

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)

臺南市官田區渡拔國民小學編

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30,096,000元，決算數32,644,798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55人；附設幼兒園1班，學生人數12人。

114學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數42人；附設幼兒園1班，學生人數16人。

本計畫實施內容主要為增購英語、音樂、自然、廣播、圖書等各科教學設備，辦理數位教學與科學推廣活動，預期績效革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。辦理場地開放、藝文競賽、科學、學生輔導活動等項目，透過各項活動，以鍛鍊學童強健的身心，增進學童生活智慧。配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。本年度決算數26,375,230元，較本年度法定預算數24,193,000元，增加2,182,230元，計增加9.02%。

(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6,125,074元，較本年度法定預算數5,647,000元，增加478,074元，計增加8.47%。

(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144,494元，較本年度法定預算數256,000元，減少111,506元，計減少43.56%，主要係因：水洗式黑板已由他案補助建置完成，原列預算免予執行所致。

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32,963,576元，較法定預算數29,804,000元，增加3,159,576元，計增加10.60%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數2,779元，較法定預算數0元，增加2,779元。主要係因：報廢財產處分收入覈實繳庫所致。
2. 租金收入：決算數90,881元，較法定預算數77,000元，增加13,881元，計增加18.03%。
3. 利息收入：決算數842元，較法定預算數1,000元，減少158元，計減少15.80%。
4. 公庫撥款收入：決算數30,750,112元，較法定預算數29,708,000元，增加1,042,112元，計增加3.51%。
5. 政府其他撥入收入：決算數2,098,505元，較法定預算數0元，增加2,098,505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15,460元，較法定預算數14,000元，增加1,460元，計增加10.43%。

7. 雜項收入：決算數4,997元，較法定預算數4,000元，增加997元，計增加24.93%。主要係因：冷氣機之貨物稅退稅覈實繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數32,644,798元，較法定預算數30,096,000元，增加2,548,798元，計增加8.47%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數26,375,230元，較法定預算數24,193,000元，增加2,182,230元，計增加9.02%。

2. 一般行政管理計畫：決算數6,125,074元，較法定預算數5,647,000元，增加478,074元，計增加8.47%。

3. 建築及設備計畫：決算數144,494元，較法定預算數256,000元，減少111,506元，計減少43.56%。主要係因：水洗式黑板已由他案補助建置完成，原列預算免予執行所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀292,000元，本年度決算賸餘數318,778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369,501元。

(二)投資活動之淨現金流出173,021元。

(三)籌資活動之淨現金流入598,780元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增795,260元。

期初現金及約當現金6,849,186元。

期末現金及約當現金7,644,446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	7,644,446	6,849,186	11.61
預付費用	61,689	140,108	-55.97
土地改良物	248,025	250,911	-1.15
房屋建築及設備	3,745,815	2,517,670	48.78
機械及設備	2,254,609	2,872,659	-21.51
交通及運輸設備	376,078	501,521	-25.01
雜項設備	1,411,248	709,530	98.90
暫付及待結轉帳項	30,601	2,074	1,375.46

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	58,517,329	56,372,266	3.81
應付代管資產	-58,517,329	-56,372,266	3.81
資產合計	15,772,511	13,843,659	13.93

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係存入114年設置太陽光電發電系統履約保證金等所致。
2. 預付費用：主要減少係國小合理教師員額編制經費轉正所致。
3. 房屋建築及設備：主要增加係防水工程等增值所致。
4. 機械及設備：主要減少係報廢個人電腦及平板電腦移撥他校等所致。
5. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊所致。
6. 雜項設備：主要增加係購置活動中心舞台布幕及防焰窗簾等雜項設備所致。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係預付課後照顧鐘點費等所致。

(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	4,031,766	4,158,160	-3.04
應付費用	289,928	335,724	-13.64
存入保證金	598,780	0	-
負債合計	4,920,474	4,493,884	9.49

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費已付款所致。
2. 存入保證金：主要增加係存入114年設置太陽光電發電系統履約保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額10,852,037元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數26,375,230元，較預算數24,193,000元，增加2,182,230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6,125,074元，較預算數5,647,000元，增加478,074元，係婚喪及生育補助、子女教育補助等，因未及於114年度編列預算，經臺南市政府114年12月31日府教會(二)字第1141804178號函核定，同意辦理超支併決算。

(二)本年度奉准補辦預算：無。

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(四)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

(五)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學
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	29,804,000	100.00	32,963,576	100.00	3,159,576	10.60	32,726,896	100.00
45 財產收入	78,000	0.26	94,502	0.29	16,502	21.16	120,168	0.37
451財產處分收入			2,779	0.01	2,779		4,457	0.01
452租金收入	77,000	0.26	90,881	0.28	13,881	18.03	115,183	0.35
454利息收入	1,000	0.00	842	0.00	-158	-15.80	528	0.00
46 政府撥入收入	29,708,000	99.68	32,848,617	99.65	3,140,617	10.57	32,526,347	99.39
462公庫撥款收入	29,708,000	99.68	30,750,112	93.29	1,042,112	3.51	30,252,446	92.44
46Y政府其他撥入收入			2,098,505	6.37	2,098,505		2,273,901	6.95
4S 教學收入	14,000	0.05	15,460	0.05	1,460	10.43	12,070	0.04
4S1學雜費收入	14,000	0.05	15,460	0.05	1,460	10.43	12,070	0.04
4Y 其他收入	4,000	0.01	4,997	0.02	997	24.93	68,311	0.21
4YY雜項收入	4,000	0.01	4,997	0.02	997	24.93	68,311	0.21
5 基金用途	30,096,000	100.98	32,644,798	99.03	2,548,798	8.47	31,967,328	97.68
53 國民教育計畫	24,193,000	81.17	26,375,230	80.01	2,182,230	9.02	25,836,411	78.95
5L 一般行政管理計畫	5,647,000	18.95	6,125,074	18.58	478,074	8.47	5,694,796	17.40
5M 建築及設備計畫	256,000	0.86	144,494	0.44	-111,506	-43.56	436,121	1.33
購建固定資產	256,000	0.86	144,494	0.44	-111,506	-43.56	436,121	1.33
本期賸餘 (短絀)	-292,000		318,778		610,778	-209.17	759,568	
期初基金餘額	1,144,000		2,497,484		1,353,484	118.31	1,737,916	
解繳公庫								
期末基金餘額	852,000		2,816,262		1,964,262	230.55	2,497,484	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學

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	29,804,000	32,963,576	3,159,576	10.60	
45 財產收入	78,000	94,502	16,502	21.16	
451財產處分收入		2,779	2,779	0.00	係因報廢財產處分收入覈實繳庫所致。
452租金收入	77,000	90,881	13,881	18.03	
454利息收入	1,000	842	-158	-15.80	
46 政府撥入收入	29,708,000	32,848,617	3,140,617	10.57	
462公庫撥款收入	29,708,000	30,750,112	1,042,112	3.51	
46Y政府其他撥入收入		2,098,505	2,098,505	0.00	係因超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款所致。
4S 教學收入	14,000	15,460	1,460	10.43	
4S1學雜費收入	14,000	15,460	1,460	10.43	
4Y 其他收入	4,000	4,997	997	24.93	
4YY雜項收入	4,000	4,997	997	24.93	係因冷氣機之貨物稅退稅覈實繳庫所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學
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	30,096,000	32,644,798	2,548,798	8.47	
53 國民教育計畫	24,193,000	26,375,230	2,182,230	9.02	
532 國民小學教育	24,193,000	26,375,230	2,182,230	9.02	
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)		12,352	12,352		
1 用人費用		12,352	12,352		
12 聘僱及兼職人員薪資		12,096	12,096		
124 兼職人員酬金		12,096	12,096		
18 福利費		256	256		
181 分擔員工保險費		256	256		
53210304 國小合理教師員額編制		1,087,220	1,087,220		
1 用人費用		1,087,220	1,087,220		
11 正式員額薪資		859,560	859,560		
113 職員薪金		859,560	859,560		
15 獎金		86,265	86,265		
152 年終獎金		86,265	86,265		
16 退休及卹償金		77,661	77,661		
161 職員退休及離職金		77,661	77,661		
18 福利費		63,734	63,734		
181 分擔員工保險費		63,734	63,734		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,089,380	1,089,380		
1 用人費用		1,089,380	1,089,380		
11 正式員額薪資		834,508	834,508		
113 職員薪金		834,508	834,508		
12 聘僱及兼職人員薪資		22,848	22,848		
124 兼職人員酬金		22,848	22,848		
15 獎金		93,225	93,225		
152 年終獎金		93,225	93,225		
16 退休及卹償金		75,010	75,010		
161 職員退休及離職金		75,010	75,010		
18 福利費		63,789	63,789		

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學
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		63,789	63,789		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		47,460	47,460		
1 用人費用		47,460	47,460		
12 聘僱及兼職人員薪資		47,460	47,460		
124 兼職人員酬金		47,460	47,460		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		22,142	22,142		
1 用人費用		22,142	22,142		
11 正式員額薪資		22,142	22,142		
113 職員薪金		22,142	22,142		
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		677,589	677,589		
1 用人費用		675,589	675,589		
11 正式員額薪資		561,366	561,366		
113 職員薪金		561,366	561,366		
16 退休及卹償金		38,774	38,774		
161 職員退休及離職金		38,774	38,774		
18 福利費		75,449	75,449		
181 分擔員工保險費		74,369	74,369		
183 傷病醫藥費		1,080	1,080		
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)		30,600	30,600		
1 用人費用		30,600	30,600		
11 正式員額薪資		30,600	30,600		
113 職員薪金		30,600	30,600		
53220000 各校經常門分支計畫	24,193,000	23,266,687	-926,313	-3.83	
1 用人費用	22,873,000	22,263,939	-609,061	-2.66	
11 正式員額薪資	15,271,000	14,484,687	-786,313	-5.15	
113 職員薪金	14,846,000	14,046,567	-799,433	-5.38	
114 工員工資	425,000	438,120	13,120	3.09	
12 聘僱及兼職人員薪資	107,000	537,098	430,098	401.96	
124 兼職人員酬金	107,000	537,098	430,098	401.96	
13 加(夜)班費	318,000	236,136	-81,864	-25.74	

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學
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	%	
134 未休假加班費	318,000	236,136	-81,864	-25.74	
15 獎金	3,924,000	3,680,242	-243,758	-6.21	
151 考績獎金	2,085,000	1,952,590	-132,410	-6.35	
152 年終獎金	1,839,000	1,727,652	-111,348	-6.05	
16 退休及卹償金	1,713,000	1,617,841	-95,159	-5.56	
161 職員退休及離職金	1,687,000	1,591,167	-95,833	-5.68	
162 工員退休及離職金	26,000	26,674	674	2.59	
18 福利費	1,540,000	1,707,820	167,820	10.90	
181 分擔員工保險費	1,335,000	1,497,569	162,569	12.18	
183 傷病醫藥費	23,000	14,500	-8,500	-36.96	
18Y 其他福利費	182,000	195,751	13,751	7.56	
19 提繳費		115	115		
191 提繳工資墊償費用		115	115		
2 服務費用	1,155,000	912,916	-242,084	-20.96	
21 水電費	224,000	143,424	-80,576	-35.97	
212 工作場所電費	184,000	120,539	-63,461	-34.49	
214 工作場所水費	40,000	22,885	-17,115	-42.79	
22 郵電費	46,000	11,032	-34,968	-76.02	
221 郵費	5,000		-5,000	-100.00	
222 電話費	23,000	11,032	-11,968	-52.03	
224 數據通信費	18,000		-18,000	-100.00	
23 旅運費	38,000	13,386	-24,614	-64.77	
231 國內旅費	38,000	13,386	-24,614	-64.77	
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	22,100	-17,900	-44.75	
241 印刷及裝訂費	40,000	22,100	-17,900	-44.75	
25 修理保養及保固費	210,000	123,970	-86,030	-40.97	
251 土地改良物修護費	2,000		-2,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	134,000	53,600	-80,400	-60.00	
254 其他建築修護費	5,000		-5,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	30,000	27,265	-2,735	-9.12	
256 交通及運輸設備修護費	5,000		-5,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	34,000	43,105	9,105	26.78	
27 一般服務費	513,000	504,383	-8,617	-1.68	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		360	360		
277 代理(辦)費	30,000	30,423	423	1.41	

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學

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	%	
279 外包費	467,000	457,600	-9,400	-2.01	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數442,000元(不含機械保全25,000元)，決算數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。
27F 體育活動費	16,000	16,000			
28 專業服務費	12,000	22,621	10,621	88.51	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,063	63	2.10	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	16,058	10,058	167.63	
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	150,000	88,832	-61,168	-40.78	
31 使用材料費	1,000		-1,000	-100.00	
312 燃料	1,000		-1,000	-100.00	
32 用品消耗	149,000	88,832	-60,168	-40.38	
321 辦公(事務)用品	63,000	64,418	1,418	2.25	
322 報章雜誌	8,000	3,600	-4,400	-55.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	20,000	12,863	-7,137	-35.69	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000	7,951	-49	-0.61	
32Y 其他用品消耗	50,000		-50,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000	1,000	-14,000	-93.33	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	4,000		-4,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	4,000		-4,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	10,000		-10,000	-100.00	
751 技能競賽	10,000		-10,000	-100.00	
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		

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學

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	%	
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		45,000	45,000		
2 服務費用		45,000	45,000		
21 水電費		41,000	41,000		
212 工作場所電費		41,000	41,000		
25 修理保養及保固費		4,000	4,000		
255 機械及設備修護費		4,000	4,000		
5L 一般行政管理計畫	5,647,000	6,125,074	478,074	8.47	
5L1 行政管理及推展	5,647,000	6,125,074	478,074	8.47	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	5,647,000	5,546,124	-100,876	-1.79	
1 用人費用	5,647,000	5,546,124	-100,876	-1.79	
16 退休及卹償金	5,647,000	5,546,124	-100,876	-1.79	
161 職員退休及離職金	5,647,000	5,546,124	-100,876	-1.79	
5L100400 調整待遇及其他經費		578,950	578,950		
1 用人費用		578,950	578,950		
18 福利費		578,950	578,950		
18Y 其他福利費		578,950	578,950		
5M 建築及設備計畫	256,000	144,494	-111,506	-43.56	5M建築及設備計畫減少原因：係水洗式黑板已由他案補助建置完成，原列預算免予執行所致。
5M4 其他設備	256,000	144,494	-111,506	-43.56	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	256,000	144,494	-111,506	-43.56	
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	256,000	144,494	-111,506	-43.56	
51 購建固定資產	256,000	144,494	-111,506	-43.56	
516 購置雜項設備	256,000	144,494	-111,506	-43.56	

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	13,579,657	6,727,366	256,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	290,000	39,089	
房屋及建築	2,666,022	148,352	
機械及設備	6,658,346	3,785,687	
交通及運輸設備	909,275	407,754	
雜項設備	3,056,014	2,346,484	256,000
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:增加係修建校園步道。
 2.房屋及建築:增加係防水工程增值等。
 3.機械及設備:增加係購置個人電腦、電子白板等;減少係報廢螢幕控制器、個人電腦及撥出平板電腦等。
 4.雜項設備:增加係購置舞台布幕、窗簾及教室佈告欄等;減少係報廢六角訓練場等。

臺南市官田區渡拔國民小學

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		
2,825,686		1,262,354	379,848	8,035,775
60,000			62,886	248,025
1,337,362			109,217	3,745,815
361,454		563,354	416,150	2,254,609
			125,443	376,078
1,066,870		699,000	-333,848	1,411,248

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：

臺南市官田區渡拔國民小學

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—臺南市官田區渡拔國民小學
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								
機械及設備								
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		256,000			256,000	144,494	-111,506	
雜項設備		256,000			256,000	144,494	-111,506	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		256,000			256,000	144,494	-111,506	

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學
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2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9日南市教課(二)字第1141643929號函、114年11月18日南市教特(一)字第1141453527號函)。
職員	15	18	3	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	兼任會計員1人、兼任人事管理員1人。
合 計	16	21	5	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費，內容：校園安全及維護人力1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 114年 度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數											
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
國民教育計畫	15,271,000		318,000		3,924,000	1,713,000		1,540,000		22,766,000	107,000	22,873,000
正式人員	15,271,000		318,000		3,924,000	1,713,000		1,540,000		22,766,000		22,766,000
兼任人員											107,000	107,000
一般行政管理計畫						5,647,000				5,647,000		5,647,000
正式人員						5,647,000				5,647,000		5,647,000
其他人員												
合 計	15,271,000		318,000		3,924,000	7,360,000		1,540,000		28,413,000	107,000	28,520,000

1.服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數442,000元(不含機械保全25,000元)，決算數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2,085,000元，決算數1,952,590元，內容：教職員工考績獎金決算人數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1,839,000元，決算數1,907,142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—臺南市官田區渡拔國民小學
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
16,864,863		236,136		3,859,732	1,809,286		1,911,048	115	24,681,180	619,502	25,300,682
16,864,863		236,136		3,859,732	1,779,100		1,867,681	115	24,607,627		24,607,627
					30,186		43,367		73,553	619,502	693,055
					5,546,124		578,950		6,125,074		6,125,074
							578,950		578,950		578,950
					5,546,124				5,546,124		5,546,124
16,864,863		236,136		3,859,732	7,355,410		2,489,998	115	30,806,254	619,502	31,425,756

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學

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－臺南市官田區渡拔國民小學
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			30,096,000		32,644,798			2,548,798	8.47	
國民教育計畫			24,193,000		26,375,230			2,182,230	9.02	
一般行政管理計畫			5,647,000		6,125,074			478,074	8.47	
建築及設備計畫			256,000		144,494			-111,506	-43.56	建築及設備計畫減少原因：係水洗式黑板已由他案補助建置完成，原列預算免予執行所致。

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學
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	28,520,000	31,425,756	2,905,756	10.19
11 正式員額薪資	15,271,000	16,864,863	1,593,863	10.44
12 聘僱及兼職人員薪資	107,000	619,502	512,502	478.97
13 加(夜)班費	318,000	236,136	-81,864	-25.74
15 獎金	3,924,000	3,859,732	-64,268	-1.64
16 退休及卹償金	7,360,000	7,355,410	-4,590	-0.06
18 福利費	1,540,000	2,489,998	949,998	61.69
19 提繳費	0	115	115	0.00
2 服務費用	1,155,000	984,716	-170,284	-14.74
21 水電費	224,000	184,424	-39,576	-17.67
22 郵電費	46,000	11,032	-34,968	-76.02
23 旅運費	38,000	13,386	-24,614	-64.77
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	22,100	-17,900	-44.75
25 修理保養及保固費	210,000	127,970	-82,030	-39.06
27 一般服務費	513,000	531,183	18,183	3.54
28 專業服務費	12,000	22,621	10,621	88.51
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	150,000	88,832	-61,168	-40.78
31 使用材料費	1,000	0	-1,000	-100.00
32 用品消耗	149,000	88,832	-60,168	-40.38
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	256,000	144,494	-111,506	-43.56
51 購建固定資產	256,000	144,494	-111,506	-43.56
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000	1,000	-14,000	-93.33
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	4,000	0	-4,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
合 計	30,096,000	32,644,798	2,548,798	8.47

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	3,000	3,063	63	2.10	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,063	63	2.10	

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	15,772,511	100.00	13,843,659	100.00	1,928,852	13.93
流動資產	7,706,135	48.86	6,989,294	50.49	716,841	10.26
現金	7,644,446	48.47	6,849,186	49.48	795,260	11.61
銀行存款	7,644,446	48.47	6,849,186	49.48	795,260	11.61
預付款項	61,689	0.39	140,108	1.01	-78,419	-55.97
預付費用	61,689	0.39	140,108	1.01	-78,419	-55.97
固定資產	8,035,775	50.95	6,852,291	49.50	1,183,484	17.27
土地改良物	248,025	1.57	250,911	1.81	-2,886	-1.15
土地改良物	350,000	2.22	290,000	2.09	60,000	20.69
累計折舊-土地改良物	-101,975	-0.65	-39,089	-0.28	-62,886	160.88
房屋建築及設備	3,745,815	23.75	2,517,670	18.19	1,228,145	48.78
房屋建築及設備	4,003,384	25.38	2,666,022	19.26	1,337,362	50.16
累計折舊-房屋建築及設備	-257,569	-1.63	-148,352	-1.07	-109,217	73.62
機械及設備	2,254,609	14.29	2,872,659	20.75	-618,050	-21.51
機械及設備	6,456,446	40.93	6,658,346	48.10	-201,900	-3.03
累計折舊-機械及設備	-4,201,837	-26.64	-3,785,687	-27.35	-416,150	10.99
交通及運輸設備	376,078	2.38	501,521	3.62	-125,443	-25.01
交通及運輸設備	909,275	5.76	909,275	6.57	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-533,197	-3.38	-407,754	-2.95	-125,443	30.76
雜項設備	1,411,248	8.95	709,530	5.13	701,718	98.90
雜項設備	3,423,884	21.71	3,056,014	22.08	367,870	12.04
累計折舊-雜項設備	-2,012,636	-12.76	-2,346,484	-16.95	333,848	-14.23
其他資產	30,601	0.19	2,074	0.01	28,527	1,375.46
什項資產	30,601	0.19	2,074	0.01	28,527	1,375.46
暫付及待結轉帳項	30,601	0.19	2,074	0.01	28,527	1,375.46
代管資產	58,517,329	371.01	56,372,266	407.21	2,145,063	3.81
應付代管資產	-58,517,329	371.01	-56,372,266	-407.21	-2,145,063	3.81
合 計	15,772,511	100.00	13,843,659	100.00	1,928,852	13.93

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。

臺南市官田區渡拔國民小學
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	4,920,474	31.20	4,493,884	32.46	426,590	9.49
流動負債	4,321,694	27.40	4,493,884	32.46	-172,190	-3.83
應付款項	4,321,694	27.40	4,493,884	32.46	-172,190	-3.83
應付代收款	4,031,766	25.56	4,158,160	30.04	-126,394	-3.04
應付費用	289,928	1.84	335,724	2.43	-45,796	-13.64
其他負債	598,780	3.80	0	0.00	598,780	0.00
什項負債	598,780	3.80	0	0.00	598,780	0.00
存入保證金	598,780	3.80	0	0.00	598,780	0.00
淨資產	10,852,037	68.80	9,349,775	67.54	1,502,262	16.07
淨資產	10,852,037	68.80	9,349,775	67.54	1,502,262	16.07
淨資產	10,852,037	68.80	9,349,775	67.54	1,502,262	16.07
累積餘額	10,852,037	68.80	9,349,775	67.54	1,502,262	16.07
合 計	15,772,511	100.00	13,843,659	100.00	1,928,852	13.93

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金-臺南市官田區渡拔國民小學

收入支出表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		
	金額	%	金額	%	金額	%	
收入	35,500,274	100.00	33,792,656	100.00	1,707,618	5.05	
財產收益	2,631,200	7.41	1,185,928	3.51	1,445,272	121.87	
財產孳息收入	91,723	0.26	115,711	0.34	-	23,988	-20.73
廢舊物品售價收入	2,779	0.01	4,457	0.01	-	1,678	-37.65
其他財產收入	2,536,698	7.15	1,065,760	3.15	1,470,938	138.02	
政府撥入收入	32,848,617	92.53	32,526,347	96.25	322,270	0.99	
公庫撥款收入	30,750,112	86.62	30,252,446	89.52	497,666	1.65	
政府其他撥入收入	2,098,505	5.91	2,273,901	6.73	-	175,396	-7.71
教學收入	15,460	0.04	12,070	0.04	3,390	28.09	
學雜費收入	15,460	0.04	12,070	0.04	3,390	28.09	
其他收入	4,997	0.01	68,311	0.20	-	63,314	-92.68
雜項收入	4,997	0.01	68,311	0.20	-	63,314	-92.68
支出	33,869,548	95.41	32,820,924	97.12	1,048,624	3.19	
人事支出	31,425,756	88.52	30,335,940	89.77	1,089,816	3.59	
人事支出	31,425,756	88.52	30,335,940	89.77	1,089,816	3.59	
業務支出	1,074,548	3.03	1,195,267	3.54	-	120,719	-10.10
業務支出	1,074,548	3.03	1,195,267	3.54	-	120,719	-10.10
財產損失	7,922	0.02	836	0.00	7,086	847.61	
財產交易損失	7,922	0.02	836	0.00	7,086	847.61	
折舊、折耗及攤銷	1,361,322	3.83	1,288,881	3.81	72,441	5.62	
固定資產折舊	1,361,322	3.83	1,288,881	3.81	72,441	5.62	
本期賸餘(短絀)	1,630,726	4.59	971,732	2.88	658,994	67.82	
期初淨資產	9,349,775	26.34	8,378,043	24.79	971,732	11.60	
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-	
淨資產調整數	-	-	-	-	128,464	-	
期末淨資產	10,852,037	30.57	9,349,775	27.67	1,502,262	16.07	

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—臺南市官田區渡拔國民小學

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)	1,630,726
8002 調整非現金項目	-1,261,225
81 業務活動之淨現金流入(流出)	369,501
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	636,232
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-809,253
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-173,021
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	698,780
8404 減少短期債務及其他負債	-100,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	598,780
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	795,260
87 期初現金及約當現金	6,849,186
88 期末現金及約當現金	7,644,446

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-2,145,063元;增加應付代管資產+2,145,063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—臺南市官田區渡拔國民小學

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	32,963,576	2,536,698	35,500,274	收入
財產收入	94,502	2,536,698	2,631,200	財產收益
政府撥入收入	32,848,617		32,848,617	政府撥入收入
教學收入	15,460		15,460	教學收入
其他收入	4,997		4,997	其他收入
基金用途	32,644,798	1,224,750	33,869,548	支出
用人費用	31,425,756		31,425,756	人事支出
服務費用	984,716	89,832	1,074,548	業務支出
材料及用品費	88,832	-88,832		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		7,922	7,922	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	144,494	-144,494		
		1,361,322	1,361,322	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	318,778	1,311,948	1,630,726	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,497,484	6,852,291	9,349,775	期初淨資產
解繳公庫		-128,464	-128,464	解繳公庫
期末基金餘額	2,816,262	8,035,775	10,852,037	淨資產調整數 期末淨資產

註：1. 財產收益：調整數2,536,698元，主要係上級代收代付補助購置財產。

2. 服務費用/業務支出：調整數89,832元係〈材料及用品費〉88,832元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉1,000元之調整數合計。

3. 財產損失：調整數7,922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144,494元係預算內購置財產。

5. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,361,322元係財產折舊。

6. 淨資產調整數：調整數128,464元係本校無償撥出他校資產。

主辦會計人員：謝麗珍



基金主持人：許坤鎮

