

中華民國114年度
(114年1月1日至114年12月31日)

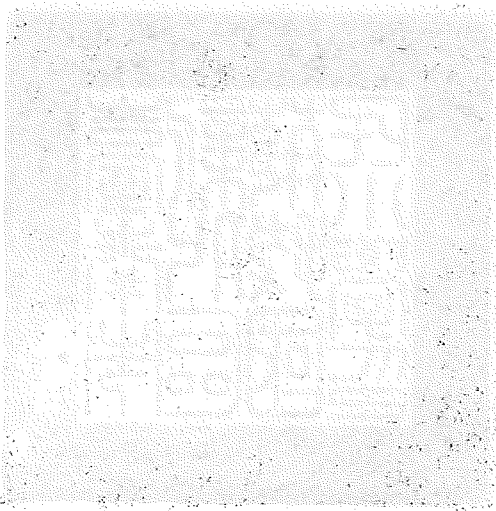
臺南市總決算

臺南市政府教育局主管

臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市新化區那拔國民小學編



臺南市地方教育發展基金114年度附屬單位決算 目次

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

臺南市地方教育發展基金－臺南市新化區那拔國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	26,117,000	100.00	29,249,331	100.00	3,132,331	11.99	29,821,408	100.00
45 財產收入	129,000	0.49	129,574	0.44	574	0.44	110,697	0.37
452租金收入	128,000	0.49	126,454	0.43	-1,546	-1.21	107,090	0.36
454利息收入	1,000	0.00	3,120	0.01	2,120	212.00	3,607	0.01
46 政府撥入收入	25,936,000	99.31	29,065,282	99.37	3,129,282	12.07	29,618,936	99.32
462公庫撥款收入	25,936,000	99.31	26,753,634	91.47	817,634	3.15	27,354,843	91.73
46Y政府其他撥入收入			2,311,648	7.90	2,311,648		2,264,093	7.59
4S 教學收入	52,000	0.20	46,445	0.16	-5,555	-10.68	49,263	0.17
4S1學雜費收入	52,000	0.20	46,445	0.16	-5,555	-10.68	49,263	0.17
4Y 其他收入			8,030	0.03	8,030	0.00	42,512	0.14
4YY雜項收入			8,030	0.03	8,030		42,512	0.14
5 基金用途	26,397,000	101.07	28,884,891	98.75	2,487,891	9.42	29,734,056	99.71
53 國民教育計畫	24,759,000	94.80	27,423,418	93.76	2,664,418	10.76	27,528,605	92.31
5L 一般行政管理計畫	1,502,000	5.75	1,325,473	4.53	-176,527	-11.75	1,987,451	6.66
5M 建築及設備計畫	136,000	0.52	136,000	0.46		0.00	218,000	0.73
購建固定資產	136,000	0.52	136,000	0.46			218,000	0.73
本期賸餘 (短絀)	-280,000		364,440		644,440	-230.16	87,352	
期初基金餘額	1,120,000		1,504,173		384,173	34.30	1,416,821	
解繳公庫								
期末基金餘額	840,000		1,868,613		1,028,613	122.45	1,504,173	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學

基金來源明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	26,117,000	29,249,331	3,132,331	11.99	
45 財產收入	129,000	129,574	574	0.44	
452租金收入	128,000	126,454	-1,546	-1.21	
454利息收入	1,000	3,120	2,120	212.00	公庫專戶利息收入依實際數覈實繳庫。
46 政府撥入收入	25,936,000	29,065,282	3,129,282	12.07	
462公庫撥款收入	25,936,000	26,753,634	817,634	3.15	
46Y政府其他撥入收入		2,311,648	2,311,648	0.00	國小合理教師員額編制等超併計畫補助款收入。
4S 教學收入	52,000	46,445	-5,555	-10.68	
4S1學雜費收入	52,000	46,445	-5,555	-10.68	
4Y 其他收入		8,030	8,030	0.00	
4YY雜項收入		8,030	8,030	0.00	環境品質監測補助電費收入依實際數覈實繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學

基金用途明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	26,397,000	28,884,891	2,487,891	9.42	
53 國民教育計畫	24,759,000	27,423,418	2,664,418	10.76	
532 國民小學教育	24,759,000	27,423,418	2,664,418	10.76	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		72,000	72,000		
1 用人費用		72,000	72,000		
11 正式員額薪資		72,000	72,000		
113 職員薪金		72,000	72,000		
53210304 國小合理教師員額編制		987,333	987,333		
1 用人費用		987,333	987,333		
11 正式員額薪資		626,928	626,928		
113 職員薪金		626,928	626,928		
12 聘僱及兼職人員薪資		190,544	190,544		
124 兼職人員酬金		190,544	190,544		
15 獎金		61,110	61,110		
152 年終獎金		61,110	61,110		
16 退休及卹償金		32,760	32,760		
161 職員退休及離職金		32,760	32,760		
18 福利費		75,991	75,991		
181 分擔員工保險費		75,991	75,991		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		868,901	868,901		
1 用人費用		868,901	868,901		
11 正式員額薪資		661,564	661,564		
113 職員薪金		661,564	661,564		
15 獎金		72,285	72,285		
152 年終獎金		72,285	72,285		
16 退休及卹償金		62,946	62,946		
161 職員退休及離職金		62,946	62,946		
18 福利費		72,106	72,106		
181 分擔員工保險費		72,106	72,106		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		32,340	32,340		
1 用人費用		32,340	32,340		
12 聘僱及兼職人員薪資		32,340	32,340		
124 兼職人員酬金		32,340	32,340		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		85,700	85,700		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學

基金用途明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
1 用人費用		85,700	85,700		
11 正式員額薪資		85,700	85,700		
113 職員薪金		85,700	85,700		
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		900,224	900,224		
1 用人費用		898,224	898,224		
11 正式員額薪資		681,468	681,468		
113 職員薪金		681,468	681,468		
13 加（夜）班費		14,250	14,250		
134 未休假加班費		14,250	14,250		
15 獎金		67,005	67,005		
152 年終獎金		67,005	67,005		
16 退休及卹償金		41,071	41,071		
161 職員退休及離職金		41,071	41,071		
18 福利費		94,430	94,430		
181 分擔員工保險費		93,345	93,345		
183 傷病醫藥費		1,085	1,085		
2 服務費用		2,000	2,000		
27 一般服務費		2,000	2,000		
27F 體育活動費		2,000	2,000		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		66,600	66,600		
1 用人費用		66,600	66,600		
11 正式員額薪資		66,600	66,600		
113 職員薪金		66,600	66,600		
53210503 特教學生助理人員(學前)		46,384	46,384		
2 服務費用		46,384	46,384		
27 一般服務費		46,384	46,384		
27D 計時與計件人員酬金		46,384	46,384		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46,384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	24,759,000	24,339,136	-419,864	-1.70	
1 用人費用	23,198,000	23,001,283	-196,717	-0.85	
11 正式員額薪資	15,887,000	15,369,538	-517,462	-3.26	
113 職員薪金	15,462,000	14,931,418	-530,582	-3.43	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 114 年 度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
114 工員工資	425,000	438,120	13,120	3.09	
12 聘僱及兼職人員薪資	123,000	374,959	251,959	204.84	
124 兼職人員酬金	123,000	374,959	251,959	204.84	
13 加（夜）班費	259,000	256,360	-2,640	-1.02	
134 未休假加班費	259,000	256,360	-2,640	-1.02	
15 獎金	3,531,000	3,597,917	66,917	1.90	
151 考績獎金	1,545,000	1,681,391	136,391	8.83	
152 年終獎金	1,986,000	1,916,526	-69,474	-3.50	
16 退休及卹償金	1,812,000	1,588,203	-223,797	-12.35	
161 職員退休及離職金	1,786,000	1,561,976	-224,024	-12.54	
162 工員退休及離職金	26,000	26,227	227	0.87	
18 福利費	1,586,000	1,814,210	228,210	14.39	
181 分擔員工保險費	1,396,000	1,628,135	232,135	16.63	
183 傷病醫藥費	28,000	19,000	-9,000	-32.14	
18Y 其他福利費	162,000	167,075	5,075	3.13	
19 提繳費		96	96		
191 提繳工資墊償費用		96	96		
2 服務費用	1,360,000	1,123,893	-236,107	-17.36	
21 水電費	264,000	159,068	-104,932	-39.75	
212 工作場所電費	234,000	144,980	-89,020	-38.04	
214 工作場所水費	30,000	14,088	-15,912	-53.04	
22 郵電費	69,000	26,538	-42,462	-61.54	
221 郵費	19,000	12,320	-6,680	-35.16	
222 電話費	20,000	14,218	-5,782	-28.91	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	39,000	25,997	-13,003	-33.34	
231 國內旅費	39,000	25,997	-13,003	-33.34	
24 印刷裝訂與廣告費		35,041	35,041		
241 印刷及裝訂費		35,041	35,041		
25 修理保養及保固費	350,000	233,870	-116,130	-33.18	
251 土地改良物修護費		8,230	8,230		
252 一般房屋修護費	267,000	55,200	-211,800	-79.33	
255 機械及設備修護費	18,000	102,640	84,640	470.22	
257 雜項設備修護費	65,000	67,800	2,800	4.31	
27 一般服務費	557,000	554,828	-2,172	-0.39	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學

基金用途明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		570	570		
277 代理(辦)費	30,000	29,520	-480	-1.60	
279 外包費	507,000	465,500	-41,500	-8.19	服務費用支付編制外之進用人力情形：279 外包費：預算數482,000元(不含機械保全25,000元)，決算數449,900元(不含機械保全15,600元)，內容：校園安全及維護人力1名、運動服背心清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金		39,238	39,238		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39,238元，內容：臨時僱工2名。
27F 體育活動費	20,000	20,000			
28 專業服務費	9,000	16,574	7,574	84.16	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,042	2,042		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	11,032	5,032	83.87	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,500	500	16.67	
29 公共關係費	72,000	71,977	-23	-0.03	
291 公共關係費	72,000	71,977	-23	-0.03	
3 材料及用品費	160,000	212,960	52,960	33.10	
31 使用材料費	10,000	8,009	-1,991	-19.91	
312 燃料	10,000	8,009	-1,991	-19.91	
32 用品消耗	150,000	204,951	54,951	36.63	
321 辦公(事務)用品	122,000	197,600	75,600	61.97	
322 報章雜誌	12,000		-12,000	-100.00	
326 食品		1,985	1,985		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	16,000	5,066	-10,934	-68.34	
32Y 其他用品消耗		300	300		
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000		-25,000	-100.00	
45 雜項設備租金	25,000		-25,000	-100.00	
451 雜項設備租金	25,000		-25,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,000	1,000	-15,000	-93.75	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
712 學術團體會費	1,000		-1,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 114 年 度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	14,000		-14,000	-100.00	
751 技能競賽	14,000		-14,000	-100.00	
53221902 校園安全及維護人力服務經費		24,800	24,800		
2 服務費用		24,800	24,800		
27 一般服務費		24,800	24,800		
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。
5L 一般行政管理計畫	1,502,000	1,325,473	-176,527	-11.75	
5L1 行政管理及推展	1,502,000	1,325,473	-176,527	-11.75	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	1,502,000	1,324,973	-177,027	-11.79	
1 用人費用	1,502,000	1,324,973	-177,027	-11.79	
16 退休及卹償金	1,502,000	1,324,973	-177,027	-11.79	
161 職員退休及離職金	1,502,000	1,324,973	-177,027	-11.79	
5L100400 調整待遇及其他經費		500	500		
1 用人費用		500	500		
18 福利費		500	500		
18Y 其他福利費		500	500		
5M 建築及設備計畫	136,000	136,000			
5M4 其他設備	136,000	136,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	136,000	136,000			
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	136,000	136,000			
51 購建固定資產	136,000	136,000			
516 購置雜項設備	136,000	136,000			

臺南市地方教育發展基金—

資本資

中華民國

項 目	取得成本/ 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	73,236,507	19,636,976	136,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	10,303,564	6,838,773	
房屋及建築	45,341,472	949,350	
機械及設備	7,515,385	4,689,715	
交通及運輸設備	1,178,373	916,616	
雜項設備	8,897,713	6,242,522	136,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體			
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地改良物增加主要係為校園東側圍牆修繕改善。
 2.房屋及建築增加主要係為改善無障礙校園環境工程採購案等。
 3.機械及設備增加主要係為增加個人電腦、紅外線彩色攝影機等；減少係為冷氣修正購置日期。
 4.雜項設備增加主要係為114年改善無障礙校園環境工程、遊戲場改善等採購案；減少係為冷氣修正購置日期。

臺南市新化區那拔國民小學

產明細表

114 年度

單位：新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期 末 帳 面 金 額
數	減 少 數			
決 算 數	預 算 數	決 算 數		
5,244,518		1,710,000	3,214,858	53,919,191
404,327			553,064	3,316,054
47,447			953,986	43,485,583
2,152,690		90,000	1,474,949	3,413,411
			105,408	156,349
2,640,054		1,620,000	127,451	3,547,794

註：

臺南市地方教育發展基金—
長期負債
 中華民國

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

臺南市新化區那拔國民小學

明細表

114 年度

單位:新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		136,000			136,000	136,000		
雜項設備		136,000			136,000	136,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		136,000			136,000	136,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學

員工人數彙計表

中華民國 114 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	20	23	3	教師16人，公務人員2人，教保員3人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係國小合理教師員額編制教師1人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師1人、幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人(核准文號：114年12月9日南市教課(二)字第1141643929號函、114年11月18日南市教課(二)字第1141570488號函、114年11月18日南市教特(一)字第1141453527號函)。職員減少原因：控管員額教師1名
職員	19	22	3	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	
合 計	20	25	5	

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(學前)1名、臨時僱工2名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、運動服背心清洗等勞力外包。

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	15,887,000		259,000		3,531,000	1,812,000		1,586,000		23,075,000	123,000	23,198,000
正式人員	15,887,000		259,000		3,531,000	1,812,000		1,586,000		23,075,000		23,075,000
兼任人員											123,000	123,000
一般行政管理計畫						1,502,000				1,502,000		1,502,000
正式人員												
其他人員						1,502,000				1,502,000		1,502,000
合 計	15,887,000		259,000		3,531,000	3,314,000		1,586,000		24,577,000	123,000	24,700,000

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0元，決算數85,622元；279 外包費：預算數482,000元(不含機械保全25,000元)，決算數474,700元(不含機械保全15,600元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,545,000元，決算數1,681,391元，內容：教職員工考績獎金決算人數17名，依據公務人員考績法及公立高級中等以下學校教師成績考核辦法；152年終獎金，預算數1,986,000元，決算數2,116,926元，內容：教職員工年終獎金決算人數24名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 114年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
17,563,798		270,610		3,798,317	1,724,980		2,056,737	96	25,414,538	597,843	26,012,381
17,563,798		270,610		3,798,317	1,700,358		2,022,325	96	25,355,504		25,355,504
					24,622		34,412		59,034	597,843	656,877
					1,324,973		500		1,325,473		1,325,473
							500		500		500
					1,324,973				1,324,973		1,324,973
17,563,798		270,610		3,798,317	3,049,953		2,057,237	96	26,740,011	597,843	27,337,854

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

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

1.管理用車輛:無。

2.其他車輛:無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 114年 度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
總 計			26,397,000		28,884,891			2,487,891	9.42	
國民教育計畫			24,759,000		27,423,418			2,664,418	10.76	
一般行政管理 計畫			1,502,000		1,325,473			-176,527	-11.75	
建築及設備計 畫			136,000		136,000			0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學

各項費用彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	24,700,000	27,337,854	2,637,854	10.68
11 正式員額薪資	15,887,000	17,563,798	1,676,798	10.55
12 聘僱及兼職人員薪資	123,000	597,843	474,843	386.05
13 加(夜)班費	259,000	270,610	11,610	4.48
15 獎金	3,531,000	3,798,317	267,317	7.57
16 退休及卹償金	3,314,000	3,049,953	-264,047	-7.97
18 福利費	1,586,000	2,057,237	471,237	29.71
19 提繳費	0	96	96	0.00
2 服務費用	1,360,000	1,197,077	-162,923	-11.98
21 水電費	264,000	159,068	-104,932	-39.75
22 郵電費	69,000	26,538	-42,462	-61.54
23 旅運費	39,000	25,997	-13,003	-33.34
24 印刷裝訂與廣告費	0	35,041	35,041	0.00
25 修理保養及保固費	350,000	233,870	-116,130	-33.18
27 一般服務費	557,000	628,012	71,012	12.75
28 專業服務費	9,000	16,574	7,574	84.16
29 公共關係費	72,000	71,977	-23	-0.03
3 材料及用品費	160,000	212,960	52,960	33.10
31 使用材料費	10,000	8,009	-1,991	-19.91
32 用品消耗	150,000	204,951	54,951	36.63
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000	0	-25,000	-100.00
45 雜項設備租金	25,000	0	-25,000	-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	136,000	136,000	0	0.00
51 購建固定資產	136,000	136,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,000	1,000	-15,000	-93.75
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
75 競賽及交流活動費	14,000	0	-14,000	-100.00
合 計	26,397,000	28,884,891	2,487,891	9.42

臺南市地方教育發展基金－臺南市新化區那拔國民小學
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	71,977	-23	-0.03	
291 公共關係費	72,000	71,977	-23	-0.03	
統計所需項目		87,664	87,664		
27D 計時與計件人員酬金		85,622	85,622		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,042	2,042		

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	58,168,210	100.00	57,163,612	100.00	1,004,598	1.76
流動資產	4,249,019	7.30	3,564,081	6.23	684,938	19.22
現金	4,146,444	7.13	3,454,895	6.04	691,549	20.02
銀行存款	4,146,444	7.13	3,454,895	6.04	691,549	20.02
預付款項	102,575	0.18	109,186	0.19	-6,611	-6.05
預付費用	102,575	0.18	109,186	0.19	-6,611	-6.05
固定資產	53,919,191	92.70	53,599,531	93.77	319,660	0.60
土地改良物	3,316,054	5.70	3,464,791	6.06	-148,737	-4.29
土地改良物	10,707,891	18.41	10,303,564	18.02	404,327	3.92
累計折舊-土地改良物	-7,391,837	-12.71	-6,838,773	-11.96	-553,064	8.09
房屋建築及設備	43,485,583	74.76	44,392,122	77.66	-906,539	-2.04
房屋建築及設備	45,388,919	78.03	45,341,472	79.32	47,447	0.10
累計折舊-房屋建築及設備	-1,903,336	-3.27	-949,350	-1.66	-953,986	100.49
機械及設備	3,413,411	5.87	2,825,670	4.94	587,741	20.80
機械及設備	9,578,075	16.47	7,515,385	13.15	2,062,690	27.45
累計折舊-機械及設備	-6,164,664	-10.60	-4,689,715	-8.20	-1,474,949	31.45
交通及運輸設備	156,349	0.27	261,757	0.46	-105,408	-40.27
交通及運輸設備	1,178,373	2.03	1,178,373	2.06	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-1,022,024	-1.76	-916,616	-1.60	-105,408	11.50
雜項設備	3,547,794	6.10	2,655,191	4.64	892,603	33.62
雜項設備	9,917,767	17.05	8,897,713	15.57	1,020,054	11.46
累計折舊-雜項設備	-6,369,973	-10.95	-6,242,522	-10.92	-127,451	2.04
其他資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
什項資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
代管資產	256,770,796	441.43	242,973,905	425.05	13,796,891	5.68
應付代管資產	-256,770,796	-441.43	-242,973,905	-425.05	-13,796,891	5.68
合 計	58,168,210	100.00	57,163,612	100.00	1,004,598	1.76

信託代理與保證資產 282,795

保證品 282,795

註：1. 經管珍貴動產、不動產：無。

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

臺南市新化區那拔國民小學

表

年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	2,380,406	4.27	2,059,908	3.60	320,498	15.56
流動負債	2,190,599	3.93	1,913,101	3.35	277,498	14.51
應付款項	2,190,599	3.93	1,913,101	3.35	277,498	14.51
應付代收款	1,891,341	3.39	1,694,537	2.96	196,804	11.61
應付費用	299,258	0.54	218,564	0.38	80,694	36.92
其他負債	189,807	0.34	146,807	0.26	43,000	29.29
什項負債	189,807	0.34	146,807	0.26	43,000	29.29
存入保證金	189,807	0.34	146,807	0.26	43,000	29.29
淨資產	55,787,804	95.91	55,103,704	96.40	684,100	1.24
淨資產	55,787,804	95.91	55,103,704	96.40	684,100	1.24
淨資產	55,787,804	95.91	55,103,704	96.40	684,100	1.24
合 計	55,787,804	95.91	55,103,704	96.40	684,100	1.24
累積餘額	55,787,804	100.00	57,163,612	100.00	1,004,598	1.76

信託代理與保證負債 282,795

應付保證品 282,795

註：

臺南市地方教育發展基金-臺南市新化區那拔國民小學

收入支出表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	32,602,849	100.00	31,802,608	100.00	800,241	2.52
財產收益	3,483,092	10.68	1,976,281	6.21	1,506,811	76.24
財產孳息收入	129,574	0.40	110,697	0.35	18,877	17.05
其他財產收入	3,353,518	10.29	1,865,584	5.87	1,487,934	79.76
政府撥入收入	29,065,282	89.15	29,618,936	93.13	-553,654	-1.87
公庫撥款收入	26,753,634	82.06	27,354,843	86.01	-601,209	-2.20
政府其他撥入收入	2,311,648	7.09	2,264,093	7.12	47,555	2.10
教學收入	46,445	0.14	49,263	0.15	-2,818	-5.72
學雜費收入	46,445	0.14	49,263	0.15	-2,818	-5.72
其他收入	8,030	0.02	158,128	0.50	-150,098	-94.92
受贈收入	-	0.00	115,616	0.36	-115,616	-100.00
雜項收入	8,030	0.02	42,512	0.13	-34,482	-81.11
支出	32,404,368	99.39	38,841,513	122.13	-6,437,145	-16.57
人事支出	27,337,854	83.85	28,067,952	88.26	-730,098	-2.60
人事支出	27,337,854	83.85	28,067,952	88.26	-730,098	-2.60
業務支出	1,411,037	4.33	1,448,104	4.55	-37,067	-2.56
業務支出	1,411,037	4.33	1,448,104	4.55	-37,067	-2.56
折舊、折耗及攤銷	3,655,477	11.21	3,124,571	9.82	530,906	16.99
固定資產折舊	3,655,477	11.21	3,124,571	9.82	530,906	16.99
其他支出	-	0.00	6,200,886	19.50	-6,200,886	-100.00
其他支出	-	0.00	6,200,886	19.50	-6,200,886	-100.00
本期賸餘（短絀）	198,481	0.61	7,038,905	-22.13	7,237,386	-102.82
期初淨資產	55,103,704	169.01	62,142,609	195.40	-7,038,905	-11.33
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	485,619	1.49	-	0.00	485,619	-
期末淨資產	55,787,804	171.11	55,103,704	173.27	684,100	1.24

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

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學

現金流量表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	198,481
8002 調整非現金項目	586,068
81 業務活動之淨現金流入(流出)	784,549
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	101,420
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-237,420
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-136,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	93,000
8404 減少短期債務及其他負債	-50,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	43,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	691,549
87 期初現金及約當現金	3,454,895
88 期末現金及約當現金	4,146,444

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-13,796,891元；增加應付代管資產+13,796,891元。
- 2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	29,249,331	3,353,518	32,602,849	收入
財產收入	129,574	3,353,518	3,483,092	財產收益
政府撥入收入	29,065,282		29,065,282	政府撥入收入
教學收入	46,445		46,445	教學收入
其他收入	8,030		8,030	其他收入
基金用途	28,884,891	3,519,477	32,404,368	支出
用人費用	27,337,854		27,337,854	人事支出
服務費用	1,197,077	213,960	1,411,037	業務支出
材料及用品費	212,960	-212,960		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
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	136,000	-136,000		
		3,655,477	3,655,477	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	364,440	-165,959	198,481	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,504,173	53,599,531	55,103,704	期初淨資產
解繳公庫		485,619	485,619	解繳公庫
		53,919,191	55,787,804	淨資產調整數
期末基金餘額	1,868,613			期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數3,353,518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213,960元係〈材料及用品費〉212,960元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉1,000元之調整數合計。
3. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出：調整數136,000元係預算內購置財產。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,655,477元係財產折舊。
5. 淨資產調整數：調整數485,619元係教育局無償撥入本校資產。

主辦會計人員：林冠宏



基金主持人：林義豐



1943年

1943年