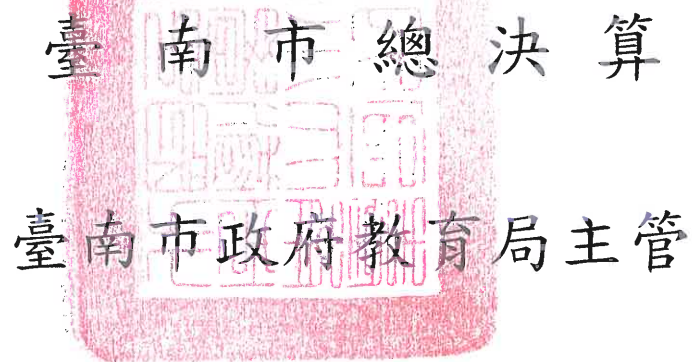


中華民國114年度  
(114年1月1日至114年12月31日)



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)

臺南市北區大港國民小學編

# 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 112,305,000 元，決算數 132,513,603 元。

##### (一)國民教育業務計畫：

113 學年度下學期，實際招收普通班 26 班，學生人數 612 人；附設幼兒園 4 班，學生人數 75 人；特教班 4 班(資源班 1 班、巡迴班 2 班、集中式特教班 1 班)，學生人數 10 人。

114 學年度上學期，實際招收普通班 25 班，學生人數 585 人；附設幼兒園 4 班，學生人數 66 人；特教班 5 班(資源班 2 班、巡迴班 2 班、集中式特教班 1 班)，學生人數 10 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 108,009,330 元，較本年度法定預算數 87,449,000 元，增加 20,560,330 元，計增加 23.51%，主要係因：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)、國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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計畫等超支併決算之差異數。

##### (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 24,355,273 元，較本年度法定預算數 24,707,000 元，減少 351,727 元，計減少 1.42%。主要係因撙節各項開支所致。

##### (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 149,000 元，本年度法定預算數 149,000 元。

#### 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 133,957,944 元，較法定預算數 111,683,000 元，增加 22,274,944 元，計增加 19.94%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 0 元，較法定預算數 4,000 元，減少 4,000 元，計減少 100.00%。主要係因：本年度未辦理財產報廢，財產處分收入不如預期所致。

2. 租金收入：決算數 340,605 元，較法定預算數 320,000 元，增加 20,605 元，計增加 6.44%。主要係因：太陽能光電租金收入較預計數增加所致。

3. 利息收入：決算數 46,970 元，較法定預算數 2,000 元，增加 44,970 元，計增加 2,248.50%。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 121,680,961 元，較法定預算數 110,687,000 元，增加

# 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國 114 年度

10,993,961 元，計增加 9.93%。主要係因：超收特教學生助理人員、水電費、推展傳統藝術教育等補助款所致。

5. 政府其他撥入收入：決算數 11,248,494 元，較法定預算數 0 元，增加 11,248,494 元。

主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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)、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 61,000 元，較法定預算數 58,000 元，增加 3,000 元，計增加 5.17%。主要係因：場地租借收入較預計數增加所致。

7. 學雜費收入：決算數 80,781 元，較法定預算數 107,000 元，減少 26,219 元，計減少 24.50%。主要係因：幼兒園實際招生數較預計數減少所致。

8. 雜項收入：決算數 499,133 元，較法定預算數 505,000 元，減少 5,867 元，計減少 1.16%。主要係因：資源回收收入較預計數減少所致。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 132,513,603 元，較法定預算數 112,305,000 元，增加 20,208,603 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 108,009,330 元，較法定預算數 87,449,000 元，增加 20,560,330 元，計增加 23.51%。主要係因：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)、國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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計畫等超支併決算之差異數。

2. 一般行政管理計畫：決算數 24,355,273 元，較法定預算數 24,707,000 元，減少 351,727 元，計減少 1.42%。主要係因：撙節各項開支所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 149,000 元，法定預算數 149,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 622,000 元，本年度決算賸餘數 1,444,341 元，賸餘原因：係超併用人費用賸餘及撙節各項開支所致。

### 三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入 10,172,290 元。

(二)投資活動之淨現金流入 254,630 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 105,000 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增 10,321,920 元。

期初現金及約當現金 9,174,670 元。

期末現金及約當現金 19,496,590 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%<br>(1)-(2)/(2) |
|------|--------|--------|----------------------|
|------|--------|--------|----------------------|

## 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國 114 年度

|          |              |              |        |
|----------|--------------|--------------|--------|
| 銀行存款     | 19,496,590   | 9,174,670    | 112.50 |
| 預付費用     | 1,143,309    | 2,588,857    | -55.84 |
| 土地改良物    | 4,110,951    | 4,372,059    | -5.97  |
| 房屋建築及設備  | 38,321,585   | 37,713,905   | 1.61   |
| 機械及設備    | 11,415,765   | 12,623,354   | -9.57  |
| 交通及運輸設備  | 1,029,106    | 1,067,156    | -3.57  |
| 雜項設備     | 4,484,950    | 2,707,486    | 65.65  |
| 電腦軟體     | 30,335       | 46,362       | -34.57 |
| 暫付及待結轉帳項 | 207,113      | 610,743      | -66.09 |
| 代管資產     | 835,615,842  | 796,702,477  | 4.88   |
| 應付代管資產   | -835,615,842 | -796,702,477 | 4.88   |
| 資產合計     | 80,239,704   | 70,904,592   | 13.17  |

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係教育局補助雙語教育計畫等各項補助款，結轉下年度繼續支用。
2. 預付費用：主要減少係因國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等超併計畫已撥款，預付款項較上年度減少。
3. 雜項設備：主要增加係因購置飲水機、電子式黑板等。
4. 電腦軟體：主要減少係因提列軟體攤銷所致。
5. 暫付及待結轉帳項：主要減少係因雙語教育等各項補助計畫已撥款，暫付及待結轉帳項較上年度減少。

## (二)負債部分：

| 科目名稱  | 本年度(1)     | 上年度(2)    | 比較增減%<br>(1)-(2)/(2) |
|-------|------------|-----------|----------------------|
| 應付代收款 | 14,670,795 | 7,956,537 | 84.39                |
| 應付費用  | 839,974    | 420,831   | 99.60                |
| 存入保證金 | 122,000    | 227,000   | -46.26               |
| 負債合計  | 15,632,769 | 8,604,368 | 81.68                |

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係因教育局補助雙語教育計畫等各項補助款，結轉下年度繼續支用。
2. 應付費用：主要增加係因 114 學年度各項超併計畫賸餘款較上年度增加。
3. 存入保證金：主要減少係因退還各項工程履約保證金、保固保證金等保管款。

(三)淨資產為累積餘額 64,606,935 元。

## 五、其他

## (一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數 108,009,330 元，較預算數 87,449,000 元，增加 20,560,330 元，

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 114 年度

係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)、國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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－臺南市北區大港國民小學

**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      | 111,683,000 | 100.00 | 133,957,944 | 100.00 | 22,274,944 | 19.94    | 132,153,110 | 100.00 |
| 43 勞務收入     |             |        |             |        |            | 0.00     | 31,400      | 0.02   |
| 431服務收入     |             |        |             |        |            |          | 31,400      | 0.02   |
| 45 財產收入     | 326,000     | 0.29   | 387,575     | 0.29   | 61,575     | 18.89    | 395,913     | 0.30   |
| 451財產處分收入   | 4,000       | 0.00   |             |        | -4,000     | -100.00  | 11,530      | 0.01   |
| 452租金收入     | 320,000     | 0.29   | 340,605     | 0.25   | 20,605     | 6.44     | 343,802     | 0.26   |
| 454利息收入     | 2,000       | 0.00   | 46,970      | 0.04   | 44,970     | 2,248.50 | 40,581      | 0.03   |
| 46 政府撥入收入   | 110,687,000 | 99.11  | 132,929,455 | 99.23  | 22,242,455 | 20.09    | 131,658,937 | 99.63  |
| 462公庫撥款收入   | 110,687,000 | 99.11  | 121,680,961 | 90.84  | 10,993,961 | 9.93     | 120,426,563 | 91.13  |
| 46Y政府其他撥入收入 |             |        | 11,248,494  | 8.40   | 11,248,494 |          | 11,232,374  | 8.50   |
| 47規費收入      | 58,000      | 0.05   | 61,000      | 0.05   | 3,000      | 5.17     |             |        |
| 473使用規費收入   | 58,000      | 0.05   | 61,000      | 0.05   | 3,000      | 5.17     |             |        |
| 4S 教學收入     | 107,000     | 0.10   | 80,781      | 0.06   | -26,219    | -24.50   | 60,792      | 0.05   |
| 4S1學雜費收入    | 107,000     | 0.10   | 80,781      | 0.06   | -26,219    | -24.50   | 60,792      | 0.05   |
| 4Y 其他收入     | 505,000     | 0.45   | 499,133     | 0.37   | -5,867     | -1.16    | 6,068       | 0.00   |
| 4YY雜項收入     | 505,000     | 0.45   | 499,133     | 0.37   | -5,867     | -1.16    | 6,068       | 0.00   |
| 5 基金用途      | 112,305,000 | 100.56 | 132,513,603 | 98.92  | 20,208,603 | 17.99    | 131,097,185 | 99.20  |
| 53 國民教育計畫   | 87,449,000  | 78.30  | 108,009,330 | 80.63  | 20,560,330 | 23.51    | 105,063,770 | 79.50  |
| 5L 一般行政管理計畫 | 24,707,000  | 22.12  | 24,355,273  | 18.18  | -351,727   | -1.42    | 25,896,415  | 19.60  |
| 5M 建築及設備計畫  | 149,000     | 0.13   | 149,000     | 0.11   |            | 0.00     | 137,000     | 0.10   |
| 購建固定資產      | 149,000     | 0.13   | 149,000     | 0.11   |            |          | 137,000     | 0.10   |
| 本期賸餘 (短絀)   | -622,000    |        | 1,444,341   |        | 2,066,341  | -332.21  | 1,055,925   |        |
| 期初基金餘額      | 2,032,000   |        | 3,769,902   |        | 1,737,902  | 85.53    | 2,713,977   |        |
| 解繳公庫        |             |        |             |        |            |          |             |        |
| 期末基金餘額      | 1,410,000   |        | 5,214,243   |        | 3,804,243  | 269.80   | 3,769,902   |        |

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市北區大港國民小學

**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      | 111,683,000 | 133,957,944 | 22,274,944 | 19.94    |                                                         |
| 45 財產收入     | 326,000     | 387,575     | 61,575     | 18.89    |                                                         |
| 451財產處分收入   | 4,000       |             | -4,000     | -100.00  | 主要係因未辦理財產報廢，以致收入較預計數減少。                                 |
| 452租金收入     | 320,000     | 340,605     | 20,605     | 6.44     | 主要係因太陽能光電租金收入較預計數增加。                                    |
| 454利息收入     | 2,000       | 46,970      | 44,970     | 2,248.50 | 主要係因各專戶利息收入超收。                                          |
| 46 政府撥入收入   | 110,687,000 | 132,929,455 | 22,242,455 | 20.09    |                                                         |
| 462公庫撥款收入   | 110,687,000 | 121,680,961 | 10,993,961 | 9.93     | 主要係因超收特教學生助理人員、水電費、推展傳統藝術教育等補助款所致。                      |
| 46Y政府其他撥入收入 |             | 11,248,494  | 11,248,494 | 0.00     | 主要係因超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款所致。 |
| 47規費收入      | 58,000      | 61,000      | 3,000      | 5.17     |                                                         |
| 473使用規費收入   | 58,000      | 61,000      | 3,000      | 5.17     | 主要係因場地租借收入較預計數增加。                                       |
| 4S 教學收入     | 107,000     | 80,781      | -26,219    | -24.50   |                                                         |
| 4S1學雜費收入    | 107,000     | 80,781      | -26,219    | -24.50   | 主要係因幼兒園實際招生數不如預期，雜費收入較預計數減少。                            |
| 4Y 其他收入     | 505,000     | 499,133     | -5,867     | -1.16    |                                                         |
| 4YY雜項收入     | 505,000     | 499,133     | -5,867     | -1.16    | 主要係因資源回收收入較預計數減少。                                       |

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市北區大港國民小學

**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                        | 112,305,000 | 132,513,603 | 20,208,603 | 17.99 | 53國民教育計畫增加原因：係為調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助計畫，以超支併決算方式辦理。 |
| 53 國民教育計畫                     | 87,449,000  | 108,009,330 | 20,560,330 | 23.51 |                                                      |
| 532 國民小學教育                    | 87,449,000  | 108,009,330 | 20,560,330 | 23.51 |                                                      |
| 53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教) |             | 306,418     | 306,418    |       |                                                      |
| 1 用人費用                        |             | 306,418     | 306,418    |       |                                                      |
| 11 正式員額薪資                     |             | 306,418     | 306,418    |       |                                                      |
| 113 職員薪金                      |             | 306,418     | 306,418    |       |                                                      |
| 53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)    |             | 1,872,617   | 1,872,617  |       |                                                      |
| 1 用人費用                        |             | 1,872,617   | 1,872,617  |       |                                                      |
| 11 正式員額薪資                     |             | 1,426,828   | 1,426,828  |       |                                                      |
| 113 職員薪金                      |             | 1,426,828   | 1,426,828  |       |                                                      |
| 15 獎金                         |             | 189,974     | 189,974    |       |                                                      |
| 151 考績獎金                      |             | 85,340      | 85,340     |       |                                                      |
| 152 年終獎金                      |             | 104,634     | 104,634    |       |                                                      |
| 16 退休及卹償金                     |             | 129,062     | 129,062    |       |                                                      |
| 161 職員退休及離職金                  |             | 129,062     | 129,062    |       |                                                      |
| 18 福利費                        |             | 126,753     | 126,753    |       |                                                      |
| 181 分擔員工保險費                   |             | 126,753     | 126,753    |       |                                                      |
| 53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)    |             | 13,511      | 13,511     |       |                                                      |
| 1 用人費用                        |             | 13,511      | 13,511     |       |                                                      |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                  |             | 13,206      | 13,206     |       |                                                      |
| 124 兼職人員酬金                    |             | 13,206      | 13,206     |       |                                                      |
| 18 福利費                        |             | 305         | 305        |       |                                                      |
| 181 分擔員工保險費                   |             | 305         | 305        |       |                                                      |
| 53210304 國小合理教師員額編制           |             | 5,100,755   | 5,100,755  |       |                                                      |
| 1 用人費用                        |             | 5,100,755   | 5,100,755  |       |                                                      |
| 11 正式員額薪資                     |             | 3,309,055   | 3,309,055  |       |                                                      |
| 113 職員薪金                      |             | 3,309,055   | 3,309,055  |       |                                                      |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                  |             | 673,680     | 673,680    |       |                                                      |
| 124 兼職人員酬金                    |             | 673,680     | 673,680    |       |                                                      |
| 15 獎金                         |             | 303,007     | 303,007    |       |                                                      |
| 152 年終獎金                      |             | 303,007     | 303,007    |       |                                                      |

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市北區大港國民小學

**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                                   |       | 255,102   | 255,102   |   |     |
| 161 職員退休及離職金                                |       | 255,102   | 255,102   |   |     |
| 18 福利費                                      |       | 559,911   | 559,911   |   |     |
| 181 分擔員工保險費                                 |       | 559,911   | 559,911   |   |     |
| 53210305 提高國小教師員額<br>編制至每班1.65名-中央補助        |       | 4,475,653 | 4,475,653 |   |     |
| 1 用人費用                                      |       | 4,475,653 | 4,475,653 |   |     |
| 11 正式員額薪資                                   |       | 3,333,229 | 3,333,229 |   |     |
| 113 職員薪金                                    |       | 3,333,229 | 3,333,229 |   |     |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                                |       | 189,840   | 189,840   |   |     |
| 124 兼職人員酬金                                  |       | 189,840   | 189,840   |   |     |
| 15 獎金                                       |       | 283,556   | 283,556   |   |     |
| 152 年終獎金                                    |       | 283,556   | 283,556   |   |     |
| 16 退休及卹償金                                   |       | 380,399   | 380,399   |   |     |
| 161 職員退休及離職金                                |       | 380,399   | 380,399   |   |     |
| 18 福利費                                      |       | 288,629   | 288,629   |   |     |
| 181 分擔員工保險費                                 |       | 288,629   | 288,629   |   |     |
| 53210306 國小兼任及代課教<br>師鐘點費調增差額               |       | 96,180    | 96,180    |   |     |
| 1 用人費用                                      |       | 96,180    | 96,180    |   |     |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                                |       | 96,180    | 96,180    |   |     |
| 124 兼職人員酬金                                  |       | 96,180    | 96,180    |   |     |
| 53210402 公立幼兒園教保費<br>補助經費(附設)               |       | 49,700    | 49,700    |   |     |
| 1 用人費用                                      |       | 49,700    | 49,700    |   |     |
| 11 正式員額薪資                                   |       | 49,700    | 49,700    |   |     |
| 113 職員薪金                                    |       | 49,700    | 49,700    |   |     |
| 53210403 國小附設幼兒園增<br>置契約教保員及護士補助經<br>費-中央補助 |       | 8,020,494 | 8,020,494 |   |     |
| 1 用人費用                                      |       | 8,011,494 | 8,011,494 |   |     |
| 11 正式員額薪資                                   |       | 5,477,138 | 5,477,138 |   |     |
| 113 職員薪金                                    |       | 5,477,138 | 5,477,138 |   |     |
| 15 獎金                                       |       | 1,343,880 | 1,343,880 |   |     |
| 151 考績獎金                                    |       | 608,790   | 608,790   |   |     |
| 152 年終獎金                                    |       | 735,090   | 735,090   |   |     |
| 16 退休及卹償金                                   |       | 582,596   | 582,596   |   |     |
| 161 職員退休及離職金                                |       | 582,596   | 582,596   |   |     |

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區大港國民小學  
**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         | %      |                                                                                    |
| 18 福利費                            |            | 607,494    | 607,494    |        |                                                                                    |
| 181 分擔員工保險費                       |            | 606,409    | 606,409    |        |                                                                                    |
| 183 傷病醫藥費                         |            | 1,085      | 1,085      |        |                                                                                    |
| 19 提繳費                            |            | 386        | 386        |        |                                                                                    |
| 191 提繳工資墊償費用                      |            | 386        | 386        |        |                                                                                    |
| 2 服務費用                            |            | 9,000      | 9,000      |        |                                                                                    |
| 27 一般服務費                          |            | 9,000      | 9,000      |        |                                                                                    |
| 27F 體育活動費                         |            | 9,000      | 9,000      |        |                                                                                    |
| 53210404 公立幼兒園導師費<br>差額補助經費(附設)   |            | 156,600    | 156,600    |        |                                                                                    |
| 1 用人費用                            |            | 156,600    | 156,600    |        |                                                                                    |
| 11 正式員額薪資                         |            | 156,600    | 156,600    |        |                                                                                    |
| 113 職員薪金                          |            | 156,600    | 156,600    |        |                                                                                    |
| 53210502 調整教師授課節數<br>及導師費實施計畫(特教) |            | 149,328    | 149,328    |        |                                                                                    |
| 1 用人費用                            |            | 149,328    | 149,328    |        |                                                                                    |
| 11 正式員額薪資                         |            | 76,752     | 76,752     |        |                                                                                    |
| 113 職員薪金                          |            | 76,752     | 76,752     |        |                                                                                    |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                      |            | 72,576     | 72,576     |        |                                                                                    |
| 124 兼職人員酬金                        |            | 72,576     | 72,576     |        |                                                                                    |
| 53210503 特教學生助理人<br>員(學前)         |            | 201,814    | 201,814    |        |                                                                                    |
| 2 服務費用                            |            | 201,814    | 201,814    |        |                                                                                    |
| 27 一般服務費                          |            | 201,814    | 201,814    |        |                                                                                    |
| 27D 計時與計件人員酬金                     |            | 201,814    | 201,814    |        | 服務費用支付編制外之進用人力<br>情形：27D計時與計件人員酬<br>金：預算數0元，決算<br>數201,814元，內容：特教學生助<br>理人員(學前)6名。 |
| 53220000 各校經常門分支計<br>畫            | 87,449,000 | 86,620,875 | -828,125   | -0.95  |                                                                                    |
| 1 用人費用                            | 83,036,000 | 83,192,058 | 156,058    | 0.19   |                                                                                    |
| 11 正式員額薪資                         | 57,267,000 | 55,209,226 | -2,057,774 | -3.59  |                                                                                    |
| 113 職員薪金                          | 56,810,000 | 54,737,986 | -2,072,014 | -3.65  |                                                                                    |
| 114 工員工資                          | 457,000    | 471,240    | 14,240     | 3.12   |                                                                                    |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                      | 493,000    | 1,021,137  | 528,137    | 107.13 |                                                                                    |
| 124 兼職人員酬金                        | 493,000    | 1,021,137  | 528,137    | 107.13 |                                                                                    |
| 13 加（夜）班費                         | 792,000    | 919,064    | 127,064    | 16.04  |                                                                                    |
| 134 未休假加班費                        | 792,000    | 919,064    | 127,064    | 16.04  |                                                                                    |
| 15 獎金                             | 12,799,000 | 13,911,004 | 1,112,004  | 8.69   |                                                                                    |

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市北區大港國民小學

**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        | %       |     |
| 151 考績獎金       | 5,641,000 | 7,591,235 | 1,950,235 | 34.57   |     |
| 152 年終獎金       | 7,158,000 | 6,319,769 | -838,231  | -11.71  |     |
| 16 退休及卹償金      | 6,273,000 | 6,069,021 | -203,979  | -3.25   |     |
| 161 職員退休及離職金   | 6,246,000 | 6,041,094 | -204,906  | -3.28   |     |
| 162 工員退休及離職金   | 27,000    | 27,927    | 927       | 3.43    |     |
| 18 福利費         | 5,412,000 | 6,062,486 | 650,486   | 12.02   |     |
| 181 分擔員工保險費    | 4,899,000 | 5,483,686 | 584,686   | 11.93   |     |
| 183 傷病醫藥費      | 28,000    | 68,500    | 40,500    | 144.64  |     |
| 18Y 其他福利費      | 485,000   | 510,300   | 25,300    | 5.22    |     |
| 19 提繳費         |           | 120       | 120       |         |     |
| 191 提繳工資墊償費用   |           | 120       | 120       |         |     |
| 2 服務費用         | 3,786,000 | 3,055,073 | -730,927  | -19.31  |     |
| 21 水電費         | 1,137,000 | 855,527   | -281,473  | -24.76  |     |
| 212 工作場所電費     | 987,000   | 740,865   | -246,135  | -24.94  |     |
| 214 工作場所水費     | 150,000   | 114,662   | -35,338   | -23.56  |     |
| 22 郵電費         | 75,000    | 29,170    | -45,830   | -61.11  |     |
| 221 郵費         | 3,000     | 1,632     | -1,368    | -45.60  |     |
| 222 電話費        | 32,000    | 27,538    | -4,462    | -13.94  |     |
| 224 數據通信費      | 40,000    |           | -40,000   | -100.00 |     |
| 23 旅運費         | 217,000   | 160,091   | -56,909   | -26.23  |     |
| 231 國內旅費       | 65,000    | 8,091     | -56,909   | -87.55  |     |
| 235 貨物運費       | 152,000   | 152,000   |           |         |     |
| 24 印刷裝訂與廣告費    | 40,000    | 96,241    | 56,241    | 140.60  |     |
| 241 印刷及裝訂費     | 40,000    | 96,241    | 56,241    | 140.60  |     |
| 25 修理保養及保固費    | 1,156,000 | 789,287   | -366,713  | -31.72  |     |
| 251 土地改良物修護費   | 112,000   | 66,531    | -45,469   | -40.60  |     |
| 252 一般房屋修護費    | 440,000   | 254,969   | -185,031  | -42.05  |     |
| 254 其他建築修護費    | 200,000   | 72,198    | -127,802  | -63.90  |     |
| 255 機械及設備修護費   | 157,000   | 133,800   | -23,200   | -14.78  |     |
| 256 交通及運輸設備修護費 | 6,000     | 14,905    | 8,905     | 148.42  |     |
| 257 雜項設備修護費    | 241,000   | 246,884   | 5,884     | 2.44    |     |
| 26 保險費         | 1,000     | 8,162     | 7,162     | 716.20  |     |
| 264 交通及運輸設備保險費 | 1,000     | 3,342     | 2,342     | 234.20  |     |
| 26Y 其他保險費      |           | 4,820     | 4,820     |         |     |
| 27 一般服務費       | 1,062,000 | 1,013,135 | -48,865   | -4.60   |     |

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市北區大港國民小學

**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       | %       |                                                                                                                    |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費    |         | 500     | 500      |         |                                                                                                                    |
| 277 代理(辦)費           | 123,000 | 115,740 | -7,260   | -5.90   |                                                                                                                    |
| 279 外包費              | 657,000 | 621,340 | -35,660  | -5.43   | 服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數532,000元(不含機械保全125,000元)，決算數561,820元(不含機械保全59,520元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理、樹木修剪及清運等勞力外包。 |
| 27D 計時與計件人員酬金        | 216,000 | 216,101 | 101      | 0.05    | 服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數216,000元，決算數216,101元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名。                                           |
| 27F 體育活動費            | 66,000  | 59,454  | -6,546   | -9.92   |                                                                                                                    |
| 28 專業服務費             | 26,000  | 31,460  | 5,460    | 21.00   |                                                                                                                    |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 5,000   | 3,000   | -2,000   | -40.00  |                                                                                                                    |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費     | 9,000   | 18,860  | 9,860    | 109.56  |                                                                                                                    |
| 288 委託考選訓練費          | 2,000   |         | -2,000   | -100.00 |                                                                                                                    |
| 28A 電腦軟體服務費          | 10,000  | 9,600   | -400     | -4.00   |                                                                                                                    |
| 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             | 518,000 | 338,649 | -179,351 | -34.62  |                                                                                                                    |
| 31 使用材料費             | 15,000  | 1,405   | -13,595  | -90.63  |                                                                                                                    |
| 312 燃料               | 15,000  | 1,405   | -13,595  | -90.63  |                                                                                                                    |
| 32 用品消耗              | 503,000 | 337,244 | -165,756 | -32.95  |                                                                                                                    |
| 321 辦公(事務)用品         | 440,000 | 221,022 | -218,978 | -49.77  |                                                                                                                    |
| 322 報章雜誌             | 5,000   |         | -5,000   | -100.00 |                                                                                                                    |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費    | 18,000  | 110,422 | 92,422   | 513.46  |                                                                                                                    |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)    | 10,000  | 5,800   | -4,200   | -42.00  |                                                                                                                    |
| 32Y 其他用品消耗           | 30,000  |         | -30,000  | -100.00 |                                                                                                                    |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費     | 50,000  |         | -50,000  | -100.00 |                                                                                                                    |
| 45 雜項設備租金            | 50,000  |         | -50,000  | -100.00 |                                                                                                                    |
| 451 雜項設備租金           | 50,000  |         | -50,000  | -100.00 |                                                                                                                    |
| 6 稅捐及規費(強制費)         | 1,000   | 450     | -550     | -55.00  |                                                                                                                    |
| 66 規費                | 1,000   | 450     | -550     | -55.00  |                                                                                                                    |

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區大港國民小學  
**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      | %       |                                                                |
| 663 汽車燃料使用費               | 1,000  | 450     | -550    | -55.00  |                                                                |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 58,000 | 34,645  | -23,355 | -40.27  |                                                                |
| 71 會費                     | 8,000  | 3,000   | -5,000  | -62.50  |                                                                |
| 712 學術團體會費                | 5,000  |         | -5,000  | -100.00 |                                                                |
| 713 職業團體會費                | 3,000  | 3,000   |         |         |                                                                |
| 75 競賽及交流活動費               | 50,000 | 31,645  | -18,355 | -36.71  |                                                                |
| 751 技能競賽                  | 50,000 | 31,645  | -18,355 | -36.71  |                                                                |
| 53221502 特教學生助理人員         |        | 376,585 | 376,585 |         | 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376,585元，內容：特教學生助理人員3名。 |
| 2 服務費用                    |        | 376,585 | 376,585 |         |                                                                |
| 27 一般服務費                  |        | 376,585 | 376,585 |         |                                                                |
| 27D 計時與計件人員酬金             |        | 376,585 | 376,585 |         |                                                                |
|                           |        |         |         |         |                                                                |
| 53221601 推展傳統藝術教育         |        | 35,000  | 35,000  |         |                                                                |
| 2 服務費用                    |        | 34,800  | 34,800  |         |                                                                |
| 28 專業服務費                  |        | 34,800  | 34,800  |         |                                                                |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費      |        | 34,800  | 34,800  |         |                                                                |
| 3 材料及用品費                  |        | 200     | 200     |         |                                                                |
| 32 用品消耗                   |        | 200     | 200     |         |                                                                |
| 321 辦公（事務）用品              |        | 200     | 200     |         |                                                                |
| 53221901 學校水電費            |        | 295,000 | 295,000 |         |                                                                |
| 2 服務費用                    |        | 295,000 | 295,000 |         |                                                                |
| 21 水電費                    |        | 295,000 | 295,000 |         |                                                                |
| 212 工作場所電費                |        | 295,000 | 295,000 |         |                                                                |
| 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   |        | 214,000 | 214,000 |         |                                                                |
| 2 服務費用                    |        | 214,000 | 214,000 |         |                                                                |
| 21 水電費                    |        | 214,000 | 214,000 |         |                                                                |

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區大港國民小學  
**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         | %     |     |
| 212 工作場所電費                         |            | 214,000    | 214,000    |       |     |
| 5L 一般行政管理計畫                        | 24,707,000 | 24,355,273 | -351,727   | -1.42 |     |
| 5L1 行政管理及推展                        | 24,707,000 | 24,355,273 | -351,727   | -1.42 |     |
| 5L100300 教職員退休及撫卹給付                | 24,707,000 | 22,894,273 | -1,812,727 | -7.34 |     |
| 1 用人費用                             | 24,689,000 | 22,876,273 | -1,812,727 | -7.34 |     |
| 16 退休及卹償金                          | 24,689,000 | 22,876,273 | -1,812,727 | -7.34 |     |
| 161 職員退休及離職金                       | 24,689,000 | 22,876,273 | -1,812,727 | -7.34 |     |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 18,000     | 18,000     |            |       |     |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟                  | 18,000     | 18,000     |            |       |     |
| 744 慰問、照護及濟助金                      | 18,000     | 18,000     |            |       |     |
| 5L100400 調整待遇及其他經費                 |            | 1,461,000  | 1,461,000  |       |     |
| 1 用人費用                             |            | 1,445,000  | 1,445,000  |       |     |
| 18 福利費                             |            | 1,445,000  | 1,445,000  |       |     |
| 18Y 其他福利費                          |            | 1,445,000  | 1,445,000  |       |     |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          |            | 16,000     | 16,000     |       |     |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟                  |            | 16,000     | 16,000     |       |     |
| 744 慰問、照護及濟助金                      |            | 16,000     | 16,000     |       |     |
| 5M 建築及設備計畫                         | 149,000    | 149,000    |            |       |     |
| 5M4 其他設備                           | 149,000    | 149,000    |            |       |     |
| 5M420000 由學校編列執行之其他設備              | 149,000    | 149,000    |            |       |     |
| 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 | 149,000    | 149,000    |            |       |     |
| 51 購建固定資產                          | 149,000    | 149,000    |            |       |     |
| 514 購置機械及設備                        | 50,000     | 50,000     |            |       |     |
| 516 購置雜項設備                         | 99,000     | 99,000     |            |       |     |

臺南市地方教育發展基金  
**資本資**  
中華民國

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計折<br>舊(耗)/長期投資<br>評價 | 本 年 度   |
|------------|---------------|----------------------------|---------|
|            |               |                            | 增加      |
|            |               |                            | 預算數     |
| <b>資產</b>  | 100,992,499   | 42,462,177                 | 149,000 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                            |         |
| 土地         |               |                            |         |
| 土地改良物      | 11,236,223    | 6,864,164                  |         |
| 房屋及建築      | 55,678,374    | 17,964,469                 |         |
| 機械及設備      | 23,119,694    | 10,496,340                 | 50,000  |
| 交通及運輸設備    | 3,263,253     | 2,196,097                  |         |
| 雜項設備       | 7,648,593     | 4,941,107                  | 99,000  |
| 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       | 46,362        |                            |         |
| 發展中之無形資產   |               |                            |         |
| 其他         |               |                            |         |

註：主要增減原因說明如下：

- 1.房屋及建築：增加原因為教育部補助司令臺整修工程等增值。
- 2.機械及設備：增加原因為購置電腦主機、午餐廚房購置自動門等。
- 3.交通及運輸設備：增加原因為午餐廚房購置不鏽鋼手推車等。
- 4.雜項設備：增加原因為購置飲水機等。
- 5.電腦軟體：增加原因為購置wordwall Pro(web)個人三個月版；減少原因為提列軟體攤銷。

—臺南市北區大港國民小學

產明細表

114 年度

單位：新臺幣元

| 成 本 變 動   |        |        | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額     |
|-----------|--------|--------|------------------------------|------------|
| 數         | 減少數    |        |                              |            |
| 決算數       | 預算數    | 決算數    |                              |            |
| 6,846,534 | 15,000 | 17,847 | 5,966,317                    | 59,392,692 |
|           |        |        | 261,108                      | 4,110,951  |
| 2,447,056 |        |        | 1,839,376                    | 38,321,585 |
| 1,427,385 |        |        | 2,634,974                    | 11,415,765 |
| 170,500   |        |        | 208,550                      | 1,029,106  |
| 2,799,773 |        |        | 1,022,309                    | 4,484,950  |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |
|           |        |        |                              |            |

註：

## 長期負債

負債

長期債務

應付租賃款

其他長期負債

詳：

一臺南市北區大港國民小學

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—臺南市北區大港國民小學

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<br>增 減 數 | 本 年 度<br>保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|-------|---------|---------|--------------|----------------|
|         | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>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   |               | 50,000         |                |       | 50,000  | 50,000  |              |                |
| 機械及設備   |               | 50,000         |                |       | 50,000  | 50,000  |              |                |
| 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    |               | 99,000         |                |       | 99,000  | 99,000  |              |                |
| 雜項設備    |               | 99,000         |                |       | 99,000  | 99,000  |              |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |         |         |              |                |
| 租賃資產    |               |                |                |       |         |         |              |                |
| 租賃資產    |               |                |                |       |         |         |              |                |
| 合 計     |               | 149,000        |                |       | 149,000 | 149,000 |              |                |

註：本年度購置無形資產決算數1,820元。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市北區大港國民小學

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 | 66    | 81    | 15      | 教師70人，公務人員6人，教保員2人，幼兒園廚工2人；職員增加原因：係含輔導教師人力運用計畫(專任)教師2人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師3人、幼兒園增置教保員2人、幼兒園廚工2人、國小合理教師員額編制教師5人、組長1人(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、核准文號：114年12月9日南市教課(二)字第1141643929號函、核准文號：114年9月11日南市教人(二)字第1141281096號函。) |
| 職員   | 65    | 80    | 15      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 技工   | 1     | 1     | 0       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 合 計  | 66    | 81    | 15      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

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)9名、值勤以人力替代之臨時人員1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理、樹木修剪及清運等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金－臺南市北區大港國民小學  
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<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 加(夜)<br>班費 | 津貼 | 獎金         | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費       | 提繳費 | 合計          | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計          |
| 國民教育計畫   | 57,267,000 |            | 792,000    |    | 12,799,000 | 6,273,000  |     | 5,412,000 |     | 82,543,000  | 493,000          | 83,036,000  |
| 正式人員     | 57,267,000 |            | 792,000    |    | 12,799,000 | 6,273,000  |     | 5,412,000 |     | 82,543,000  |                  | 82,543,000  |
| 兼任人員     |            |            |            |    |            |            |     |           |     |             | 493,000          | 493,000     |
| 一般行政管理計畫 |            |            |            |    |            | 24,689,000 |     |           |     | 24,689,000  |                  | 24,689,000  |
| 正式人員     |            |            |            |    |            | 24,689,000 |     |           |     | 24,689,000  |                  | 24,689,000  |
| 其他人員     |            |            |            |    |            | 24,689,000 |     |           |     | 24,689,000  |                  | 24,689,000  |
| 合 計      | 57,267,000 |            | 792,000    |    | 12,799,000 | 30,962,000 |     | 5,412,000 |     | 107,232,000 | 493,000          | 107,725,000 |

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216,000元，決算數794,500元；279外包費：預算數532,000元(不含機械保全125,000元)，決算數586,620元(不含機械保全59,520元)。
2. 各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數5,641,000元，決算數8,285,365元，內容：教職員工考績獎金決算人數66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7,158,000元，決算數7,746,056元，內容：教職員工年終獎金決算人數69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—臺南市北區大港國民小學  
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<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 加(夜)<br>班費 | 津貼 | 獎金         | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費       | 提繳費 | 合計          | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計          |
| 69,344,946 |            | 919,064    |    | 16,031,421 | 7,416,180  |     | 7,645,578 | 506 | 101,357,695 | 2,066,619        | 103,424,314 |
| 69,344,946 |            | 919,064    |    | 15,966,237 | 7,306,103  |     | 7,414,421 | 506 | 100,951,277 |                  | 100,951,277 |
|            |            |            |    | 65,184     | 110,077    |     | 231,157   |     | 406,418     | 2,066,619        | 2,473,037   |
|            |            |            |    |            | 22,876,273 |     | 1,445,000 |     | 24,321,273  |                  | 24,321,273  |
|            |            |            |    |            |            |     | 1,445,000 |     | 1,445,000   |                  | 1,445,000   |
|            |            |            |    |            | 22,876,273 |     |           |     | 22,876,273  |                  | 22,876,273  |
| 69,344,946 |            | 919,064    |    | 16,031,421 | 30,292,453 |     | 9,090,578 | 506 | 125,678,968 | 2,066,619        | 127,745,587 |

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市北區大港國民小學

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：本年度無增購及汰舊換新之車輛，截至本年度終了計有機車1台。

臺南市地方教育發展基金－臺南市北區大港國民小學  
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<br>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      |          |     | 112,305,000 |     | 132,513,603 |      |   | 20,208,603 | 17.99 | 增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助計畫，以超支併決算方式辦理所致。 |
| 國民教育計畫   |          |     | 87,449,000  |     | 108,009,330 |      |   | 20,560,330 | 23.51 |                                               |
| 一般行政管理計畫 |          |     | 24,707,000  |     | 24,355,273  |      |   | -351,727   | -1.42 |                                               |
| 建築及設備計畫  |          |     | 149,000     |     | 149,000     |      |   | 0          | 0.00  |                                               |

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市北區大港國民小學

**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                             | 107,725,000 | 127,745,587 | 20,020,587 | 18.58   |
| 11 正式員額薪資                          | 57,267,000  | 69,344,946  | 12,077,946 | 21.09   |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                       | 493,000     | 2,066,619   | 1,573,619  | 319.19  |
| 13 加（夜）班費                          | 792,000     | 919,064     | 127,064    | 16.04   |
| 15 獎金                              | 12,799,000  | 16,031,421  | 3,232,421  | 25.26   |
| 16 退休及卹償金                          | 30,962,000  | 30,292,453  | -669,547   | -2.16   |
| 18 福利費                             | 5,412,000   | 9,090,578   | 3,678,578  | 67.97   |
| 19 提繳費                             | 0           | 506         | 506        | 0.00    |
| 2 服務費用                             | 3,786,000   | 4,211,072   | 425,072    | 11.23   |
| 21 水電費                             | 1,137,000   | 1,364,527   | 227,527    | 20.01   |
| 22 郵電費                             | 75,000      | 29,170      | -45,830    | -61.11  |
| 23 旅運費                             | 217,000     | 160,091     | -56,909    | -26.23  |
| 24 印刷裝訂與廣告費                        | 40,000      | 96,241      | 56,241     | 140.60  |
| 25 修理保養及保固費                        | 1,156,000   | 789,287     | -366,713   | -31.72  |
| 26 保險費                             | 1,000       | 8,162       | 7,162      | 716.20  |
| 27 一般服務費                           | 1,062,000   | 1,625,334   | 563,334    | 53.04   |
| 28 專業服務費                           | 26,000      | 66,260      | 40,260     | 154.85  |
| 29 公共關係費                           | 72,000      | 72,000      | 0          | 0.00    |
| 3 材料及用品費                           | 518,000     | 338,849     | -179,151   | -34.59  |
| 31 使用材料費                           | 15,000      | 1,405       | -13,595    | -90.63  |
| 32 用品消耗                            | 503,000     | 337,444     | -165,556   | -32.91  |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費                   | 50,000      | 0           | -50,000    | -100.00 |
| 45 雜項設備租金                          | 50,000      | 0           | -50,000    | -100.00 |
| 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 | 149,000     | 149,000     | 0          | 0.00    |
| 51 購建固定資產                          | 149,000     | 149,000     | 0          | 0.00    |
| 6 稅捐及規費(強制費)                       | 1,000       | 450         | -550       | -55.00  |
| 66 規費                              | 1,000       | 450         | -550       | -55.00  |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 76,000      | 68,645      | -7,355     | -9.68   |
| 71 會費                              | 8,000       | 3,000       | -5,000     | -62.50  |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟                  | 18,000      | 34,000      | 16,000     | 88.89   |
| 75 競賽及交流活動費                        | 50,000      | 31,645      | -18,355    | -36.71  |
| 合 計                                | 112,305,000 | 132,513,603 | 20,208,603 | 17.99   |

### 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

[illegible]

## 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          | 80,239,704   | 100.00    | 70,904,592   | 100.00    | 9,335,112   | 13.17  |
| 流動資產         | 20,639,899   | 25.72     | 11,763,527   | 16.59     | 8,876,372   | 75.46  |
| 現金           | 19,496,590   | 24.30     | 9,174,670    | 12.94     | 10,321,920  | 112.50 |
| 銀行存款         | 19,496,590   | 24.30     | 9,174,670    | 12.94     | 10,321,920  | 112.50 |
| 預付款項         | 1,143,309    | 1.42      | 2,588,857    | 3.65      | -1,445,548  | -55.84 |
| 預付費用         | 1,143,309    | 1.42      | 2,588,857    | 3.65      | -1,445,548  | -55.84 |
| 固定資產         | 59,362,357   | 73.98     | 58,483,960   | 82.48     | 878,397     | 1.50   |
| 土地改良物        | 4,110,951    | 5.12      | 4,372,059    | 6.17      | -261,108    | -5.97  |
| 土地改良物        | 11,236,223   | 14.00     | 11,236,223   | 15.85     | 0           | 0.00   |
| 累計折舊-土地改良物   | -7,125,272   | -8.88     | -6,864,164   | -9.68     | -261,108    | 3.80   |
| 房屋建築及設備      | 38,321,585   | 47.76     | 37,713,905   | 53.19     | 607,680     | 1.61   |
| 房屋建築及設備      | 58,125,430   | 72.44     | 55,678,374   | 78.53     | 2,447,056   | 4.39   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -19,803,845  | -24.68    | -17,964,469  | -25.34    | -1,839,376  | 10.24  |
| 機械及設備        | 11,415,765   | 14.23     | 12,623,354   | 17.80     | -1,207,589  | -9.57  |
| 機械及設備        | 24,547,079   | 30.59     | 23,119,694   | 32.61     | 1,427,385   | 6.17   |
| 累計折舊-機械及設備   | -13,131,314  | -16.37    | -10,496,340  | -14.80    | -2,634,974  | 25.10  |
| 交通及運輸設備      | 1,029,106    | 1.28      | 1,067,156    | 1.51      | -38,050     | -3.57  |
| 交通及運輸設備      | 3,433,753    | 4.28      | 3,263,253    | 4.60      | 170,500     | 5.22   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -2,404,647   | -3.00     | -2,196,097   | -3.10     | -208,550    | 9.50   |
| 雜項設備         | 4,484,950    | 5.59      | 2,707,486    | 3.82      | 1,777,464   | 65.65  |
| 雜項設備         | 10,448,366   | 13.02     | 7,648,593    | 10.79     | 2,799,773   | 36.61  |
| 累計折舊-雜項設備    | -5,963,416   | -7.43     | -4,941,107   | -6.97     | -1,022,309  | 20.69  |
| 無形資產         | 30,335       | 0.04      | 46,362       | 0.07      | -16,027     | -34.57 |
| 無形資產         | 30,335       | 0.04      | 46,362       | 0.07      | -16,027     | -34.57 |
| 電腦軟體         | 30,335       | 0.04      | 46,362       | 0.07      | -16,027     | -34.57 |
| 其他資產         | 207,113      | 0.26      | 610,743      | 0.86      | -403,630    | -66.09 |
| 什項資產         | 207,113      | 0.26      | 610,743      | 0.86      | -403,630    | -66.09 |
| 暫付及待結轉帳項     | 207,113      | 0.26      | 610,743      | 0.86      | -403,630    | -66.09 |
| 代管資產         | 835,615,842  | 1,041.40  | 796,702,477  | 1,123.63  | 38,913,365  | 4.88   |
| 應付代管資產       | -835,615,842 | -1,041.40 | -796,702,477 | -1,123.63 | -38,913,365 | 4.88   |
| 合 計          | 80,239,704   | 100.00    | 70,904,592   | 100.00    | 9,335,112   | 13.17  |

信託代理與保證資產 0

保證品 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。

一臺南市北區大港國民小學

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   | 15,632,769 | 19.48 | 8,604,368  | 12.14 | 7,028,401 | 81.68  |
| 流動負債  | 15,510,769 | 19.33 | 8,377,368  | 11.81 | 7,133,401 | 85.15  |
| 應付款項  | 15,510,769 | 19.33 | 8,377,368  | 11.81 | 7,133,401 | 85.15  |
| 應付代收款 | 14,670,795 | 18.28 | 7,956,537  | 11.22 | 6,714,258 | 84.39  |
| 應付費用  | 839,974    | 1.05  | 420,831    | 0.59  | 419,143   | 99.60  |
| 其他負債  | 122,000    | 0.15  | 227,000    | 0.32  | -105,000  | -46.26 |
| 什項負債  | 122,000    | 0.15  | 227,000    | 0.32  | -105,000  | -46.26 |
| 存入保證金 | 122,000    | 0.15  | 227,000    | 0.32  | -105,000  | -46.26 |
| 淨資產   | 64,606,935 | 80.52 | 62,300,224 | 87.86 | 2,306,711 | 3.70   |
| 淨資產   | 64,606,935 | 80.52 | 62,300,224 | 87.86 | 2,306,711 | 3.70   |
| 淨資產   | 64,606,935 | 80.52 | 62,300,224 | 87.86 | 2,306,711 | 3.70   |
| 累積餘額  | 64,606,935 | 80.52 | 62,300,224 | 87.86 | 2,306,711 | 3.70   |
| 合 計   | 80,239,704 |       | 70,904,592 |       | 9,335,112 | 13.17  |

信託代理與保證負債 0

應付保證品 0

註：

臺南市地方教育發展基金-臺南市北區大港國民小學  
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       | 140,512,142 | 100.00 | 142,354,003 | 100.00 | -    | 1,841,861 | -1.29   |
| 勞務收入     | -           | 0.00   | 31,400      | 0.02   | -    | 31,400    | -100.00 |
| 服務收入     | -           | 0.00   | 31,400      | 0.02   | -    | 31,400    | -100.00 |
| 財產收益     | 6,941,773   | 4.94   | 10,596,806  | 7.44   | -    | 3,655,033 | -34.49  |
| 財產孳息收入   | 387,575     | 0.28   | 384,383     | 0.27   |      | 3,192     | 0.83    |
| 廢舊物品售價收入 | -           | 0.00   | 11,530      | 0.01   | -    | 11,530    | -100.00 |
| 其他財產收入   | 6,554,198   | 4.66   | 10,200,893  | 7.17   | -    | 3,646,695 | -35.75  |
| 政府撥入收入   | 132,929,455 | 94.60  | 131,658,937 | 92.49  |      | 1,270,518 | 0.97    |
| 公庫撥款收入   | 121,680,961 | 86.60  | 120,426,563 | 84.60  |      | 1,254,398 | 1.04    |
| 政府其他撥入收入 | 11,248,494  | 8.01   | 11,232,374  | 7.89   |      | 16,120    | 0.14    |
| 規費收入     | 61,000      | 0.04   | -           | 0.00   |      | 61,000    | -       |
| 使用規費收入   | 61,000      | 0.04   | -           | 0.00   |      | 61,000    | -       |
| 教學收入     | 80,781      | 0.06   | 60,792      | 0.04   |      | 19,989    | 32.88   |
| 學雜費收入    | 80,781      | 0.06   | 60,792      | 0.04   |      | 19,989    | 32.88   |
| 其他收入     | 499,133     | 0.36   | 6,068       | 0.00   |      | 493,065   | 8125.66 |
| 雜項收入     | 499,133     | 0.36   | 6,068       | 0.00   |      | 493,065   | 8125.66 |
| 支出       | 138,348,767 | 98.46  | 136,594,221 | 95.95  |      | 1,754,546 | 1.28    |
| 人事支出     | 127,745,587 | 90.91  | 125,783,402 | 88.36  |      | 1,962,185 | 1.56    |
| 人事支出     | 127,745,587 | 90.91  | 125,783,402 | 88.36  |      | 1,962,185 | 1.56    |
| 業務支出     | 4,619,016   | 3.29   | 5,176,783   | 3.64   | -    | 557,767   | -10.77  |
| 業務支出     | 4,619,016   | 3.29   | 5,176,783   | 3.64   | -    | 557,767   | -10.77  |
| 財產損失     | -           | 0.00   | 3,615       | 0.00   | -    | 3,615     | -100.00 |
| 財產交易損失   | -           | 0.00   | 3,615       | 0.00   | -    | 3,615     | -100.00 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 5,984,164   | 4.26   | 5,630,421   | 3.96   |      | 353,743   | 6.28    |
| 固定資產折舊   | 5,966,317   | 4.25   | 5,613,789   | 3.94   |      | 352,528   | 6.28    |
| 無形資產攤銷   | 17,847      | 0.01   | 16,632      | 0.01   |      | 1,215     | 7.31    |
| 本期賸餘（短絀） | 2,163,375   | 1.54   | 5,759,782   | 4.05   | -    | 3,596,407 | -62.44  |
| 期初淨資產    | 62,300,224  | 44.34  | 56,540,442  | 39.72  |      | 5,759,782 | 10.19   |
| 解繳公庫     | -           | 0.00   | -           | 0.00   |      | -         | -       |
| 淨資產調整數   | 143,336     | 0.10   | -           | 0.00   |      | 143,336   | -       |
| 期末淨資產    | 64,606,935  | 45.98  | 62,300,224  | 43.76  |      | 2,306,711 | 3.70    |

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—臺南市北區大港國民小學

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)              | 2,163,375  |
| 8002 調整非現金項目               | 8,008,915  |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出)          | 10,172,290 |
| 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 | 3,484,223  |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -3,229,593 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出)          | 254,630    |
| 84 籌資活動之現金流量               |            |
| 8401 增加短期債務及其他負債           | 405,000    |
| 8404 減少短期債務及其他負債           | -510,000   |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出)          | -105,000   |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減)          | 10,321,920 |
| 87 期初現金及約當現金               | 9,174,670  |
| 88 期末現金及約當現金               | 19,496,590 |

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

增加代管資產-38,913,365元；增加應付代管資產+38,913,365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—臺南市北區大港國民小學

## 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                             | 133,957,944 | 6,554,198  | 140,512,142 | 收入       |
| 財產收入                             | 387,575     | 6,554,198  | 6,941,773   | 財產收益     |
| 政府撥入收入                           | 132,929,455 |            | 132,929,455 | 政府撥入收入   |
| 規費收入                             | 61,000      |            | 61,000      | 規費收入     |
| 教學收入                             | 80,781      |            | 80,781      | 教學收入     |
| 其他收入                             | 499,133     |            | 499,133     | 其他收入     |
| 基金用途                             | 132,513,603 | 5,835,164  | 138,348,767 | 支出       |
| 用人費用                             | 127,745,587 |            | 127,745,587 | 人事支出     |
| 服務費用                             | 4,211,072   | 407,944    | 4,619,016   | 業務支出     |
| 材料及用品費                           | 338,849     | -338,849   |             |          |
| 稅捐及規費(強制費)                       | 450         | -450       |             |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 68,645      | -68,645    |             |          |
| 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 | 149,000     | -149,000   |             |          |
|                                  |             | 5,984,164  | 5,984,164   | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                         | 1,444,341   | 719,034    | 2,163,375   | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                           | 3,769,902   | 58,530,322 | 62,300,224  | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                             |             |            |             | 解繳公庫     |
|                                  |             | 143,336    | 143,336     | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額                           | 5,214,243   | 59,392,692 | 64,606,935  | 期末淨資產    |

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數6,554,198元，主要係教育局補助購置財產增加。
2. 服務費用/業務支出：調整數407,944元係〈材料及用品費〉338,849元+〈稅捐及規費(強制費)〉450元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉68,645元之調整數合計。
3. 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149,000元係預算內購置財產。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數5,984,164元係財產折舊及電腦軟體攤銷。
5. 淨資產調整數：係因教育局無償撥入本校資產143,336元。

主辦會計人員：林郁芬



基金主持人：郭靜芳

