1,696,682	32.97
累計折舊-雜項設備	-3,309,015	-6.95	-2,966,292	-5.09	-342,723	11.55
無形資產	21,976	0.05	57,448	0.10	-35,472	-61.75
無形資產	21,976	0.05	57,448	0.10	-35,472	-61.75
電腦軟體	21,976	0.05	57,448	0.10	-35,472	-61.75
其他資產	778,781	1.63	725,477	1.24	53,304	7.35
什項資產	778,781	1.63	725,477	1.24	53,304	7.35
暫付及待結轉帳項	778,781	1.63	725,477	1.24	53,304	7.35
代管資產	249,592,347	523.92	230,314,304	394.91	19,278,043	8.37
應付代管資產	-249,592,347	-523.92	-230,314,304	-394.91	-19,278,043	-8.37
合 計	47,639,565	100.00	58,320,761	100.00	-10,681,196	-18.31

信託代理與保證資產 2,504,000

保證品 2,504,000

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。

臺南市安南區長安國民小學

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	13,286,574	27.89	24,495,716	42.00	-11,209,142	-45.76
流動負債	12,373,584	25.97	22,567,487	38.70	-10,193,903	-45.17
應付款項	12,373,584	25.97	22,567,487	38.70	-10,193,903	-45.17
應付代收款	11,832,504	24.84	22,180,737	38.03	-10,348,233	-46.65
應付費用	541,080	1.14	386,750	0.66	154,330	39.90
其他負債	912,990	1.92	1,928,229	3.31	-1,015,239	-52.65
什項負債	912,990	1.92	1,928,229	3.31	-1,015,239	-52.65
存入保證金	912,990	1.92	1,928,229	3.31	-1,015,239	-52.65
淨資產	34,352,991	72.11	33,825,045	58.00	527,946	1.56
淨資產	34,352,991	72.11	33,825,045	58.00	527,946	1.56
淨資產	34,352,991	72.11	33,825,045	58.00	527,946	1.56
累積餘額	34,352,991	72.11	33,825,045	58.00	527,946	1.56
合 計	47,639,565	100.00	58,320,761	100.00	-10,681,196	-18.31

信託代理與保證負債 2,504,000

應付保證品 2,504,000

註：

臺南市地方教育發展基金-臺南市安南區長安國民小學

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	82,499,620	100.00	74,798,415	100.00	7,701,205	10.30
徵收及依法分配收入	-	0.00	36,103	0.05	36,103	-100.00
違規罰款收入	-	0.00	36,103	0.05	36,103	-100.00
勞務收入	-	0.00	11,868	0.02	11,868	-100.00
服務收入	-	0.00	11,868	0.02	11,868	-100.00
財產收益	10,685,948	12.95	5,816,492	7.78	4,869,456	83.72
財產孳息收入	468,809	0.57	423,466	0.57	45,343	10.71
廢舊物品售價收入	500	0.00	-	0.00	500	-
財產交易利益	-	0.00	64,000	0.09	64,000	-100.00
其他財產收入	10,216,639	12.38	5,329,026	7.12	4,887,613	91.72
政府撥入收入	70,207,439	85.10	68,513,347	91.60	1,694,092	2.47
公庫撥款收入	64,017,909	77.60	62,166,955	83.11	1,850,954	2.98
政府其他撥入收入	6,189,530	7.50	6,346,392	8.48	156,862	-2.47
規費收入	30,262	0.04	-	0.00	30,262	-
使用規費收入	30,262	0.04	-	0.00	30,262	-
教學收入	22,659	0.03	22,800	0.03	141	-0.62
學雜費收入	22,659	0.03	22,800	0.03	141	-0.62
其他收入	1,553,312	1.88	397,805	0.53	1,155,507	290.47
受贈收入	1,517,500	1.84	390,000	0.52	1,127,500	289.10
雜項收入	35,812	0.04	7,805	0.01	28,007	358.83
支出	82,441,093	99.93	71,218,094	95.21	11,222,999	15.76
人事支出	66,514,596	80.62	64,471,010	86.19	2,043,586	3.17
人事支出	66,514,596	80.62	64,471,010	86.19	2,043,586	3.17
業務支出	3,613,454	4.38	3,632,179	4.86	18,725	-0.52
業務支出	3,613,454	4.38	3,632,179	4.86	18,725	-0.52
財產損失	8,048	0.01	-	0.00	8,048	-
財產交易損失	8,048	0.01	-	0.00	8,048	-
折舊、折耗及攤銷	12,304,995	14.92	3,114,905	4.16	9,190,090	295.04
固定資產折舊	12,269,523	14.87	3,075,207	4.11	9,194,316	298.98
無形資產攤銷	35,472	0.04	39,698	0.05	4,226	-10.65
本期賸餘(短絀)	58,527	0.07	3,580,321	4.79	3,521,794	-98.37
期初淨資產	33,825,045	41.00	29,813,198	39.86	4,011,847	13.46
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	469,419	0.57	431,526	0.58	37,893	8.78
期末淨資產	34,352,991	41.64	33,825,045	45.22	527,946	1.56

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—臺南市安南區長安國民小學

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)	58,527
8002 調整非現金項目	-9,451,317
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-9,392,790
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	1,935,087
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,306,789
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-371,702
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,754,698
8404 減少短期債務及其他負債	-3,769,937
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,015,239
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-10,779,731
87 期初現金及約當現金	27,765,409
88 期末現金及約當現金	16,985,678

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-19,278,043元；增加應付代管資產+19,278,043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—臺南市安南區長安國民小學

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	70,765,481	11,734,139	82,499,620	收入
財產收入	469,309	10,216,639	10,685,948	財產收益
政府撥入收入	70,207,439		70,207,439	政府撥入收入
規費收入	30,262		30,262	規費收入
教學收入	22,659		22,659	教學收入
其他收入	35,812	1,517,500	1,553,312	其他收入
基金用途	70,446,448	11,994,645	82,441,093	支出
用人費用	66,514,596		66,514,596	人事支出
服務費用	3,365,954	247,500	3,613,454	業務支出
材料及用品費	212,260	-212,260		
租金、償債、利息及相關手續費	22,040	-22,040		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,200	-13,200		
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	318,398	-318,398		
		8,048	8,048	財產損失
		12,304,995	12,304,995	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	319,033	-260,506	58,527	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,514,157	29,310,888	33,825,045	期初淨資產
解繳公庫		469,419	469,419	解繳公庫
期末基金餘額	4,833,190	29,519,801	34,352,991	淨資產調整數
				期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數10,216,639元係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 其他收入：調整數1,517,500元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數247,500元係〈材料及用品費〉212,260元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉22,040元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉13,200元之調整數合計。
4. 財產損失：調整數8,048元係報廢財產。
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318,398元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數12,304,995元係財產折舊。
7. 淨資產調整數：調整數469,419元係土地重估增值及財產移撥。

主辦會計人員：洪千惠



基金主持人：廖佳慶



