

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)

臺南市佳里區佳興國民小學編

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、用途及餘绌表..... | 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45,341,000元，決算數51,108,543元。

(一)國民教育業務計畫：

113學年度下學期，實際招收普通班9班，學生人數143人；附設幼兒園4班，學生人數78人；特教班1班(資源班1班)，學生人數14人。

114學年度上學期，實際招收普通班9班，學生人數149人；附設幼兒園4班，學生人數67人；特教班1班(資源班1班)，學生人數11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41,838,319元，較本年度法定預算數35,617,000元，增加6,221,319元，計增加17.47%。

(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9,142,824元，較本年度法定預算數9,594,000元，減少451,176元，計減少4.70%。

(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127,400元，較本年度法定預算數130,000元，減少2,600元，計減少2.00%。

二、基金來源、用途及餘绌情形

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數52,236,811元，較法定預算數44,831,000元，增加7,405,811元，計增加16.52%，其增減情形分析如下：

- 1.違規罰款收入：決算數3,244元，較法定預算數0元，增加3,244元。主要係因：工程廠商繳納違約金。
- 2.租金收入：決算數221,838元，較法定預算數180,000元，增加41,838元，計增加23.24%。主要係因：太陽光電發電系統租金收入較預期多。
- 3.利息收入：決算數7,291元，較法定預算數1,000元，增加6,291元，計增加629.10%。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48,536,542元，較法定預算數44,510,000元，增加4,026,542元，計增加9.05%。
- 5.政府其他撥入收入：決算數3,344,939元，較法定預算數0元，增加3,344,939元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)、調整教師授課節數及導師

臺南巿地方教育發展基金
總 說 明
中華民國114年度

費實施計畫(小教)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、公立幼兒園教保費補助經費(附設)、國民小學充實行政人力計畫、提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額編制等補助款所致。

6. 使用規費收入：決算數51,500元，較法定預算數60,000元，減少8,500元，計減少14.17%。
7. 學雜費收入：決算數70,679元，較法定預算數80,000元，減少9,321元，計減少11.65%。
8. 雜項收入：決算數778元，較法定預算數0元，增加778元。主要係因：收回以前年度教師代課鐘點費。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數51,108,543元，較法定預算數45,341,000元，增加5,767,543元，計增加12.72%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數41,838,319元，較法定預算數35,617,000元，增加6,221,319元，增加17.47%。
2. 一般行政管理計畫：決算數9,142,824元，較法定預算數9,594,000元，減少451,176元，計減少4.70%。
3. 建築及設備計畫：決算數127,400元，較法定預算數130,000元，減少2,600元，計減少2.00%。

(三)本期賸餘(短绌-)：預算短绌510,000元，本年度決算賸餘數1,128,268元，賸餘原因：用
人費用賸餘並撙節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入1,872,006元。
- (二)投資活動之淨現金流入580,925元。
- (三)籌資活動之淨現金流入95,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增2,547,931元。

期初現金及約當現金14,458,962元。

期末現金及約當現金17,006,893元。

四、資產負債情況

(一)資產部分：

| 科目名稱 | 本年度(1) | 上年度(2) | 比較增減% (1)-(2)/(2) |
|---------|------------|------------|----------------------|
| 銀行存款 | 17,006,893 | 14,458,962 | 17.62 |
| 預付費用 | 349,629 | 296,093 | 18.08 |
| 土地改良物 | 2,651,750 | 565,168 | 369.20 |
| 房屋建築及設備 | 8,146,709 | 7,808,955 | 4.33 |
| 機械及設備 | 3,831,122 | 4,496,203 | -14.79 |
| 交通及運輸設備 | 465,427 | 380,345 | 22.37 |

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國114年度

| | | | |
|----------|--------------|--------------|--------|
| 雜項設備 | 2,702,047 | 1,696,770 | 59.25 |
| 電腦軟體 | 10,455 | 15,783 | -33.76 |
| 暫付及待結轉帳項 | 96,922 | 805,247 | -87.96 |
| 代管資產 | 244,287,295 | 234,852,957 | 4.02 |
| 應付代管資產 | -244,287,295 | -234,852,957 | 4.02 |
| 資產合計 | 35,260,954 | 30,523,526 | 15.52 |

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係代收代付幼兒園加置服務人力等補助款增加所致。
2. 預付費用：主要增加係因預付國小合理教師員額編制教師薪資等補助所致。
3. 土地改良物：主要增加係上級補助圍牆等修繕工程增帳所致。
4. 機械及設備：主要減少係提列財產折舊。
5. 交通及運輸設備：主要增加係上級補助無障礙停車場工程增帳所致。
6. 雜項設備：主要增加係上級補助大電視及圖書等所致。
7. 電腦軟體：減少原因係電腦軟體攤銷所致。
8. 暫付及待結轉帳項：主要減少係暫付幼兒園延長照顧服務等計畫款項已轉正所致。

(二)負債部分：

| 科目名稱 | 本年度(1) | 上年度(2) | 比較增減% (1)-(2)/(2) |
|-------|------------|------------|----------------------|
| 應付代收款 | 12,107,761 | 11,396,597 | 6.24 |
| 應付費用 | 302,596 | 343,886 | -12.01 |
| 存入保證金 | 130,000 | 35,000 | 271.43 |
| 負債合計 | 12,540,357 | 11,775,483 | 6.50 |

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係國小合理教師員額編制教師薪資等費用已付款所致。
2. 存入保證金：主要增加係校園通道鋪面路平等工程完工廠商繳交保固金所致。

(三)淨資產為累積餘額22,720,597元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數41,838,319元，較預算數35,617,000元，增加6,221,319元，係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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國114年度

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—臺南市佳里區佳興國民小學
基金來源、用途及餘绌表**
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 | 44,831,000 | 100.00 | 52,236,811 | 100.00 | 7,405,811 | 16.52 | 50,977,041 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 | | | 3,244 | 0.01 | 3,244 | 0.00 | | |
| 411徵收收入 | | | 3,244 | 0.01 | 3,244 | | | |
| 43 勞務收入 | | | | | | 0.00 | 64,100 | 0.13 |
| 431服務收入 | | | | | | | 64,100 | 0.13 |
| 45 財產收入 | 181,000 | 0.40 | 229,129 | 0.44 | 48,129 | 26.59 | 229,965 | 0.45 |
| 451財產處分收入 | | | | | | | 5,010 | 0.01 |
| 452租金收入 | 180,000 | 0.40 | 221,838 | 0.42 | 41,838 | 23.24 | 218,777 | 0.43 |
| 454利息收入 | 1,000 | 0.00 | 7,291 | 0.01 | 6,291 | 629.10 | 6,178 | 0.01 |
| 46 政府撥入收入 | 44,510,000 | 99.28 | 51,881,481 | 99.32 | 7,371,481 | 16.56 | 50,613,365 | 99.29 |
| 462公庫撥款收入 | 44,510,000 | 99.28 | 48,536,542 | 92.92 | 4,026,542 | 9.05 | 47,218,600 | 92.63 |
| 46Y政府其他撥入收入 | | | 3,344,939 | 6.40 | 3,344,939 | | 3,394,765 | 6.66 |
| 47 規費收入 | 60,000 | 0.13 | 51,500 | 0.10 | -8,500 | -14.17 | | |
| 473使用規費收入 | 60,000 | 0.13 | 51,500 | 0.10 | -8,500 | -14.17 | | |
| 4S 教學收入 | 80,000 | 0.18 | 70,679 | 0.14 | -9,321 | -11.65 | 69,611 | 0.14 |
| 4S1學雜費收入 | 80,000 | 0.18 | 70,679 | 0.14 | -9,321 | -11.65 | 69,611 | 0.14 |
| 4Y 其他收入 | | | 778 | 0.00 | 778 | 0.00 | | |
| 4YY雜項收入 | | | 778 | 0.00 | 778 | | | |
| 5 基金用途 | 45,341,000 | 101.14 | 51,108,543 | 97.84 | 5,767,543 | 12.72 | 50,030,083 | 98.14 |
| 53 國民教育計畫 | 35,617,000 | 79.45 | 41,838,319 | 80.09 | 6,221,319 | 17.47 | 39,566,548 | 77.62 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 9,594,000 | 21.40 | 9,142,824 | 17.50 | -451,176 | -4.70 | 10,362,705 | 20.33 |
| 5M 建築及設備計畫 | 130,000 | 0.29 | 127,400 | 0.24 | -2,600 | -2.00 | 100,830 | 0.20 |
| 購建固定資產 | 130,000 | 0.29 | 127,400 | 0.24 | -2,600 | -2.00 | 100,830 | 0.20 |
| 本期賸餘 (短绌) | -510,000 | | 1,128,268 | | 1,638,268 | -321.23 | 946,958 | |
| 期初基金餘額 | 2,751,000 | | 3,784,819 | | 1,033,819 | 37.58 | 2,837,861 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 2,241,000 | | 4,913,087 | | 2,672,087 | 119.24 | 3,784,819 | |

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學
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 | 44,831,000 | 52,236,811 | 7,405,811 | 16.52 | |
| 41 徵收及依法分配收入 | | 3,244 | 3,244 | 0.00 | |
| 411徵收收入 | | 3,244 | 3,244 | 0.00 | 係工程廠商繳納違約金，依實際數繳庫 |
| 45 財產收入 | 181,000 | 229,129 | 48,129 | 26.59 | |
| 452租金收入 | 180,000 | 221,838 | 41,838 | 23.24 | 係太陽光電發電系統租金收入較預期多，依實際數繳庫 |
| 454利息收入 | 1,000 | 7,291 | 6,291 | 629.10 | 係專戶利息收入較預期多，依實際數繳庫 |
| 46 政府撥入收入 | 44,510,000 | 51,881,481 | 7,371,481 | 16.56 | |
| 462公庫撥款收入 | 44,510,000 | 48,536,542 | 4,026,542 | 9.05 | |
| 46Y政府其他撥入收入 | | 3,344,939 | 3,344,939 | 0.00 | 係中央補助款以簡化流程撥款，按實際情況核實辦理 |
| 47 規費收入 | 60,000 | 51,500 | -8,500 | -14.17 | |
| 473使用規費收入 | 60,000 | 51,500 | -8,500 | -14.17 | |
| 4S 教學收入 | 80,000 | 70,679 | -9,321 | -11.65 | |
| 4S1學雜費收入 | 80,000 | 70,679 | -9,321 | -11.65 | |
| 4Y 其他收入 | | 778 | 778 | 0.00 | |
| 4YY雜項收入 | | 778 | 778 | 0.00 | 係收回以前年度教師代課鐘點費 |

填表說明：

**臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學
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 | 45,341,000 | 51,108,543 | 5,767,543 | 12.72 | |
| 53 國民教育計畫 | 35,617,000 | 41,838,319 | 6,221,319 | 17.47 | |
| 532 國民小學教育 | 35,617,000 | 41,838,319 | 6,221,319 | 17.47 | |
| 53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教) | | 107,464 | 107,464 | | |
| 1 用人費用 | | 107,464 | 107,464 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 107,464 | 107,464 | | |
| 113 職員薪金 | | 107,464 | 107,464 | | |
| 53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任) | | 24,019 | 24,019 | | |
| 1 用人費用 | | 24,019 | 24,019 | | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 23,648 | 23,648 | | |
| 124 兼職人員酬金 | | 23,648 | 23,648 | | |
| 18 福利費 | | 371 | 371 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 371 | 371 | | |
| 53210302 國民小學充實行政人力計畫 | | 631,436 | 631,436 | | |
| 2 服務費用 | | 631,436 | 631,436 | | |
| 27 一般服務費 | | 631,436 | 631,436 | | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 631,436 | 631,436 | | |
| 53210304 國小合理教師員額編制 | | 1,156,677 | 1,156,677 | | 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631,436元，內容：充實行政人力1名。 |
| 1 用人費用 | | 1,156,677 | 1,156,677 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 741,252 | 741,252 | | |
| 113 職員薪金 | | 741,252 | 741,252 | | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 231,168 | 231,168 | | |
| 124 兼職人員酬金 | | 231,168 | 231,168 | | |
| 15 獎金 | | 54,170 | 54,170 | | |
| 152 年終獎金 | | 54,170 | 54,170 | | |
| 16 退休及卹償金 | | 44,358 | 44,358 | | |
| 161 職員退休及離職金 | | 44,358 | 44,358 | | |
| 18 福利費 | | 85,729 | 85,729 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 85,729 | 85,729 | | |
| 53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助 | | 1,121,987 | 1,121,987 | | |
| 1 用人費用 | | 1,121,987 | 1,121,987 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 799,075 | 799,075 | | |

**臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學
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 | % | |
| 113 職員薪金 | | 799,075 | 799,075 | | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 70,560 | 70,560 | | |
| 124 兼職人員酬金 | | 70,560 | 70,560 | | |
| 15 獎金 | | 94,890 | 94,890 | | |
| 152 年終獎金 | | 94,890 | 94,890 | | |
| 16 退休及卹償金 | | 82,237 | 82,237 | | |
| 161 職員退休及離職金 | | 82,237 | 82,237 | | |
| 18 福利費 | | 75,225 | 75,225 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 75,225 | 75,225 | | |
| 53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額 | | 101,880 | 101,880 | | |
| 1 用人費用 | | 101,880 | 101,880 | | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 101,880 | 101,880 | | |
| 124 兼職人員酬金 | | 101,880 | 101,880 | | |
| 53210402 公立幼兒園教保費補助經費(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 國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費-中央補助 | | 1,243,682 | 1,243,682 | | |
| 1 用人費用 | | 1,242,691 | 1,242,691 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 964,149 | 964,149 | | |
| 113 職員薪金 | | 964,149 | 964,149 | | |
| 15 獎金 | | 78,305 | 78,305 | | |
| 152 年終獎金 | | 78,305 | 78,305 | | |
| 16 退休及卹償金 | | 61,590 | 61,590 | | |
| 161 職員退休及離職金 | | 61,590 | 61,590 | | |
| 18 福利費 | | 138,647 | 138,647 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 137,747 | 137,747 | | |
| 183 傷病醫藥費 | | 900 | 900 | | |
| 2 服務費用 | | 991 | 991 | | |
| 27 一般服務費 | | 991 | 991 | | |
| 27F 體育活動費 | | 991 | 991 | | |
| 53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設) | | 78,600 | 78,600 | | |
| 1 用人費用 | | 78,600 | 78,600 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 78,600 | 78,600 | | |

**臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學
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 | % | |
| 113 職員薪金 | | 78,600 | 78,600 | | |
| 53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教) | | 39,447 | 39,447 | | |
| 1 用人費用 | | 39,447 | 39,447 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 13,371 | 13,371 | | |
| 113 職員薪金 | | 13,371 | 13,371 | | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 25,536 | 25,536 | | |
| 124 兼職人員酬金 | | 25,536 | 25,536 | | |
| 18 福利費 | | 540 | 540 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 540 | 540 | | |
| 53210503 特教學生助理人員(學前) | | 64,269 | 64,269 | | |
| 2 服務費用 | | 64,269 | 64,269 | | |
| 27 一般服務費 | | 64,269 | 64,269 | | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 64,269 | 64,269 | | |
| | | | | | 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64,269元，內容：特教學生助理人員(學前)1名。 |
| 53220000 各校經常門分支計畫 | 35,617,000 | 37,113,838 | 1,496,838 | 4.20 | |
| 1 用人費用 | 32,724,000 | 34,896,558 | 2,172,558 | 6.64 | |
| 11 正式員額薪資 | 22,089,000 | 23,053,366 | 964,366 | 4.37 | |
| 113 職員薪金 | 22,089,000 | 23,053,366 | 964,366 | 4.37 | 53國民教育計畫-各校經常門分支計畫-用人費用差異達3%以上原因：係114學年度編制新增教保員1名及長代教師2名所致。 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 164,000 | 684,194 | 520,194 | 317.19 | |
| 122 約僱職員薪金 | | 1,520 | 1,520 | | |
| 124 兼職人員酬金 | 164,000 | 682,674 | 518,674 | 316.26 | |
| 13 加(夜)班費 | 362,000 | 342,056 | -19,944 | -5.51 | |
| 134 未休假加班費 | 362,000 | 342,056 | -19,944 | -5.51 | |
| 15 獎金 | 5,458,000 | 5,767,518 | 309,518 | 5.67 | |
| 151 考績獎金 | 2,907,000 | 2,978,550 | 71,550 | 2.46 | |
| 152 年終獎金 | 2,551,000 | 2,788,968 | 237,968 | 9.33 | |
| 16 退休及卹償金 | 2,513,000 | 2,458,091 | -54,909 | -2.18 | |
| 161 職員退休及離職金 | 2,513,000 | 2,458,091 | -54,909 | -2.18 | |
| 18 福利費 | 2,138,000 | 2,591,333 | 453,333 | 21.20 | |
| 181 分擔員工保險費 | 1,903,000 | 2,356,063 | 453,063 | 23.81 | |
| 183 傷病醫藥費 | 33,000 | 28,000 | -5,000 | -15.15 | |

**臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學
基金用途明細表**

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 法定預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|---------------|-----------|-----------|----------|---------|--|
| | | | 金額 | % | |
| 18Y 其他福利費 | 202,000 | 207,270 | 5,270 | 2.61 | |
| 2 服務費用 | 2,494,000 | 1,820,942 | -673,058 | -26.99 | |
| 21 水電費 | 364,000 | 209,203 | -154,797 | -42.53 | |
| 212 工作場所電費 | 304,000 | 185,975 | -118,025 | -38.82 | |
| 214 工作場所水費 | 60,000 | 23,228 | -36,772 | -61.29 | |
| 22 郵電費 | 75,000 | 13,137 | -61,863 | -82.48 | |
| 221 郵費 | 10,000 | 2,640 | -7,360 | -73.60 | |
| 222 電話費 | 35,000 | 10,497 | -24,503 | -70.01 | |
| 224 數據通信費 | 30,000 | | -30,000 | -100.00 | |
| 23 旅運費 | 54,000 | 22,979 | -31,021 | -57.45 | |
| 231 國內旅費 | 54,000 | 16,979 | -37,021 | -68.56 | |
| 235 貨物運費 | | 6,000 | 6,000 | | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 5,000 | | -5,000 | -100.00 | |
| 241 印刷及裝訂費 | 5,000 | | -5,000 | -100.00 | |
| 25 修理保養及保固費 | 485,000 | 366,589 | -118,411 | -24.41 | |
| 251 土地改良物修護費 | 143,000 | 44,000 | -99,000 | -69.23 | |
| 252 一般房屋修護費 | 131,000 | 49,600 | -81,400 | -62.14 | |
| 254 其他建築修護費 | 60,000 | | -60,000 | -100.00 | |
| 255 機械及設備修護費 | 40,000 | 41,200 | 1,200 | 3.00 | |
| 257 雜項設備修護費 | 111,000 | 231,789 | 120,789 | 108.82 | |
| 26 保險費 | 6,000 | | -6,000 | -100.00 | |
| 26Y 其他保險費 | 6,000 | | -6,000 | -100.00 | |
| 27 一般服務費 | 1,420,000 | 1,111,502 | -308,498 | -21.73 | |
| 277 代理(辦)費 | 36,000 | 36,663 | 663 | 1.84 | |
| 279 外包費 | 804,000 | 520,375 | -283,625 | -35.28 | 服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數754,000元(不含機械保全50,000元)，決算數489,175(不含機械保全31,200元)內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修等勞力外包。 |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 556,000 | 528,464 | -27,536 | -4.95 | 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556,000元，決算數528,464元，內容：臨時技術工1名。 |
| 27F 體育活動費 | 24,000 | 26,000 | 2,000 | 8.33 | |
| 28 專業服務費 | 13,000 | 25,534 | 12,534 | 96.42 | |

**臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學
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 | % | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 3,000 | 1,634 | -1,366 | -45.53 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 7,000 | 20,400 | 13,400 | 191.43 | |
| 28A 電腦軟體服務費 | 3,000 | 3,500 | 500 | 16.67 | |
| 29 公共關係費 | 72,000 | 71,998 | -2 | 0.00 | |
| 291 公共關係費 | 72,000 | 71,998 | -2 | 0.00 | |
| 3 材料及用品費 | 321,000 | 355,018 | 34,018 | 10.60 | |
| 31 使用材料費 | 5,000 | 9,540 | 4,540 | 90.80 | |
| 312 燃料 | 5,000 | 9,540 | 4,540 | 90.80 | |
| 32 用品消耗 | 316,000 | 345,478 | 29,478 | 9.33 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 104,000 | 325,597 | 221,597 | 213.07 | |
| 322 報章雜誌 | 4,000 | | -4,000 | -100.00 | |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費 | 151,000 | 7,787 | -143,213 | -94.84 | |
| 326 食品 | 2,000 | 465 | -1,535 | -76.75 | |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 6,000 | 11,629 | 5,629 | 93.82 | |
| 32Y 其他用品消耗 | 49,000 | | -49,000 | -100.00 | |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 57,000 | 39,600 | -17,400 | -30.53 | |
| 45 雜項設備租金 | 57,000 | 39,600 | -17,400 | -30.53 | |
| 451 雜項設備租金 | 57,000 | 39,600 | -17,400 | -30.53 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 21,000 | 1,720 | -19,280 | -91.81 | |
| 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 | 20,000 | 720 | -19,280 | -96.40 | |
| 751 技能競賽 | 20,000 | 720 | -19,280 | -96.40 | |
| 53221502 特教學生助理人員 | | 19,680 | 19,680 | | |
| 2 服務費用 | | 19,680 | 19,680 | | |
| 27 一般服務費 | | 19,680 | 19,680 | | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 19,680 | 19,680 | | |
| | | | | | 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19,680元，內容：特教學生助理人員2名。 |
| 53221902 校園安全及維護人力服務經費 | | 25,640 | 25,640 | | |
| 2 服務費用 | | 25,640 | 25,640 | | |
| 27 一般服務費 | | 25,640 | 25,640 | | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學
基金用途明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 法定預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|------------------------------------|-----------|-----------|----------|-------|--|
| | | | 金額 | % | |
| 279 外包費 | | 25,640 | 25,640 | | 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25,640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 | | 60,000 | 60,000 | | |
| 2 服務費用 | | 60,000 | 60,000 | | |
| 21 水電費 | | 60,000 | 60,000 | | |
| 212 工作場所電費 | | 60,000 | 60,000 | | |
| 5L 一般行政管理計畫 | 9,594,000 | 9,142,824 | -451,176 | -4.70 | |
| 5L1 行政管理及推展 | 9,594,000 | 9,142,824 | -451,176 | -4.70 | |
| 5L100300 教職員退休及撫卹給付 | 9,594,000 | 8,860,624 | -733,376 | -7.64 | |
| 1 用人費用 | 9,588,000 | 8,854,624 | -733,376 | -7.65 | |
| 16 退休及卹償金 | 9,588,000 | 8,854,624 | -733,376 | -7.65 | |
| 161 職員退休及離職金 | 9,588,000 | 8,854,624 | -733,376 | -7.65 | |
| 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 | | 282,200 | 282,200 | | |
| 1 用人費用 | | 276,200 | 276,200 | | |
| 18 福利費 | | 276,200 | 276,200 | | |
| 18Y 其他福利費 | | 276,200 | 276,200 | | |
| 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 | | |
| 5M 建築及設備計畫 | 130,000 | 127,400 | -2,600 | -2.00 | |
| 5M4 其他設備 | 130,000 | 127,400 | -2,600 | -2.00 | |
| 5M420000 由學校編列執行之其他設備 | 130,000 | 127,400 | -2,600 | -2.00 | |
| 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 | 130,000 | 127,400 | -2,600 | -2.00 | |
| 51 購建固定資產 | 130,000 | 127,400 | -2,600 | -2.00 | |
| 514 購置機械及設備 | 29,000 | 29,000 | | | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學
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 | % | |
| 516 購置雜項設備 | 101,000 | 98,400 | -2,600 | -2.57 | |

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 | 30,317,700 | 15,354,476 | 130,000 |
| 非理財目的之長期投資 | | | |
| 土地 | | | |
| 土地改良物 | 5,140,975 | 4,575,807 | |
| 房屋及建築 | 11,322,697 | 3,513,742 | |
| 機械及設備 | 8,379,608 | 3,883,405 | 29,000 |
| 交通及運輸設備 | 776,643 | 396,298 | |
| 雜項設備 | 4,681,994 | 2,985,224 | 101,000 |
| 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 | 15,783 | | |
| 發展中之無形資產 | | | |
| 其他 | | | |

註：土地改良物:增加原因係教育局補助圍牆修繕工程、無障礙設施等

房屋及建築：增加原因係教育局補助無障礙設施工程增值

機械及設備：增加原因係教育局補助購置基地台等、預算購置機器人；減少原因係報廢電腦等

交通及運輸設備：增加原因係教育局補助無障礙停車場

雜項設備:增加原因係購置不鏽鋼羽球柱、警衛亭、冷氣、遮陽棚、圖書、呼吸器等；減少原因係報廢跳墊及投影機等

電腦軟體:減少原因係電腦軟體攤銷

臺南市佳里區佳興國民小學

產明細表

114 年度

單位:新臺幣元

| 成 本 變 動 | | | 本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 | 期 末 帳 面 金 額 | | |
|-----------|--------|---------|------------------------------|-------------|--|--|
| 數 | 減 少 數 | | | | | |
| 決 算 數 | 預 算 數 | 決 算 數 | | | | |
| 5,504,147 | 19,000 | 397,684 | 2,262,177 | 17,807,510 | | |
| 2,557,682 | | | 471,100 | 2,651,750 | | |
| 642,762 | | | 305,008 | 8,146,709 | | |
| 499,414 | | 95,556 | 1,068,939 | 3,831,122 | | |
| 157,169 | | | 72,087 | 465,427 | | |
| 1,647,120 | | 296,800 | 345,043 | 2,702,047 | | |
| | 19,000 | 5,328 | | 10,455 | | |

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：

臺南市佳里區佳興國民小學

明細表

114 年度

單位:新臺幣元

| 增加數 | 本年度減少數 | | 期末帳面餘額 |
|-----|--------|-----|--------|
| | 預算數 | 決算數 | |
| | | | |

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣元

| 項 目 | 可 用 預 算 數 | | | | | 決 算 數 | 比 較 增 減 數 | 本 年 度 保 留 數 |
|---------|------------------|----------------|------------------------|-------|---------|---------|--------------|----------------|
| | 以 前 年 度 保 留 數 | 本 年 度 預 算 數 | 本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數 | 調 整 數 | 合 計 | | | |
| 建築及設備計畫 | | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 土地改良物 | | | | | | | | |
| 土地改良物 | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 機械及設備 | | 29,000 | | | 29,000 | 29,000 | | |
| 機械及設備 | | 29,000 | | | 29,000 | 29,000 | | |
| 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 | | 101,000 | | | 101,000 | 98,400 | -2,600 | |
| 雜項設備 | | 101,000 | | | 101,000 | 98,400 | -2,600 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | | 130,000 | | | 130,000 | 127,400 | -2,600 | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學

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 | 23 | 31 | 8 | |
| 職員 | 23 | 31 | 8 | 教師24人，公務人員3人，教保員2人，幼兒園廚工2人；職員增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名正式教師1名、國小合理教師員額編制教師1人、幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工2人、編制新增教保員1名、幼兒園代理教師1名、國小特教代理教師1名(核准文號：114年11月18日南市教課(二)字第1141570488號函、核准文號：11年12月9日南市教課(二)字第1141643929號函、核准文號：114年11月18日南市教特(一)字第1141453527號函)。 |
| 兼任人員 | 0 | 1 | 1 | |
| 其他兼任人員 | 0 | 1 | 1 | 兼任人事管理員 1 人。 |
| 合 計 | 23 | 32 | 9 | |

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)3名、充實行政人力1名、臨時技術工1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

| 項目 | 預 算 數 | | | | | | | | | | |
|----------|------------|--------|---------|----|-----------|------------|-----|-----------|-----|------------|------------|
| | 正式員額薪資 | 聘僱人員薪資 | 加(夜)班費 | 津貼 | 獎金 | 退休及卹償金 | 資遣費 | 福利費 | 提繳費 | 合計 | 兼任人員用人費用 |
| 國民教育計畫 | 22,089,000 | | 362,000 | | 5,458,000 | 2,513,000 | | 2,138,000 | | 32,560,000 | 164,000 |
| 正式人員 | 22,089,000 | | 362,000 | | 5,458,000 | 2,513,000 | | 2,138,000 | | 32,560,000 | |
| 聘僱人員 | | | | | | | | | | | 164,000 |
| 兼任人員 | | | | | | | | | | | 164,000 |
| 一般行政管理計畫 | | | | | | 9,588,000 | | | | 9,588,000 | |
| 正式人員 | | | | | | 9,588,000 | | | | 9,588,000 | |
| 其他人員 | | | | | | | | | | 9,588,000 | |
| 合 計 | 22,089,000 | | 362,000 | | 5,458,000 | 12,101,000 | | 2,138,000 | | 42,148,000 | 164,000 |
| | | | | | | | | | | | 42,312,000 |

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556,000元，決算數1,243,849元；279外包費：預算數754,000元(不含機械保全50,000元)，決算數514,815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2,907,000元，決算數2,978,550元，內容：教職員考績獎金決算人數21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2,551,000元，決算數3,016,333元，內容：教職員年終獎金決算人數33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—臺南市佳里區佳興國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

| 決 算 數 | | | | | | | | | | | |
|------------|--------|---------|----|-----------|------------|-----|-----------|-----|------------|-----------|------------|
| 正式員額薪資 | 聘僱人員薪資 | 加(夜)班費 | 津貼 | 獎金 | 退休及卹償金 | 資遣費 | 福利費 | 提繳費 | 合計 | 兼任人員用人費用 | 總計 |
| 25,806,977 | 1,520 | 342,056 | | 5,994,883 | 2,646,276 | | 2,891,845 | | 37,683,557 | 1,135,466 | 38,819,023 |
| 25,806,977 | | 342,056 | | 5,950,201 | 2,596,374 | | 2,754,339 | | 37,449,947 | | 37,449,947 |
| | 1,520 | | | | 57 | | 85 | | 1,662 | | 1,662 |
| | | | | 44,682 | 49,845 | | 137,421 | | 231,948 | 1,135,466 | 1,367,414 |
| | | | | | 8,854,624 | | 276,200 | | 9,130,824 | | 9,130,824 |
| | | | | | | | 276,200 | | 276,200 | | 276,200 |
| | | | | | 8,854,624 | | | | 8,854,624 | | 8,854,624 |
| 25,806,977 | 1,520 | 342,056 | | 5,994,883 | 11,500,900 | | 3,168,045 | | 46,814,381 | 1,135,466 | 47,949,847 |

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

| 車 輛 類 型 | 預 算 數 | | 決 算 數 | | 比 較 增 減 | | | | 備 註 |
|---------|-------|----|-------|----|---------|---|----|---|-----|
| | 輛數 | 金額 | 輛數 | 金額 | 輛數 | % | 金額 | % | |
| | | | | | | | | | |

1.管理用車輛：無。

2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 114 年度

貨幣單位：新臺幣元

| 項 目 | 數量 單位 | 預算數 | | 決算數 | | 比較增減 | | | 備註 |
|--------------|----------|--------|------------|--------|------------|--------|---|-----------|-------|
| | | 數 量 | 金額 | 數 量 | 金額 | 數 量 | % | 金額 | |
| 總 計 | | | 45,341,000 | | 51,108,543 | | | 5,767,543 | 12.72 |
| 國民教育計畫 | | | 35,617,000 | | 41,838,319 | | | 6,221,319 | 17.47 |
| 一般行政管理 計畫 | | | 9,594,000 | | 9,142,824 | | | -451,176 | -4.70 |
| 建築及設備計 畫 | | | 130,000 | | 127,400 | | | -2,600 | -2.00 |

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學
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 | 42,312,000 | 47,949,847 | 5,637,847 | 13.32 |
| 11 正式員額薪資 | 22,089,000 | 25,806,977 | 3,717,977 | 16.83 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 164,000 | 1,136,986 | 972,986 | 593.28 |
| 13 加(夜)班費 | 362,000 | 342,056 | -19,944 | -5.51 |
| 15 獎金 | 5,458,000 | 5,994,883 | 536,883 | 9.84 |
| 16 退休及卹償金 | 12,101,000 | 11,500,900 | -600,100 | -4.96 |
| 18 福利費 | 2,138,000 | 3,168,045 | 1,030,045 | 48.18 |
| 2 服務費用 | 2,494,000 | 2,622,958 | 128,958 | 5.17 |
| 21 水電費 | 364,000 | 269,203 | -94,797 | -26.04 |
| 22 郵電費 | 75,000 | 13,137 | -61,863 | -82.48 |
| 23 旅運費 | 54,000 | 22,979 | -31,021 | -57.45 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 5,000 | 0 | -5,000 | -100.00 |
| 25 修理保養及保固費 | 485,000 | 366,589 | -118,411 | -24.41 |
| 26 保險費 | 6,000 | 0 | -6,000 | -100.00 |
| 27 一般服務費 | 1,420,000 | 1,853,518 | 433,518 | 30.53 |
| 28 專業服務費 | 13,000 | 25,534 | 12,534 | 96.42 |
| 29 公共關係費 | 72,000 | 71,998 | -2 | 0.00 |
| 3 材料及用品費 | 321,000 | 355,018 | 34,018 | 10.60 |
| 31 使用材料費 | 5,000 | 9,540 | 4,540 | 90.80 |
| 32 用品消耗 | 316,000 | 345,478 | 29,478 | 9.33 |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 57,000 | 39,600 | -17,400 | -30.53 |
| 45 雜項設備租金 | 57,000 | 39,600 | -17,400 | -30.53 |
| 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 | 130,000 | 127,400 | -2,600 | -2.00 |
| 51 購建固定資產 | 130,000 | 127,400 | -2,600 | -2.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 27,000 | 13,720 | -13,280 | -49.19 |
| 71 會費 | 1,000 | 1,000 | 0 | 0.00 |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 6,000 | 12,000 | 6,000 | 100.00 |
| 75 競賽及交流活動費 | 20,000 | 720 | -19,280 | -96.40 |
| 合 計 | 45,341,000 | 51,108,543 | 5,767,543 | 12.72 |

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

| 項 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|----------------------|---------|-----------|---------|--------|-----|
| | | | 金額 | % | |
| 管制性項目 | 72,000 | 71,998 | -2 | 0.00 | |
| 291 公共關係費 | 72,000 | 71,998 | -2 | 0.00 | |
| 統計所需項目 | 559,000 | 1,245,483 | 686,483 | 122.81 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 556,000 | 1,243,849 | 687,849 | 123.71 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 3,000 | 1,634 | -1,366 | -45.53 | |

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 | | | | | | |
| 流動資產 | 35,260,954 | 100.00 | 30,523,526 | 100.00 | 4,737,428 | 15.52 |
| 現金 | 17,356,522 | 49.22 | 14,755,055 | 48.34 | 2,601,467 | 17.63 |
| 銀行存款 | 17,006,893 | 48.23 | 14,458,962 | 47.37 | 2,547,931 | 17.62 |
| 預付款項 | 349,629 | 0.99 | 296,093 | 0.97 | 53,536 | 18.08 |
| 預付費用 | 349,629 | 0.99 | 296,093 | 0.97 | 53,536 | 18.08 |
| 固定資產 | 17,797,055 | 50.47 | 14,947,441 | 48.97 | 2,849,614 | 19.06 |
| 土地改良物 | 2,651,750 | 7.52 | 565,168 | 1.85 | 2,086,582 | 369.20 |
| 土地改良物 | 7,698,657 | 21.83 | 5,140,975 | 16.84 | 2,557,682 | 49.75 |
| 累計折舊-土地改良物 | -5,046,907 | -14.31 | -4,575,807 | -14.99 | -471,100 | 10.30 |
| 房屋建築及設備 | 8,146,709 | 23.10 | 7,808,955 | 25.58 | 337,754 | 4.33 |
| 房屋建築及設備 | 11,965,459 | 33.93 | 11,322,697 | 37.09 | 642,762 | 5.68 |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -3,818,750 | -10.83 | -3,513,742 | -11.51 | -305,008 | 8.68 |
| 機械及設備 | 3,831,122 | 10.87 | 4,496,203 | 14.73 | -665,081 | -14.79 |
| 機械及設備 | 8,783,466 | 24.91 | 8,379,608 | 27.45 | 403,858 | 4.82 |
| 累計折舊-機械及設備 | -4,952,344 | -14.04 | -3,883,405 | -12.72 | -1,068,939 | 27.53 |
| 交通及運輸設備 | 465,427 | 1.32 | 380,345 | 1.25 | 85,082 | 22.37 |
| 交通及運輸設備 | 933,812 | 2.65 | 776,643 | 2.54 | 157,169 | 20.24 |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -468,385 | -1.33 | -396,298 | -1.30 | -72,087 | 18.19 |
| 雜項設備 | 2,702,047 | 7.66 | 1,696,770 | 5.56 | 1,005,277 | 59.25 |
| 雜項設備 | 6,032,314 | 17.11 | 4,681,994 | 15.34 | 1,350,320 | 28.84 |
| 累計折舊-雜項設備 | -3,330,267 | -9.44 | -2,985,224 | -9.78 | -345,043 | 11.56 |
| 無形資產 | 10,455 | 0.03 | 15,783 | 0.05 | -5,328 | -33.76 |
| 無形資產 | 10,455 | 0.03 | 15,783 | 0.05 | -5,328 | -33.76 |
| 電腦軟體 | 10,455 | 0.03 | 15,783 | 0.05 | -5,328 | -33.76 |
| 其他資產 | 96,922 | 0.27 | 805,247 | 2.64 | -708,325 | -87.96 |
| 什項資產 | 96,922 | 0.27 | 805,247 | 2.64 | -708,325 | -87.96 |
| 暫付及待結轉帳項 | 96,922 | 0.27 | 805,247 | 2.64 | -708,325 | -87.96 |
| 代管資產 | 244,287,295 | 692.80 | 234,852,957 | 769.42 | 9,434,338 | 4.02 |
| 應付代管資產 | -244,287,295 | -692.80 | -234,852,957 | -769.42 | -9,434,338 | 4.02 |
| 合 計 | 35,260,954 | 100.00 | 30,523,526 | 100.00 | 4,737,428 | 15.52 |

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。

臺南市佳里區佳興國民小學

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 | | | | | | |
| 流動負債 | 12,540,357 | 55.19 | 11,775,483 | 38.58 | 764,874 | 6.50 |
| 應付款項 | 12,410,357 | 54.62 | 11,740,483 | 38.46 | 669,874 | 5.71 |
| 應付代收款 | 12,410,357 | 54.62 | 11,740,483 | 38.46 | 669,874 | 5.71 |
| 應付費用 | 12,107,761 | 53.29 | 11,396,597 | 37.34 | 711,164 | 6.24 |
| 其他負債 | 302,596 | 1.33 | 343,886 | 1.13 | -41,290 | -12.01 |
| 什項負債 | 130,000 | 0.57 | 35,000 | 0.11 | 95,000 | 271.43 |
| 存入保證金 | 130,000 | 0.57 | 35,000 | 0.11 | 95,000 | 271.43 |
| 淨資產 | | | | | | |
| 淨資產 | 22,720,597 | 64.44 | 18,748,043 | 61.42 | 3,972,554 | 21.19 |
| 淨資產 | 22,720,597 | 64.44 | 18,748,043 | 61.42 | 3,972,554 | 21.19 |
| 合 計 | 22,720,597 | 64.44 | 18,748,043 | 61.42 | 3,972,554 | 21.19 |
| 累積餘額 | 22,720,597 | 100.00 | 30,523,526 | 100.00 | 4,737,428 | 15.52 |

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學

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 | 57,982,856 | 100.00 | 53,291,212 | 100.00 | 4,691,644 | 8.80 |
| 徵收及依法分配收入 | 3,244 | 0.01 | 0 | 0.00 | 3,244 | 0.00 |
| 違規罰款收入 | 3,244 | 0.01 | 0 | 0.00 | 3,244 | 0.00 |
| 勞務收入 | 0 | 0.00 | 64,100 | 0.12 | -64,100 | -100.00 |
| 服務收入 | 0 | 0.00 | 64,100 | 0.12 | -64,100 | -100.00 |
| 財產收益 | 5,975,174 | 10.31 | 2,544,136 | 4.77 | 3,431,038 | 134.86 |
| 財產孳息收入 | 229,129 | 0.40 | 224,955 | 0.42 | 4,174 | 1.86 |
| 財產交易利益 | 0 | 0.00 | 5,010 | 0.01 | -5,010 | -100.00 |
| 其他財產收入 | 5,746,045 | 9.91 | 2,314,171 | 4.34 | 3,431,874 | 148.30 |
| 政府撥入收入 | 51,881,481 | 89.48 | 50,613,365 | 94.98 | 1,268,116 | 2.51 |
| 公庫撥款收入 | 48,536,542 | 83.71 | 47,218,600 | 88.60 | 1,317,942 | 2.79 |
| 政府其他撥入收入 | 3,344,939 | 5.77 | 3,394,765 | 6.37 | -49,826 | -1.47 |
| | 0 | 0.00 | 69,611 | 0.13 | -69,611 | -100.00 |
| | 0 | 0.00 | 69,611 | 0.13 | -69,611 | -100.00 |
| 規費收入 | 51,500 | 0.09 | 0 | 0.00 | 51,500 | 0.00 |
| 使用規費收入 | 51,500 | 0.09 | 0 | 0.00 | 51,500 | 0.00 |
| 教學收入 | 70,679 | 0.12 | 0 | 0.00 | 70,679 | 0.00 |
| 學雜費收入 | 70,679 | 0.12 | 0 | 0.00 | 70,679 | 0.00 |
| 其他收入 | 778 | 0.00 | 0 | 0.00 | 778 | 0.00 |
| 雜項收入 | 778 | 0.00 | 0 | 0.00 | 778 | 0.00 |
| 支出 | 54,046,136 | 93.21 | 51,819,874 | 97.24 | 2,226,262 | 4.30 |
| 人事支出 | 47,949,847 | 82.70 | 46,971,602 | 88.14 | 978,245 | 2.08 |
| 人事支出 | 47,949,847 | 82.70 | 46,971,602 | 88.14 | 978,245 | 2.08 |
| 業務支出 | 3,031,296 | 5.23 | 2,957,651 | 5.55 | 73,645 | 2.49 |
| 業務支出 | 3,031,296 | 5.23 | 2,957,651 | 5.55 | 73,645 | 2.49 |
| 財產損失 | 3,924 | 0.01 | 5,711 | 0.01 | -1,787 | -31.29 |
| 財產交易損失 | 3,924 | 0.01 | 5,711 | 0.01 | -1,787 | -31.29 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 3,061,069 | 5.28 | 1,884,910 | 3.54 | 1,176,159 | 62.40 |
| 固定資產折舊 | 3,055,741 | 5.27 | 1,882,082 | 3.53 | 1,173,659 | 62.36 |
| 無形資產攤銷 | 5,328 | 0.01 | 2,828 | 0.01 | 2,500 | 88.40 |
| 本期賸餘(短绌) | 3,936,720 | 6.79 | 1,471,338 | 2.76 | 2,465,382 | 167.56 |
| 期初淨資產 | 18,748,043 | 32.33 | 17,276,705 | 32.42 | 1,471,338 | 8.52 |
| 解繳公庫 | | | | | | |
| 淨資產調整數 | 35,834 | | | | 35,834 | |
| 期末淨資產 | 22,720,597 | 39.19 | 18,748,043 | 35.18 | 3,972,554 | 21.19 |

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—臺南市佳里區佳興國民小學
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(短绌) | 3,936,720 |
| 8002 調整非現金項目 | -2,064,714 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出) | 1,872,006 |
| 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 | 2,037,585 |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -1,456,660 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出) | 580,925 |
| 84 簿資活動之現金流量 | |
| 8401 增加短期債務及其他負債 | 273,244 |
| 8404 減少短期債務及其他負債 | -178,244 |
| 85 簿資活動之淨現金流入(流出) | 95,000 |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減) | 2,547,931 |
| 87 期初現金及約當現金 | 14,458,962 |
| 88 期末現金及約當現金 | 17,006,893 |

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動:增加代管資產-9,434,338元;增加應付代管資產+9,434,338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—臺南市佳里區佳興國民小學

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 | 52,236,811 | 5,746,045 | 57,982,856 | 收入 |
| 徵收及依法分配收入 | 3,244 | | 3,244 | 徵收及依法分配收入 |
| 財產收入 | 229,129 | 5,746,045 | 5,975,174 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 51,881,481 | | 51,881,481 | 政府撥入收入 |
| 規費收入 | 51,500 | | 51,500 | 規費收入 |
| 教學收入 | 70,679 | | 70,679 | 教學收入 |
| 其他收入 | 778 | | 778 | 其他收入 |
| 基金用途 | 51,108,543 | 2,937,593 | 54,046,136 | 支出 |
| 用人費用 | 47,949,847 | | 47,949,847 | 人事支出 |
| 服務費用 | 2,622,958 | 408,338 | 3,031,296 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 355,018 | -355,018 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 39,600 | -39,600 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 13,720 | -13,720 | | |
| | | 3,924 | 3,924 | 財產損失 |
| 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 | 127,400 | -127,400 | | |
| 本期賸餘(短絀) | 1,128,268 | 2,808,452 | 3,936,720 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 3,784,819 | 14,963,224 | 18,748,043 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 4,913,087 | 35,834 | 35,834 | 淨資產調整數 |
| | | 17,807,510 | 22,720,597 | 期末淨資產 |

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數5,746,045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408,338元係〈材料及用品費〉355,018元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉39,600元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉13,720元之調整數合計。
3. 財產損失：調整數3,924元係財產報廢。
4. 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出：調整數127,400元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,061,069元係財產折舊及電腦軟體攤銷。
6. 淨資產調整數：調整數35,834元係教育局無償撥入資產。

主辦會計人員：林郁倉



基金主持人：黃三和

