

中華民國113年度
(113年1月1日至113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)

臺南市仁德區長興國民小學編

臺南市地方教育發展基金113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113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52,892,000元，決算數67,581,432元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班16班，學生人數338人；附設幼兒園3班，學生人數53人；特教班1班，學生人數10人。

113學年度上學期，實際招收普通班15班，學生人數322人；附設幼兒園3班，學生人數54人；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59,912,326元，較本年度法定預算數45,686,000元，增加14,226,326元，計增加31.14%，主要係因：辦理國小合理教師員額編制等補助款超支併決算所致。

(二)一般行政管理業務計畫：

本計畫實施內容主要為配合教育業務推動、強化行政管理功能，進而提昇教育服務水準。本年度決算數7,569,106元，較本年度法定預算數7,106,000元，增加463,106元，計增加6.52%。主要係因公務人員婚喪及生育補助、子女教育補助等超支併決算之差異數。

(五)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100,000元，本年度法定預算數100,000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68,349,550元，較法定預算數52,766,000元，增加15,583,550元，計增加29.53%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數133,025元，較法定預算數300,000元，減少166,975元，計減少55.66%。主要係因：場地租借收入不如預期，依實際數繳庫。
2. 財產處分收入：決算數10,000元，較法定預算數3,000元，增加7,000元，計增加233.33%。主要係因：財產變賣收入超收，依實際數繳庫。
3. 租金收入：決算數463,846元，較法定預算數400,000元，增加63,846元，計增加15.96%。主要係因：太陽能光電回饋金收入超收，依實際數繳庫。
4. 利息收入：決算數10,725元，較法定預算數1,000元，增加9,725元，計增加972.50%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
5. 公庫撥款收入：決算數60,432,234元，較法定預算數52,002,000元，增加8,430,234元，計增加16.21%。主要係因：超收教育局統籌支撥之婚喪及生育補助、子女教育補

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

助、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。

6. 政府其他撥入收入：決算數7,233,395元，較法定預算數0元，增加7,233,395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)、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。

7. 學雜費收入：決算數54,471元，較法定預算數54,000元，增加471元，計增加0.87%。主要係因：幼兒園雜費收入超收，依實際數繳庫。

8. 雜項收入：決算數11,854元，較法定預算數6,000元，增加5,854元，計增加97.57%。主要係因：資源回收收入依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數67,581,432元，較法定預算數52,892,000元，增加14,689,432元，計增加27.77%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數59,912,326元，較法定預算數45,686,000元，增加14,226,326元，計增加31.14%。主要係因：辦理國小合理教師員額編制等補助款超支併決算所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數7,569,106元，較法定預算數7,106,000元，增加463,106元，計增加6.52%。主要係因：公務人員婚喪及生育補助、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。

3. 建築及設備計畫：決算數100,000元，法定預算數100,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀126,000元，本年度決算賸餘數768,118元，賸餘原因：超併用人費用賸餘，並擲節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入1,101,330元。

(二)投資活動之淨現金流出218,973元。

(三)籌資活動之淨現金流入925,433元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增1,807,790元。

期初現金及約當現金12,578,693元。

期末現金及約當現金14,386,483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	14,386,483	12,578,693	14.37
預付費用	1,041,912	1,493,851	-30.25
土地改良物	1,142,116	333,816	242.14
房屋建築及設備	17,511,037	13,359,647	31.07

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

機械及設備	5,946,051	6,712,115	-11.41
交通及運輸設備	1,120,127	1,385,838	-19.17
雜項設備	2,263,799	3,311,488	-31.64
電腦軟體	243,167	191,499	26.98
暫付及待結轉帳項	166,052	47,079	252.71
代管資產	517,761,617	512,835,492	0.96
應付代管資產	-517,761,617	-512,835,492	0.96
資產合計	43,820,744	39,414,026	11.18

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係提高國小教師員額編制至每班1.65名等補助款所致。
2. 預付費用：主要減少係預付款項多數已轉正所致。
3. 土地改良物：主要增加係校園鋪面路平改善工程土地改良物增值。
4. 房屋建築及設備：主要增加係行政大樓1-4樓廁所整修工程建物增值。
5. 機械及設備：主要減少係每月提列折舊所致。
6. 交通及運輸設備：主要減少係每月提列折舊所致。
7. 雜項設備：主要減少係每月提列折舊所致。
8. 電腦軟體：主要增加係價購授權軟體。
9. 暫付及待結轉帳項：主要增加係教育優先區經費等補助款撥款不足所致。

(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	9,379,776	9,608,583	-2.38
應付費用	703,807	693,727	1.45
存入保證金	2,300,836	1,375,403	67.28
負債合計	12,384,419	11,677,713	6.05

上表金額變動達10%以上之說明：

存入保證金：主要增加係西棟教室活化整修工程等履約保證金。

(三)淨資產為累積餘額31,436,325元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數59,912,326元，較預算數45,686,000元，增加14,226,326元，係辦理國小合理教師員額編制計畫等，因未及於113年度編列預算，經臺南市政府113年6月28日府教會(二)字第1130901900號函、113年12月31日府教會(二)字第1132629616號函核定，同意辦理超支併決算。
2. 一般行政管理計畫決算數7,569,106元，較預算數7,106,000元，增加463,106元，係公務人員婚喪及生育補助等，因未及於113年度編列預算，經臺南市政府113年6月28日府教會(二)字第1130901900號函、113年12月31日府教會(二)字第1132629616號函核定，

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

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—臺南市仁德區長興國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 113 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	52,766,000	100.00	68,349,550	100.00	15,583,550	29.53	62,622,543	100.00
43 勞務收入	300,000	0.57	133,025	0.19	-166,975	-55.66	109,980	0.18
431服務收入	300,000	0.57	133,025	0.19	-166,975	-55.66	109,980	0.18
45 財產收入	404,000	0.77	484,571	0.71	80,571	19.94	545,934	0.87
451財產處分收入	3,000	0.01	10,000	0.01	7,000	233.33	45,580	0.07
452租金收入	400,000	0.76	463,846	0.68	63,846	15.96	490,929	0.78
454利息收入	1,000	0.00	10,725	0.02	9,725	972.50	9,425	0.02
46 政府撥入收入	52,002,000	98.55	67,665,629	99.00	15,663,629	30.12	61,913,333	98.87
462公庫撥款收入	52,002,000	98.55	60,432,234	88.42	8,430,234	16.21	52,920,342	84.51
46Y政府其他撥入收入			7,233,395	10.58	7,233,395		8,992,991	14.36
4S 教學收入	54,000	0.10	54,471	0.08	471	0.87	47,082	0.08
4S1學雜費收入	54,000	0.10	54,471	0.08	471	0.87	47,082	0.08
4Y 其他收入	6,000	0.01	11,854	0.02	5,854	97.57	6,214	0.01
4YY雜項收入	6,000	0.01	11,854	0.02	5,854	97.57	6,214	0.01
5 基金用途	52,892,000	100.24	67,581,432	98.88	14,689,432	27.77	63,331,104	101.13
53 國民教育計畫	45,686,000	86.58	59,912,326	87.66	14,226,326	31.14	55,102,394	87.99
5L 一般行政管理計畫	7,106,000	13.47	7,569,106	11.07	463,106	6.52	8,033,000	12.83
5M 建築及設備計畫	100,000	0.19	100,000	0.15		0.00	195,710	0.31
購建固定資產	100,000	0.19	100,000	0.15			195,710	0.31
本期賸餘 (短絀)	-126,000		768,118		894,118	-709.62	-708,561	
期初基金餘額	2,809,000		2,441,910		-367,090	-13.07	3,150,471	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,683,000		3,210,028		527,028	19.64	2,441,910	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學
基金來源明細表
 中華民國 113 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	52,766,000	68,349,550	15,583,550	29.53	
43 勞務收入	300,000	133,025	-166,975	-55.66	
431服務收入	300,000	133,025	-166,975	-55.66	係場地租借收入不如預期，依實際數繳庫。
45 財產收入	404,000	484,571	80,571	19.94	
451財產處分收入	3,000	10,000	7,000	233.33	係財產報廢變賣收入超收，依實際數繳庫。
452租金收入	400,000	463,846	63,846	15.96	係太陽能光電回饋金收入超收，依實際數繳庫。
454利息收入	1,000	10,725	9,725	972.50	係各專戶利息收入超收，依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	52,002,000	67,665,629	15,663,629	30.12	
462公庫撥款收入	52,002,000	60,432,234	8,430,234	16.21	係超收教育局之特教學生助理人員等超支併決算所致。
46Y政府其他撥入收入		7,233,395	7,233,395	0.00	係超收教育局之國小合理教師員額編制等超支併決算所致。
4S 教學收入	54,000	54,471	471	0.87	
4S1學雜費收入	54,000	54,471	471	0.87	
4Y 其他收入	6,000	11,854	5,854	97.57	
4YY雜項收入	6,000	11,854	5,854	97.57	係資源回收收入超收，依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學
基金用途明細表

中華民國 113 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	52,892,000	67,581,432	14,689,432	27.77	
53 國民教育計畫	45,686,000	59,912,326	14,226,326	31.14	53國民教育計畫增加原因：係辦理國小合理教師員額編制等補助計畫所致。
532 國民小學教育	45,686,000	59,912,326	14,226,326	31.14	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		185,516	185,516		
1 用人費用		185,516	185,516		
11 正式員額薪資		185,516	185,516		
113 職員薪金		185,516	185,516		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		287,312	287,312		
1 用人費用		287,312	287,312		
11 正式員額薪資		238,960	238,960		
113 職員薪金		238,960	238,960		
16 退休及卹償金		26,488	26,488		
161 職員退休及離職金		26,488	26,488		
18 福利費		21,864	21,864		
181 分擔員工保險費		21,864	21,864		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		600,308	600,308		
2 服務費用		600,308	600,308		
27 一般服務費		600,308	600,308		
27D 計時與計件人員酬金		600,308	600,308		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600,308元，內容：充實行政人力1名。
53210304 國小合理教師員額編制		1,822,062	1,822,062		
1 用人費用		1,822,062	1,822,062		
11 正式員額薪資		1,118,981	1,118,981		
113 職員薪金		1,118,981	1,118,981		
12 聘僱及兼職人員薪資		312,346	312,346		
124 兼職人員酬金		312,346	312,346		
15 獎金		145,395	145,395		
152 年終獎金		145,395	145,395		
16 退休及卹償金		81,960	81,960		
161 職員退休及離職金		81,960	81,960		
18 福利費		163,380	163,380		
181 分擔員工保險費		163,380	163,380		

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學
基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		2,206,418	2,206,418		
1 用人費用		2,206,418	2,206,418		
11 正式員額薪資		1,460,006	1,460,006		
113 職員薪金		1,460,006	1,460,006		
12 聘僱及兼職人員薪資		260,064	260,064		
124 兼職人員酬金		260,064	260,064		
15 獎金		147,075	147,075		
152 年終獎金		147,075	147,075		
16 退休及卹償金		175,788	175,788		
161 職員退休及離職金		175,788	175,788		
18 福利費		163,485	163,485		
181 分擔員工保險費		163,485	163,485		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		131,400	131,400		
1 用人費用		131,400	131,400		
12 聘僱及兼職人員薪資		131,400	131,400		
124 兼職人員酬金		131,400	131,400		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		70,300	70,300		
1 用人費用		70,300	70,300		
11 正式員額薪資		70,300	70,300		
113 職員薪金		70,300	70,300		
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		5,205,156	5,205,156		
1 用人費用		5,205,156	5,205,156		
11 正式員額薪資		3,873,118	3,873,118		
113 職員薪金		3,873,118	3,873,118		
13 加(夜)班費		8,299	8,299		
134 未休假加班費		8,299	8,299		
15 獎金		591,366	591,366		
151 考績獎金		183,500	183,500		
152 年終獎金		407,866	407,866		
16 退休及卹償金		294,346	294,346		
161 職員退休及離職金		294,346	294,346		
18 福利費		438,027	438,027		
181 分擔員工保險費		436,427	436,427		

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學
基金用途明細表

中華民國 113 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	%	
183 傷病醫藥費		1,600	1,600		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		93,400	93,400		
1 用人費用		93,400	93,400		
11 正式員額薪資		93,400	93,400		
113 職員薪金		93,400	93,400		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		100,836	100,836		
1 用人費用		100,836	100,836		
11 正式員額薪資		48,000	48,000		
113 職員薪金		48,000	48,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		51,844	51,844		
124 兼職人員酬金		51,844	51,844		
18 福利費		992	992		
181 分擔員工保險費		992	992		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		256,128	256,128		
2 服務費用		256,128	256,128		
27 一般服務費		256,128	256,128		
27D 計時與計件人員酬金		256,128	256,128		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256,128元，內容：特教學生助 理人員(學前)2名。
53220000 各校經常門分支計 畫	45,686,000	48,094,722	2,408,722	5.27	
1 用人費用	41,624,000	44,795,493	3,171,493	7.62	
11 正式員額薪資	28,211,000	29,899,194	1,688,194	5.98	
113 職員薪金	28,211,000	29,899,194	1,688,194	5.98	53國民教育計畫-各校經常門分支 計畫-用人費用差異3%以上原 因：係調薪致增加用人費用。
12 聘僱及兼職人員薪資	238,000	750,409	512,409	215.30	
122 約僱職員薪金		18,653	18,653		
124 兼職人員酬金	238,000	731,756	493,756	207.46	
13 加(夜)班費	434,000	92,760	-341,240	-78.63	
134 未休假加班費	434,000	92,760	-341,240	-78.63	
15 獎金	6,779,000	7,221,825	442,825	6.53	
151 考績獎金	3,253,000	3,539,915	286,915	8.82	
152 年終獎金	3,526,000	3,681,910	155,910	4.42	
16 退休及卹償金	3,229,000	3,294,892	65,892	2.04	
161 職員退休及離職金	3,229,000	3,294,892	65,892	2.04	

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學
基金用途明細表

中華民國 113 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	2,733,000	3,536,413	803,413	29.40	
181 分擔員工保險費	2,446,000	2,896,721	450,721	18.43	
183 傷病醫藥費	24,000	14,500	-9,500	-39.58	
18Y 其他福利費	263,000	625,192	362,192	137.72	
2 服務費用	3,414,000	2,918,446	-495,554	-14.52	
21 水電費	532,000	404,784	-127,216	-23.91	
212 工作場所電費	472,000	349,001	-122,999	-26.06	
214 工作場所水費	60,000	55,783	-4,217	-7.03	
22 郵電費	95,000	37,200	-57,800	-60.84	
221 郵費	10,000	16,106	6,106	61.06	
222 電話費	55,000	21,094	-33,906	-61.65	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	45,000	19,450	-25,550	-56.78	
231 國內旅費	45,000	19,450	-25,550	-56.78	
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	12,985	-47,015	-78.36	
241 印刷及裝訂費	60,000	12,985	-47,015	-78.36	
25 修理保養及保固費	609,000	429,997	-179,003	-29.39	
251 土地改良物修護費	60,000	5,880	-54,120	-90.20	
252 一般房屋修護費	300,000	97,112	-202,888	-67.63	
255 機械及設備修護費	66,000	16,400	-49,600	-75.15	
256 交通及運輸設備修護費	49,000	146,620	97,620	199.22	
257 雜項設備修護費	134,000	94,610	-39,390	-29.40	
258 其他資產修護費		69,375	69,375		
26 保險費	14,000	4,830	-9,170	-65.50	
264 交通及運輸設備保險費	11,000	4,830	-6,170	-56.09	
26Y 其他保險費	3,000		-3,000	-100.00	
27 一般服務費	1,974,000	1,919,658	-54,342	-2.75	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	720	-280	-28.00	
277 代理(辦)費	69,000	69,000			
279 外包費	1,006,000	926,707	-79,293	-7.88	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數956,000元(不含機械保全50,000元)，決算數890,707元(不含機械保全36,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校舍水電維修、樹木清運、遊戲區地墊鋪設、長興館租借清潔等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學
基金用途明細表

中華民國 113 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	%	
27D 計時與計件人員酬金	864,000	894,251	30,251	3.50	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864,000元，決算數894,251元，內容：進用身心障礙人士1名、特教專車駕駛1名。
27F 體育活動費	34,000	28,980	-5,020	-14.76	
28 專業服務費	13,000	17,542	4,542	34.94	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,042	-958	-31.93	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	12,000	5,000	71.43	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,500	500	16.67	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	577,000	279,860	-297,140	-51.50	
31 使用材料費	107,000	34,615	-72,385	-67.65	
312 燃料	107,000	34,615	-72,385	-67.65	
32 用品消耗	470,000	245,245	-224,755	-47.82	
321 辦公(事務)用品	400,000	134,239	-265,761	-66.44	
323 農業與園藝用品及環境美化費	30,000	73,871	43,871	146.24	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	14,117	4,117	41.17	
32Y 其他用品消耗	30,000	23,018	-6,982	-23.27	
4 租金、償債、利息及相關手續費	44,000	77,000	33,000	75.00	
43 機器租金		12,000	12,000		
432 機械及設備租金		12,000	12,000		
44 交通及運輸設備租金	20,000		-20,000	-100.00	
442 車租	20,000		-20,000	-100.00	
45 雜項設備租金	24,000	65,000	41,000	170.83	
451 雜項設備租金	24,000	65,000	41,000	170.83	
6 稅捐及規費(強制費)	16,000	15,388	-612	-3.83	
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
646 使用牌照稅	11,000	11,230	230	2.09	
66 規費	5,000	4,158	-842	-16.84	
661 行政規費與強制費	1,000	450	-550	-55.00	
663 汽車燃料使用費	4,000	3,708	-292	-7.30	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	8,535	-2,465	-22.41	

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學
基金用途明細表

中華民國 113 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	%	
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	10,000	7,535	-2,465	-24.65	
751 技能競賽	10,000	7,535	-2,465	-24.65	
53221502 特教學生助理人員		758,643	758,643		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758,643元，內容：特教學生助理人員5名。
2 服務費用		758,643	758,643		
27 一般服務費		758,643	758,643		
27D 計時與計件人員酬金		758,643	758,643		
53221601 推展傳統藝術教育		19,000	19,000		
2 服務費用		19,000	19,000		
28 專業服務費		19,000	19,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		19,000	19,000		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		81,125	81,125		
2 服務費用		81,125	81,125		
21 水電費		81,125	81,125		
212 工作場所電費		81,125	81,125		
5L 一般行政管理計畫	7,106,000	7,569,106	463,106	6.52	
5L1 行政管理及推展	7,106,000	7,569,106	463,106	6.52	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	7,106,000	7,035,456	-70,544	-0.99	
1 用人費用	7,094,000	7,023,456	-70,544	-0.99	
16 退休及卹償金	7,094,000	7,023,456	-70,544	-0.99	
161 職員退休及離職金	7,094,000	7,023,456	-70,544	-0.99	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	12,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
744 慰問、照護及濟助金	12,000	12,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		533,650	533,650		
1 用人費用		533,650	533,650		
18 福利費		533,650	533,650		
18Y 其他福利費		533,650	533,650		
5M 建築及設備計畫	100,000	100,000			
5M2 營建及修建工程	100,000	100,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學
基金用途明細表

中華民國 113 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	%	
5M220000 由學校編列執行之 營建及修繕工程	100,000	100,000			
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	100,000	100,000			
51 購建固定資產	100,000	100,000			
513 擴充改良房屋建築及設 備	100,000	100,000			

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	68,576,387	43,281,984	100,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	10,234,613	9,900,797	
房屋及建築	32,001,397	18,641,750	100,000
機械及設備	14,063,857	7,351,742	
交通及運輸設備	2,654,464	1,268,626	
雜項設備	9,430,557	6,119,069	
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	191,499		
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.土地改良物增加：校園鋪面路平改善工程土地改良物增值。
2.房屋建築及設備增加：行政大樓1-4樓廁所工程建物增值。
3.機械及設備增加：價購電動心音器.無線基地台4臺.顯示器、電錶、電力設備.電錶.網路交換器。
4.機械及設備減少：報廢電錶。
5.雜項設備增加：價購網路型錄影主機.榕樹紀念板.木琴。
6.電腦軟體增加：價購授權軟體。
7.電腦軟體減少：攤銷。

臺南市仁德區長興國民小學

產明細表

113 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		
7,107,762	73,000	85,332	4,090,536	28,226,297
977,794			169,494	1,142,116
4,925,456			774,066	17,511,037
1,016,012		45,000	1,737,076	5,946,051
			265,711	1,120,127
96,500			1,144,189	2,263,799
92,000	73,000	40,332		243,167

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：

臺南市仁德區長興國民小學

明細表

113 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—臺南市仁德區長興國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國113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		100,000			100,000	100,000		
房屋及建築		100,000			100,000	100,000		
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		100,000			100,000	100,000		

註：本年度購置無形資產決算數0元。

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學

員工人數彙計表

中華民國 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	34	44	10	教師37人，公務人員3人，教保員3人，幼兒園廚工1人，職員增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名2人、國小合理教師員額編制教師2人、幼兒園依法改制增置契約教保員3人、幼兒園廚工1人及幼兒園增置教師人力2人、專任輔導教師1人、借調資訊中心教師1人(核准文號：113年11月22日南市教課(二)字第1132399398號函、核准文號：113年11月6日南市教課(二)字第1132323198號函、核准文號：113年9月4日南市教特(一)字第1131151329號函、核准文號：113年11月29日南市教安(一)字第1132474944號函、核准文號：113年8月22日南市教資字第1130858125號)。
職員	34	44	10	
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	34	45	11	

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)7名、充實行政人力1名、進用身心障礙人士1名、特教專車駕駛1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校舍水電維修、樹木清運、遊戲區地墊鋪設、長興館租借清潔等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	28,211,000		434,000		6,779,000	3,229,000		2,733,000		41,386,000	238,000	41,624,000
正式人員	28,211,000		434,000		6,779,000	3,229,000		2,733,000		41,386,000		41,386,000
聘僱人員												
兼任人員											238,000	238,000
一般行政管理計畫						7,094,000				7,094,000		7,094,000
正式人員						7,094,000				7,094,000		7,094,000
其他人員												
合 計	28,211,000		434,000		6,779,000	10,323,000		2,733,000		48,480,000	238,000	48,718,000

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864,000元，決算數2,509,330元；279外包費：預算數956,000元(不含機械保全50,000元)，決算數890,707元(不含機械保全36,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數3,253,000元，決算數3,723,415元，內容：教職員考績獎金決算人數31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3,526,000元，決算數4,382,246元，內容：教職員年終獎金決算人數50名、月退休人員年終慰問金決算人數1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－臺南市仁德區長興國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	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
36,987,475	18,653	101,059		8,105,661	3,873,474		4,324,161		53,410,483	1,487,410	54,897,893
36,987,475		92,760		8,057,300	3,798,559		4,224,917		53,161,011		53,161,011
	18,653				1,161		448		20,262		20,262
		8,299		48,361	73,754		98,796		229,210	1,487,410	1,716,620
					7,023,456		533,650		7,557,106		7,557,106
							533,650		533,650		533,650
					7,023,456				7,023,456		7,023,456
36,987,475	18,653	101,059		8,105,661	10,896,930		4,857,811		60,967,589	1,487,410	62,454,999

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國113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：截至本年度終了小客車1臺。

2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 113 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	%		
總 計			52,892,000		67,581,432		14,689,432	27.77	
國民教育計畫			45,686,000		59,912,326		14,226,326	31.14	53國民教育計畫增加原因：係辦理國小合理教師員額編制等補助計畫所致。
一般行政管理計畫			7,106,000		7,569,106		463,106	6.52	
建築及設備計畫			100,000		100,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學

各項費用彙計表

中華民國113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	48,718,000	62,454,999	13,736,999	28.20
11 正式員額薪資	28,211,000	36,987,475	8,776,475	31.11
12 聘僱及兼職人員薪資	238,000	1,506,063	1,268,063	532.80
13 加(夜)班費	434,000	101,059	-332,941	-76.71
15 獎金	6,779,000	8,105,661	1,326,661	19.57
16 退休及卹償金	10,323,000	10,896,930	573,930	5.56
18 福利費	2,733,000	4,857,811	2,124,811	77.75
2 服務費用	3,414,000	4,633,650	1,219,650	35.72
21 水電費	532,000	485,909	-46,091	-8.66
22 郵電費	95,000	37,200	-57,800	-60.84
23 旅運費	45,000	19,450	-25,550	-56.78
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	12,985	-47,015	-78.36
25 修理保養及保固費	609,000	429,997	-179,003	-29.39
26 保險費	14,000	4,830	-9,170	-65.50
27 一般服務費	1,974,000	3,534,737	1,560,737	79.06
28 專業服務費	13,000	36,542	23,542	181.09
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	577,000	279,860	-297,140	-51.50
31 使用材料費	107,000	34,615	-72,385	-67.65
32 用品消耗	470,000	245,245	-224,755	-47.82
4 租金、償債、利息及相關手續費	44,000	77,000	33,000	75.00
43 機器租金	0	12,000	12,000	0.00
44 交通及運輸設備租金	20,000	0	-20,000	-100.00
45 雜項設備租金	24,000	65,000	41,000	170.83
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	100,000	100,000	0	0.00
51 購建固定資產	100,000	100,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	16,000	15,388	-612	-3.83
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	5,000	4,158	-842	-16.84
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,000	20,535	-2,465	-10.72
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	10,000	7,535	-2,465	-24.65
合 計	52,892,000	67,581,432	14,689,432	27.77

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	867,000	2,530,372	1,663,372	191.85	
27D 計時與計件人員酬金	864,000	2,509,330	1,645,330	190.43	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	21,042	18,042	601.40	

臺南市地方教育發展基金—

平衡

中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	43,820,744	100.00	39,414,026	100.00	4,406,718	11.18
流動資產	15,428,395	35.21	14,072,544	35.70	1,355,851	9.63
現金	14,386,483	32.83	12,578,693	31.91	1,807,790	14.37
銀行存款	14,386,483	32.83	12,578,693	31.91	1,807,790	14.37
預付款項	1,041,912	2.38	1,493,851	3.79	-451,939	-30.25
預付費用	1,041,912	2.38	1,493,851	3.79	-451,939	-30.25
固定資產	27,983,130	63.86	25,102,904	63.69	2,880,226	11.47
土地改良物	1,142,116	2.61	333,816	0.85	808,300	242.14
土地改良物	11,212,407	25.59	10,234,613	25.97	977,794	9.55
累計折舊-土地改良物	-10,070,291	-22.98	-9,900,797	-25.12	-169,494	1.71
房屋建築及設備	17,511,037	39.96	13,359,647	33.90	4,151,390	31.07
房屋建築及設備	36,926,853	84.27	32,001,397	81.19	4,925,456	15.39
累計折舊-房屋建築及設備	-19,415,816	-44.31	-18,641,750	-47.30	-774,066	4.15
機械及設備	5,946,051	13.57	6,712,115	17.03	-766,064	-11.41
機械及設備	15,034,869	34.31	14,063,857	35.68	971,012	6.90
累計折舊-機械及設備	-9,088,818	-20.74	-7,351,742	-18.65	-1,737,076	23.63
交通及運輸設備	1,120,127	2.56	1,385,838	3.52	-265,711	-19.17
交通及運輸設備	2,654,464	6.06	2,654,464	6.73	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-1,534,337	-3.50	-1,268,626	-3.22	-265,711	20.94
雜項設備	2,263,799	5.17	3,311,488	8.40	-1,047,689	-31.64
雜項設備	9,527,057	21.74	9,430,557	23.93	96,500	1.02
累計折舊-雜項設備	-7,263,258	-16.57	-6,119,069	-15.53	-1,144,189	18.70
無形資產	243,167	0.55	191,499	0.49	51,668	26.98
無形資產	243,167	0.55	191,499	0.49	51,668	26.98
電腦軟體	243,167	0.55	191,499	0.49	51,668	26.98
其他資產	166,052	0.38	47,079	0.12	118,973	252.71
什項資產	166,052	0.38	47,079	0.12	118,973	252.71
暫付及待結轉帳項	166,052	0.38	47,079	0.12	118,973	252.71
代管資產	517,761,617	181.54	512,835,492	301.15	4,926,125	0.96
應付代管資產	-517,761,617	181.54	-512,835,492	301.15	-4,926,125	0.96
合 計	43,820,744	100.00	39,414,026	100.00	4,406,718	11.18

信託代理與保證資產 0

保證品 0

註：1. 經營珍貴動產、不動產總額：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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學

收入支出表

中華民國113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	75,357,312	100.00	65,468,453	100.00	9,888,859	15.10
勞務收入	133,025	0.18	109,980	0.17	23,045	20.95
服務收入	133,025	0.18	109,980	0.17	23,045	20.95
財產收益	7,492,333	9.94	3,270,269	5.00	4,222,064	129.10
財產孳息收入	474,571	0.63	500,354	0.76	-25,783	-5.15
廢舊物品售價收入	10,000	0.01	45,580	0.07	-35,580	-78.06
財產交易利益	0	0.00	35,500	0.05	-35,500	-100.00
其他財產收入	7,007,762	9.30	2,688,835	4.11	4,318,927	160.62
政府撥入收入	67,665,629	89.79	61,913,333	94.57	5,752,296	9.29
公庫撥款收入	60,432,234	80.19	52,920,342	80.83	7,511,892	14.19
政府其他撥入收入	7,233,395	9.60	8,992,991	13.74	-1,759,596	-19.57
教學收入	54,471	0.07	47,082	0.07	7,389	15.69
學雜費收入	54,471	0.07	47,082	0.07	7,389	15.69
其他收入	11,854	0.02	127,789	0.20	-115,935	-90.72
受贈收入	0	0.00	121,575	0.19	-121,575	-100.00
雜項收入	11,854	0.02	6,214	0.01	5,640	90.76
支出	71,657,300	95.09	67,547,346	103.18	4,109,954	6.08
人事支出	62,454,999	82.88	58,089,294	88.73	4,365,705	7.52
人事支出	62,454,999	82.88	58,089,294	88.73	4,365,705	7.52
業務支出	5,026,433	6.67	5,046,100	7.71	-19,667	-0.39
業務支出	5,026,433	6.67	5,046,100	7.71	-19,667	-0.39
財產損失	43,515	0.06	10,651	0.02	32,864	308.55
財產交易損失	43,515	0.06	10,651	0.02	32,864	308.55
折舊、折耗及攤銷	4,132,353	5.48	4,401,301	6.72	-268,948	-6.11
固定資產折舊	4,092,021	5.43	4,334,267	6.62	-242,246	-5.59
無形資產攤銷	40,332	0.05	67,034	0.10	-26,702	-39.83
本期賸餘(短絀)	3,700,012	4.91	-2,078,893	-3.18	5,778,905	-277.98
期初淨資產	27,736,313	36.81	29,815,206	45.54	-2,078,893	-6.97
解繳公庫						
淨資產調整數						
期末淨資產	31,436,325	41.72	27,736,313	42.37	3,700,012	13.34

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—臺南市仁德區長興國民小學
現金流量表

中華民國113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)	3,700,012
8002 調整非現金項目	-2,598,682
800202 折舊、折耗及攤銷	4,132,353
800203 處理資產損失(利益)	43,515
800204 其他	-7,007,762
800205 流動資產淨減(淨增)	451,939
800206 流動負債淨增(淨減)	-218,727
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,101,330
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	2,133,370
820404 減少其他資產	2,133,370
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,352,343
820901 增加固定資產	-100,000
820904 增加其他資產	-2,252,343
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-218,973
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,429,159
840102 增加其他負債	1,429,159
8404 減少短期債務及其他負債	-503,726
840402 減少其他負債	-503,726
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	925,433
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,807,790
87 期初現金及約當現金	12,578,693
88 期末現金及約當現金	14,386,483

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-4,926,125元；增加應付代管資產+4,926,125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—臺南市仁德區長興國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 113 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	68,349,550	7,007,762	75,357,312	收入
勞務收入	133,025		133,025	勞務收入
財產收入	484,571	7,007,762	7,492,333	財產收益
政府撥入收入	67,665,629		67,665,629	政府撥入收入
教學收入	54,471		54,471	教學收入
其他收入	11,854		11,854	其他收入
基金用途	67,581,432	4,075,868	71,657,300	支出
用人費用	62,454,999		62,454,999	人事支出
服務費用	4,633,650	392,783	5,026,433	業務支出
材料及用品費	279,860	-279,860		
租金、償債、利息及相關手續費	77,000	-77,000		
稅捐及規費(強制費)	15,388	-15,388		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,535	-20,535		
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	100,000	-100,000		
		43,515	43,515	財產損失
		4,132,353	4,132,353	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	768,118	2,931,894	3,700,012	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,441,910	25,294,403	27,736,313	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	3,210,028	28,226,297	31,436,325	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數7,007,762元，主要係上級代收代付補助、課後輔導購置財產增加。
2. 服務費用/業務支出：調整數392,783元係〈材料及用品費〉279,860+〈租金、償債、利息及相關手續費〉77,000+〈稅捐及規費(強制費)〉15,388+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉20,535之調整數合計。
3. 財產損失：調整數43,515元係財產報廢。
4. 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100,000元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數4,132,353元係財產折舊。

主辦會計人員：吳金英



基金主持人：魏文南

