

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)

臺南市白河區竹門國民小學編

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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114年度

一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理國民教育業務計畫、一般行政管理業務計畫、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數27,087,000元，決算數31,959,806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60人；附設幼兒園1班，學生人數13人。

114學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數56人；附設幼兒園1班，學生人數14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28,574,597元，較本年度法定預算數23,896,000元，增加4,678,597元，計增加19.58%。

(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3,275,798元，較本年度法定預算數3,081,000元，增加194,798元，計增加6.32%。

(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109,411元，較本年度法定預算數110,000元，減少589元，計減少0.54%。

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32,237,062元，較法定預算數26,859,000元，增加5,378,062元，計增加20.02%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數11,030元，較法定預算數1,000元，增加10,030元，計增加1,003.00%。主要係因：財產報廢處分收入，依實際收入情形繳庫。
2. 租金收入：決算數93,067元，較法定預算數77,000元，增加16,067元，計增加20.87%。主要係因：太陽光電租金收入超出預期，依實際收入情形繳庫。
3. 利息收入：決算數4,047元，較法定預算數1,000元，增加3,047元，計增加304.70%。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29,833,994元，較法定預算數26,757,000元，增加3,076,994元，計增加11.50%。
5. 政府其他撥入收入：決算數2,274,039元，較法定預算數0元，增加2,274,039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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114年度

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。

6. 學雜費收入：決算數13,882元，較法定預算數18,000元，減少4,118元，計減少22.88%。主要係因：幼兒園招生不如預期，雜費依實際收入情形繳庫。
7. 雜項收入：決算數7,003元，較法定預算數5,000元，增加2,003元，計增加40.06%。主要係因：資源回收收入，依實際收入情形繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數31,959,806元，較法定預算數27,087,000元，增加4,872,806元，計增加17.99%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數28,574,597元，較法定預算數23,896,000元，增加4,678,597元，計增加19.58%。
2. 一般行政管理計畫：決算數3,275,798元，較法定預算數3,081,000元，增加194,798元，計增加6.32%。
3. 建築及設備計畫：決算數109,411元，較法定預算數110,000元，減少589元，計減少0.54%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀228,000元，本年度決算賸餘數277,256元，賸餘原因：超收教育局國小合理教師員額編制等補助款及擲節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入698,288元。
 - (二)投資活動之淨現金流入17,293元。
 - (三)籌資活動之淨現金流出416,620元。
 - (四)本年度現金及約當現金之淨增298,961元。
- 期初現金及約當現金5,676,986元。
- 期末現金及約當現金5,975,947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	5,975,947	5,676,986	5.27
預付費用	105,826	98,739	7.18
土地改良物	1,540,669	1,335,079	15.40
房屋建築及設備	6,882,623	7,436,221	-7.44
機械及設備	3,639,740	3,118,540	16.71
交通及運輸設備	374,276	104,113	259.49
雜項設備	1,966,565	1,639,781	19.93
暫付及待結轉帳項	72,883	199,587	-63.48

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國114年度

代管資產	138,573,978	136,003,483	1.89
應付代管資產	-138,573,978	-136,003,483	1.89
資產合計	20,558,529	19,609,046	4.84

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 土地改良物：主要增加係操場PU跑道整建工程等。
2. 機械及設備：主要增加係購置電腦用顯示器等。
3. 交通及運輸設備：主要增加係改善校園電話系統財產增值等。
4. 雜項設備：主要增加係購置圖書等。
5. 暫付及待結轉帳項：主要減少係教育局補助款已撥付，帳務已轉正。

(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	3,490,811	3,184,479	9.62
應付費用	300,600	288,224	4.29
存入保證金	464,362	880,982	-47.29
負債合計	4,255,773	4,353,685	-2.25

上表金額變動達10%以上之說明：

存入保證金：主要減少係工程保證金到期，廠商依規定領回。

(三)淨資產為累積餘額16,302,756元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數28,574,597元，較預算數23,896,000元，增加4,678,597元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，因未及於114年度編列預算，經臺南市政府114年6月30日府教會(二)字第1140935627號函、114年12月31日府教會(二)字第1141804178號函核定，同意辦理超支併決算。
2. 一般行政管理計畫決算數3,275,798元，較預算數3,081,000元，增加194,798元，係教育人員婚喪補助等，因未及於114年度編列預算，經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—臺南市白河區竹門國民小學
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	26,859,000	100.00	32,237,062	100.00	5,378,062	20.02	30,516,250	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	1,696	0.01
45 財產收入	79,000	0.29	108,144	0.34	29,144	36.89	103,941	0.34
451 財產處分收入	1,000	0.00	11,030	0.03	10,030	1,003.00	2,505	0.01
452 租金收入	77,000	0.29	93,067	0.29	16,067	20.87	97,415	0.32
454 利息收入	1,000	0.00	4,047	0.01	3,047	304.70	4,021	0.01
46 政府撥入收入	26,757,000	99.62	32,108,033	99.60	5,351,033	20.00	30,377,766	99.55
462 公庫撥款收入	26,757,000	99.62	29,833,994	92.55	3,076,994	11.50	28,060,680	91.95
46Y 政府其他撥入收入			2,274,039	7.05	2,274,039		2,317,086	7.59
4S 教學收入	18,000	0.07	13,882	0.04	-4,118	-22.88	15,060	0.05
4S1 學雜費收入	18,000	0.07	13,882	0.04	-4,118	-22.88	15,060	0.05
4Y 其他收入	5,000	0.02	7,003	0.02	2,003	40.06	17,787	0.06
4YY 雜項收入	5,000	0.02	7,003	0.02	2,003	40.06	17,787	0.06
5 基金用途	27,087,000	100.85	31,959,806	99.14	4,872,806	17.99	30,501,771	99.95
53 國民教育計畫	23,896,000	88.97	28,574,597	88.64	4,678,597	19.58	26,873,806	88.06
5L 一般行政管理計畫	3,081,000	11.47	3,275,798	10.16	194,798	6.32	3,133,918	10.27
5M 建築及設備計畫	110,000	0.41	109,411	0.34	-589	-0.54	494,047	1.62
購建固定資產	110,000	0.41	109,411	0.34	-589	-0.54	494,047	1.62
本期賸餘(短絀)	-228,000		277,256		505,256	-221.60	14,479	
期初基金餘額	932,000		1,621,627		689,627	73.99	1,607,148	
解繳公庫								
期末基金餘額	704,000		1,898,883		1,194,883	169.73	1,621,627	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區竹門國民小學
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	26,859,000	32,237,062	5,378,062	20.02	
45 財產收入	79,000	108,144	29,144	36.89	
451 財產處分收入	1,000	11,030	10,030	1,003.00	財產報廢處分收入，依實際收入情形繳庫。
452 租金收入	77,000	93,067	16,067	20.87	係太陽光電租金收入超出預期，依實際收入情形繳庫。
454 利息收入	1,000	4,047	3,047	304.70	係公庫存款利息收入，各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	26,757,000	32,108,033	5,351,033	20.00	
462 公庫撥款收入	26,757,000	29,833,994	3,076,994	11.50	
46Y 政府其他撥入收入		2,274,039	2,274,039	0.00	係國小合理教師員額編制等計畫經費，依超支併決算辦理。
4S 教學收入	18,000	13,882	-4,118	-22.88	
4S1 學雜費收入	18,000	13,882	-4,118	-22.88	係幼兒園雜費收入，因幼兒園招生人數減少，依實際收入情形繳庫。
4Y 其他收入	5,000	7,003	2,003	40.06	
4YY 雜項收入	5,000	7,003	2,003	40.06	係資源回收收入，依實際收入情形繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區竹門國民小學
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	27,087,000	31,959,806	4,872,806	17.99	
53 國民教育計畫	23,896,000	28,574,597	4,678,597	19.58	
532 國民小學教育	23,896,000	28,574,597	4,678,597	19.58	
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)		26,077	26,077		
1 用人費用		26,077	26,077		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,551	25,551		
124 兼職人員酬金		25,551	25,551		
18 福利費		526	526		
181 分擔員工保險費		526	526		
53210304 國小合理教師員額編制		1,081,145	1,081,145		
1 用人費用		1,081,145	1,081,145		
11 正式員額薪資		857,689	857,689		
113 職員薪金		857,689	857,689		
15 獎金		80,937	80,937		
152 年終獎金		80,937	80,937		
16 退休及卹償金		59,317	59,317		
161 職員退休及離職金		59,317	59,317		
18 福利費		83,202	83,202		
181 分擔員工保險費		83,202	83,202		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,078,568	1,078,568		
1 用人費用		1,078,568	1,078,568		
11 正式員額薪資		825,109	825,109		
113 職員薪金		825,109	825,109		
15 獎金		98,175	98,175		
152 年終獎金		98,175	98,175		
16 退休及卹償金		80,575	80,575		
161 職員退休及離職金		80,575	80,575		
18 福利費		74,709	74,709		
181 分擔員工保險費		74,709	74,709		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		56,520	56,520		

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區竹門國民小學
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		56,520	56,520		
12 聘僱及兼職人員薪資		56,520	56,520		
124 兼職人員酬金		56,520	56,520		
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		781,804	781,804		
1 用人費用		781,804	781,804		
11 正式員額薪資		599,908	599,908		
113 職員薪金		599,908	599,908		
15 獎金		61,296	61,296		
152 年終獎金		61,296	61,296		
16 退休及卹償金		35,601	35,601		
161 職員退休及離職金		35,601	35,601		
18 福利費		84,999	84,999		
181 分擔員工保險費		84,999	84,999		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		17,832	17,832		
1 用人費用		17,832	17,832		
11 正式員額薪資		17,832	17,832		
113 職員薪金		17,832	17,832		
53220000 各校經常門分支計畫	23,896,000	25,315,961	1,419,961	5.94	
1 用人費用	22,219,000	23,735,578	1,516,578	6.83	
11 正式員額薪資	15,244,000	15,358,172	114,172	0.75	
113 職員薪金	15,244,000	15,358,172	114,172	0.75	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：係因教師考績晉級，人事費用增加所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	107,000	516,064	409,064	382.30	
124 兼職人員酬金	107,000	516,064	409,064	382.30	
13 加（夜）班費	336,000	314,308	-21,692	-6.46	
134 未休假加班費	336,000	314,308	-21,692	-6.46	
15 獎金	3,302,000	4,158,392	856,392	25.94	
151 考績獎金	1,396,000	2,322,275	926,275	66.35	
152 年終獎金	1,906,000	1,836,117	-69,883	-3.67	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區竹門國民小學

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	%	
16 退休及卹償金	1,698,000	1,738,213	40,213	2.37	
161 職員退休及離職金	1,698,000	1,738,213	40,213	2.37	
18 福利費	1,532,000	1,650,429	118,429	7.73	
181 分擔員工保險費	1,304,000	1,441,429	137,429	10.54	
183 傷病醫藥費	46,000	9,000	-37,000	-80.43	
18Y 其他福利費	182,000	200,000	18,000	9.89	
2 服務費用	1,494,000	1,368,793	-125,207	-8.38	
21 水電費	224,000	144,767	-79,233	-35.37	
212 工作場所電費	197,000	127,061	-69,939	-35.50	
214 工作場所水費	27,000	17,706	-9,294	-34.42	
22 郵電費	23,000	23,074	74	0.32	
221 郵費	3,000	3,460	460	15.33	
222 電話費	20,000	19,614	-386	-1.93	
23 旅運費	42,000	42,986	986	2.35	
231 國內旅費	42,000	42,986	986	2.35	
24 印刷裝訂與廣告費		37,342	37,342		
241 印刷及裝訂費		37,342	37,342		
25 修理保養及保固費	292,000	187,745	-104,255	-35.70	
252 一般房屋修護費	137,000	15,126	-121,874	-88.96	
254 其他建築修護費	67,000	16,000	-51,000	-76.12	
255 機械及設備修護費	48,000	96,705	48,705	101.47	
256 交通及運輸設備修護費		1,260	1,260		
257 雜項設備修護費	40,000	58,654	18,654	46.64	
27 一般服務費	832,000	833,510	1,510	0.18	
277 代理(辦)費	28,000	28,000			
279 外包費	492,000	457,600	-34,400	-6.99	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15,600元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	296,000	331,910	35,910	12.13	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296,000元，決算數331,910元，內容：臨時僱工4名。
27F 體育活動費	16,000	16,000			
28 專業服務費	9,000	27,369	18,369	204.10	
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—臺南市白河區竹門國民小學

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	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	15,724	9,724	162.07	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,500	500	16.67	
28Y 其他專業服務費		5,145	5,145		
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	134,000	200,590	66,590	49.69	
31 使用材料費	6,000	5,114	-886	-14.77	
312 燃料	6,000	5,114	-886	-14.77	
32 用品消耗	128,000	195,476	67,476	52.72	
321 辦公(事務)用品	94,000	164,455	70,455	74.95	
322 報章雜誌	8,000		-8,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000	28,539	18,539	185.39	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000	2,482	-518	-17.27	
32Y 其他用品消耗	13,000		-13,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	10,000	-30,000	-75.00	
44 交通及運輸設備租金	9,000		-9,000	-100.00	
442 車租	9,000		-9,000	-100.00	
45 雜項設備租金	31,000	10,000	-21,000	-67.74	
451 雜項設備租金	31,000	10,000	-21,000	-67.74	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	1,000	-8,000	-88.89	
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	8,000		-8,000	-100.00	
751 技能競賽	8,000		-8,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		24,181	24,181		
2 服務費用		24,181	24,181		
27 一般服務費		24,181	24,181		
27D 計時與計件人員酬金		24,181	24,181		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24,181元，內容：特教學生助理人員1名。
53221601 推展傳統藝術教育		30,000	30,000		
3 材料及用品費		30,000	30,000		
32 用品消耗		30,000	30,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區竹門國民小學

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	%	
321 辦公（事務）用品		30,000	30,000		
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		
27 一般服務費		24,800	24,800		
279 外包費		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。
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		40,009	40,009		
2 服務費用		40,009	40,009		
25 修理保養及保固費		40,009	40,009		
255 機械及設備修護費		40,009	40,009		
5L 一般行政管理計畫	3,081,000	3,275,798	194,798	6.32	
5L1 行政管理及推展	3,081,000	3,275,798	194,798	6.32	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,081,000	2,957,112	-123,888	-4.02	
1 用人費用	3,069,000	2,945,112	-123,888	-4.04	
16 退休及卹償金	3,069,000	2,945,112	-123,888	-4.04	
161 職員退休及離職金	3,023,000	2,899,632	-123,368	-4.08	
163 卹償金	46,000	45,480	-520	-1.13	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	12,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
744 慰問、照護及濟助金	12,000	12,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		318,686	318,686		
1 用人費用		318,686	318,686		
18 福利費		318,686	318,686		
181 分擔員工保險費		6,586	6,586		
18Y 其他福利費		312,100	312,100		
5M 建築及設備計畫	110,000	109,411	-589	-0.54	
5M4 其他設備	110,000	109,411	-589	-0.54	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	110,000	109,411	-589	-0.54	
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	110,000	109,411	-589	-0.54	
51 購建固定資產	110,000	109,411	-589	-0.54	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區竹門國民小學
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	%	
514 購置機械及設備	92,000	91,411	-589	-0.64	
516 購置雜項設備	18,000	18,000			

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	29,825,685	16,191,951	110,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,590,136	255,057	
房屋及建築	16,193,736	8,757,515	
機械及設備	6,664,827	3,546,287	92,000
交通及運輸設備	382,206	278,093	
雜項設備	4,994,780	3,354,999	18,000
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：資產主要增減原因如下：

- 1.土地改良物：主要增加原因係操場PU跑道整建工程等。
- 2.房屋及建築：主要增加原因係廁所排水結構補強工程等。
- 3.機械及設備：主要增加原因係購置電腦用顯示器等；主要減少原因係報廢個人電腦等。
- 4.交通及運輸設備：主要增加原因係改善校園電話系統等。
- 5.雜項設備：主要增加原因係購置圖書等；主要減少原因係報廢冷氣機等。

臺南市白河區竹門國民小學

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		
8,442,443		875,631	6,796,673	14,403,873
5,420,611			5,215,021	1,540,669
722,076			1,275,674	6,882,623
1,335,437		564,931	249,306	3,639,740
296,525			26,362	374,276
667,794		310,700	30,310	1,966,565

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：

臺南市白河區竹門國民小學

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—臺南市白河區竹門國民小學

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		92,000			92,000	91,411	-589	
機械及設備		92,000			92,000	91,411	-589	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		18,000			18,000	18,000		
雜項設備		18,000			18,000	18,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		110,000			110,000	109,411	-589	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區竹門國民小學

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	19	3	教師14人，公務人員3人，教保員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、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18日南市教特(一)字第1141453527號函)。
職員	16	19	3	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	兼任人事管理員1人。
合 計	16	20	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1名、臨時僱工4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—臺南市白河區竹門國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項目	預 算										兼任人 員用人 費用	總計
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	15,244,000		336,000		3,302,000	1,698,000		1,532,000		22,112,000	107,000	22,219,000
正式人員	15,244,000		336,000		3,302,000	1,698,000		1,532,000		22,112,000		22,112,000
兼任人員											107,000	107,000
一般行政管理計畫						3,069,000				3,069,000		3,069,000
正式人員						3,069,000				3,069,000		3,069,000
其他人員												
合 計	15,244,000		336,000		3,302,000	4,767,000		1,532,000		25,181,000	107,000	25,288,000

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296,000元，決算數356,091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15,600元)。
 2、各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,396,000元，決算數2,322,275元，內容：教職員考績獎金決算人數17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1,906,000元，決算數2,076,525元，內容：教職員年終獎金決算人數21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—臺南市白河區竹門國民小學
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
17,756,410		314,308		4,398,800	1,913,706		1,893,865		26,277,089	598,135	26,875,224
17,756,410		314,308		4,398,800	1,910,058		1,881,179		26,260,755		26,260,755
					3,648		12,686		16,334	598,135	614,469
					2,945,112		318,686		3,263,798		3,263,798
							318,686		318,686		318,686
					2,945,112				2,945,112		2,945,112
17,756,410		314,308		4,398,800	4,858,818		2,212,551		29,540,887	598,135	30,139,022

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區竹門國民小學

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—臺南市白河區竹門國民小學
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			27,087,000		31,959,806		4,872,806	17.99	
國民教育計畫			23,896,000		28,574,597		4,678,597	19.58	
一般行政管理 計畫			3,081,000		3,275,798		194,798	6.32	
建築及設備計 畫			110,000		109,411		-589	-0.54	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區竹門國民小學

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	25,288,000	30,139,022	4,851,022	19.18
11 正式員額薪資	15,244,000	17,756,410	2,512,410	16.48
12 聘僱及兼職人員薪資	107,000	598,135	491,135	459.00
13 加(夜)班費	336,000	314,308	-21,692	-6.46
15 獎金	3,302,000	4,398,800	1,096,800	33.22
16 退休及卹償金	4,767,000	4,858,818	91,818	1.93
18 福利費	1,532,000	2,212,551	680,551	44.42
2 服務費用	1,494,000	1,457,783	-36,217	-2.42
21 水電費	224,000	144,767	-79,233	-35.37
22 郵電費	23,000	23,074	74	0.32
23 旅運費	42,000	42,986	986	2.35
24 印刷裝訂與廣告費	0	37,342	37,342	0.00
25 修理保養及保固費	292,000	227,754	-64,246	-22.00
27 一般服務費	832,000	882,491	50,491	6.07
28 專業服務費	9,000	27,369	18,369	204.10
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	134,000	230,590	96,590	72.08
31 使用材料費	6,000	5,114	-886	-14.77
32 用品消耗	128,000	225,476	97,476	76.15
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	10,000	-30,000	-75.00
44 交通及運輸設備租金	9,000	0	-9,000	-100.00
45 雜項設備租金	31,000	10,000	-21,000	-67.74
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	110,000	109,411	-589	-0.54
51 購建固定資產	110,000	109,411	-589	-0.54
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	13,000	-8,000	-38.10
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	8,000	0	-8,000	-100.00
合 計	27,087,000	31,959,806	4,872,806	17.99

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區竹門國民小學
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	296,000	359,091	63,091	21.31	
27D 計時與計件人員酬金	296,000	356,091	60,091	20.30	
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	20,558,529	100.00	19,609,046	100.00	949,483	4.84
流動資產	6,081,773	29.58	5,775,725	29.45	306,048	5.30
現金	5,975,947	29.07	5,676,986	28.95	298,961	5.27
銀行存款	5,975,947	29.07	5,676,986	28.95	298,961	5.27
預付款項	105,826	0.51	98,739	0.50	7,087	7.18
預付費用	105,826	0.51	98,739	0.50	7,087	7.18
固定資產	14,403,873	70.06	13,633,734	69.53	770,139	5.65
土地改良物	1,540,669	7.49	1,335,079	6.81	205,590	15.40
土地改良物	7,010,747	34.10	1,590,136	8.11	5,420,611	340.89
累計折舊-土地改良物	-5,470,078	-26.61	-255,057	-1.30	-5,215,021	2,044.65
房屋建築及設備	6,882,623	33.48	7,436,221	37.92	-553,598	-7.44
房屋建築及設備	16,915,812	82.28	16,193,736	82.58	722,076	4.46
累計折舊-房屋建築及設備	-10,033,189	-48.80	-8,757,515	-44.66	-1,275,674	14.57
機械及設備	3,639,740	17.70	3,118,540	15.90	521,200	16.71
機械及設備	7,435,333	36.17	6,664,827	33.99	770,506	11.56
累計折舊-機械及設備	-3,795,593	-18.46	-3,546,287	-18.08	-249,306	7.03
交通及運輸設備	374,276	1.82	104,113	0.53	270,163	259.49
交通及運輸設備	678,731	3.30	382,206	1.95	296,525	77.58
累計折舊-交通及運輸設備	-304,455	-1.48	-278,093	-1.42	-26,362	9.48
雜項設備	1,966,565	9.57	1,639,781	8.36	326,784	19.93
雜項設備	5,351,874	26.03	4,994,780	25.47	357,094	7.15
累計折舊-雜項設備	-3,385,309	-16.47	-3,354,999	-17.11	-30,310	0.90
其他資產	72,883	0.35	199,587	1.02	-126,704	-63.48
什項資產	72,883	0.35	199,587	1.02	-126,704	-63.48
暫付及待結轉帳項	72,883	0.35	199,587	1.02	-126,704	-63.48
代管資產	138,573,978	674.05	136,003,483	693.58	2,570,495	1.89
應付代管資產	-138,573,978	-674.05	-136,003,483	-693.58	-2,570,495	-1.89
合 計	20,558,529	100.00	19,609,046	100.00	949,483	4.84

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。

臺南市白河區竹門國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	4,255,773	20.70	4,353,685	22.20	-97,912	-2.25
流動負債	3,791,411	18.44	3,472,703	17.71	318,708	9.18
應付款項	3,791,411	18.44	3,472,703	17.71	318,708	9.18
應付代收款	3,490,811	16.98	3,184,479	16.24	306,332	9.62
應付費用	300,600	1.46	288,224	1.47	12,376	4.29
其他負債	464,362	2.26	880,982	4.49	-416,620	-47.29
什項負債	464,362	2.26	880,982	4.49	-416,620	-47.29
存入保證金	464,362	2.26	880,982	4.49	-416,620	-47.29
淨資產	16,302,756	79.30	15,255,361	77.80	1,047,395	6.87
淨資產	16,302,756	79.30	15,255,361	77.80	1,047,395	6.87
淨資產	16,302,756	79.30	15,255,361	77.80	1,047,395	6.87
累積餘額	16,302,756	79.30	15,255,361	77.80	1,047,395	6.87
合 計	20,558,529	100.00	19,609,046	100.00	949,483	4.84

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金-臺南市白河區竹門國民小學

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	40,570,094	100.00	32,805,481	100.00	7,764,613	23.67
徵收及依法分配收入	-	0.00	1,696	0.01	-1,696	-100.00
違規罰款收入	-	0.00	1,696	0.01	-1,696	-100.00
財產收益	8,441,176	20.81	2,393,172	7.30	6,048,004	252.72
財產孳息收入	97,114	0.24	101,436	0.31	-4,322	-4.26
廢舊物品售價收入	11,030	0.03	2,505	0.01	8,525	340.32
財產交易利益	-	0.00	73,355	0.22	-73,355	-100.00
其他財產收入	8,333,032	20.54	2,215,876	6.75	6,117,156	276.06
政府撥入收入	32,108,033	79.14	30,377,766	92.60	1,730,267	5.70
公庫撥款收入	29,833,994	73.54	28,060,680	85.54	1,773,314	6.32
政府其他撥入收入	2,274,039	5.61	2,317,086	7.06	-43,047	-1.86
教學收入	13,882	0.03	15,060	0.05	-1,178	-7.82
學雜費收入	13,882	0.03	15,060	0.05	-1,178	-7.82
其他收入	7,003	0.02	17,787	0.05	-10,784	-60.63
雜項收入	7,003	0.02	17,787	0.05	-10,784	-60.63
支出	39,522,699	97.42	31,869,710	97.15	7,652,989	24.01
人事支出	30,139,022	74.29	28,506,022	86.89	1,633,000	5.73
人事支出	30,139,022	74.29	28,506,022	86.89	1,633,000	5.73
業務支出	1,711,373	4.22	1,501,702	4.58	209,671	13.96
業務支出	1,711,373	4.22	1,501,702	4.58	209,671	13.96
財產損失	8,754	0.02	1,073	0.00	7,681	715.84
財產交易損失	8,754	0.02	1,073	0.00	7,681	715.84
折舊、折耗及攤銷	7,663,550	18.89	1,860,913	5.67	5,802,637	311.82
固定資產折舊	7,663,550	18.89	1,860,913	5.67	5,802,637	311.82
本期賸餘(短絀)	1,047,395	2.58	935,771	2.85	111,624	11.93
期初淨資產	15,255,361	37.60	14,319,590	43.65	935,771	6.53
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	0	-
淨資產調整數	-	0.00	-	0.00	0	-
期末淨資產	16,302,756	40.18	15,255,361	46.50	1,047,395	6.87

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—臺南市白河區竹門國民小學

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)	1,047,395
8002 調整非現金項目	-349,107
81 業務活動之淨現金流入(流出)	698,288
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	2,456,572
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,439,279
83 投資活動之淨現金流入(流出)	17,293
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	259,914
8404 減少短期債務及其他負債	-676,534
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-416,620
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	298,961
87 期初現金及約當現金	5,676,986
88 期末現金及約當現金	5,975,947

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-2,570,495元;增加應付代管資產+2,570,495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—臺南市白河區竹門國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 114 年度

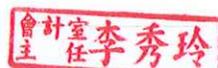
單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	32,237,062	8,333,032	40,570,094	收入
財產收入	108,144	8,333,032	8,441,176	財產收益
政府撥入收入	32,108,033		32,108,033	政府撥入收入
教學收入	13,882		13,882	教學收入
其他收入	7,003		7,003	其他收入
基金用途	31,959,806	7,562,893	39,522,699	支出
用人費用	30,139,022		30,139,022	人事支出
服務費用	1,457,783	253,590	1,711,373	業務支出
材料及用品費	230,590	-230,590		
租金、償債、利息及相關手續費	10,000	-10,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
		8,754	8,754	財產損失
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	109,411	-109,411		
		7,663,550	7,663,550	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	277,256	770,139	1,047,395	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,621,627	13,633,734	15,255,361	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	1,898,883	14,403,873	16,302,756	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數8,333,032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253,590元係(材料及用品費)230,590+(租金、償債、利息及相關手續費)10,000+(會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費)13,000之調整數合計。
3. 財產損失：調整數8,754元係財產報廢。
4. 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109,411元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數7,663,550元係財產折舊。

主辦會計人員：李秀玲



基金主持人：簡辰全

