

中華民國113年度
(113年1月1日至113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)

臺南市新市區大社國民小學編

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45,594,000元，決算數57,482,696元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班12班，學生人數277人；附設幼兒園4班，學生人數66人。

113學年度上學期，實際招收普通班12班，學生人數279人；附設幼兒園4班，學生人數59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49,051,747元，較本年度法定預算數37,959,000元，增加11,092,747元，計增加29.22%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。

(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8,430,949元，較本年度法定預算數7,635,000元，增加795,949元，計增加10.43%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金等超支併決算之差異數。

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57,610,570元，較法定預算數45,307,000元，增加12,303,570元，計增加27.16%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數3,600元，較法定預算數4,000元，減少400元，計減少10.00%。主要係因：係場地設施使用費收入較預期減少。。
2. 財產處分收入：決算數12,860元，較法定預算數0元，增加12,860元。主要係因：係報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
3. 租金收入：決算數145,908元，較法定預算數0元，增加145,908元。主要係因：係太陽能租金收入，依實際數繳庫。
4. 利息收入：決算數17,863元，較法定預算數4,000元，增加13,863元，計增加346.58%。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51,796,857元，較法定預算數45,234,000元，增加6,562,857元，計增加14.51%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、特教學生助理人員、水電費等補助款所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數5,485,587元，較法定預算數0元，增加5,485,587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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

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58,700元，較法定預算數65,000元，減少6,300元，計減少9.69%。主要係因：係幼兒園雜費收入較預期減少。

8. 雜項收入：決算數89,195元，較法定預算數0元，增加89,195元。主要係因：係以前各項學生繳交費用及教育局補助計畫等賸餘款懸帳清理，依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數57,482,696元，較法定預算數45,594,000元，增加11,888,696元，計增加26.08%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數49,051,747元，較法定預算數37,959,000元，增加11,092,747元，計增加29.22%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數8,430,949元，較法定預算數7,635,000元，增加795,949元，計增加10.43%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金等超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀287,000元，本年度決算賸餘數127,874元，賸餘原因：用人費用撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入1,556,123元。

(二)投資活動之淨現金流出42,759元。

(三)籌資活動之淨現金流出3,840元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增1,509,524元。

期初現金及約當現金10,142,034元。

期末現金及約當現金11,651,558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	11,651,558	10,142,034	14.88
預付費用	246,527	604,375	-59.21
土地改良物	66,091	75,979	-13.01
房屋建築及設備	17,411,808	12,545,293	38.79
機械及設備	5,385,878	5,264,909	2.30
交通及運輸設備	989,577	844,450	17.19
雜項設備	2,727,018	2,954,986	-7.71
電腦軟體	65,632	35,257	86.15
暫付及待結轉帳項	42,759	0	-

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

代管資產	136,574,761	130,600,174	4.57
應付代管資產	-136,574,761	-130,600,174	4.57
資產合計	38,586,848	32,467,283	18.85

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係教育局補助款，結轉下年度繼續支用。
2. 預付費用：主要減少係113學年度撥入之超併計畫經費較前年度同期增加，致轉列預付費用較少。
3. 土地改良物：主要減少係折舊所致。
4. 房屋建築及設備：主要增加係司令台改善增值等。
5. 交通及運輸設備：主要增加係價購廣播控制器等。
6. 電腦軟體：主要增加係價購電腦軟體。

(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	6,428,815	5,233,604	22.84
應付費用	388,454	513,264	-24.32
存入保證金	1,797,762	1,801,602	-0.21
負債合計	8,615,031	7,548,470	14.13

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係市府補助款年底撥入，未及於113年度支付。
2. 應付費用：主要減少係113學年度撥入支超併計畫轉入隔年續用之賸餘款較少。

(三)淨資產為累積餘額29,971,817元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數49,051,747元，較預算數37,959,000元，增加11,092,747元，係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8,430,949元，較預算數7,635,000元，增加795,949元，係退休教育人員及公務人員退休金計畫等，因未及於113年度編列預算，經臺南市政府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。

(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—臺南市新市區大社國民小學

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	45,307,000	100.00	57,610,570	100.00	12,303,570	27.16	50,206,220	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	11,700	0.02
415 違規罰款收入							11,700	0.02
43 勞務收入	4,000	0.01	3,600	0.01	-400	-10.00	19,600	0.04
431 服務收入	4,000	0.01	3,600	0.01	-400	-10.00	19,600	0.04
45 財產收入	4,000	0.01	176,631	0.31	172,631	4,315.78	22,954	0.05
451 財產處分收入			12,860	0.02	12,860		8,800	0.02
452 租金收入			145,908	0.25	145,908			
454 利息收入	4,000	0.01	17,863	0.03	13,863	346.58	14,154	0.03
46 政府撥入收入	45,234,000	99.84	57,282,444	99.43	12,048,444	26.64	50,098,405	99.79
462 公庫撥款收入	45,234,000	99.84	51,796,857	89.91	6,562,857	14.51	45,685,760	91.00
46Y 政府其他撥入收入			5,485,587	9.52	5,485,587		4,412,645	8.79
4S 教學收入	65,000	0.14	58,700	0.10	-6,300	-9.69	52,713	0.10
4S1 學雜費收入	65,000	0.14	58,700	0.10	-6,300	-9.69	52,713	0.10
4Y 其他收入			89,195	0.15	89,195	0.00	848	0.00
4YY 雜項收入			89,195	0.15	89,195		848	0.00
5 基金用途	45,594,000	100.63	57,482,696	99.78	11,888,696	26.08	51,679,919	102.94
53 國民教育計畫	37,959,000	83.78	49,051,747	85.14	11,092,747	29.22	43,595,211	86.83
5L 一般行政管理計畫	7,635,000	16.85	8,430,949	14.63	795,949	10.43	7,989,708	15.91
5M 建築及設備計畫						0.00	95,000	0.19
購建固定資產							95,000	0.19
本期賸餘（短絀）	-287,000		127,874		414,874	-144.56	-1,473,699	
期初基金餘額	4,450,000		3,197,939		-1,252,061	-28.14	4,671,638	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,163,000		3,325,813		-837,187	-20.11	3,197,939	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市新市區大社國民小學
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	45,307,000	57,610,570	12,303,570	27.16	
43 勞務收入	4,000	3,600	-400	-10.00	
431服務收入	4,000	3,600	-400	-10.00	係場地設施使用費收入較預期減少。
45 財產收入	4,000	176,631	172,631	4,315.78	
451財產處分收入		12,860	12,860	0.00	係報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
452租金收入		145,908	145,908	0.00	係太陽能租金收入，依實際數繳庫。
454利息收入	4,000	17,863	13,863	346.58	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	45,234,000	57,282,444	12,048,444	26.64	
462公庫撥款收入	45,234,000	51,796,857	6,562,857	14.51	係國小合理教師員額編制等超支併決算所致。
46Y政府其他撥入收入		5,485,587	5,485,587	0.00	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。
4S 教學收入	65,000	58,700	-6,300	-9.69	
4S1學雜費收入	65,000	58,700	-6,300	-9.69	係幼兒園雜費收入較預期減少。
4Y 其他收入		89,195	89,195	0.00	
4YY雜項收入		89,195	89,195	0.00	係以前各項學生繳交費用及教育局補助計畫等賸餘款懸帳清理，依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學
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	45,594,000	57,482,696	11,888,696	26.08	53國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。
53 國民教育計畫	37,959,000	49,051,747	11,092,747	29.22	
532 國民小學教育	37,959,000	49,051,747	11,092,747	29.22	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。
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		144,000	144,000		
1 用人費用		144,000	144,000		
11 正式員額薪資		144,000	144,000		
113 職員薪金		144,000	144,000		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		33,264	33,264		
1 用人費用		33,264	33,264		
12 聘僱及兼職人員薪資		33,264	33,264		
124 兼職人員酬金		33,264	33,264		
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		
53210304 國小合理教師員額編制		1,729,837	1,729,837		
1 用人費用		1,729,837	1,729,837		
11 正式員額薪資		1,125,420	1,125,420		
113 職員薪金		1,125,420	1,125,420		
12 聘僱及兼職人員薪資		235,872	235,872		
124 兼職人員酬金		235,872	235,872		
15 獎金		137,961	137,961		
152 年終獎金		137,961	137,961		
16 退休及卹償金		75,744	75,744		
161 職員退休及離職金		75,744	75,744		
18 福利費		154,840	154,840		
181 分擔員工保險費		154,840	154,840		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,031,641	1,031,641		
1 用人費用		1,031,641	1,031,641		
11 正式員額薪資		799,403	799,403		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學
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	%	
113 職員薪金		799,403	799,403		
12 聘僱及兼職人員薪資		42,336	42,336		
124 兼職人員酬金		42,336	42,336		
15 獎金		71,595	71,595		
152 年終獎金		71,595	71,595		
16 退休及卹償金		64,920	64,920		
161 職員退休及離職金		64,920	64,920		
18 福利費		53,387	53,387		
181 分擔員工保險費		53,387	53,387		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		119,820	119,820		
1 用人費用		119,820	119,820		
12 聘僱及兼職人員薪資		119,820	119,820		
124 兼職人員酬金		119,820	119,820		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		31,300	31,300		
1 用人費用		31,300	31,300		
11 正式員額薪資		31,300	31,300		
113 職員薪金		31,300	31,300		
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		2,996,464	2,996,464		
1 用人費用		2,991,464	2,991,464		
11 正式員額薪資		2,387,682	2,387,682		
113 職員薪金		2,387,682	2,387,682		
15 獎金		174,166	174,166		
152 年終獎金		174,166	174,166		
16 退休及卹償金		171,262	171,262		
161 職員退休及離職金		171,262	171,262		
18 福利費		258,354	258,354		
181 分擔員工保險費		257,524	257,524		
183 傷病醫藥費		830	830		
2 服務費用		5,000	5,000		
27 一般服務費		5,000	5,000		
27F 體育活動費		5,000	5,000		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		136,400	136,400		
1 用人費用		136,400	136,400		
11 正式員額薪資		136,400	136,400		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學
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	%	
113 職員薪金		136,400	136,400		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121,971元，內容：特教學生助理人員(學前)1名。
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		38,880	38,880		
1 用人費用		38,880	38,880		
11 正式員額薪資		31,488	31,488		
113 職員薪金		31,488	31,488		
12 聘僱及兼職人員薪資		7,392	7,392		
124 兼職人員酬金		7,392	7,392		
53210503 特教學生助理人員(學前)		121,971	121,971		
2 服務費用		121,971	121,971		
27 一般服務費		121,971	121,971		
27D 計時與計件人員酬金		121,971	121,971		
53220000 各校經常門分支計畫	37,959,000	41,786,252	3,827,252	10.08	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：係實際聘用教師薪俸較預算編列高。
1 用人費用	35,229,000	39,216,000	3,987,000	11.32	
11 正式員額薪資	24,327,000	26,162,800	1,835,800	7.55	
113 職員薪金	24,327,000	26,162,800	1,835,800	7.55	
12 聘僱及兼職人員薪資	230,000	850,816	620,816	269.92	
122 約僱職員薪金		2,928	2,928		
124 兼職人員酬金	230,000	847,888	617,888	268.65	
13 加(夜)班費	386,000	419,424	33,424	8.66	
134 未休假加班費	386,000	419,424	33,424	8.66	
15 獎金	5,308,000	6,015,859	707,859	13.34	
151 考績獎金	2,267,000	3,147,915	880,915	38.86	
152 年終獎金	3,041,000	2,867,944	-173,056	-5.69	
16 退休及卹償金	2,630,000	2,829,235	199,235	7.58	
161 職員退休及離職金	2,630,000	2,829,235	199,235	7.58	
18 福利費	2,348,000	2,937,866	589,866	25.12	
181 分擔員工保險費	2,069,000	2,644,151	575,151	27.80	
183 傷病醫藥費	37,000	19,000	-18,000	-48.65	
18Y 其他福利費	242,000	274,715	32,715	13.52	
2 服務費用	2,397,000	2,189,667	-207,333	-8.65	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學
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	%	
21 水電費	456,000	320,534	-135,466	-29.71	
212 工作場所電費	426,000	280,564	-145,436	-34.14	
214 工作場所水費	30,000	39,970	9,970	33.23	
22 郵電費	130,000	55,851	-74,149	-57.04	
221 郵費	20,000	15,021	-4,979	-24.90	
222 電話費	80,000	39,180	-40,820	-51.03	
224 數據通信費	30,000	1,650	-28,350	-94.50	
23 旅運費	42,000	25,474	-16,526	-39.35	
231 國內旅費	42,000	25,274	-16,726	-39.82	
235 貨物運費		200	200		
24 印刷裝訂與廣告費	39,000	125,120	86,120	220.82	
241 印刷及裝訂費	39,000	125,120	86,120	220.82	
25 修理保養及保固費	267,000	255,244	-11,756	-4.40	
252 一般房屋修護費	120,000	29,499	-90,501	-75.42	
254 其他建築修護費	40,000	13,000	-27,000	-67.50	
255 機械及設備修護費	70,000	27,472	-42,528	-60.75	
256 交通及運輸設備修護費	6,000	6,900	900	15.00	
257 雜項設備修護費	31,000	178,373	147,373	475.40	
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	
26Y 其他保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	1,380,000	1,324,944	-55,056	-3.99	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		120	120		
277 代理(辦)費	49,000	48,910	-90	-0.18	
279 外包費	449,000	547,748	98,748	21.99	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535,748元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	851,000	706,667	-144,333	-16.96	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851,000元，決算數706,667元，內容：臨時僱工1名、臨時技術工1名。
27F 體育活動費	31,000	21,499	-9,501	-30.65	
28 專業服務費	10,000	10,500	500	5.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	7,000			

臺南市地方教育發展基金－臺南市新市區大社國民小學
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	%	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,500	500	16.67	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169,610元，內容：特教學生助理人員1名。
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	325,000	378,945	53,945	16.60	
31 使用材料費	2,000	2,100	100	5.00	
312 燃料	2,000	2,100	100	5.00	
32 用品消耗	323,000	376,845	53,845	16.67	
321 辦公（事務）用品	262,000	329,844	67,844	25.89	
322 報章雜誌	7,000	11,600	4,600	65.71	
323 農業與園藝用品及環境美化費	30,000	25,401	-4,599	-15.33	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	10,000	10,000			
32Y 其他用品消耗	14,000		-14,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	1,640	-6,360	-79.50	
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	5,000	640	-4,360	-87.20	
751 技能競賽	5,000	640	-4,360	-87.20	
53221502 特教學生助理人員		169,610	169,610		
2 服務費用		169,610	169,610		
27 一般服務費		169,610	169,610		
27D 計時與計件人員酬金		169,610	169,610		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		112,000	112,000		
2 服務費用		112,000	112,000		
21 水電費		112,000	112,000		
212 工作場所電費		112,000	112,000		
5L 一般行政管理計畫	7,635,000	8,430,949	795,949	10.43	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	7,635,000	8,430,949	795,949	10.43	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	7,635,000	7,803,719	168,719	2.21	
1 用人費用	7,635,000	7,803,719	168,719	2.21	

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	%	
16 退休及卹償金	7,635,000	7,803,719	168,719	2.21	
161 職員退休及離職金	7,635,000	7,803,719	168,719	2.21	
5L100400 調整待遇及其他經費		627,230	627,230		
1 用人費用		627,230	627,230		
18 福利費		627,230	627,230		
18Y 其他福利費		627,230	627,230		

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	49,152,048	27,431,174	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,473,673	4,397,694	
房屋及建築	27,863,413	15,318,120	
機械及設備	9,242,726	3,977,817	
交通及運輸設備	1,606,340	761,890	
雜項設備	5,930,639	2,975,653	
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	35,257		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.房屋及建築:增加係因司令台改善增值等;減少係因報廢垃圾塔等。
 2.機械及設備:增加係因價購冷氣機等;減少係因報廢電腦等。
 3.交通及運輸設備:增加係因價購廣播控制器等。
 4.雜項設備:增加係因價購閃光燈等;減少係因報廢飲水機等。
 5.電腦軟體:增加係因價購電腦軟體等;減少係因電腦軟體攤銷等。

臺南市新市區大社國民小學

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		
9,405,977		650,302	3,830,545	26,646,004
			9,888	66,091
6,643,825		257,438	1,519,872	17,411,808
1,779,990		340,447	1,318,574	5,385,878
330,000			184,873	989,577
609,370		40,000	797,338	2,727,018

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：

臺南市新市區大社國民小學

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－臺南市新市區大社國民小學

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

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學

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	31	39	8	教師30人，公務人員4人，教保員3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名教師1人、國小合理教師員額編制教師2人、幼兒園依法改制增置教保員3人及幼兒園廚工2人(依核准文號：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12月4日南市教特(一)字第1132389268號函)。
職員	31	39	8	
合 計	31	39	8	

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)2名、充實行政人力1名、臨時僱工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。

臺南市地方教育發展基金－臺南市新市區大社國民小學
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 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
國民教育計畫	24,327,000		386,000		5,308,000	2,630,000		2,348,000		34,999,000	230,000	35,229,000
正式人員	24,327,000		386,000		5,308,000	2,630,000		2,348,000		34,999,000		34,999,000
聘僱人員												
兼任人員											230,000	230,000
一般行政管理計畫						7,635,000				7,635,000		7,635,000
正式人員						7,635,000				7,635,000		7,635,000
其他人員						7,635,000				7,635,000		7,635,000
合 計	24,327,000		386,000		5,308,000	10,265,000		2,348,000		42,634,000	230,000	42,864,000

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851,000 元，決算數1,598,556元；279外包費：預算數424,000元(不含機械保全25,000元)，決算數535,748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2,267,000元，決算數3,147,915元，內容：教職員考績獎金決算人數25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3,041,000元，決算數3,251,666元，內容：教職員年終獎金決算人數34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－臺南市新市區大社國民小學
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
30,818,493	2,928	419,424		6,399,581	3,141,161		3,404,447		44,186,034	1,286,572	45,472,606
30,818,493		419,424		6,398,318	3,071,899		3,239,269		43,947,403		43,947,403
	2,928				44		64		3,036		3,036
				1,263	69,218		165,114		235,595	1,286,572	1,522,167
					7,803,719		627,230		8,430,949		8,430,949
							627,230		627,230		627,230
					7,803,719				7,803,719		7,803,719
30,818,493	2,928	419,424		6,399,581	10,944,880		4,031,677		52,616,983	1,286,572	53,903,555

臺南市地方教育發展基金－臺南市新市區大社國民小學

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－臺南市新市區大社國民小學
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			45,594,000		57,482,696			11,888,696	26.08	
國民教育計畫			37,959,000		49,051,747			11,092,747	29.22	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算計畫經費。
一般行政管理計畫			7,635,000		8,430,949			795,949	10.43	係為統籌支撥經費。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學
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	42,864,000	53,903,555	11,039,555	25.75
11 正式員額薪資	24,327,000	30,818,493	6,491,493	26.68
12 聘僱及兼職人員薪資	230,000	1,289,500	1,059,500	460.65
13 加（夜）班費	386,000	419,424	33,424	8.66
15 獎金	5,308,000	6,399,581	1,091,581	20.56
16 退休及卹償金	10,265,000	10,944,880	679,880	6.62
18 福利費	2,348,000	4,031,677	1,683,677	71.71
2 服務費用	2,397,000	3,198,556	801,556	33.44
21 水電費	456,000	432,534	-23,466	-5.15
22 郵電費	130,000	55,851	-74,149	-57.04
23 旅運費	42,000	25,474	-16,526	-39.35
24 印刷裝訂與廣告費	39,000	125,120	86,120	220.82
25 修理保養及保固費	267,000	255,244	-11,756	-4.40
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	1,380,000	2,221,833	841,833	61.00
28 專業服務費	10,000	10,500	500	5.00
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	325,000	378,945	53,945	16.60
31 使用材料費	2,000	2,100	100	5.00
32 用品消耗	323,000	376,845	53,845	16.67
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	1,640	-6,360	-79.50
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
75 競賽及交流活動費	5,000	640	-4,360	-87.20
合 計	45,594,000	57,482,696	11,888,696	26.08

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	851,000	1,598,556	747,556	87.84	
27D 計時與計件人員酬金	851,000	1,598,556	747,556	87.84	

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	38,586,848	100.00	32,467,283	100.00	6,119,565	18.85
流動資產	11,898,085	30.83	10,746,409	33.10	1,151,676	10.72
現金	11,651,558	30.20	10,142,034	31.24	1,509,524	14.88
銀行存款	11,651,558	30.20	10,142,034	31.24	1,509,524	14.88
預付款項	246,527	0.64	604,375	1.86	- 357,848	- 59.21
預付費用	246,527	0.64	604,375	1.86	- 357,848	- 59.21
固定資產	26,580,372	68.88	21,685,617	66.79	4,894,755	22.57
土地改良物	66,091	0.17	75,979	0.23	- 9,888	- 13.01
土地改良物	4,473,673	11.59	4,473,673	13.78	0	-
累計折舊-土地改良物	- 4,407,582	- 11.42	- 4,397,694	- 13.55	- 9,888	0.22
房屋建築及設備	17,411,808	45.12	12,545,293	38.64	4,866,515	38.79
房屋建築及設備	34,249,800	88.76	27,863,413	85.82	6,386,387	22.92
累計折舊-房屋建築及設備	- 16,837,992	- 43.64	- 15,318,120	- 47.18	- 1,519,872	9.92
機械及設備	5,385,878	13.96	5,264,909	16.22	120,969	2.30
機械及設備	10,682,269	27.68	9,242,726	28.47	1,439,543	15.57
累計折舊-機械及設備	- 5,296,391	- 13.73	- 3,977,817	- 12.25	- 1,318,574	33.15
交通及運輸設備	989,577	2.56	844,450	2.60	145,127	17.19
交通及運輸設備	1,936,340	5.02	1,606,340	4.95	330,000	20.54
累計折舊-交通及運輸設備	- 946,763	- 2.45	- 761,890	- 2.35	- 184,873	24.27
雜項設備	2,727,018	7.07	2,954,986	9.10	- 227,968	- 7.71
雜項設備	6,500,009	16.85	5,930,639	18.27	569,370	9.60
累計折舊-雜項設備	- 3,772,991	- 9.78	- 2,975,653	- 9.17	- 797,338	26.80
無形資產	65,632	0.17	35,257	0.11	30,375	86.15
無形資產	65,632	0.17	35,257	0.11	30,375	86.15
電腦軟體	65,632	0.17	35,257	0.11	30,375	86.15
其他資產	42,759	0.11	0	-	42,759	-
什項資產	42,759	0.11	0	-	42,759	-
暫付及待結轉帳項	42,759	0.11	0	-	42,759	-
代管資產	136,574,761	353.94	130,600,174	402.25	5,974,587	4.57
應付代管資產	- 136,574,761	-353.94	- 130,600,174	-402.25	- 5,974,587	4.57
合 計	38,586,848	100.00	32,467,283	100.00	6,119,565	18.85

信託代理與保證資產 0

保證品 0

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—臺南市新市區大社國民小學

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	8,615,031	22.33	7,548,470	23.25	1,066,561	14.13
流動負債	6,817,269	17.67	5,746,868	17.70	1,070,401	18.63
應付款項	6,817,269	17.67	5,746,868	17.70	1,070,401	18.63
應付代收款	6,428,815	16.66	5,233,604	16.12	1,195,211	22.84
應付費用	388,454	1.01	513,264	1.58	124,810	- 24.32
其他負債	1,797,762	4.66	1,801,602	5.55	3,840	- 0.21
什項負債	1,797,762	4.66	1,801,602	5.55	3,840	- 0.21
存入保證金	1,797,762	4.66	1,801,602	5.55	3,840	- 0.21
淨資產	29,971,817	77.67	24,918,813	76.75	5,053,004	20.28
淨資產	29,971,817	77.67	24,918,813	76.75	5,053,004	20.28
淨資產	29,971,817	77.67	24,918,813	76.75	5,053,004	20.28
累積餘額	29,971,817	77.67	24,918,813	76.75	5,053,004	20.28
合 計	38,586,848	100.00	32,467,283	100.00	6,119,565	18.85

信託代理與保證負債 0

應付保證品 0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學

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	66,696,594	100.00	54,312,333	100.00	12,384,261	22.80
徵收及依法分配收入	-	0.00	11,700	0.02	-	-100.00
違規罰款收入	-	0.00	11,700	0.02	-	-100.00
勞務收入	3,600	0.01	19,600	0.04	-	-81.63
服務收入	3,600	0.01	19,600	0.04	-	-81.63
財產收益	9,262,655	13.89	4,129,067	7.60	5,133,588	124.33
財產孳息收入	163,771	0.25	14,154	0.03	149,617	1057.07
廢舊物品售價收入	12,860	0.02	8,800	0.02	4,060	46.14
財產交易利益	322,220	0.48	4,106,113	7.56	-	-92.15
其他財產收入	8,763,804	13.14	-	0.00	8,763,804	-
政府撥入收入	57,282,444	85.89	50,098,405	92.24	7,184,039	14.34
公庫撥款收入	51,796,857	77.66	45,685,760	84.12	6,111,097	13.38
政府其他撥入收入	5,485,587	8.22	4,412,645	8.12	1,072,942	24.32
教學收入	58,700	0.09	52,713	0.10	5,987	11.36
學雜費收入	58,700	0.09	52,713	0.10	5,987	11.36
其他收入	89,195	0.13	848	0.00	88,347	10418.28
雜項收入	89,195	0.13	848	0.00	88,347	10418.28
支出	61,692,990	92.50	54,959,783	101.19	6,733,207	12.25
人事支出	53,903,555	80.82	48,323,796	88.97	5,579,759	11.55
人事支出	53,903,555	80.82	48,323,796	88.97	5,579,759	11.55
業務支出	3,579,141	5.37	3,261,123	6.00	318,018	9.75
業務支出	3,579,141	5.37	3,261,123	6.00	318,018	9.75
財產損失	73,769	0.11	4,299	0.01	69,470	1615.96
財產交易損失	73,769	0.11	4,299	0.01	69,470	1615.96
折舊、折耗及攤銷	4,136,525	6.20	3,370,565	6.21	765,960	22.72
固定資產折舊	4,124,108	6.18	3,316,936	6.11	807,172	24.33
無形資產攤銷	12,417	0.02	53,629	0.10	-	-76.85
本期賸餘（短絀）	5,003,604	7.50	-	-1.19	5,651,054	-872.82
期初淨資產	24,918,813	37.36	25,566,263	47.07	-	-2.53
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	49,400	0.07	-	0.00	49,400	-
期末淨資產	29,971,817	44.94	24,918,813	45.88	5,053,004	20.28

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－臺南市新市區大社國民小學

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)	5,003,604
8002 調整非現金項目	-3,447,481
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,556,123
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	418,294
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-461,053
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-42,759
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	559,200
8404 減少短期債務及其他負債	-563,040
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-3,840
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,509,524
87 期初現金及約當現金	10,142,034
88 期末現金及約當現金	11,651,558

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-5,974,587元;增加應付代管資產+5,974,587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—臺南市新市區大社國民小學

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	57,610,570	9,086,024	66,696,594	收入
徵收及依法分配收入	-	-	-	徵收及依法分配收入
勞務收入	3,600	-	3,600	勞務收入
財產收入	176,631	9,086,024	9,262,655	財產收益
政府撥入收入	57,282,444	-	57,282,444	政府撥入收入
教學收入	58,700	-	58,700	教學收入
其他收入	89,195	-	89,195	其他收入
基金用途	57,482,696	4,210,294	61,692,990	支出
用人費用	53,903,555	-	53,903,555	人事支出
服務費用	3,198,556	380,585	3,579,141	業務支出
材料及用品費	378,945	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	-	-	-	
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	1,640	-	-	
捐助、補助與獎助	-	-	-	獎補助支出
		73,769	73,769	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	-	-	-	
		4,136,525	4,136,525	折舊、折耗及攤銷
其他	-	-	-	其他支出
本期賸餘(短絀)	127,874	4,875,730	5,003,604	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,197,939	21,720,874	24,918,813	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數	-	49,400	49,400	淨資產調整數
期末基金餘額	3,325,813	26,646,004	29,971,817	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數9,086,024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380,585元係〈材料及用品費〉378,945元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉1,640元之調整數合計。
3. 財產損失：調整數73,769元係財產報廢。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數4,136,525元係財產折舊。
5. 淨資產調整數：調整數49,400元係教育局無償撥入本校資產。

主辦會計人員：陳奕吟



基金主持人：郭茂松

