

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)

臺南市新營區南梓實驗小學編

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 | 7-12 | 頁 |
| 3、資本資產明細表 | 第 | 13-14 | 頁 |
| 4、長期負債明細表 | 第 | 15-16 | 頁 |
| 5、固定資產建設改良擴充明細表 | 第 | 17 | 頁 |
| 6、員工人數彙計表 | 第 | 18 | 頁 |
| 7、用人費用彙計表 | 第 | 19-20 | 頁 |
| 8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 | 第 | 21 | 頁 |
| 9、主要業務計畫執行績效摘要表 | 第 | 22 | 頁 |
| 10、各項費用彙計表 | 第 | 23 | 頁 |
| 11、管制性項目及統計所需項目比較表 | 第 | 24 | 頁 |
| 丙、會計報表 | | | |
| 1、平衡表 | 第 | 25-26 | 頁 |
| 2、收入支出表 | 第 | 27 | 頁 |
| 3、現金流量表 | 第 | 28 | 頁 |
| 丁、參考表 | | | |
| 1、決算與會計收支對照表 | 第 | 29 | 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40,647,000元，決算數47,997,016元。

(一)國民教育業務計畫：

113學年度下學期，實際招收普通班12班，學生人數258人；附設幼兒園4班，學生人數80人。

114學年度上學期，實際招收普通班12班，學生人數249人；附設幼兒園4班，學生人數75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42,120,879元，較本年度法定預算數34,803,000元，增加7,317,879元，計增加21.03%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫（小教）等辦理超支併決算所致。

(二)一般行政管理業務計畫：

本計畫實施內容主要為配合教育業務推動、強化行政管理功能，進而提昇教育服務水準。本年度決算數5,858,222元，較本年度法定預算數5,826,000元，增加32,222元，計增加0.55%。

(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17,915元，較本年度法定預算數18,000元，減少85元，計減少0.47%。

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48,455,881元，較法定預算數40,574,000元，增加7,881,881元，計增加19.43%，其增減情形分析如下：

1. 租金收入：決算數168,204元，較法定預算數180,000元，減少11,796元，計減少6.55%。
2. 利息收入：決算數24,879元，較法定預算數1,000元，增加23,879元，計增加2,387.90%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
3. 公庫撥款收入：決算數42,068,525元，較法定預算數40,282,000元，增加1,786,525元，計增加4.44%。
4. 政府其他撥入收入：決算數6,022,673元，較法定預算數0元，增加6,022,673元。主要係因：超收國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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國114年度

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。

5. 使用規費收入：決算數72,558元，較法定預算數30,000元，增加42,558元，計增加141.86%。主要係因：場地設施租借收入較預期增加，依實際數繳庫。

6. 學雜費收入：決算數73,596元，較法定預算數76,000元，減少2,404元，計減少3.16%。

7. 雜項收入：決算數25,446元，較法定預算數5,000元，增加20,446元，計增加408.92%。主要係因：資源回收收入較預期增加，依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數47,997,016元，較法定預算數40,647,000元，增加7,350,016元，計增加18.08%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數42,120,879元，較法定預算數34,803,000元，增加7,317,879元，計增加21.03%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等辦理超支併決算所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數5,858,222元，較法定預算數5,826,000元，增加32,222元，計增加0.55%。

3. 建築及設備計畫：決算數17,915元，較法定預算數18,000元，減少85元，計減少0.47%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀73,000元，本年度決算賸餘數458,865元，賸餘原因：係公庫撥款收入超收，並擲節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入1,928,911元。

(二)投資活動之淨現金流出106,417元。

(三)籌資活動之淨現金流出46,304元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增1,776,190元。

期初現金及約當現金4,804,061元。

期末現金及約當現金6,580,251元。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國114年度

四、資產負債情況

(一)資產部分：

| 科目名稱 | 本年度(1) | 上年度(2) | 比較增減% (1)-(2)/(2) |
|----------|--------------|--------------|----------------------|
| 銀行存款 | 6,580,251 | 4,804,061 | 36.97 |
| 預付費用 | 811,833 | 785,238 | 3.39 |
| 土地改良物 | 485,313 | 394,428 | 23.04 |
| 房屋建築及設備 | 26,860,764 | 24,461,739 | 9.81 |
| 機械及設備 | 5,032,184 | 4,054,233 | 24.12 |
| 交通及運輸設備 | 932,924 | 1,130,544 | -17.48 |
| 雜項設備 | 4,955,717 | 5,718,386 | -13.34 |
| 暫付及待結轉帳項 | 190,806 | 102,304 | 86.51 |
| 代管資產 | 710,990,456 | 695,352,226 | 2.25 |
| 應付代管資產 | -710,990,456 | -695,352,226 | 2.25 |
| 資產合計 | 45,849,792 | 41,450,933 | 10.61 |

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係本校收受之推動學校型態實驗教育計劃等計畫補助款，尚未付款所致。
2. 土地改良物：主要增加係新增幼兒園通道損壞改善工程等所致。
3. 機械及設備：主要增加係新增空調設備、無線網路基地台及個人電腦等所致。
4. 交通及運輸設備：主要減少係報廢麥克風及移動式音響等所致。
5. 雜項設備：主要減少係報廢投影機和樂器等所致。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係新增國民小學活化教學與多元學習計畫等暫付款項。

(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 | 4,232,267 | 2,961,816 | 42.89 |
| 應付費用 | 625,889 | 417,614 | 49.87 |
| 存入保證金 | 690,745 | 737,049 | -6.28 |
| 負債合計 | 5,548,901 | 4,116,479 | 34.80 |

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加本校收受之推動學校型態實驗教育計劃等計畫補助款，尚未付款所致。
2. 應付費用：主要增加係兼行政教師不休假加班費等於本年度付款，增加提列應付費用。

(三)淨資產為累積餘額40,300,891元。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國114年度

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數42,120,879元，較預算數34,803,000元，增加7,317,879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5,858,222元，較預算數5,826,000元，增加32,222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—臺南市新營區南梓實驗小學
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 | 40,574,000 | 100.00 | 48,455,881 | 100.00 | 7,881,881 | 19.43 | 46,717,067 | 100.00 |
| 43 勞務收入 | | | | | | 0.00 | 40,700 | 0.09 |
| 431 服務收入 | | | | | | | 40,700 | 0.09 |
| 45 財產收入 | 181,000 | 0.45 | 193,083 | 0.40 | 12,083 | 6.68 | 210,789 | 0.45 |
| 452 租金收入 | 180,000 | 0.44 | 168,204 | 0.35 | -11,796 | -6.55 | 181,637 | 0.39 |
| 454 利息收入 | 1,000 | 0.00 | 24,879 | 0.05 | 23,879 | 2,387.90 | 29,152 | 0.06 |
| 46 政府撥入收入 | 40,282,000 | 99.28 | 48,091,198 | 99.25 | 7,809,198 | 19.39 | 46,319,399 | 99.15 |
| 462 公庫撥款收入 | 40,282,000 | 99.28 | 42,068,525 | 86.82 | 1,786,525 | 4.44 | 40,828,824 | 87.40 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | | | 6,022,673 | 12.43 | 6,022,673 | | 5,490,575 | 11.75 |
| 47 規費收入 | 30,000 | 0.07 | 72,558 | 0.15 | 42,558 | 141.86 | | |
| 473 使用規費收入 | 30,000 | 0.07 | 72,558 | 0.15 | 42,558 | 141.86 | | |
| 4S 教學收入 | 76,000 | 0.19 | 73,596 | 0.15 | -2,404 | -3.16 | 75,213 | 0.16 |
| 4S1 學雜費收入 | 76,000 | 0.19 | 73,596 | 0.15 | -2,404 | -3.16 | 75,213 | 0.16 |
| 4Y 其他收入 | 5,000 | 0.01 | 25,446 | 0.05 | 20,446 | 408.92 | 70,966 | 0.15 |
| 4YY 雜項收入 | 5,000 | 0.01 | 25,446 | 0.05 | 20,446 | 408.92 | 70,966 | 0.15 |
| 5 基金用途 | 40,647,000 | 100.18 | 47,997,016 | 99.05 | 7,350,016 | 18.08 | 46,297,177 | 99.10 |
| 53 國民教育計畫 | 34,803,000 | 85.78 | 42,120,879 | 86.93 | 7,317,879 | 21.03 | 40,114,103 | 85.87 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 5,826,000 | 14.36 | 5,858,222 | 12.09 | 32,222 | 0.55 | 6,068,378 | 12.99 |
| 5M 建築及設備計畫 | 18,000 | 0.04 | 17,915 | 0.04 | -85 | -0.47 | 114,696 | 0.25 |
| 購建固定資產 | 18,000 | 0.04 | 17,915 | 0.04 | -85 | -0.47 | 114,696 | 0.25 |
| 本期賸餘(短絀) | -73,000 | | 458,865 | | 531,865 | -728.58 | 419,890 | |
| 期初基金餘額 | 983,000 | | 1,575,124 | | 592,124 | 60.24 | 1,155,234 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 910,000 | | 2,033,989 | | 1,123,989 | 123.52 | 1,575,124 | |

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學
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 | 40,574,000 | 48,455,881 | 7,881,881 | 19.43 | |
| 45 財產收入 | 181,000 | 193,083 | 12,083 | 6.68 | |
| 452 租金收入 | 180,000 | 168,204 | -11,796 | -6.55 | |
| 454 利息收入 | 1,000 | 24,879 | 23,879 | 2,387.90 | 係利息收入較預期增加，依實際數繳庫。 |
| 46 政府撥入收入 | 40,282,000 | 48,091,198 | 7,809,198 | 19.39 | |
| 462 公庫撥款收入 | 40,282,000 | 42,068,525 | 1,786,525 | 4.44 | |
| 46Y 政府其他撥入收入 | | 6,022,673 | 6,022,673 | 0.00 | 係超收公立幼兒園依法改制增置人員及國小一般地區學校合理教師員額編制等補助款所致。 |
| 47 規費收入 | 30,000 | 72,558 | 42,558 | 141.86 | |
| 473 使用規費收入 | 30,000 | 72,558 | 42,558 | 141.86 | 場地設施租借收入較預期增加，依實際數繳庫。 |
| 4S 教學收入 | 76,000 | 73,596 | -2,404 | -3.16 | |
| 4S1 學雜費收入 | 76,000 | 73,596 | -2,404 | -3.16 | |
| 4Y 其他收入 | 5,000 | 25,446 | 20,446 | 408.92 | |
| 4YY 雜項收入 | 5,000 | 25,446 | 20,446 | 408.92 | 資源回收收入等較預期增加，依實際數繳庫。 |

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學
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 | 40,647,000 | 47,997,016 | 7,350,016 | 18.08 | |
| 53 國民教育計畫 | 34,803,000 | 42,120,879 | 7,317,879 | 21.03 | 53國民教育計畫增加原因：係國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)、提高國小教師員額編制至每班1.65名等超支併決算所致。 |
| 532 國民小學教育 | 34,803,000 | 42,120,879 | 7,317,879 | 21.03 | |
| 53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教) | | 144,000 | 144,000 | | |
| 1 用人費用 | | 144,000 | 144,000 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 144,000 | 144,000 | | |
| 113 職員薪金 | | 144,000 | 144,000 | | |
| 53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任) | | 19,212 | 19,212 | | |
| 1 用人費用 | | 19,212 | 19,212 | | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 18,943 | 18,943 | | |
| 124 兼職人員酬金 | | 18,943 | 18,943 | | |
| 18 福利費 | | 269 | 269 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 269 | 269 | | |
| 53210302 國民小學充實行政人力計畫 | | 619,298 | 619,298 | | |
| 2 服務費用 | | 619,298 | 619,298 | | |
| 27 一般服務費 | | 619,298 | 619,298 | | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 619,298 | 619,298 | | 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619,298元，內容：充實行政人力1名。 |
| 53210304 國小合理教師員額編制 | | 1,982,159 | 1,982,159 | | |
| 1 用人費用 | | 1,982,159 | 1,982,159 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 1,325,835 | 1,325,835 | | |
| 113 職員薪金 | | 1,325,835 | 1,325,835 | | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 291,174 | 291,174 | | |
| 124 兼職人員酬金 | | 291,174 | 291,174 | | |
| 15 獎金 | | 131,160 | 131,160 | | |
| 152 年終獎金 | | 131,160 | 131,160 | | |
| 16 退休及卹償金 | | 70,476 | 70,476 | | |
| 161 職員退休及離職金 | | 70,476 | 70,476 | | |
| 18 福利費 | | 163,514 | 163,514 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 163,514 | 163,514 | | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學
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 | % | |
| 53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助 | | 900,956 | 900,956 | | |
| 1 用人費用 | | 900,956 | 900,956 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 662,023 | 662,023 | | |
| 113 職員薪金 | | 662,023 | 662,023 | | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 85,680 | 85,680 | | |
| 124 兼職人員酬金 | | 85,680 | 85,680 | | |
| 15 獎金 | | 18,091 | 18,091 | | |
| 152 年終獎金 | | 18,091 | 18,091 | | |
| 16 退休及卹償金 | | 60,546 | 60,546 | | |
| 161 職員退休及離職金 | | 60,546 | 60,546 | | |
| 18 福利費 | | 74,616 | 74,616 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 74,616 | 74,616 | | |
| 53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額 | | 49,620 | 49,620 | | |
| 1 用人費用 | | 49,620 | 49,620 | | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 49,620 | 49,620 | | |
| 124 兼職人員酬金 | | 49,620 | 49,620 | | |
| 53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設) | | 69,700 | 69,700 | | |
| 1 用人費用 | | 69,700 | 69,700 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 69,700 | 69,700 | | |
| 113 職員薪金 | | 69,700 | 69,700 | | |
| 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 | | 4,414,217 | 4,414,217 | | |
| 1 用人費用 | | 4,413,217 | 4,413,217 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 3,267,001 | 3,267,001 | | |
| 113 職員薪金 | | 3,267,001 | 3,267,001 | | |
| 15 獎金 | | 507,721 | 507,721 | | |
| 151 考績獎金 | | 148,940 | 148,940 | | |
| 152 年終獎金 | | 358,781 | 358,781 | | |
| 16 退休及卹償金 | | 299,114 | 299,114 | | |
| 161 職員退休及離職金 | | 299,114 | 299,114 | | |
| 18 福利費 | | 339,037 | 339,037 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 339,037 | 339,037 | | |
| 19 提繳費 | | 344 | 344 | | |
| 191 提繳工資墊償費用 | | 344 | 344 | | |
| 2 服務費用 | | 1,000 | 1,000 | | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學
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 | | 1,000 | 1,000 | | |
| 27F 體育活動費 | | 1,000 | 1,000 | | |
| 53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設) | | 126,600 | 126,600 | | |
| 1 用人費用 | | 126,600 | 126,600 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 126,600 | 126,600 | | |
| 113 職員薪金 | | 126,600 | 126,600 | | |
| 53210503 特教學生助理人 員(學前) | | 138,496 | 138,496 | | |
| 2 服務費用 | | 138,496 | 138,496 | | |
| 27 一般服務費 | | 138,496 | 138,496 | | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 138,496 | 138,496 | | 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138,496元，內容：特教學生助 理人員(含學前)1名。 |
| 53220000 各校經常門分支計 畫 | 34,803,000 | 33,546,903 | -1,256,097 | -3.61 | |
| 1 用人費用 | 31,824,000 | 30,931,236 | -892,764 | -2.81 | |
| 11 正式員額薪資 | 21,746,000 | 21,333,446 | -412,554 | -1.90 | |
| 113 職員薪金 | 21,746,000 | 21,333,446 | -412,554 | -1.90 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 214,000 | 312,871 | 98,871 | 46.20 | |
| 124 兼職人員酬金 | 214,000 | 312,871 | 98,871 | 46.20 | |
| 13 加(夜)班費 | 385,000 | 244,624 | -140,376 | -36.46 | |
| 134 未休假加班費 | 385,000 | 244,624 | -140,376 | -36.46 | |
| 15 獎金 | 4,998,000 | 4,458,186 | -539,814 | -10.80 | |
| 151 考績獎金 | 2,283,000 | 2,037,670 | -245,330 | -10.75 | |
| 152 年終獎金 | 2,715,000 | 2,420,516 | -294,484 | -10.85 | |
| 16 退休及卹償金 | 2,386,000 | 2,176,814 | -209,186 | -8.77 | |
| 161 職員退休及離職金 | 2,386,000 | 2,176,814 | -209,186 | -8.77 | |
| 18 福利費 | 2,095,000 | 2,405,295 | 310,295 | 14.81 | |
| 181 分擔員工保險費 | 1,849,000 | 2,215,495 | 366,495 | 19.82 | |
| 183 傷病醫藥費 | 24,000 | 38,000 | 14,000 | 58.33 | |
| 18Y 其他福利費 | 222,000 | 151,800 | -70,200 | -31.62 | |
| 2 服務費用 | 2,707,000 | 2,365,303 | -341,697 | -12.62 | |
| 21 水電費 | 456,000 | 297,070 | -158,930 | -34.85 | |
| 212 工作場所電費 | 426,000 | 264,317 | -161,683 | -37.95 | |
| 214 工作場所水費 | 30,000 | 32,753 | 2,753 | 9.18 | |
| 22 郵電費 | 63,000 | 21,040 | -41,960 | -66.60 | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學
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 | % | |
| 221 郵費 | 3,000 | 108 | -2,892 | -96.40 | |
| 222 電話費 | 30,000 | 20,932 | -9,068 | -30.23 | |
| 224 數據通信費 | 30,000 | | -30,000 | -100.00 | |
| 23 旅運費 | 45,000 | 31,916 | -13,084 | -29.08 | |
| 231 國內旅費 | 45,000 | 31,916 | -13,084 | -29.08 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 2,000 | 1,272 | -728 | -36.40 | |
| 241 印刷及裝訂費 | 2,000 | 1,272 | -728 | -36.40 | |
| 25 修理保養及保固費 | 510,000 | 392,155 | -117,845 | -23.11 | |
| 252 一般房屋修護費 | 239,000 | 212,774 | -26,226 | -10.97 | |
| 255 機械及設備修護費 | 98,000 | 97,089 | -911 | -0.93 | |
| 256 交通及運輸設備修護費 | 22,000 | 6,300 | -15,700 | -71.36 | |
| 257 雜項設備修護費 | 151,000 | 75,992 | -75,008 | -49.67 | |
| 27 一般服務費 | 1,543,000 | 1,523,090 | -19,910 | -1.29 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | | 60 | 60 | | |
| 277 代理(辦)費 | 39,000 | 40,020 | 1,020 | 2.62 | |
| 279 外包費 | 934,000 | 915,200 | -18,800 | -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884,000元(不含機械保全50,000元)，決算數884,000元(不含機械保全31,200元)，內容：校園安全及維護人力2名。 |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 540,000 | 539,360 | -640 | -0.12 | 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540,000元，決算數539,360元，內容：幼兒園臨時助理人員1名、臨時僱工2名。 |
| 27F 體育活動費 | 30,000 | 28,450 | -1,550 | -5.17 | |
| 28 專業服務費 | 16,000 | 26,760 | 10,760 | 67.25 | |
| 285 講課鐘點、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 | 7,000 | 20,260 | 13,260 | 189.43 | |
| 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 | 220,000 | 226,828 | 6,828 | 3.10 | |
| 31 使用材料費 | 3,000 | 2,864 | -136 | -4.53 | |
| 312 燃料 | 3,000 | 2,864 | -136 | -4.53 | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學
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 | % | |
| 32 用品消耗 | 217,000 | 223,964 | 6,964 | 3.21 | |
| 321 辦公（事務）用品 | 210,000 | 197,894 | -12,106 | -5.76 | |
| 322 報章雜誌 | 1,000 | | -1,000 | -100.00 | |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費 | 3,000 | 2,664 | -336 | -11.20 | |
| 326 食品 | | 8,890 | 8,890 | | |
| 328 醫療用品（非醫療院所使用） | 1,000 | 2,086 | 1,086 | 108.60 | |
| 32Y 其他用品消耗 | 2,000 | 12,430 | 10,430 | 521.50 | |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 25,000 | 8,800 | -16,200 | -64.80 | |
| 45 雜項設備租金 | 25,000 | 8,800 | -16,200 | -64.80 | |
| 451 雜項設備租金 | 25,000 | 8,800 | -16,200 | -64.80 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 27,000 | 14,736 | -12,264 | -45.42 | |
| 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 | 26,000 | 13,736 | -12,264 | -47.17 | |
| 751 技能競賽 | 26,000 | 13,736 | -12,264 | -47.17 | |
| 53221502 特教學生助理人員 | | 44,118 | 44,118 | | |
| 2 服務費用 | | 44,118 | 44,118 | | |
| 27 一般服務費 | | 44,118 | 44,118 | | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 44,118 | 44,118 | | 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44,118元，內容：特教學生助理人員1名。 |
| 53221601 推展傳統藝術教育 | | 16,000 | 16,000 | | |
| 2 服務費用 | | 16,000 | 16,000 | | |
| 28 專業服務費 | | 16,000 | 16,000 | | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | | 16,000 | 16,000 | | |
| 53221902 校園安全及維護人力服務經費 | | 49,600 | 49,600 | | |
| 2 服務費用 | | 49,600 | 49,600 | | |
| 27 一般服務費 | | 49,600 | 49,600 | | |
| 279 外包費 | | 49,600 | 49,600 | | 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49,600元，內容：校園安全及維護人力服務經費。 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 5,826,000 | 5,858,222 | 32,222 | 0.55 | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學
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 | % | |
| 5L1 行政管理及推展 | 5,826,000 | 5,858,222 | 32,222 | 0.55 | |
| 5L100300 教職員退休及撫卹給付 | 5,826,000 | 5,722,442 | -103,558 | -1.78 | |
| 1 用人費用 | 5,820,000 | 5,716,442 | -103,558 | -1.78 | |
| 16 退休及卹償金 | 5,820,000 | 5,716,442 | -103,558 | -1.78 | |
| 161 職員退休及離職金 | 5,820,000 | 5,716,442 | -103,558 | -1.78 | |
| 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 | | 135,780 | 135,780 | | |
| 1 用人費用 | | 135,780 | 135,780 | | |
| 18 福利費 | | 135,780 | 135,780 | | |
| 18Y 其他福利費 | | 135,780 | 135,780 | | |
| 5M 建築及設備計畫 | 18,000 | 17,915 | -85 | -0.47 | |
| 5M4 其他設備 | 18,000 | 17,915 | -85 | -0.47 | |
| 5M420000 由學校編列執行之其他設備 | 18,000 | 17,915 | -85 | -0.47 | |
| 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 | 18,000 | 17,915 | -85 | -0.47 | |
| 51 購建固定資產 | 18,000 | 17,915 | -85 | -0.47 | |
| 516 購置雜項設備 | 18,000 | 17,915 | -85 | -0.47 | |

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 | 53,164,630 | 17,405,300 | 18,000 | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | |
| 土地 | | | | |
| 土地改良物 | 6,029,380 | 5,634,952 | | |
| 房屋及建築 | 27,030,204 | 2,568,465 | | |
| 機械及設備 | 7,907,491 | 3,853,258 | | |
| 交通及運輸設備 | 1,817,549 | 687,005 | | |
| 雜項設備 | 10,380,006 | 4,661,620 | 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：增加幼兒園通道損壞改善工程等。
- 2.房屋建築及設備：增加運動場南側看台整修增值及活動中心二樓看台等。
- 3.機械及設備：增加購置空調設備、無線網路基地台及個人電腦等；減少係報廢無線基地台、攝影機及個人電腦等。
- 4.交通及運輸設備：減少係報廢麥克風及移動式音響等。
- 5.雜項設備：增加購置冰箱及圖書等；減少係報廢投影機和樂器等。

臺南市新營區南梓實驗小學

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 | | |
| 8,010,858 | | 3,449,577 | 2,053,709 | 38,266,902 |
| 150,000 | | | 59,115 | 485,313 |
| 3,454,261 | | | 1,055,236 | 26,860,764 |
| 2,815,363 | | 678,458 | 1,158,954 | 5,032,184 |
| | | 52,000 | 145,620 | 932,924 |
| 1,591,234 | | 2,719,119 | -365,216 | 4,955,717 |

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：

臺南市新營區南梓實驗小學

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—臺南市新營區南梓實驗小學

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 | | 18,000 | | | 18,000 | 17,915 | -85 | |
| 雜項設備 | | 18,000 | | | 18,000 | 17,915 | -85 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | | 18,000 | | | 18,000 | 17,915 | -85 | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學

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 | 30 | 35 | 5 | 教師27人，公務人員3人，教保員3人，幼兒園廚工2人。職員增加原因：提高國小教師員額編制至每班 1.65 名1人、幼兒園依法改制增置教保員2人及幼兒園廚工2人(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日南市教特(一)字第1141453527號函)。 |
| 職員 | 30 | 35 | 5 | |
| 兼任人員 | 0 | 1 | 1 | |
| 其他兼任人員 | 0 | 1 | 1 | |
| 合 計 | 30 | 36 | 6 | 兼任人事管理員1人。 |

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)2名、幼兒園臨時助理人員1名、充實行政人力1名、臨時僱工2名；279外包費，內容：校園安全及維護人力2名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學
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 | 21,746,000 | | 385,000 | | 4,998,000 | 2,386,000 | | 2,095,000 | | 31,610,000 | 214,000 | 31,824,000 |
| 正式人員 | 21,746,000 | | 385,000 | | 4,998,000 | 2,386,000 | | 2,095,000 | | 31,610,000 | | 31,610,000 |
| 兼任人員 | | | | | | | | | | | 214,000 | 214,000 |
| 一般行政管理計畫 | | | | | | 5,820,000 | | | | 5,820,000 | | 5,820,000 |
| 正式人員 | | | | | | 5,820,000 | | | | 5,820,000 | | 5,820,000 |
| 其他人員 | | | | | | | | | | | | |
| 合 計 | 21,746,000 | | 385,000 | | 4,998,000 | 8,206,000 | | 2,095,000 | | 37,430,000 | 214,000 | 37,644,000 |

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540,000元，決算數1,341,272元；279外包費：預算數884,000元(不含機械保全50,000元)，決算數933,600元(不含機械保全31,200元)。
2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,283,000元，決算數2,186,610元，內容：教職員考績獎金決算人數24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2,715,000元，決算數2,928,548元，內容：教職員年終獎金決算人數35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—臺南市新營區南梓實驗小學
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 |
| 26,928,605 | | 244,624 | | 5,115,158 | 2,606,950 | | 2,982,731 | 344 | 37,878,412 | 758,288 | 38,636,700 |
| 26,928,605 | | 244,624 | | 5,115,158 | 2,577,682 | | 2,927,291 | 344 | 37,793,704 | | 37,793,704 |
| | | | | | 29,268 | | 55,440 | | 84,708 | 758,288 | 842,996 |
| | | | | | 5,716,442 | | 135,780 | | 5,852,222 | | 5,852,222 |
| | | | | | | | 135,780 | | 135,780 | | 135,780 |
| | | | | | 5,716,442 | | | | 5,716,442 | | 5,716,442 |
| 26,928,605 | | 244,624 | | 5,115,158 | 8,323,392 | | 3,118,511 | 344 | 43,730,634 | 758,288 | 44,488,922 |

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學

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—臺南市新營區南梓實驗小學
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 | | | 40,647,000 | | 47,997,016 | | 7,350,016 | 18.08 | 國民教育計畫增加原因：係公立幼兒園依法改制增置人員、國小一般地區學校合理教師員額編制等支撥經費。 |
| 國民教育計畫 | | | 34,803,000 | | 42,120,879 | | 7,317,879 | 21.03 | |
| 一般行政管理計畫 | | | 5,826,000 | | 5,858,222 | | 32,222 | 0.55 | |
| 建築及設備計畫 | | | 18,000 | | 17,915 | | -85 | -0.47 | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學

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 | 37,644,000 | 44,488,922 | 6,844,922 | 18.18 |
| 11 正式員額薪資 | 21,746,000 | 26,928,605 | 5,182,605 | 23.83 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 214,000 | 758,288 | 544,288 | 254.34 |
| 13 加(夜)班費 | 385,000 | 244,624 | -140,376 | -36.46 |
| 15 獎金 | 4,998,000 | 5,115,158 | 117,158 | 2.34 |
| 16 退休及卹償金 | 8,206,000 | 8,323,392 | 117,392 | 1.43 |
| 18 福利費 | 2,095,000 | 3,118,511 | 1,023,511 | 48.85 |
| 19 提繳費 | 0 | 344 | 344 | 0.00 |
| 2 服務費用 | 2,707,000 | 3,233,815 | 526,815 | 19.46 |
| 21 水電費 | 456,000 | 297,070 | -158,930 | -34.85 |
| 22 郵電費 | 63,000 | 21,040 | -41,960 | -66.60 |
| 23 旅運費 | 45,000 | 31,916 | -13,084 | -29.08 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 2,000 | 1,272 | -728 | -36.40 |
| 25 修理保養及保固費 | 510,000 | 392,155 | -117,845 | -23.11 |
| 27 一般服務費 | 1,543,000 | 2,375,602 | 832,602 | 53.96 |
| 28 專業服務費 | 16,000 | 42,760 | 26,760 | 167.25 |
| 29 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | 0 | 0.00 |
| 3 材料及用品費 | 220,000 | 226,828 | 6,828 | 3.10 |
| 31 使用材料費 | 3,000 | 2,864 | -136 | -4.53 |
| 32 用品消耗 | 217,000 | 223,964 | 6,964 | 3.21 |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 25,000 | 8,800 | -16,200 | -64.80 |
| 45 雜項設備租金 | 25,000 | 8,800 | -16,200 | -64.80 |
| 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 | 18,000 | 17,915 | -85 | -0.47 |
| 51 購建固定資產 | 18,000 | 17,915 | -85 | -0.47 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 33,000 | 20,736 | -12,264 | -37.16 |
| 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 | 26,000 | 13,736 | -12,264 | -47.17 |
| 合 計 | 40,647,000 | 47,997,016 | 7,350,016 | 18.08 |

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學
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 | 543,000 | 1,360,272 | 817,272 | 150.51 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 540,000 | 1,341,272 | 801,272 | 148.38 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 3,000 | 19,000 | 16,000 | 533.33 | |

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 | 45,849,792 | 100.00 | 41,450,933 | 100.00 | 4,398,859 | 10.61 |
| 流動資產 | 7,392,084 | 16.12 | 5,589,299 | 13.48 | 1,802,785 | 32.25 |
| 現金 | 6,580,251 | 14.35 | 4,804,061 | 11.59 | 1,776,190 | 36.97 |
| 銀行存款 | 6,580,251 | 14.35 | 4,804,061 | 11.59 | 1,776,190 | 36.97 |
| 預付款項 | 811,833 | 1.77 | 785,238 | 1.89 | 26,595 | 3.39 |
| 預付費用 | 811,833 | 1.77 | 785,238 | 1.89 | 26,595 | 3.39 |
| 固定資產 | 38,266,902 | 83.46 | 35,759,330 | 86.27 | 2,507,572 | 7.01 |
| 土地改良物 | 485,313 | 1.06 | 394,428 | 0.95 | 90,885 | 23.04 |
| 土地改良物 | 6,179,380 | 13.48 | 6,029,380 | 14.55 | 150,000 | 2.49 |
| 累計折舊-土地改良物 | -5,694,067 | -12.42 | -5,634,952 | -13.59 | -59,115 | 1.05 |
| 房屋建築及設備 | 26,860,764 | 58.58 | 24,461,739 | 59.01 | 2,399,025 | 9.81 |
| 房屋建築及設備 | 30,484,465 | 66.49 | 27,030,204 | 65.21 | 3,454,261 | 12.78 |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -3,623,701 | -7.90 | -2,568,465 | -6.20 | -1,055,236 | 41.08 |
| 機械及設備 | 5,032,184 | 10.98 | 4,054,233 | 9.78 | 977,951 | 24.12 |
| 機械及設備 | 10,044,396 | 21.91 | 7,907,491 | 19.08 | 2,136,905 | 27.02 |
| 累計折舊-機械及設備 | -5,012,212 | -10.93 | -3,853,258 | -9.30 | -1,158,954 | 30.08 |
| 交通及運輸設備 | 932,924 | 2.03 | 1,130,544 | 2.73 | -197,620 | -17.48 |
| 交通及運輸設備 | 1,765,549 | 3.85 | 1,817,549 | 4.38 | -52,000 | -2.86 |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -832,625 | -1.82 | -687,005 | -1.66 | -145,620 | 21.20 |
| 雜項設備 | 4,955,717 | 10.81 | 5,718,386 | 13.80 | -762,669 | -13.34 |
| 雜項設備 | 9,252,121 | 20.18 | 10,380,006 | 25.04 | -1,127,885 | -10.87 |
| 累計折舊-雜項設備 | -4,296,404 | -9.37 | -4,661,620 | -11.25 | 365,216 | -7.83 |
| 其他資產 | 190,806 | 0.42 | 102,304 | 0.25 | 88,502 | 86.51 |
| 什項資產 | 190,806 | 0.42 | 102,304 | 0.25 | 88,502 | 86.51 |
| 暫付及待結轉帳項 | 190,806 | 0.42 | 102,304 | 0.25 | 88,502 | 86.51 |
| 代管資產 | 710,990,456 | 1,550.70 | 695,352,226 | 1,677.53 | 15,638,230 | 2.25 |
| 應付代管資產 | -710,990,456 | -1,550.70 | -695,352,226 | -1,677.53 | -15,638,230 | 2.25 |
| 合 計 | 45,849,792 | 100.00 | 41,450,933 | 100.00 | 4,398,859 | 10.61 |

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。

臺南市新營區南梓實驗小學
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 | 5,548,901 | 13.77 | 4,116,479 | 9.93 | 1,432,422 | 34.80 |
| 流動負債 | 4,858,156 | 12.05 | 3,379,430 | 8.15 | 1,478,726 | 43.76 |
| 應付款項 | 4,858,156 | 12.05 | 3,379,430 | 8.15 | 1,478,726 | 43.76 |
| 應付代收款 | 4,232,267 | 10.50 | 2,961,816 | 7.15 | 1,270,451 | 42.89 |
| 應付費用 | 625,889 | 1.55 | 417,614 | 1.01 | 208,275 | 49.87 |
| 其他負債 | 690,745 | 1.71 | 737,049 | 1.78 | -46,304 | -6.28 |
| 什項負債 | 690,745 | 1.71 | 737,049 | 1.78 | -46,304 | -6.28 |
| 存入保證金 | 690,745 | 1.71 | 737,049 | 1.78 | -46,304 | -6.28 |
| 淨資產 | 40,300,891 | 87.90 | 37,334,454 | 90.07 | 2,966,437 | 7.95 |
| 淨資產 | 40,300,891 | 87.90 | 37,334,454 | 90.07 | 2,966,437 | 7.95 |
| 淨資產 | 40,300,891 | 87.90 | 37,334,454 | 90.07 | 2,966,437 | 7.95 |
| 合 計 | 40,300,891 | 87.90 | 37,334,454 | 90.07 | 2,966,437 | 7.95 |
| 累積餘額 | 40,300,891 | 100.00 | 41,450,933 | 100.00 | 4,398,859 | 10.61 |

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金-臺南市新營區南梓實驗小學

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 | 56,287,391 | 100.00 | 55,837,023 | 100.00 | 450,368 | 0.81 | |
| 勞務收入 | - | 0.00 | 40,700 | 0.07 | - | 40,700 | -100.00 |
| 服務收入 | - | 0.00 | 40,700 | 0.07 | - | 40,700 | -100.00 |
| 財產收益 | 8,024,593 | 14.26 | 9,330,745 | 16.71 | - | 1,306,152 | -14.00 |
| 財產孳息收入 | 193,083 | 0.34 | 210,789 | 0.38 | - | 17,706 | -8.40 |
| 其他財產收入 | 7,831,510 | 13.91 | 9,119,956 | 16.33 | - | 1,288,446 | -14.13 |
| 政府撥入收入 | 48,091,198 | 85.44 | 46,319,399 | 82.95 | - | 1,771,799 | 3.83 |
| 公庫撥款收入 | 42,068,525 | 74.74 | 40,828,824 | 73.12 | - | 1,239,701 | 3.04 |
| 政府其他撥入收入 | 6,022,673 | 10.70 | 5,490,575 | 9.83 | - | 532,098 | 9.69 |
| 規費收入 | 72,558 | 0.13 | - | 0.00 | - | 72,558 | - |
| 使用規費收入 | 72,558 | 0.13 | - | 0.00 | - | 72,558 | - |
| 教學收入 | 73,596 | 0.13 | 75,213 | 0.13 | - | 1,617 | -2.15 |
| 學雜費收入 | 73,596 | 0.13 | 75,213 | 0.13 | - | 1,617 | -2.15 |
| 其他收入 | 25,446 | 0.05 | 70,966 | 0.13 | - | 45,520 | -64.14 |
| 雜項收入 | 25,446 | 0.05 | 70,966 | 0.13 | - | 45,520 | -64.14 |
| 支出 | 53,482,387 | 95.02 | 54,221,968 | 97.11 | - | 739,581 | -1.36 |
| 人事支出 | 44,488,922 | 79.04 | 42,724,241 | 76.52 | - | 1,764,681 | 4.13 |
| 人事支出 | 44,488,922 | 79.04 | 42,724,241 | 76.52 | - | 1,764,681 | 4.13 |
| 業務支出 | 3,490,179 | 6.20 | 3,458,240 | 6.19 | - | 31,939 | 0.92 |
| 業務支出 | 3,490,179 | 6.20 | 3,458,240 | 6.19 | - | 31,939 | 0.92 |
| 財產損失 | 13,793 | 0.02 | 1,666 | 0.00 | - | 12,127 | 727.91 |
| 財產交易損失 | 13,793 | 0.02 | 1,666 | 0.00 | - | 12,127 | 727.91 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 4,121,591 | 7.32 | 8,037,821 | 14.40 | - | 3,916,230 | -48.72 |
| 固定資產折舊 | 4,121,591 | 7.32 | 8,037,821 | 14.40 | - | 3,916,230 | -48.72 |
| 其他支出 | 1,367,902 | 2.43 | - | 0.00 | - | 1,367,902 | - |
| 其他支出 | 1,367,902 | 2.43 | - | 0.00 | - | 1,367,902 | - |
| 本期賸餘(短絀) | 2,805,004 | 4.98 | 1,615,055 | 2.89 | - | 1,189,949 | 73.68 |
| 期初淨資產 | 37,334,454 | 66.33 | 35,719,399 | 63.97 | - | 1,615,055 | 4.52 |
| 解繳公庫 | - | 0.00 | - | 0.00 | - | - | - |
| 淨資產調整數 | 161,433 | 0.29 | - | 0.00 | - | 161,433 | - |
| 期末淨資產 | 40,300,891 | 71.60 | 37,334,454 | 66.86 | - | 2,966,437 | 7.95 |

註：本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學
現金流量表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

| 項 目 | 本年度金額 |
|----------------------------|------------|
| 80 業務活動之現金流量 | |
| 8001 本期賸餘(短絀) | 2,805,004 |
| 8002 調整非現金項目 | -876,093 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出) | 1,928,911 |
| 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 | 2,332,654 |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -2,439,071 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出) | -106,417 |
| 84 籌資活動之現金流量 | |
| 8401 增加短期債務及其他負債 | 147,000 |
| 8404 減少短期債務及其他負債 | -193,304 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出) | -46,304 |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減) | 1,776,190 |
| 87 期初現金及約當現金 | 4,804,061 |
| 88 期末現金及約當現金 | 6,580,251 |

備註:

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-15,638,230元；增加應付代管資產+15,638,230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—臺南市新營區南梓實驗小學

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 | 48,455,881 | 7,831,510 | 56,287,391 | 收入 |
| 財產收入 | 193,083 | 7,831,510 | 8,024,593 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 48,091,198 | | 48,091,198 | 政府撥入收入 |
| 規費收入 | 72,558 | | 72,558 | 規費收入 |
| 教學收入 | 73,596 | | 73,596 | 教學收入 |
| 其他收入 | 25,446 | | 25,446 | 其他收入 |
| 基金用途 | 47,997,016 | 5,485,371 | 53,482,387 | 支出 |
| 用人費用 | 44,488,922 | | 44,488,922 | 人事支出 |
| 服務費用 | 3,233,815 | 256,364 | 3,490,179 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 226,828 | -226,828 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 8,800 | -8,800 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 20,736 | -20,736 | | |
| | | 13,793 | 13,793 | 財產損失 |
| | | 1,367,902 | 1,367,902 | 其他支出 |
| 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 | 17,915 | -17,915 | | |
| | | 4,121,591 | 4,121,591 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 458,865 | 2,346,139 | 2,805,004 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 1,575,124 | 35,759,330 | 37,334,454 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| | | 161,433 | 161,433 | 淨資產調整數 |
| 期末基金餘額 | 2,033,989 | 38,266,902 | 40,300,891 | 期末淨資產 |

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數7,831,510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256,364元係〈材料及用品費〉226,828元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉8,800元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉20,736之調整數合計。
3. 財產損失：調整數13,793元係財產報廢。
4. 其他支出：調整數1,367,902元係財產登帳錯誤更正辦理減值。
5. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出：調整數17,915元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數4,121,591元係財產折舊。
7. 淨資產調整數：調整數161,433元，係其他機關間財產撥入。

主辦會計人員：王偕馨



基金主持人：李志軒

