

機關學校代號 00619

教育局主管

臺南市地方教育發展基金

臺南市安定區南興國民小學

會 計 月 報

中華民國 114 年 1 月份

主辦會計人員 王秋娟

基金主持人 黃莉雯

臺南市地方教育發展基金
臺南市安定區南興國民小學

目次

甲、預算執行報表

壹、主要表 頁次

一、基金來源、用途及餘絀表(後附基金來源、用途及餘絀表差異原因說明)..... 1-2

貳、附屬表

一、主要業務計畫執行明細表..... 3

二、資本資產明細表..... 4-5

三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表..... 6-7

四、各項費用彙計表..... 8-9

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表(後附平衡表科目明細表)..... 10-16

二、收入支出表..... 17

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表..... 18

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學

00619-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	47,003,000	12,240,000	12,360,000	-120,000	-0.97	12,240,000	12,360,000	-120,000	-0.97
財產收入	241,000		120,000	-120,000	-100.00		120,000	-120,000	-100.00
租金收入	240,000		120,000	-120,000	-100.00		120,000	-120,000	-100.00
利息收入	1,000								
政府撥入收入	46,735,000	12,240,000	12,240,000			12,240,000	12,240,000		
公庫撥款收入	46,735,000	12,240,000	12,240,000			12,240,000	12,240,000		
規費收入	4,000								
使用規費收入	4,000								
教學收入	23,000								
學雜費收入	23,000								
基金用途	47,285,000	9,612,131	12,360,000	-2,747,869	-22.23	9,612,131	12,360,000	-2,747,869	-22.23
國民教育計畫	43,721,000	9,011,674	11,491,000	-2,479,326	-21.58	9,011,674	11,491,000	-2,479,326	-21.58
其他	43,721,000	9,011,674	11,491,000	-2,479,326	-21.58	9,011,674	11,491,000	-2,479,326	-21.58
一般行政管理計畫	3,444,000	600,457	749,000	-148,543	-19.83	600,457	749,000	-148,543	-19.83
其他	3,444,000	600,457	749,000	-148,543	-19.83	600,457	749,000	-148,543	-19.83
建築及設備計畫	120,000		120,000	-120,000	-100.00		120,000	-120,000	-100.00
購建固定資產	120,000		120,000	-120,000	-100.00		120,000	-120,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-282,000	2,627,869		2,627,869		2,627,869		2,627,869	
期初基金餘額	1,392,347					1,936,692	1,392,347	544,345	39.10
解繳公庫									
期末基金餘額	1,110,347					4,564,561	1,392,347	3,172,214	227.83

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學

基金來源、用途及餘絀表差異原因說明

中華民國 114 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目		本年度截至本月份累計數				差異原因說明改善方法
名稱	編號	實際數	預算數	比較增減(-)		
				金額	%	
基金來源	4	12,240,000	12,360,000	- 120,000	-0.97	
財產收入	45		120,000	- 120,000	-100.00	
租金收入	452		120,000	- 120,000	-100.00	係太陽能光電回饋金，依實際數覈實繳庫
政府撥入收入	46	12,240,000	12,240,000	-	0.00	
公庫撥款收入	462	12,240,000	12,240,000	-	0.00	
基金用途	5	9,612,131	12,360,000	- 2,747,869	-22.23	
國民教育計畫	53	9,011,674	11,491,000	- 2,479,326	-21.58	係人事費支出，依實際數覈實支出
一般行政管理計畫	5L	600,457	749,000	- 148,543	-19.83	係統籌科目，依實際數覈實支出
建築及設備計畫	5M		120,000	- 120,000	-100.00	
購建固定資產			120,000	- 120,000	-100.00	係購置教學用電視及飲水機，配合太陽能光電回饋金收取情形辦理採購
本期賸餘(短絀)	6	2,627,869	-	2,627,869		
期初基金餘額	71	1,936,692	1,392,347	544,345	39.10	
解繳公庫				-		
期末基金餘額		4,564,561	1,392,347	3,172,214	227.83	
註：						

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學

00619-3

主要業務計畫執行明細表

中華民國 114 年 1 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				9,011,674	11,491,000	-2,479,326	-21.58
		累計數				9,011,674	11,491,000	-2,479,326	-21.58
一般行政管理計畫		本月數				600,457	749,000	-148,543	-19.83
		累計數				600,457	749,000	-148,543	-19.83
建築及設備計畫		本月數				0	120,000	-120,000	-100.00
		累計數				0	120,000	-120,000	-100.00

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學

00619-4

資本資產明細表

中華民國 114 年 1 月份

單位:新臺幣元

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
			增加數	減少數		
資產	31,493,127	21,216,388		1,040	143,197	10,132,502
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	12,922,186	11,961,830			11,324	949,032
房屋及建築	4,176,989	988,396			9,624	3,178,969
機械及設備	9,333,268	4,860,714			85,436	4,387,118
交通及運輸設備	1,218,478	722,890			12,644	482,944
雜項設備	3,800,014	2,682,558			24,169	1,093,287
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						

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學

00619-5

資本資產明細表

中華民國 114 年 1 月份

單位:新臺幣元

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
			增加數	減少數		
權利 電腦軟體 發展中之無形資產 其他	42,192			1,040		41,152

註：

00619-6

單位：新臺幣元

[illegible]

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學
 固定資產建設改良擴充執行情形明細表
 中華民國 114 年 1 月份

00619-7

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫 租賃權益改良														
總計		120,000			120,000	120,000					-120,000	-100.00		

臺南市地方教育發展基金－臺南市安定區南興國民小學

各項費用彙計表
中華民國114年1月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	44,498,000	9,441,922	-35,056,078	-78.78
11 正式員額薪資		4,386,798	4,386,798	
113 職員薪金		4,386,798	4,386,798	
12 聘僱及兼職人員薪資		25,032	25,032	
124 兼職人員酬金		25,032	25,032	
15 獎金		3,561,315	3,561,315	
151 考績獎金		240,225	240,225	
152 年終獎金		3,321,090	3,321,090	
16 退休及卹償金		997,423	997,423	
161 職員退休及離職金		997,423	997,423	
18 福利費		471,354	471,354	
181 分擔員工保險費		392,274	392,274	
18Y 其他福利費		79,080	79,080	
2 服務費用	2,379,000	158,051	-2,220,949	-93.36
21 水電費		27,629	27,629	
212 工作場所電費		22,009	22,009	
214 工作場所水費		5,620	5,620	
22 郵電費		6,169	6,169	
222 電話費		2,169	2,169	
224 數據通信費		4,000	4,000	
23 旅運費		15,801	15,801	
231 國內旅費		981	981	
235 貨物運費		14,820	14,820	
25 修理保養及保固費		45,050	45,050	
257 雜項設備修護費		45,050	45,050	
27 一般服務費		59,402	59,402	

臺南市地方教育發展基金－臺南市安定區南興國民小學

各項費用彙計表
中華民國114年1月份

單位：新臺幣元

科目名稱	全年度預算數	截至本月執行數	比較增減(-)	
			金額	%
276 佣金、匯費、經理費及手續費		30	30	
27D 計時與計件人員酬金		32,372	32,372	
27F 體育活動費		27,000	27,000	
28 專業服務費		4,000	4,000	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		4,000	4,000	
3 材料及用品費	231,000	6,858	-224,142	-97.03
32 用品消耗		6,858	6,858	
321 辦公(事務)用品		4,168	4,168	
323 農業與園藝用品及環境美化費		2,690	2,690	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	3,300	-36,700	-91.75
45 雜項設備租金		3,300	3,300	
451 雜項設備租金		3,300	3,300	
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	120,000		-120,000	-100.00
51 購建固定資產	120,000		-120,000	-100.00
514 購置機械及設備	93,000		-93,000	-100.00
516 購置雜項設備	27,000		-27,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	2,000	-15,000	-88.24
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000	
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000	
合 計	47,285,000	9,612,131	-37,672,869	-79.67

臺南市地方教育發展基金 — 臺南市安定區南興國民小學

平衡表

中華民國114年1月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資 產	1	18,761,106	100.00	負 債	2	4,064,043	21.66
流動資產	11	8,496,832	45.29	流動負債	21	3,936,463	20.98
現金	1101	6,948,357	37.04	應付款項	2102	3,936,463	20.98
銀行存款	110102	6,948,357	37.04	應付代收款	210203	3,918,489	20.89
銀行存款-市庫存款	110102-1	3,034,060	16.17	應付費用	210204	17,974	0.10
銀行存款-保管款-代收 款專戶	110102-3	3,538,182	18.86	其他負債	28	127,580	0.68
銀行存款-保管款-教 育儲蓄專戶	110102-4	242,685	1.29	什項負債	2801	127,580	0.68
銀行存款-保管款-其 他	110102-6	5,850	0.03	存入保證金	280104	127,580	0.68
銀行存款-保管款-保 管款專戶	110102-7	127,580	0.68	淨資產	3	14,697,063	78.34
預付款項	1108	1,548,475	8.25	淨資產	31	14,697,063	78.34
預付費用	110804	1,548,475	8.25	淨資產	3101	14,697,063	78.34
固定資產	14	10,091,350	53.79	累積餘額	310101	12,213,431	65.10
				本期賸餘	310102	2,483,632	13.24
				淨資產調整數	310104		
				合計：		18,761,106	

信託代理與保證資產

515,430

信託代理與保證負債

515,430

保證品

515,430

應付保證品

515,430

註：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。

臺南市地方教育發展基金 — 臺南市安定區南興國民小學

平衡表

中華民國114年1月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
土地改良物	1402	949,032	5.06				
土地改良物	140201	12,922,186	68.88				
累計折舊-土地改良物	140202	-11,973,154	-63.82				
房屋建築及設備	1404	3,178,969	16.94				
房屋建築及設備	140401	4,176,989	22.26				
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-998,020	-5.32				
機械及設備	1405	4,387,118	23.38				
機械及設備	140501	9,333,268	49.75				
累計折舊-機械及設備	140502	-4,946,150	-26.36				
交通及運輸設備	1406	482,944	2.57				
交通及運輸設備	140601	1,218,478	6.49				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-735,534	-3.92				
雜項設備	1407	1,093,287	5.83				
雜項設備	140701	3,800,014	20.25				
信託代理與保證資產		515,430		信託代理與保證負債		515,430	
保證品		515,430		應付保證品		515,430	

註：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。

臺南市地方教育發展基金 — 臺南市安定區南興國民小學

平衡表

中華民國114年1月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及淨資產		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
累計折舊-雜項設備	140702	-2,706,727	-14.43				
無形資產	16	41,152	0.22				
無形資產	1601	41,152	0.22				
電腦軟體	160102	41,152	0.22				
其他資產	18	131,772	0.70				
什項資產	1801	131,772	0.70				
暫付及待結轉帳項	180105	131,772	0.70				
代管資產	180106	222,476,377	1,185.84				
代管資產-土地	180106-1	182,561,600	973.09				
代管資產-土地改良物	180106-2	218,122	1.16				
代管資產-房屋及設備	180106-3	39,688,311	211.55				
代管資產-什項設備	180106-6	8,344	0.04				
應付代管資產	180107	-222,476,377	-1,185.84				
合計：		18,761,106					

信託代理與保證資產

515,430

信託代理與保證負債

515,430

保證品

515,430

應付保證品

515,430

註：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。

臺南市安定區南興國民小學
臺南市地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中 華 民 國 114年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	銀行存款-市庫存款	3,034,060	3,034,060	
	銀行存款-保管款-代收款專戶	3,538,182	3,538,182	
	銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	242,685	242,685	
	銀行存款-保管款-其他	5,850	5,850	
	銀行存款-保管款-保管款專戶	127,580	127,580	
	預付費用		1,548,475	
	C10202 預付費用-調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)	28,000		
	C10203 預付費用-國中小輔導教師人力運用計畫(專任)	336,046		
	C10302 預付費用-國民小學充實行政人力計畫	94,035		
	C10304 預付費用-國小合理教師員額編制	504,007		
	C10305 預付費用-提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助	413,277		
	C10306 預付費用-國小兼任及代課教師鐘點費調增差額	30,540		
	C10402 預付費用-公立幼兒園教保費補助經費(附設)	2,700		
	C10403 預付費用-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	135,270		
	C10404 預付費用-公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)	4,600		
	暫付及待結轉帳項		131,772	
	H00004 學習扶助開班經費(L78348)	51,369		
	H00009 預借課後照顧經費(L30055)	33,989		
	H00010 預借新住民語教學經費(L30007)	4,032		
	H00018 預借數位學習融入課中差異化教學實施計畫(L30015)	42,382		
	代管資產-土地	182,561,600	182,561,600	
	代管資產-土地改良物	218,122	218,122	
	代管資產-房屋及設備	39,688,311	39,688,311	
	代管資產-什項設備	8,344	8,344	

臺南市安定區南興國民小學
臺南市地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中 華 民 國 114年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	應付代管資產		-222,476,377	
	保證品	-222,476,377		
		515,430	515,430	
	應付代收款		3,918,489	
	L10001 應付代收款-公保費	100,639		
	L10002 應付代收款-健保費-公保人員	401,700		
	L10003 應付代收款-健保費-勞保人員	37,467		
	L10004 應付代收款-勞保費	78,284		
	L10005 應付代收款-退休準備金	42,856		
	L10007 應付代收款-代扣所得稅	39,697		
	L10012 應付代收款-教育儲蓄戶	242,685		
	L10018 應付代收款-退撫基金	384,402		
	L12001 應付代收款-虛擬帳戶	5,850		
	L20006 應付代收款-代收午餐費	96,680		
	L20008 應付代收款-其他收入	42,679		
	L20022 應付代收款-戶外教育	1,090		
	L20030 應付代收款-提升教學品質及改善設備經費	28,494		
	L20032 應付代收款-鄧景名董事長捐助興學經費	870,723		
	L20033 應付代收款-經濟弱勢學生午餐補助-胡星男	9,610		
	L20034 應付代收款-二代健保補充保險費	15,092		
	L20035 應付代收款-舞蹈社團經費	10,422		
	L20037 應付代收款-直排輪社團經費	12,905		
	L20043 應付代收款-提升教學品質及改善設備經費-中崙工業區廠商協進會	60,000		
	L20066 應付代收款-幼兒園點心費	34,649		
	L20067 應付代收款-幼兒園材料費	1,643		
	L20068 應付代收款-幼兒園活動費	3,266		
	L20070 應付代收款-幼兒園課後留園經費	93,041		
	L21002 應付代收款-113消防安全設備缺失改善(總務)	20,250		
	L21006 應付代收款-民間捐款購置學生用平板及充電車等相關設備(總務)	334,000		
	L21008 應付代收款-113年凱米颱風緊急搶救清理及復原(總務)	1,000		
	L21010 應付代收款-建物安檢簽證(總務)	2,000		
	L22002 應付代收款-專業人員服務特生時數暨補助(教務)	10,000		
	L22003 應付代收款-部分工時外籍英語教學助理計畫(教務)	260,127		

臺南市安定區南興國民小學
臺南市地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中 華 民 國 114年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	L22004 應付代收款-科技教育推動總體計畫(教務)	38,997		
	L22005 應付代收款-推動新課綱策略聯盟工作圈(教務)	6,510		
	L22006 應付代收款-國教輔導團減授課(教務)	3,629		
	L30002 應付代收款-國產可溯源乳品政策供應鮮乳補助保冷袋	3,000		
	L30007 應付代收款-新住民語教學經費	1,179		
	L30011 應付代收款-國中小雙語教育經費	11,806		
	L30012 應付代收款-口說英語展能樂學計畫經費	55,000		
	L30013 應付代收款-推動中小學數位學習精進方案經費(L30013)	8,030		
	L30014 應付代收款-活化教學與多元學習計畫經費	51,070		
	L30015 應付代收款-數位學習融入課中差異化教學實施計畫	42,382		
	L30053 應付代收款-校校閱讀磐石計畫經費	100,000		
	L30055 應付代收款-課後照顧	50,519		
	L30069 應付代收款-登月計畫經費	1,200		
	L30075 應付代收款-專業人員服務身心障礙學生巡迴交通費	255		
	L32002 應付代收款-太陽能光電年租金收入	120,000		
	L40117 應付代收款-補助身心障礙學生交通費(學生)	9,600		
	L49002 應付代收款-教育優先區計畫	4,709		
	L49004 應付代收款-樂齡學習中心代課鐘點費	3,927		
	L70501 應付代收款-特教科-幼兒學前就學補助經費	160,555		
	L78348 應付代收款-學習扶助開班經費	4,870		
	應付費用		17,974	
	M10204 應付費用-國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)	249		
	M10502 應付費用-調整教師授課節數及導師費實施計劃(特教)	3,032		
	M21502 應付費用-特教學生助理人員	14,693		
	存入保證金		127,580	
	R20043 存入保證金-履約保證金-學生午餐運送車資-王佑通-114.12.31	22,000		
	R40014 存入保證金-保固保證金-設置防水閘門-金綱工程行-114.11.26	13,000		
	R40018 存入保證金-保固保證金-改善戶外遊戲場-穎程實業有限公司-114.2.14	30,000		

臺南市安定區南興國民小學
臺南市地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中 華 民 國 114年1月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	R40021 存入保證金-保固保證金-多功能教室財物採購-弘政通信-114.3.27	27,000		
	R40022 存入保證金-保固保證金-112大門側門改善工程-北澄工程-115.5.22	5,580		
	R40023 存入保證金-保固保證金-112行政大樓老舊廁所改善工程-常贏-114.8.15	30,000		
	應付保證品		515,430	
	T00001 應付保證品-太陽光電設施公開標租-聯碩能源股份有限公司	515,430		
	土地改良物		12,922,186	
		12,922,186		
	累計折舊-土地改良物		-11,973,154	
		-11,973,154		
	房屋及建築		4,176,989	
		4,176,989		
	累計折舊-房屋及建築		-998,020	
		-998,020		
	機械及設備		9,333,268	
		9,333,268		
	累計折舊-機械及設備		-4,946,150	
		-4,946,150		
	交通及運輸設備		1,218,478	
		1,218,478		
	累計折舊-交通及運輸設備		-735,534	
		-735,534		
	雜項設備		3,800,014	
		3,800,014		
	累計折舊-雜項設備		-2,706,727	
		-2,706,727		
	電腦軟體		41,152	
		41,152		

臺南市地方教育發展基金 — 臺南市安定區南興國民小學

收入支出表
中華民國114年1月份

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	12,240,000	12,240,000
政府撥入收入	12,240,000	12,240,000
公庫撥款收入	12,240,000	12,240,000
支出	9,756,368	9,756,368
人事支出	9,441,922	9,441,922
人事支出	9,441,922	9,441,922
業務支出	170,209	170,209
業務支出	170,209	170,209
折舊、折耗及攤銷	144,237	144,237
固定資產折舊	143,197	143,197
無形資產攤銷	1,040	1,040
本期賸餘（短絀）	2,483,632	2,483,632
期初淨資產		12,213,431
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		14,697,063

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與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學

00619-18

預算執行與會計收支對照表

中華民國 114 年 1 月 1 日 至 1 月 31 日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	12,240,000		12,240,000	收入
政府撥入收入	12,240,000		12,240,000	政府撥入收入
基金用途	9,612,131	144,237	9,756,368	支出
用人費用	9,441,922		9,441,922	人事支出
服務費用	158,051	12,158	170,209	業務支出
材料及用品費	6,858	-6,858		
租金、償債、利息及相關手續費	3,300	-3,300		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		144,237	144,237	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,627,869	-144,237	2,483,632	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,936,692	10,276,739	12,213,431	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	4,564,561	10,132,502	14,697,063	期末淨資產

註：