

中華民國113年度  
(113年1月1日至113年12月31日)

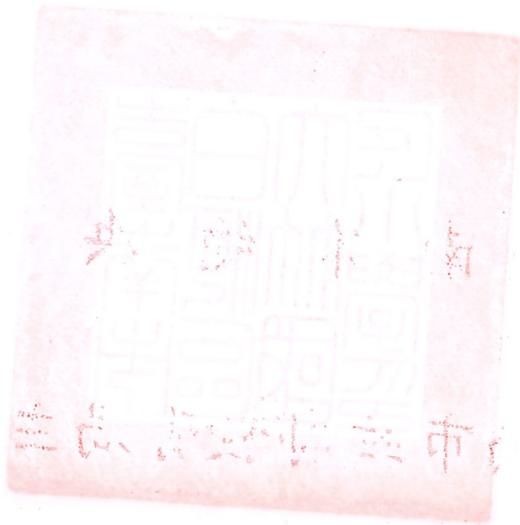


臺南市地方教育發展基金  
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市白河區大竹國民小學編

2  
9  
25



全泰孫君自序  
 理刑公工草無外軍器

新加坡

新加坡

2  
4

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	7-11	頁
3、資本資產明細表	第	12-13	頁
4、長期負債明細表	第	14-15	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	16	頁
6、員工人數彙計表	第	17	頁
7、用人費用彙計表	第	18-19	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	20	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	21	頁
10、各項費用彙計表	第	22	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	23	頁
丙、會計報表			
1、平衡表	第	24-25	頁
2、收入支出表	第	26	頁
3、現金流量表	第	27	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表	第	28	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，本年度法定預算數25,209,000元，決算數27,080,091元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班6班，學生人數44人；附設幼兒園1班，學生人數20人。

113學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數50人；附設幼兒園1班，學生人數21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22,960,464元，較本年度法定預算數21,724,000元，增加1,236,464元，計增加5.69%。

(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4,119,627元，較本年度法定預算數3,485,000元，增加634,627元，計增加18.21%。主要係因退休公務人員退休金、喪葬補助、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算所致。

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27,723,586元，較法定預算數25,136,000元，增加2,587,586元，計增加10.29%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數4,000元，較法定預算數12,000元，減少8,000元，計減少66.67%。  
主要係因：場地設施使用費收入短收所致。
2. 財產處分收入：決算數12,540元，較法定預算數0元，增加12,540元。主要係因：主要係廢舊物資變賣所得超收所致。
3. 租金收入：決算數58,967元，較法定預算數76,000元，減少17,033元，計減少22.41%。主要係因：太陽光電設備租金收入短收所致。
4. 利息收入：決算數3,454元，較法定預算數1,000元，增加2,454元，計增加245.40%。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25,389,461元，較法定預算數25,027,000元，增加362,461元，計增加1.45%。
6. 政府其他撥入收入：決算數2,229,625元，較法定預算數0元，增加2,229,625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

# 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國113年度

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等補助款所致。

7. 學雜費收入：決算數18,251元，較法定預算數13,000元，增加5,251元，計增加40.39%。主要係因：附幼雜費收入超收所致。

8. 雜項收入：決算數7,288元，較法定預算數7,000元，增加288元，計增加4.11%。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數27,080,091元，較法定預算數25,209,000元，增加1,871,091元，計增加7.42%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數22,960,464元，較法定預算數21,724,000元，增加1,236,464元，計增加5.69%。

2. 一般行政管理計畫：決算數4,119,627元，較法定預算數3,485,000元，增加634,627元，計增加18.21%。主要係因退休公務人員退休金、喪葬補助、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀73,000元，本年度決算賸餘數643,495元，賸餘原因：用人費用新進人員俸額較低，並摶節開支所致。

### 三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入1,439,812元。

(二)投資活動之淨現金流出386,042元。

(三)籌資活動之淨現金流出276,660元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增777,110元。

期初現金及約當現金4,500,579元。

期末現金及約當現金5,277,689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	5,277,689	4,500,579	17.27
預付費用	76,682	249,790	-69.30
土地改良物	1,303,903	1,546,363	-15.68
房屋建築及設備	6,124,731	5,372,636	14.00
機械及設備	2,868,230	2,691,778	6.56
交通及運輸設備	165,663	26,609	522.58
雜項設備	2,886,644	3,025,150	-4.58
電腦軟體	8,002	10,702	-25.23
暫付及待結轉帳項	692,702	-	-
代管資產	61,733,908	61,913,300	-0.29
應付代管資產	61,733,908	61,913,300	0.29

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國113年度

資產合計	19,404,246	17,423,607	11.37
------	------------	------------	-------

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係補助款撥入。
2. 預付費用：主要減少係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撥入，科目轉正所致。
3. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
4. 房屋建築及設備：主要增加係校舍改建修繕等所致。
5. 交通及運輸設備：主要增加係購置擴音設備等所致。
6. 電腦軟體：主要減少係軟體攤銷所致。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係學習扶助計畫、活化教學與多元學習計畫等經費尚未轉正所致。

(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	3,744,010	3,061,143	22.31
應付費用	329,695	389,353	-15.32
存入保證金	306,660	276,660	10.84
負債合計	4,380,365	3,727,156	17.53

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係學習扶助計畫等經費較上年度增加所致。
2. 應付費用：主要減少係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助等經費減少所致。
3. 存入保證金：主要增加係圍牆改善工程等保證金增加所致。

(三)淨資產為累積餘額15,023,881元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數22,960,464元，較預算數21,724,000元，增加1,236,464元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)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4,119,627元，較預算數3,485,000元，增加634,627元，係因退休公務人員退休金、喪葬補助、退休人員服務獎章獎勵金計畫等，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。

(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。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國113年度

(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－臺南市白河區大竹國民小學  
**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	25,136,000	27,723,586	2,587,586	10.29	
43 勞務收入	12,000	4,000	-8,000	-66.67	
431服務收入	12,000	4,000	-8,000	-66.67	主要係場地設施使用費短收所致。
45 財產收入	77,000	74,961	-2,039	-2.65	
451財產處分收入		12,540	12,540	0.00	主要係廢舊物資變賣所得超收所致。
452租金收入	76,000	58,967	-17,033	-22.41	主要係太陽能光電租金收入短收所致。
454利息收入	1,000	3,454	2,454	245.40	主要係各專戶存款利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	25,027,000	27,619,086	2,592,086	10.36	
462公庫撥款收入	25,027,000	25,389,461	362,461	1.45	
46Y政府其他撥入收入		2,229,625	2,229,625	0.00	主要係超收各項超併計畫補助款所致。
4S 教學收入	13,000	18,251	5,251	40.39	
4S1學雜費收入	13,000	18,251	5,251	40.39	主要係附幼雜費收入超收所致。
4Y 其他收入	7,000	7,288	288	4.11	
4YY雜項收入	7,000	7,288	288	4.11	

填表說明：



臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區大竹國民小學  
**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	25,209,000	27,080,091	1,871,091	7.42	
53 國民教育計畫	21,724,000	22,960,464	1,236,464	5.69	
532 國民小學教育	21,724,000	22,960,464	1,236,464	5.69	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		71,161	71,161		
1 用人費用		71,161	71,161		
11 正式員額薪資		71,161	71,161		
113 職員薪金		71,161	71,161		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,762	26,762		
1 用人費用		26,762	26,762		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,119	26,119		
124 兼職人員酬金		26,119	26,119		
18 福利費		643	643		
181 分擔員工保險費		643	643		
53210304 國小合理教師員額編制		745,354	745,354		
1 用人費用		745,354	745,354		
11 正式員額薪資		560,818	560,818		
113 職員薪金		560,818	560,818		
15 獎金		70,641	70,641		
152 年終獎金		70,641	70,641		
16 退休及卹償金		36,288	36,288		
161 職員退休及離職金		36,288	36,288		
18 福利費		77,607	77,607		
181 分擔員工保險費		77,607	77,607		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,018,818	1,018,818		
1 用人費用		1,018,818	1,018,818		
11 正式員額薪資		819,340	819,340		
113 職員薪金		819,340	819,340		
12 聘僱及兼職人員薪資		15,792	15,792		
124 兼職人員酬金		15,792	15,792		
15 獎金		69,450	69,450		
152 年終獎金		69,450	69,450		
16 退休及卹償金		61,068	61,068		
161 職員退休及離職金		61,068	61,068		
18 福利費		53,168	53,168		

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區大竹國民小學  
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	%	
181 分擔員工保險費		53,168	53,168		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		50,580	50,580		
1 用人費用		50,580	50,580		
12 聘僱及兼職人員薪資		50,580	50,580		
124 兼職人員酬金		50,580	50,580		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		19,300	19,300		
1 用人費用		19,300	19,300		
11 正式員額薪資		19,300	19,300		
113 職員薪金		19,300	19,300		
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		1,055,752	1,055,752		
1 用人費用		1,055,752	1,055,752		
11 正式員額薪資		811,628	811,628		
113 職員薪金		811,628	811,628		
15 獎金		61,215	61,215		
152 年終獎金		61,215	61,215		
16 退休及卹償金		42,318	42,318		
161 職員退休及離職金		42,318	42,318		
18 福利費		140,591	140,591		
181 分擔員工保險費		139,791	139,791		
183 傷病醫藥費		800	800		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		33,430	33,430		
1 用人費用		33,430	33,430		
11 正式員額薪資		33,430	33,430		
113 職員薪金		33,430	33,430		
53210503 特教學生助理人員(學前)		60,302	60,302		
2 服務費用		60,302	60,302		
27 一般服務費		60,302	60,302		
27D 計時與計件人員酬金		60,302	60,302		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60,302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	21,724,000	19,803,353	-1,920,647	-8.84	
1 用人費用	20,191,000	18,470,931	-1,720,069	-8.52	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區大竹國民小學  
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	%	
11 正式員額薪資	13,841,000	11,988,317	-1,852,683	-13.39	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：係因新進人員俸額較低所致。
113 職員薪金	13,841,000	11,988,317	-1,852,683	-13.39	
12 聘僱及兼職人員薪資	107,000	444,196	337,196	315.14	
124 兼職人員酬金	107,000	444,196	337,196	315.14	
13 加（夜）班費	286,000	230,352	-55,648	-19.46	
134 未休假加班費	286,000	230,352	-55,648	-19.46	
15 獎金	3,044,000	3,111,671	67,671	2.22	
151 考績獎金	1,314,000	1,634,030	320,030	24.36	
152 年終獎金	1,730,000	1,477,641	-252,359	-14.59	
16 退休及卹償金	1,546,000	1,265,386	-280,614	-18.15	
161 職員退休及離職金	1,546,000	1,265,386	-280,614	-18.15	
18 福利費	1,367,000	1,431,009	64,009	4.68	
181 分擔員工保險費	1,190,000	1,265,921	75,921	6.38	
183 傷病醫藥費	15,000	4,500	-10,500	-70.00	
18Y 其他福利費	162,000	160,588	-1,412	-0.87	
2 服務費用	1,354,000	1,168,259	-185,741	-13.72	
21 水電費	218,000	151,643	-66,357	-30.44	
212 工作場所電費	188,000	142,416	-45,584	-24.25	
214 工作場所水費	30,000	9,227	-20,773	-69.24	
22 郵電費	78,000	34,608	-43,392	-55.63	
221 郵費	10,000	6,643	-3,357	-33.57	
222 電話費	38,000	27,965	-10,035	-26.41	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	42,000	46,341	4,341	10.34	
231 國內旅費	42,000	46,341	4,341	10.34	
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	22,000	20,000	1,000.00	
241 印刷及裝訂費	2,000	22,000	20,000	1,000.00	
25 修理保養及保固費	224,000	165,876	-58,124	-25.95	
252 一般房屋修護費	133,000	37,550	-95,450	-71.77	
254 其他建築修護費	10,000		-10,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	18,000	31,790	13,790	76.61	
256 交通及運輸設備修護費	10,000	28,350	18,350	183.50	
257 雜項設備修護費	53,000	68,186	15,186	28.65	
27 一般服務費	709,000	665,209	-43,791	-6.18	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區大竹國民小學

## 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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	120	-880	-88.00	
277 代理(辦)費	28,000	28,000			
279 外包費	449,000	441,528	-7,472	-1.66	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數424,000元(不含機械保全25,000元)，決算數429,528元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	216,000	180,561	-35,439	-16.41	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180,561元，內容：臨時僱工1名。
27F 體育活動費	15,000	15,000			
28 專業服務費	9,000	10,582	1,582	17.58	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,000	2,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	5,082	-918	-15.30	
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	129,000	147,163	18,163	14.08	
31 使用材料費	7,000	2,413	-4,587	-65.53	
312 燃料	7,000	2,413	-4,587	-65.53	
32 用品消耗	122,000	144,750	22,750	18.65	
321 辦公(事務)用品	79,000	105,009	26,009	32.92	
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	10,000	15,877	5,877	58.77	
326 食品		480	480		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	4,384	-616	-12.32	
32Y 其他用品消耗	24,000	19,000	-5,000	-20.83	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	16,000	-24,000	-60.00	
44 交通及運輸設備租金	10,000	10,000			
442 車租	10,000	10,000			
45 雜項設備租金	30,000	6,000	-24,000	-80.00	
451 雜項設備租金	30,000	6,000	-24,000	-80.00	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000		-1,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區大竹國民小學  
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	%	
66 規費	1,000		-1,000	-100.00	
661 行政規費與強制費	1,000		-1,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	1,000	-8,000	-88.89	
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	8,000		-8,000	-100.00	
751 技能競賽	8,000		-8,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		20,000	20,000		
2 服務費用		20,000	20,000		
28 專業服務費		20,000	20,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		20,000	20,000		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		55,652	55,652		
2 服務費用		55,652	55,652		
21 水電費		55,652	55,652		
212 工作場所電費		55,652	55,652		
5L 一般行政管理計畫	3,485,000	4,119,627	634,627	18.21	5L一般行政管理計畫增加原因：係辦理公務人員退休金、喪葬補助、退休人員服務獎章獎勵金等以超支併決算方式辦理所致。
5L1 行政管理及推展	3,485,000	4,119,627	634,627	18.21	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,485,000	3,774,903	289,903	8.32	
1 用人費用	3,479,000	3,768,903	289,903	8.33	
16 退休及卹償金	3,479,000	3,768,903	289,903	8.33	
161 職員退休及離職金	3,479,000	3,768,903	289,903	8.33	
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		344,724	344,724		
1 用人費用		344,724	344,724		
18 福利費		344,724	344,724		
181 分擔員工保險費		7,124	7,124		
18Y 其他福利費		337,600	337,600		

1900  
1901  
1902  
1903  
1904  
1905  
1906  
1907  
1908  
1909  
1910  
1911  
1912  
1913  
1914  
1915  
1916  
1917  
1918  
1919  
1920  
1921  
1922  
1923  
1924  
1925  
1926  
1927  
1928  
1929  
1930  
1931  
1932  
1933  
1934  
1935  
1936  
1937  
1938  
1939  
1940  
1941  
1942  
1943  
1944  
1945  
1946  
1947  
1948  
1949  
1950  
1951  
1952  
1953  
1954  
1955  
1956  
1957  
1958  
1959  
1960  
1961  
1962  
1963  
1964  
1965  
1966  
1967  
1968  
1969  
1970  
1971  
1972  
1973  
1974  
1975  
1976  
1977  
1978  
1979  
1980  
1981  
1982  
1983  
1984  
1985  
1986  
1987  
1988  
1989  
1990  
1991  
1992  
1993  
1994  
1995  
1996  
1997  
1998  
1999  
2000  
2001  
2002  
2003  
2004  
2005  
2006  
2007  
2008  
2009  
2010  
2011  
2012  
2013  
2014  
2015  
2016  
2017  
2018  
2019  
2020  
2021  
2022  
2023  
2024  
2025  
2026  
2027  
2028  
2029  
2030  
2031  
2032  
2033  
2034  
2035  
2036  
2037  
2038  
2039  
2040  
2041  
2042  
2043  
2044  
2045  
2046  
2047  
2048  
2049  
2050  
2051  
2052  
2053  
2054  
2055  
2056  
2057  
2058  
2059  
2060  
2061  
2062  
2063  
2064  
2065  
2066  
2067  
2068  
2069  
2070  
2071  
2072  
2073  
2074  
2075  
2076  
2077  
2078  
2079  
2080  
2081  
2082  
2083  
2084  
2085  
2086  
2087  
2088  
2089  
2090  
2091  
2092  
2093  
2094  
2095  
2096  
2097  
2098  
2099  
2100



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	
<b>資產</b>	21,224,319	8,551,081		
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	2,447,649	901,286		
房屋及建築	8,952,542	3,579,906		
機械及設備	4,802,985	2,111,207		
交通及運輸設備	62,150	35,541		
雜項設備	4,948,291	1,923,141		
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	10,702			
發展中之無形資產				
其他				

註：1.房屋及建築增加原因:係校舍改建修繕工程等。✓  
 2.機械及設備增加原因:係購買音響設備 校園擴音設備等。  
 3.交通及運輸設備增加原因:係購置擴音設備等。 音響喇叭  
 4.雜項設備增加原因:係增置防水匣門 廚櫃 電子琴等。  
 5.電腦軟體減少原因:係軟體攤銷。  
 液品類字器

臺南市白河區大竹國民小學

**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		
2,745,927		2,700	2,059,292	13,357,173
			242,460	1,303,903
1,425,223			673,128	6,124,731
890,584			714,132	2,868,230
154,550			15,496	165,663
275,570			414,076	2,886,644
		2,700		8,002

註：

個人電腦

數位解碼控制  
板





## 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
<b>負債</b> 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

臺南市白河區大竹國民小學

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—臺南市白河區大竹國民小學  
**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			
合 計								

註：本年度購置無形資產決算數0元。

TABLE 1

Year	1950	1955	1960	1965	1970
Population (millions)	1.5	1.8	2.2	2.6	3.0
GDP (billions of dollars)	100	150	200	250	300
Per capita GDP (dollars)	66.7	83.3	90.9	96.2	100.0

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區大竹國民小學

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	15	19	4	<p>16                      教師14人，公務人員2人，教保員2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、幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人，提高國小教師1.65名1人(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22日南市教課(二)字第1132399398號函)。</p>
職員	15	19	4	
合 計	15	19	4	<p>1.65                      114.12.15 1698155                      114                      114.11.18                      1141453527                      114.12.9                      1141643929</p>

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1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名。





臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區大竹國民小學  
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	13,841,000		286,000		3,044,000	1,546,000		1,367,000		20,084,000	107,000	20,191,000
正式人員	13,841,000		286,000		3,044,000	1,546,000		1,367,000		20,084,000		20,084,000
兼任人員											107,000	107,000
一般行政管理計畫						3,479,000				3,479,000		3,479,000
正式人員						3,479,000				3,479,000		3,479,000
其他人員						3,479,000				3,479,000		3,479,000
合 計	13,841,000		286,000		3,044,000	5,025,000		1,367,000		23,563,000	107,000	23,670,000

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240,863元；279外包費：預算數424,000元(不含機械保全25,000元)，決算數429,528元(不含機械保全12,000元)。

2、各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,314,000元，決算數1,634,030元，內容：教職員考績獎金決算人數15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1,730,000元，決算數1,678,947元，內容：教職員年終獎金決算人數21名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項。

442000

455000

216000

1222000

1249000

1365500

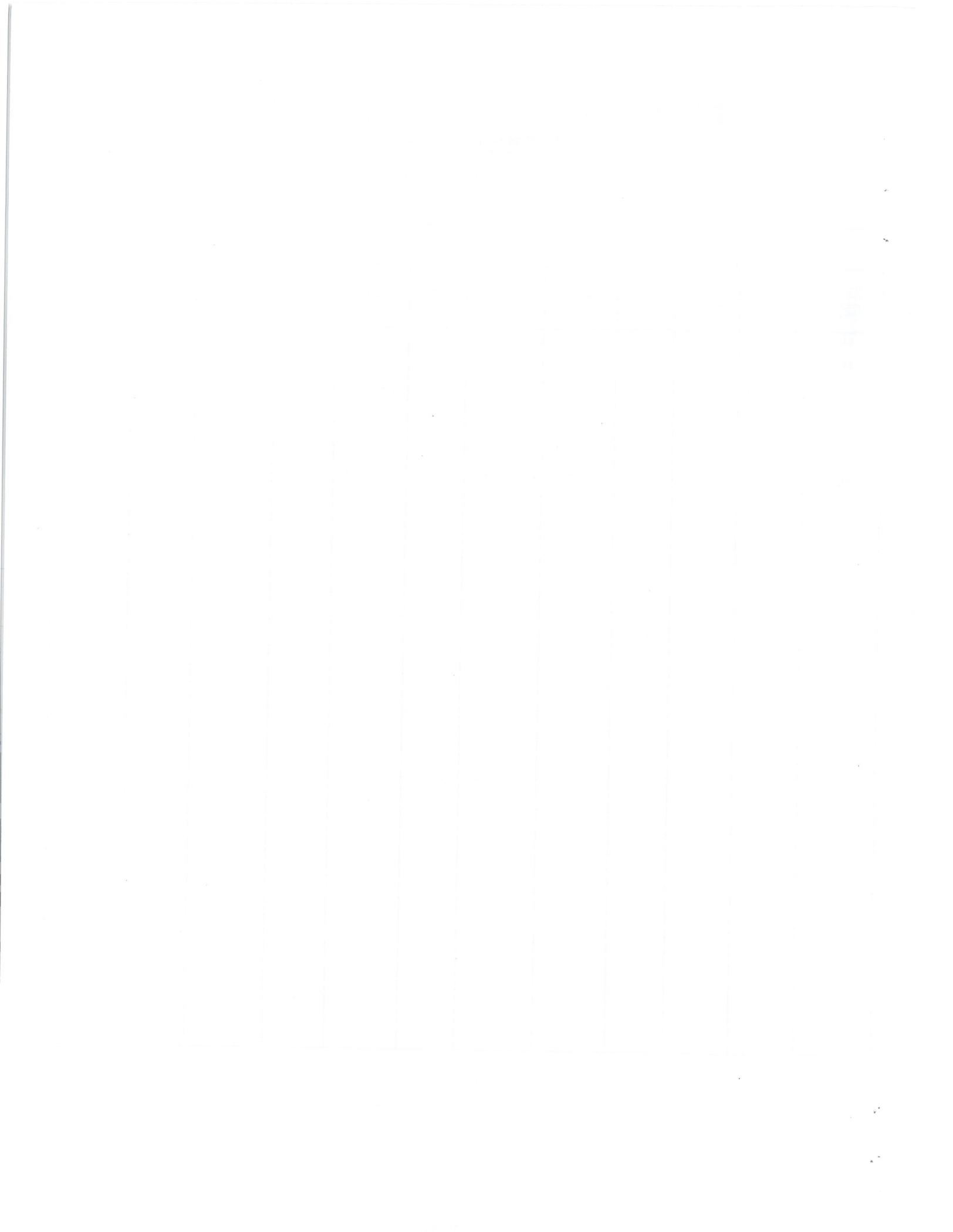
1764000

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區大竹國民小學  
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
14,303,994		230,352		3,312,977	1,405,060		1,703,018		20,955,401	536,687	21,492,088
14,303,994		230,352		3,312,977	1,371,641		1,650,485		20,869,449		20,869,449
					33,419		52,533		85,952	536,687	622,639
					3,768,903		344,724		4,113,627		4,113,627
							344,724		344,724		344,724
					3,768,903				3,768,903		3,768,903
14,303,994		230,352		3,312,977	5,173,963		2,047,742		25,069,028	536,687	25,605,715



臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區大竹國民小學

**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：無。
- 2.其他車輛：無



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區大竹國民小學

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 %	金額 %		
總 計			25,209,000		27,080,091		1,871,091	7.42	
國民教育計畫			21,724,000		22,960,464		1,236,464	5.69	
一般行政管理 計畫			3,485,000		4,119,627		634,627	18.21	5L一般行政管理計畫增加原因：係辦理退休公務人員退休金、喪葬補助、退休人員服務獎章獎勵金等以超支併決算方式辦理所致。



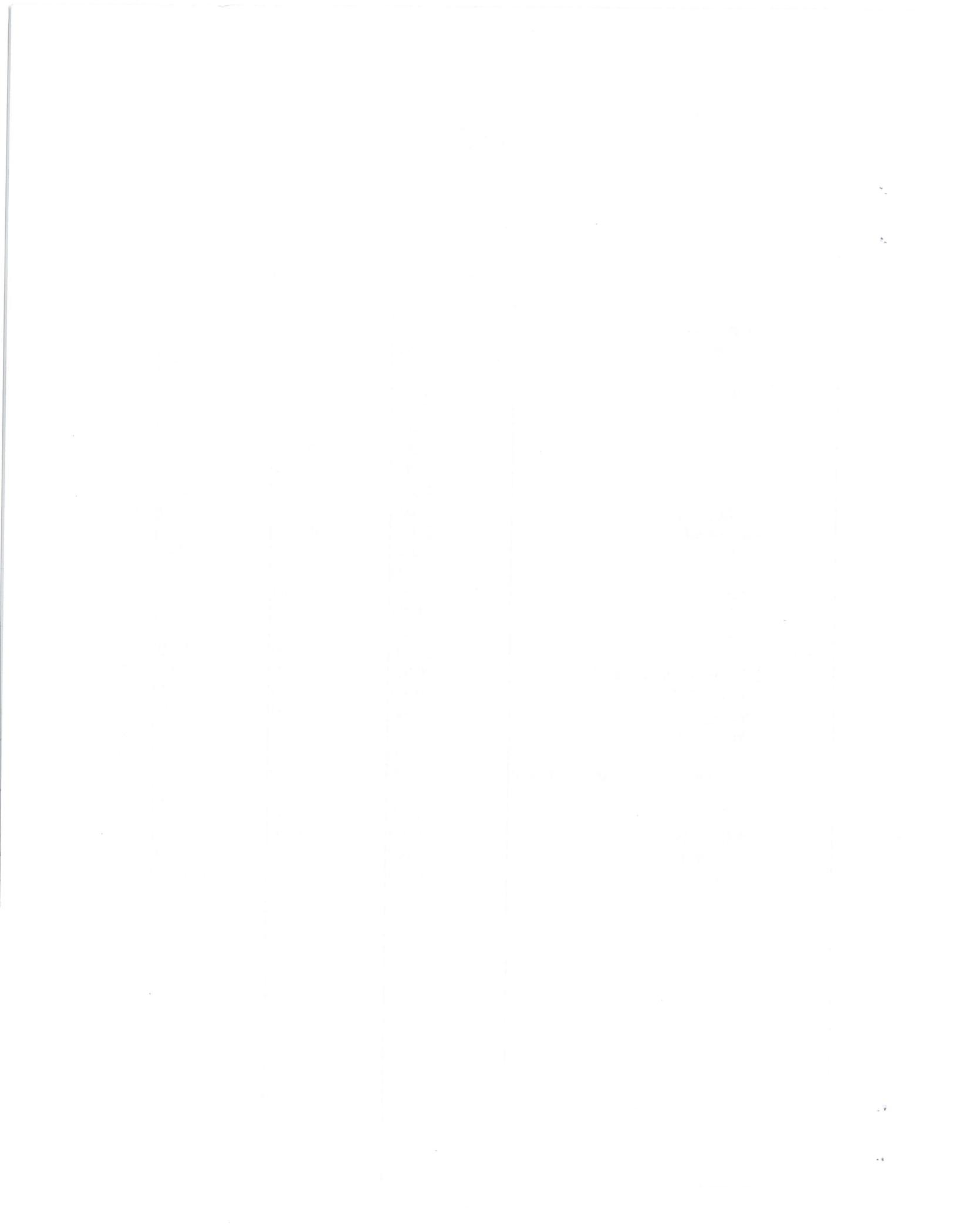
## 臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區大竹國民小學

## 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	23,670,000	25,605,715	1,935,715	8.18
11 正式員額薪資	13,841,000	14,303,994	462,994	3.35
12 聘僱及兼職人員薪資	107,000	536,687	429,687	401.58
13 加(夜)班費	286,000	230,352	-55,648	-19.46
15 獎金	3,044,000	3,312,977	268,977	8.84
16 退休及卹償金	5,025,000	5,173,963	148,963	2.96
18 福利費	1,367,000	2,047,742	680,742	49.80
2 服務費用	1,354,000	1,304,213	-49,787	-3.68
21 水電費	218,000	207,295	-10,705	-4.91
22 郵電費	78,000	34,608	-43,392	-55.63
23 旅運費	42,000	46,341	4,341	10.34
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	22,000	20,000	1,000.00
25 修理保養及保固費	224,000	165,876	-58,124	-25.95
27 一般服務費	709,000	725,511	16,511	2.33
28 專業服務費	9,000	30,582	21,582	239.80
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	129,000	147,163	18,163	14.08
31 使用材料費	7,000	2,413	-4,587	-65.53
32 用品消耗	122,000	144,750	22,750	18.65
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	16,000	-24,000	-60.00
44 交通及運輸設備租金	10,000	10,000	0	0.00
45 雜項設備租金	30,000	6,000	-24,000	-80.00
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	0	-1,000	-100.00
66 規費	1,000	0	-1,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000	7,000	-8,000	-53.33
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	8,000	0	-8,000	-100.00
合 計	25,209,000	27,080,091	1,871,091	7.42



臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區大竹國民小學  
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	216,000	262,863	46,863	21.70	
27D 計時與計件人員酬金	216,000	240,863	24,863	11.51	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		22,000	22,000		





## 臺南市地方教育發展基

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	19,404,246	100.00	17,423,607	100.00	1,980,639	11.37
流動資產	5,354,371	27.59	4,750,369	27.26	604,002	12.71
現金	5,277,689	27.20	4,500,579	25.83	777,110	17.27
銀行存款	5,277,689	27.20	4,500,579	25.83	777,110	17.27
應收款項	-	-	-	-	-	-
其他應收款	-	-	-	-	-	-
預付款項	76,682	0.40	249,790	1.43	-173,108	-69.30
預付費用	76,682	0.40	249,790	1.43	-173,108	-69.30
長期貸墊款及準備金	-	-	-	-	-	-
準備金	-	-	-	-	-	-
退休及離職準備金	-	-	-	-	-	-
固定資產	13,349,171	68.80	12,662,536	72.67	686,635	5.42
土地	-	-	-	-	-	-
土地	-	-	-	-	-	-
土地改良物	1,303,903	6.72	1,546,363	8.88	-242,460	-15.68
土地改良物	2,447,649	12.61	2,447,649	14.05	-	-
累計折舊-土地改良物	-1,143,746	-5.89	-901,286	-5.17	-242,460	-26.90
房屋建築及設備	6,124,731	31.56	5,372,636	30.84	752,095	14.00
房屋建築及設備	10,377,765	53.48	8,952,542	51.38	1,425,223	15.92
累計折舊-房屋建築及設備	-4,253,034	-21.92	-3,579,906	-20.55	-673,128	-18.80
機械及設備	2,868,230	14.78	2,691,778	15.45	176,452	6.56
機械及設備	5,693,569	29.34	4,802,985	27.57	890,584	18.54
累計折舊-機械及設備	-2,825,339	-14.56	-2,111,207	-12.12	-714,132	-33.83
交通及運輸設備	165,663	0.85	26,609	0.15	139,054	522.58
交通及運輸設備	216,700	1.12	62,150	0.36	154,550	248.67
累計折舊-交通及運輸設備	-51,037	-0.26	-35,541	-0.20	-15,496	-43.60
雜項設備	2,886,644	14.88	3,025,150	17.36	-138,506	-4.58
雜項設備	5,223,861	26.92	4,948,291	28.40	275,570	5.57
累計折舊-雜項設備	-2,337,217	-12.04	-1,923,141	-11.04	-414,076	-21.53
無形資產	8,002	0.04	10,702	0.06	-2,700	-25.23
無形資產	8,002	0.04	10,702	0.06	-2,700	-25.23
電腦軟體	8,002	0.04	10,702	0.06	-2,700	-25.23
其他資產	692,702	3.57	-	-	692,702	-
什項資產	692,702	3.57	-	-	692,702	-
存出保證金	-	-	-	-	-	-
暫付及待結轉帳項	692,702	3.57	-	-	692,702	-
代管資產	61,733,908	318.15	61,913,300	355.34	-179,392	-0.29
應付代管資產	-61,733,908	-318.15	-61,913,300	-355.34	179,392	0.29
合計	19,404,246	100.00	17,423,607	100.00	1,980,639	11.37

信託代理與保證資產

保證品

註：1. 經管珍貴動產、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。

金—臺南市白河區大竹國民小學

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	4,380,365	22.57	3,727,156	21.39	653,209	17.53
流動負債	4,073,705	20.99	3,450,496	19.80	623,209	18.06
應付款項	4,073,705	20.99	3,450,496	19.80	623,209	18.06
應付代收款	3,744,010	19.29	3,061,143	17.57	682,867	22.31
應付費用	329,695	1.70	389,353	2.23	59,658	-15.32
應付工程款	-	-	-	-	-	-
其他應付款	-	-	-	-	-	-
預收款項	-	-	-	-	-	-
預收收入	-	-	-	-	-	-
其他負債	306,660	1.58	276,660	1.59	30,000	10.84
什項負債	306,660	1.58	276,660	1.59	30,000	10.84
存入保證金	306,660	1.58	276,660	1.59	30,000	10.84
應付退休及離職金	-	-	-	-	-	-
暫收及待結轉帳項	-	-	-	-	-	-
淨資產	15,023,881	77.43	13,696,451	78.61	1,327,430	9.69
淨資產	15,023,881	77.43	13,696,451	78.61	1,327,430	9.69
淨資產	15,023,881	77.43	13,696,451	78.61	1,327,430	9.69
累積餘額	15,023,881	77.43	13,696,451	78.61	1,327,430	9.69
合  計	19,404,246	100.00	17,423,607	100.00	1,980,639	11.37

信託代理與保證負債 -

應付保證品 -

註：

Date	Description	Amount	Balance
1912	Jan 1	100.00	100.00
1913	Jan 1	150.00	250.00
1914	Jan 1	200.00	450.00
1915	Jan 1	250.00	700.00
1916	Jan 1	300.00	1000.00
1917	Jan 1	350.00	1350.00
1918	Jan 1	400.00	1750.00
1919	Jan 1	450.00	2200.00
1920	Jan 1	500.00	2700.00
1921	Jan 1	550.00	3250.00
1922	Jan 1	600.00	3850.00
1923	Jan 1	650.00	4500.00
1924	Jan 1	700.00	5200.00
1925	Jan 1	750.00	5950.00
1926	Jan 1	800.00	6750.00
1927	Jan 1	850.00	7600.00
1928	Jan 1	900.00	8500.00
1929	Jan 1	950.00	9450.00
1930	Jan 1	1000.00	10450.00
1931	Jan 1	1050.00	11500.00
1932	Jan 1	1100.00	12600.00
1933	Jan 1	1150.00	13750.00
1934	Jan 1	1200.00	14950.00
1935	Jan 1	1250.00	16200.00
1936	Jan 1	1300.00	17500.00
1937	Jan 1	1350.00	18850.00

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區大竹國民小學

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	30,469,513	100.00	10,735,198,758	100.00	- 10,704,729,245	-99.72
徵收及依法分配收入	-	0.00	17,919,174	0.17	- 17,919,174	-100.00
違規罰款收入	-	0.00	17,919,174	0.17	- 17,919,174	-100.00
勞務收入	4,000	0.01	5,445,500	0.05	- 5,441,500	-99.93
服務收入	4,000	0.01	5,445,500	0.05	- 5,441,500	-99.93
財產收益	2,820,888	9.26	249,623,441	2.33	- 246,802,553	-98.87
財產孳息收入	62,421	0.20	12,775,089	0.12	- 12,712,668	-99.51
廢舊物品售價收入	12,540	0.04	33,105	0.00	- 20,565	-62.12
財產交易利益	-	0.00	236,815,247	2.21	- 236,815,247	-100.00
其他財產收入	2,745,927	9.01	-	0.00	2,745,927	-
政府撥入收入	27,619,086	90.64	10,285,276,124	95.81	- 10,257,657,038	-99.73
公庫撥款收入	25,389,461	83.33	4,824,202,719	44.94	- 4,798,813,258	-99.47
政府其他撥入收入	2,229,625	7.32	5,461,073,405	50.87	- 5,458,843,780	-99.96
教學收入	18,251	0.06	117,117,000	1.09	- 117,098,749	-99.98
學雜費收入	18,251	0.06	117,117,000	1.09	- 117,098,749	-99.98
其他收入	7,288	0.02	59,817,519	0.56	- 59,810,231	-99.99
受贈收入	-	0.00	-	0.00	-	-
雜項收入	7,288	0.02	59,817,519	0.56	- 59,810,231	-99.99
支出	29,142,083	95.64	11,399,838,007	106.19	- 11,370,695,924	-99.74
人事支出	25,605,715	84.04	207,786,661	1.94	- 182,180,946	-87.68
人事支出	25,605,715	84.04	207,786,661	1.94	- 182,180,946	-87.68
業務支出	1,474,376	4.84	2,186,592,444	20.37	- 2,185,118,068	-99.93
業務支出	1,474,376	4.84	2,186,592,444	20.37	- 2,185,118,068	-99.93
獎補助支出	-	0.00	6,209,173,210	57.84	- 6,209,173,210	-100.00
補(協)助政府機關(構)	-	0.00	2,261,917,108	21.07	- 2,261,917,108	-100.00
捐助國內團體	-	0.00	31,283,937	0.29	- 31,283,937	-100.00
捐助私校	-	0.00	2,476,426,300	23.07	- 2,476,426,300	-100.00
其他獎補助	-	0.00	1,439,545,865	13.41	- 1,439,545,865	-100.00
財產損失	-	0.00	48,895,473	0.46	- 48,895,473	-100.00
財產交易損失	-	0.00	48,895,473	0.46	- 48,895,473	-100.00
折舊、折耗及攤銷	2,061,992	6.77	56,023,006	0.52	- 53,961,014	-96.32
固定資產折舊	2,059,292	6.76	29,124,538	0.27	- 27,065,246	-92.93
無形資產攤銷	2,700	0.01	26,898,468	0.25	- 26,895,768	-99.99
其他支出	-	0.00	2,691,367,213	25.07	- 2,691,367,213	-100.00
其他支出	-	0.00	2,691,367,213	25.07	- 2,691,367,213	-100.00
本期賸餘(短絀)	1,327,430	4.36	- 664,639,249	-6.19	665,966,679	-100.20
期初淨資產	13,696,451	44.95	11,778,436,969	109.72	- 11,764,740,518	-99.88
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	-	0.00	-	0.00	-	-
期末淨資產	15,023,881	49.31	11,113,797,720	103.53	- 11,098,773,839	-99.86

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—臺南市白河區大竹國民小學

現金流量表

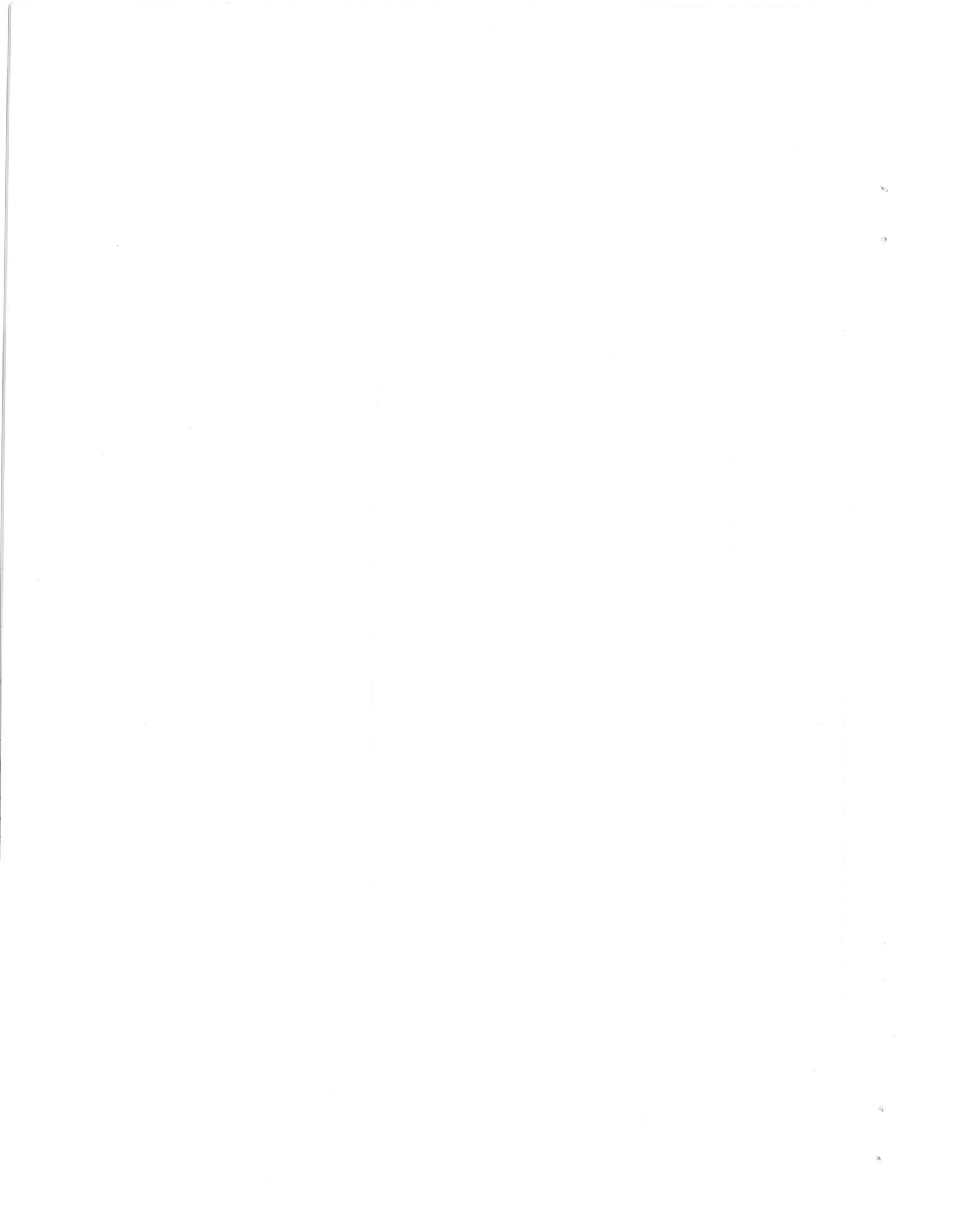
中華民國113年度

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)	1,327,430
8002 調整非現金項目	112,382
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,439,812
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	-386,042
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-386,042
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-276,660
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-276,660
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	777,110
87 期初現金及約當現金	4,500,579
88 期末現金及約當現金	5,277,689

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+179,392元；減少應付代管資產-179,392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—臺南市白河區大竹國民小學

## 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	27,723,586	2,745,927	30,469,513	收入
徵收及依法分配收入	-	-	-	徵收及依法分配收入
勞務收入	4,000	-	4,000	勞務收入
財產收入	74,961	2,745,927	2,820,888	財產收益
政府撥入收入	27,619,086	-	27,619,086	政府撥入收入
教學收入	18,251	-	18,251	教學收入
其他收入	7,288	-	7,288	其他收入
基金用途	27,080,091	2,061,992	29,142,083	支出
用人費用	25,605,715	-	25,605,715	人事支出
服務費用	1,304,213	170,163	1,474,376	業務支出
材料及用品費	147,163	147,163	-	
租金、償債、利息及相關手續費	16,000	16,000	-	
稅捐及規費(強制費)	-	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	7,000	-	
捐助、補助與獎助	-	-	-	獎補助支出
				財產損失
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	-	-	-	
		2,061,992	2,061,992	折舊、折耗及攤銷
其他	-	-	-	其他支出
本期賸餘(短絀)	643,495	683,935	1,327,430	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,023,213	12,673,238	13,696,451	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		-	-	淨資產調整數
期末基金餘額	1,666,708	13,357,173	15,023,881	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數2,745,927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170,163元係〈材料及用品費〉147,163+〈租金、償債、利息及相關手續費〉16,000  
+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉7,000之調整數合計。

3. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,061,992元係財產折舊。

Date	Description	Debit	Credit	Balance
1901	Jan 1			
	Jan 2			
	Jan 3			
	Jan 4			
	Jan 5			
	Jan 6			
	Jan 7			
	Jan 8			
	Jan 9			
	Jan 10			
	Jan 11			
	Jan 12			
	Jan 13			
	Jan 14			
	Jan 15			
	Jan 16			
	Jan 17			
	Jan 18			
	Jan 19			
	Jan 20			
	Jan 21			
	Jan 22			
	Jan 23			
	Jan 24			
	Jan 25			
	Jan 26			
	Jan 27			
	Jan 28			
	Jan 29			
	Jan 30			
	Jan 31			
	Feb 1			
	Feb 2			
	Feb 3			
	Feb 4			
	Feb 5			
	Feb 6			
	Feb 7			
	Feb 8			
	Feb 9			
	Feb 10			
	Feb 11			
	Feb 12			
	Feb 13			
	Feb 14			
	Feb 15			
	Feb 16			
	Feb 17			
	Feb 18			
	Feb 19			
	Feb 20			
	Feb 21			
	Feb 22			
	Feb 23			
	Feb 24			
	Feb 25			
	Feb 26			
	Feb 27			
	Feb 28			
	Feb 29			
	Feb 30			
	Feb 31			

THE BALANCE OF THE ACCOUNT AS OF FEBRUARY 29, 1901, IS  
 \$ 100.00  
 THE BALANCE OF THE ACCOUNT AS OF FEBRUARY 28, 1902, IS  
 \$ 100.00

主辦會計人員：歐陽正杰



基金主持人：吳錦梅



五洲大藥房  
總經理 吳仲英