

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)

臺南市官田區隆田國民小學編

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63,003,000元，決算數73,819,994元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班18班，學生人數392人；附設幼兒園3班，學生人數51人；巡迴班1班，學生人數14人；補校2班，學生人數13人。

113學年度上學期，實際招收普通班18班，學生人數397人；附設幼兒園3班，學生人數55人；巡迴班1班，學生人數14人；補校2班，學生人數12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61,917,714元，較本年度法定預算數51,279,000元，增加10,638,714元，計增加20.75%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助經費採超支併決算辦理所致。

(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11,852,930元，較本年度法定預算數11,674,000元，增加178,930元，計增加1.53%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助等超支併決算之差異數。

(三)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49,350元，較本年度法定預算數50,000元，減少650元，計減少1.30%。

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74,451,078元，較法定預算數62,778,000元，增加11,673,078元，計增加18.59%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數6,500元，較法定預算數2,000元，增加4,500元，計增加225.00%。
主要係因：場地設施使用費收入超收所致。
2. 租金收入：決算數161,395元，較法定預算數120,000元，增加41,395元，計增加34.50%。主要係因：太陽能光電租金收入超收所致。
3. 利息收入：決算數1,376元，較法定預算數1,000元，增加376元，計增加37.60%。主要係因：公庫專戶利息收入超收所致。
4. 公庫撥款收入：決算數67,357,220元，較法定預算數62,599,000元，增加4,758,220元，計增加7.60%。主要係因：超收教育局撥付用人費用不足數、統籌支撥之退休

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

金、子女教育補助、特教學生助理人員、推展傳統藝術教育、冷氣電費及維護費等補助款所致。

5. 政府其他撥入收入：決算數6,833,778元，較法定預算數0元，增加6,833,778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)、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。

6. 學雜費收入：決算數46,030元，較法定預算數53,000元，減少6,970元，計減少13.15%。主要係因：附設幼兒園之雜費收入不如預期所致。

7. 雜項收入：決算數44,779元，較法定預算數3,000元，增加41,779元，計增加1,392.63%。主要係因：收回以前年度鐘點費及資源回收收入超出預期所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數73,819,994元，較法定預算數63,003,000元，增加10,816,994元，計增加17.17%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數61,917,714元，較法定預算數51,279,000元，增加10,638,714元，計增加20.75%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助經費採超支併決算辦理所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數11,852,930元，較法定預算數11,674,000元，增加178,930元，計增加1.53%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、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49,350元，較法定預算數50,000元，減少650元，計減少1.30%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀225,000元，本年度決算賸餘數631,084元，賸餘原因：撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入105,793元。

(二)投資活動之淨現金流出166,302元。

(三)籌資活動之淨現金流出322,710元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減383,219元。

期初現金及約當現金9,736,952元。

期末現金及約當現金9,353,733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	9,353,733	9,736,952	-3.94

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

預付費用	536,556	845,889	-36.57
房屋建築及設備	110,821,832	47,889,790	131.41
機械及設備	7,162,030	8,105,843	-11.64
交通及運輸設備	141,452	113,299	24.85
雜項設備	2,194,713	2,465,327	-10.98
暫付及待結轉帳項	116,952	0	-
代管資產	327,752,571	326,437,312	0.40
應付代管資產	-327,752,571	-326,437,312	0.40
資產合計	130,327,268	69,157,100	88.45

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係提高國小教師員額編制至每班1.65名等經費轉正所致。
2. 房屋建築及設備：主要增加係興建校舍等增值所致。
3. 機械及設備：主要減少係提列折舊所致。
4. 交通及運輸設備：主要增加係購置柵欄機所致。
5. 雜項設備：主要減少係提列折舊所致。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係預付幼兒園延長照顧鐘點費等所致。

(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	7,091,069	7,716,317	-8.10
應付費用	333,663	592,389	-43.68
存入保證金	512,520	835,230	-38.64
負債合計	7,937,252	9,143,936	-13.20

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係兼行政教師休假補助及不休假加班費等已付款所致。
2. 存入保證金：主要減少係退還操場及跑道整修工程保固保證金等所致。

(三)淨資產為累積餘額122,390,016元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數61,917,714元，較預算數51,279,000元，增加10,638,714元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)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11,852,930元，較預算數11,674,000元，增加178,930元，係係退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助等，因未及於113年度編列預算，經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。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

(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—臺南市官田區隆田國民小學

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	62,778,000	100.00	74,451,078	100.00	11,673,078	18.59	65,502,769	100.00
43 勞務收入	2,000	0.00	6,500	0.01	4,500	225.00	7,000	0.01
431服務收入	2,000	0.00	6,500	0.01	4,500	225.00	7,000	0.01
45 財產收入	121,000	0.19	162,771	0.22	41,771	34.52	435,904	0.67
451財產處分收入							314,580	0.48
452租金收入	120,000	0.19	161,395	0.22	41,395	34.50	120,340	0.18
454利息收入	1,000	0.00	1,376	0.00	376	37.60	984	0.00
46 政府撥入收入	62,599,000	99.71	74,190,998	99.65	11,591,998	18.52	65,000,352	99.23
462公庫撥款收入	62,599,000	99.71	67,357,220	90.47	4,758,220	7.60	58,667,147	89.56
46Y政府其他撥入收入			6,833,778	9.18	6,833,778		6,333,205	9.67
4S 教學收入	53,000	0.08	46,030	0.06	-6,970	-13.15	51,431	0.08
4S1學雜費收入	53,000	0.08	46,030	0.06	-6,970	-13.15	51,431	0.08
4Y 其他收入	3,000	0.00	44,779	0.06	41,779	1,392.63	8,082	0.01
4YY雜項收入	3,000	0.00	44,779	0.06	41,779	1,392.63	8,082	0.01
5 基金用途	63,003,000	100.36	73,819,994	99.15	10,816,994	17.17	68,260,269	104.21
53 國民教育計畫	51,279,000	81.68	61,917,714	83.17	10,638,714	20.75	55,540,675	84.79
5L 一般行政管理計畫	11,674,000	18.60	11,852,930	15.92	178,930	1.53	12,322,967	18.81
5M 建築及設備計畫	50,000	0.08	49,350	0.07	-650	-1.30	396,627	0.61
購建固定資產	50,000	0.08	49,350	0.07	-650	-1.30	396,627	0.61
本期賸餘(短絀)	-225,000		631,084		856,084	-380.48	-2,757,500	
期初基金餘額	3,834,000		1,438,905		-2,395,095	-62.47	4,196,405	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,609,000		2,069,989		-1,539,011	-42.64	1,438,905	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區隆田國民小學

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	62,778,000	74,451,078	11,673,078	18.59	
43 勞務收入	2,000	6,500	4,500	225.00	
431服務收入	2,000	6,500	4,500	225.00	係因場地設施使用費收入超收所致。
45 財產收入	121,000	162,771	41,771	34.52	
452租金收入	120,000	161,395	41,395	34.50	係因太陽能光電租金收入超收所致。
454利息收入	1,000	1,376	376	37.60	係因公庫專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	62,599,000	74,190,998	11,591,998	18.52	
462公庫撥款收入	62,599,000	67,357,220	4,758,220	7.60	
46Y政府其他撥入收入		6,833,778	6,833,778	0.00	係因超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款所致。
4S 教學收入	53,000	46,030	-6,970	-13.15	
4S1學雜費收入	53,000	46,030	-6,970	-13.15	係因附設幼兒園之雜費收入不如預期所致。
4Y 其他收入	3,000	44,779	41,779	1,392.63	
4YY雜項收入	3,000	44,779	41,779	1,392.63	係因收回以前年度鐘點費及資源回收收入超出預期所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區隆田國民小學

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	63,003,000	73,819,994	10,816,994	17.17	53國民教育計畫增加原因：係因調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助經費以超支併決算辦理所致。
53 國民教育計畫	51,279,000	61,917,714	10,638,714	20.75	
532 國民小學教育	51,279,000	61,917,714	10,638,714	20.75	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)		214,386	214,386		
1 用人費用		214,386	214,386		
11 正式員額薪資		214,386	214,386		
113 職員薪金		214,386	214,386		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		686,348	686,348		
1 用人費用		686,348	686,348		
11 正式員額薪資		456,577	456,577		
113 職員薪金		456,577	456,577		
15 獎金		118,380	118,380		
151 考績獎金		48,930	48,930		
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		50,323	50,323		
181 分擔員工保險費		50,323	50,323		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,077	26,077		
1 用人費用		26,077	26,077		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,564	25,564		
124 兼職人員酬金		25,564	25,564		
18 福利費		513	513		
181 分擔員工保險費		513	513		
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		3,057,345	3,057,345		
1 用人費用		3,057,345	3,057,345		

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區隆田國民小學
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		2,008,691	2,008,691		
113 職員薪金		2,008,691	2,008,691		
12 聘僱及兼職人員薪資		327,600	327,600		
124 兼職人員酬金		327,600	327,600		
15 獎金		255,066	255,066		
152 年終獎金		255,066	255,066		
16 退休及卹償金		145,908	145,908		
161 職員退休及離職金		145,908	145,908		
18 福利費		320,080	320,080		
181 分擔員工保險費		320,080	320,080		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		2,572,327	2,572,327		
1 用人費用		2,572,327	2,572,327		
11 正式員額薪資		1,771,715	1,771,715		
113 職員薪金		1,771,715	1,771,715		
12 聘僱及兼職人員薪資		240,576	240,576		
124 兼職人員酬金		240,576	240,576		
15 獎金		177,300	177,300		
152 年終獎金		177,300	177,300		
16 退休及卹償金		208,709	208,709		
161 職員退休及離職金		208,709	208,709		
18 福利費		174,027	174,027		
181 分擔員工保險費		174,027	174,027		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		87,300	87,300		
1 用人費用		87,300	87,300		
12 聘僱及兼職人員薪資		87,300	87,300		
124 兼職人員酬金		87,300	87,300		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		46,300	46,300		
1 用人費用		46,300	46,300		
11 正式員額薪資		46,300	46,300		
113 職員薪金		46,300	46,300		
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		1,871,649	1,871,649		
1 用人費用		1,868,649	1,868,649		
11 正式員額薪資		1,426,457	1,426,457		
113 職員薪金		1,426,457	1,426,457		

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區隆田國民小學
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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資		13,176	13,176		
124 兼職人員酬金		13,176	13,176		
15 獎金		133,676	133,676		
152 年終獎金		133,676	133,676		
16 退休及卹償金		92,174	92,174		
161 職員退休及離職金		92,174	92,174		
18 福利費		203,166	203,166		
181 分擔員工保險費		202,366	202,366		
183 傷病醫藥費		800	800		
2 服務費用		3,000	3,000		
27 一般服務費		3,000	3,000		
27F 體育活動費		3,000	3,000		
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)		39,447	39,447		
1 用人費用		39,447	39,447		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		27,163	27,163		
124 兼職人員酬金		27,163	27,163		
18 福利費		284	284		
181 分擔員工保險費		284	284		
53220000 各校經常門分支計 畫	51,279,000	52,571,312	1,292,312	2.52	
1 用人費用	47,358,000	49,115,287	1,757,287	3.71	
11 正式員額薪資	31,861,000	32,468,342	607,342	1.91	
113 職員薪金	31,861,000	32,468,342	607,342	1.91	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：係調薪及新進教師薪點較高 等所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	846,000	1,057,037	211,037	24.95	
124 兼職人員酬金	846,000	1,057,037	211,037	24.95	
13 加(夜)班費	599,000	574,912	-24,088	-4.02	
134 未休假加班費	599,000	574,912	-24,088	-4.02	
15 獎金	7,359,000	7,866,735	507,735	6.90	

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區隆田國民小學

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	%	
151 考績獎金	3,684,000	3,970,215	286,215	7.77	
152 年終獎金	3,675,000	3,896,520	221,520	6.03	
16 退休及卹償金	3,572,000	3,530,196	-41,804	-1.17	
161 職員退休及離職金	3,572,000	3,530,196	-41,804	-1.17	
18 福利費	3,121,000	3,618,065	497,065	15.93	
181 分擔員工保險費	2,743,000	3,249,015	506,015	18.45	
183 傷病醫藥費	35,000	14,500	-20,500	-58.57	
18Y 其他福利費	343,000	354,550	11,550	3.37	
2 服務費用	3,409,000	3,016,074	-392,926	-11.53	
21 水電費	650,000	507,149	-142,851	-21.98	
212 工作場所電費	560,000	433,071	-126,929	-22.67	
214 工作場所水費	90,000	74,078	-15,922	-17.69	
22 郵電費	65,000	51,569	-13,431	-20.66	
221 郵費	5,000	14,993	9,993	199.86	
222 電話費	30,000	28,582	-1,418	-4.73	
224 數據通信費	30,000	7,994	-22,006	-73.35	
23 旅運費	38,000	98,448	60,448	159.07	
231 國內旅費	38,000	98,448	60,448	159.07	
24 印刷裝訂與廣告費	130,000	27,100	-102,900	-79.15	
241 印刷及裝訂費	130,000	27,100	-102,900	-79.15	
25 修理保養及保固費	369,000	319,316	-49,684	-13.46	
251 土地改良物修護費	135,000	63,800	-71,200	-52.74	
252 一般房屋修護費	86,000	17,875	-68,125	-79.22	
254 其他建築修護費	12,000	16,000	4,000	33.33	
255 機械及設備修護費	39,000	83,441	44,441	113.95	
256 交通及運輸設備修護費	12,000	21,220	9,220	76.83	
257 雜項設備修護費	80,000	112,900	32,900	41.13	
258 其他資產修護費	5,000	4,080	-920	-18.40	
27 一般服務費	1,474,000	1,481,598	7,598	0.52	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		180	180		
277 代理(辦)費	63,000	64,180	1,180	1.87	

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區隆田國民小學

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	%	
279 外包費	933,000	913,543	-19,457	-2.09	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數857,000元(不含機械保全76,000元)，決算數885,543元(不含機械保全28,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、校園環境整理、校舍水電維修、校園水塔及冷氣機清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	440,000	462,225	22,225	5.05	
27F 體育活動費	38,000	41,470	3,470	9.13	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440,000元，決算數462,225元，內容：臨時技術工1名、臨時僱工1名。
28 專業服務費	611,000	458,894	-152,106	-24.89	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	593,000	418,950	-174,050	-29.35	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	15,000	28,044	13,044	86.96	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,500	500	16.67	
28Y 其他專業服務費		8,400	8,400		
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	436,000	358,940	-77,060	-17.67	
31 使用材料費	6,000	5,562	-438	-7.30	
312 燃料	6,000	5,562	-438	-7.30	
32 用品消耗	430,000	353,378	-76,622	-17.82	
321 辦公(事務)用品	327,000	240,513	-86,487	-26.45	
322 報章雜誌	3,000	3,600	600	20.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	38,000	27,115	-10,885	-28.64	
326 食品		67,208	67,208		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	10,670	670	6.70	
32Y 其他用品消耗	52,000	4,272	-47,728	-91.78	
4 租金、償債、利息及相關手續費	56,000	69,371	13,371	23.88	
44 交通及運輸設備租金	6,000	11,800	5,800	96.67	
442 車租	6,000	11,800	5,800	96.67	
45 雜項設備租金	50,000	57,571	7,571	15.14	
451 雜項設備租金	50,000	57,571	7,571	15.14	
6 稅捐及規費(強制費)		4,400	4,400		

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區隆田國民小學
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		4,400	4,400		
661 行政規費與強制費		4,400	4,400		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,000	7,240	-12,760	-63.80	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	3,000		-3,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	3,000		-3,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	16,000	6,240	-9,760	-61.00	
751 技能競賽	16,000	6,240	-9,760	-61.00	
53221502 特教學生助理人員		19,515	19,515		
2 服務費用		19,515	19,515		
27 一般服務費		19,515	19,515		
27D 計時與計件人員酬金		19,515	19,515		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19,515元，內容：特教學生助理人員1名。
53221601 推展傳統藝術教育		32,000	32,000		
2 服務費用		32,000	32,000		
28 專業服務費		32,000	32,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		32,000	32,000		
5L 一般行政管理計畫	11,674,000	11,852,930	178,930	1.53	
5L1 行政管理及推展	11,674,000	11,852,930	178,930	1.53	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	11,674,000	11,586,330	-87,670	-0.75	
1 用人費用	11,668,000	11,568,330	-99,670	-0.85	
16 退休及卹償金	11,668,000	11,568,330	-99,670	-0.85	
161 職員退休及離職金	11,668,000	11,568,330	-99,670	-0.85	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	18,000	12,000	200.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	18,000	12,000	200.00	
744 慰問、照護及濟助金	6,000	18,000	12,000	200.00	
5L100400 調整待遇及其他經費		266,600	266,600		
1 用人費用		266,600	266,600		
18 福利費		266,600	266,600		
18Y 其他福利費		266,600	266,600		

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區隆田國民小學
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	%	
5M 建築及設備計畫	50,000	49,350	-650	-1.30	
5M4 其他設備	50,000	49,350	-650	-1.30	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	50,000	49,350	-650	-1.30	
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	50,000	49,350	-650	-1.30	
51 購建固定資產	50,000	49,350	-650	-1.30	
516 購置雜項設備	50,000	49,350	-650	-1.30	

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	69,373,038	10,798,779	50,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	50,416,398	2,526,608	
機械及設備	13,566,335	5,460,492	
交通及運輸設備	539,000	425,701	
雜項設備	4,851,305	2,385,978	50,000
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.房屋建築及設備：增加係興建靜思樓1棟、增置欄杆等。

2.機械及設備：增加係價購水塔、無線網路基地台及網路交換器等；減少係報廢個人電腦、投影機等。

3.交通及運輸設備：增加係購置柵欄機。

4.雜項設備：增加係購置遮陽棚、大電視等；減少係報廢櫥櫃等。

臺南市官田區隆田國民小學

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		
67,482,908		498,167	5,238,973	120,320,027
66,037,744			3,105,702	110,821,832
1,068,614		417,186	1,595,241	7,162,030
64,400			36,247	141,452
312,150		80,981	501,783	2,194,713

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：

臺南市官田區隆田國民小學
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
	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區隆田國民小學

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								
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		50,000			50,000	49,350	-650	
雜項設備		50,000			50,000	49,350	-650	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		50,000			50,000	49,350	-650	

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—臺南市官田區隆田國民小學

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	38	46	8	教員39人、公務人員4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4人、幼兒園依法改制增置教保員2人及幼兒園廚工1人、國小專任輔導教師1人(核准文號：113年11月6日南市教課(二)字第1132323198號函、113年9月4日南市教特(一)字第1131151329號函、113年11月29日南市教安(一)字第1132474944號函)。
職員	38	46	8	
合 計	38	46	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1名、充實行政人力1名、臨時技術工1名、臨時僱工1人；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、校園環境整理、校舍水電維修、校園水塔及冷氣機清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區隆田國民小學
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	31,861,000		599,000		7,359,000	3,572,000		3,121,000		46,512,000	846,000	47,358,000
正式人員	31,861,000		599,000		7,359,000	3,572,000		3,121,000		46,512,000		46,512,000
兼任人員											846,000	846,000
一般行政管理計畫						11,668,000				11,668,000		11,668,000
正式人員												
其他人員						11,668,000				11,668,000		11,668,000
合 計	31,861,000		599,000		7,359,000	15,240,000		3,121,000		58,180,000	846,000	59,026,000

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440,000元，決算數1,082,048元；279外包費：預算數 857,000元(不含機械保全76,000元)，決算數885,543元(不含機械保全28,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數3,684,000元，決算數4,019,145元，內容：教職員工考績獎金決算人數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3,675,000元，決算數4,532,012元，內容：教職員年終獎金決算人數47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—臺南市官田區隆田國民小學
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
38,497,868		574,912		8,551,157	4,038,055		4,366,458		56,028,450	1,778,416	57,806,866
38,497,868		574,912		8,551,157	3,956,458		4,245,119		55,825,514		55,825,514
					81,597		121,339		202,936	1,778,416	1,981,352
					11,568,330		266,600		11,834,930		11,834,930
							266,600		266,600		266,600
					11,568,330				11,568,330		11,568,330
38,497,868		574,912		8,551,157	15,606,385		4,633,058		67,863,380	1,778,416	69,641,796

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區隆田國民小學

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—臺南市官田區隆田國民小學

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			63,003,000		73,819,994		10,816,994	17.17
國民教育計畫			51,279,000		61,917,714		10,638,714	20.75
一般行政管理計畫			11,674,000		11,852,930		178,930	1.53
建築及設備計畫			50,000		49,350		-650	-1.30

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區隆田國民小學

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	59,026,000	69,641,796	10,615,796	17.98
11 正式員額薪資	31,861,000	38,497,868	6,636,868	20.83
12 聘僱及兼職人員薪資	846,000	1,778,416	932,416	110.21
13 加(夜)班費	599,000	574,912	-24,088	-4.02
15 獎金	7,359,000	8,551,157	1,192,157	16.20
16 退休及卹償金	15,240,000	15,606,385	366,385	2.40
18 福利費	3,121,000	4,633,058	1,512,058	48.45
2 服務費用	3,409,000	3,670,897	261,897	7.68
21 水電費	650,000	507,149	-142,851	-21.98
22 郵電費	65,000	51,569	-13,431	-20.66
23 旅運費	38,000	98,448	60,448	159.07
24 印刷裝訂與廣告費	130,000	27,100	-102,900	-79.15
25 修理保養及保固費	369,000	319,316	-49,684	-13.46
27 一般服務費	1,474,000	2,104,421	630,421	42.77
28 專業服務費	611,000	490,894	-120,106	-19.66
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	436,000	358,940	-77,060	-17.67
31 使用材料費	6,000	5,562	-438	-7.30
32 用品消耗	430,000	353,378	-76,622	-17.82
4 租金、償債、利息及相關手續費	56,000	69,371	13,371	23.88
44 交通及運輸設備租金	6,000	11,800	5,800	96.67
45 雜項設備租金	50,000	57,571	7,571	15.14
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	50,000	49,350	-650	-1.30
51 購建固定資產	50,000	49,350	-650	-1.30
6 稅捐及規費(強制費)	0	4,400	4,400	0.00
66 規費	0	4,400	4,400	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	26,000	25,240	-760	-2.92
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	3,000	0	-3,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	18,000	12,000	200.00
75 競賽及交流活動費	16,000	6,240	-9,760	-61.00
合 計	63,003,000	73,819,994	10,816,994	17.17

中華民國 113 年度

[illegible]

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	130,327,268	100.00	69,157,100	100.00	61,170,168	88.45
流動資產	9,890,289	7.59	10,582,841	15.30	- 692,552	- 6.54
現金	9,353,733	7.18	9,736,952	14.08	- 383,219	- 3.94
銀行存款	9,353,733	7.18	9,736,952	14.08	- 383,219	- 3.94
預付款項	536,556	0.41	845,889	1.22	- 309,333	- 36.57
預付費用	536,556	0.41	845,889	1.22	- 309,333	- 36.57
固定資產	120,320,027	92.32	58,574,259	84.70	61,745,768	105.41
房屋建築及設備	110,821,832	85.03	47,889,790	69.25	62,932,042	131.41
房屋建築及設備	116,454,142	89.36	50,416,398	72.90	66,037,744	130.98
累計折舊-房屋建築及設備	- 5,632,310	- 4.32	- 2,526,608	- 3.65	- 3,105,702	- 122.92
機械及設備	7,162,030	5.50	8,105,843	11.72	- 943,813	- 11.64
機械及設備	14,217,763	10.91	13,566,335	19.62	651,428	4.80
累計折舊-機械及設備	- 7,055,733	- 5.41	- 5,460,492	- 7.90	- 1,595,241	- 29.21
交通及運輸設備	141,452	0.11	113,299	0.16	28,153	24.85
交通及運輸設備	603,400	0.46	539,000	0.78	64,400	11.95
累計折舊-交通及運輸設備	- 461,948	- 0.35	- 425,701	- 0.62	- 36,247	- 8.51
雜項設備	2,194,713	1.68	2,465,327	3.56	- 270,614	- 10.98
雜項設備	5,082,474	3.90	4,851,305	7.01	231,169	4.77
累計折舊-雜項設備	- 2,887,761	- 2.22	- 2,385,978	- 3.45	- 501,783	- 21.03
其他資產	116,952	0.09	-	-	116,952	-
什項資產	116,952	0.09	-	-	116,952	-
暫付及待結轉帳項	116,952	0.09	-	-	116,952	-
代管資產	327,752,571	251.48	326,437,312	472.02	1,315,259	0.40
應付代管資產	- 327,752,571	- 251.48	- 326,437,312	- 472.02	- 1,315,259	- 0.40
合 計	130,327,268	100.00	69,157,100	100.00	61,170,168	88.45
信託代理與保證資產	1,640,930					
保證品	1,640,930					

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。

金一臺南市官田區隆田國民小學

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	7,937,252	6.09	9,143,936	13.22	- 1,206,684	- 13.20
流動負債	7,424,732	5.70	8,308,706	12.01	- 883,974	- 10.64
應付款項	7,424,732	5.70	8,308,706	12.01	- 883,974	- 10.64
應付代收款	7,091,069	5.44	7,716,317	11.16	- 625,248	- 8.10
應付費用	333,663	0.26	592,389	0.86	- 258,726	- 43.68
其他負債	512,520	0.39	835,230	1.21	- 322,710	- 38.64
什項負債	512,520	0.39	835,230	1.21	- 322,710	- 38.64
存入保證金	512,520	0.39	835,230	1.21	- 322,710	- 38.64
淨資產	122,390,016	93.91	60,013,164	86.78	62,376,852	103.94
淨資產	122,390,016	93.91	60,013,164	86.78	62,376,852	103.94
淨資產	122,390,016	93.91	60,013,164	86.78	62,376,852	103.94
累積餘額	122,390,016	93.91	60,013,164	86.78	62,376,852	103.94
合 計	130,327,268	100.00	69,157,100	100.00	61,170,168	88.45

信託代理與保證負債 1,640,930

應付保證品 1,640,930

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區隆田國民小學

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	141,884,636	100.00	73,237,028	100.00	68,647,608	93.73
勞務收入	6,500	0.00	7,000	0.01	-500	-7.14
服務收入	6,500	0.00	7,000	0.01	-500	-7.14
財產收益	67,596,329	47.64	8,170,163	11.16	59,426,166	727.36
財產孳息收入	162,771	0.11	121,324	0.17	41,447	34.16
廢舊物品售價收入	-	0.00	314,580	0.43	-314,580	-100.00
財產交易利益	-	0.00	7,734,259	10.56	-7,734,259	-100.00
其他財產收入	67,433,558	47.53	-	0.00	67,433,558	-
政府撥入收入	74,190,998	52.29	65,000,352	88.75	9,190,646	14.14
公庫撥款收入	67,357,220	47.47	58,667,147	80.11	8,690,073	14.81
政府其他撥入收入	6,833,778	4.82	6,333,205	8.65	500,573	7.90
教學收入	46,030	0.03	51,431	0.07	-5,401	-10.50
學雜費收入	46,030	0.03	51,431	0.07	-5,401	-10.50
其他收入	44,779	0.03	8,082	0.01	36,697	454.06
雜項收入	44,779	0.03	8,082	0.01	36,697	454.06
支出	79,507,784	56.04	71,571,141	97.73	7,936,643	11.09
人事支出	69,641,796	49.08	63,932,006	87.29	5,709,790	8.93
人事支出	69,641,796	49.08	63,932,006	87.29	5,709,790	8.93
業務支出	4,128,848	2.91	3,931,636	5.37	197,212	5.02
業務支出	4,128,848	2.91	3,931,636	5.37	197,212	5.02
財產損失	4,974	0.00	-	0.00	4,974	-
財產交易損失	4,974	0.00	-	0.00	4,974	-
折舊、折耗及攤銷	5,732,166	4.04	3,707,499	5.06	2,024,667	54.61
固定資產折舊	5,732,166	4.04	3,707,499	5.06	2,024,667	54.61
本期賸餘（短絀）	62,376,852	43.96	1,665,887	2.27	60,710,965	3644.36
期初淨資產	60,013,164	42.30	58,347,277	79.67	1,665,887	2.86
解繳公庫						
淨資產調整數						
期末淨資產	122,390,016	86.26	60,013,164	81.94	62,376,852	103.94

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—臺南市官田區隆田國民小學

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)	62,376,852
8002 調整非現金項目	-62,271,059
800202 折舊、折耗及攤銷	5,732,166
800203 處理資產損失(利益)	4,974
800204 其他	-67,433,558
800205 流動資產淨減(淨增)	309,333
800206 流動負債淨增(淨減)	-883,974
81 業務活動之淨現金流入(流出)	105,793
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	1,798,655
820404 減少其他資產	1,798,655
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,964,957
820901 增加固定資產	-49,350
820904 增加其他資產	-1,915,607
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-166,302
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	77,239
840102 增加其他負債	77,239
8404 減少短期債務及其他負債	-399,949
840402 減少其他負債	-399,949
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-322,710
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-383,219
87 期初現金及約當現金	9,736,952
88 期末現金及約當現金	9,353,733

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-1,315,259元;增加應付代管資產+1,315,259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—臺南市官區隆田國民小學

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	74,451,078	67,433,558	141,884,636	收入
勞務收入	6,500	-	6,500	勞務收入
財產收入	162,771	67,433,558	67,596,329	財產收益
政府撥入收入	74,190,998	-	74,190,998	政府撥入收入
教學收入	46,030	-	46,030	教學收入
其他收入	44,779	-	44,779	其他收入
基金用途	73,819,994	5,687,790	79,507,784	支出
用人費用	69,641,796	-	69,641,796	人事支出
服務費用	3,670,897	457,951	4,128,848	業務支出
材料及用品費	358,940	358,940	-	
租金、償債、利息及相關手續費	69,371	69,371	-	
稅捐及規費(強制費)	4,400	4,400	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,240	25,240	-	
		4,974	4,974	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	49,350	49,350	-	
		5,732,166	5,732,166	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	631,084	61,745,768	62,376,852	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,438,905	58,574,259	60,013,164	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	2,069,989	120,320,027	122,390,016	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數67,433,558元，主要係上級代收代付補助購置財產。
2. 服務費用/業務支出：調整數457,951元係〈材料及用品費〉358,940+〈租金、償債、利息及相關手續費〉69,371+〈稅捐及規費(強制費)〉4,400+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉25,240之調整數合計。
3. 財產損失：調整數4,974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49,350元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數5,732,166元係財產折舊。

主辦會計人員：謝麗珍



基金主持人：陳立祐

