

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)

臺南市白河區內角國民小學編

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	1-3	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表.....	第	4	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表.....	第	5	頁
2、基金用途明細表.....	第	6-10	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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數23,915,000元，決算數28,041,348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33人；附設幼兒園1班，學生人數11人。

113學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數38人；附設幼兒園1班，學生人數9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25,129,681元，較本年度法定預算數21,203,000元，增加3,926,681元，計增加18.52%，主要係因：國小合理教師員額編制等計畫以超支併決算辦理。

(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2,844,679元，較本年度法定預算數2,642,000元，增加202,679元，計增加7.67%。主要係因婚喪補助、退休人員服務獎章獎勵金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66,988元，較本年度法定預算數70,000元，減少3,012元，計減少4.30%，主要係因：購買電腦價額較預算數低。

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28,408,983元，較法定預算數23,740,000元，增加4,668,983元，計增加19.67%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數1,540元，較法定預算數0元，增加1,540元。主要係因：財產報廢處分收入，依實際收入情形繳庫。
2. 租金收入：決算數117,195元，較法定預算數99,000元，增加18,195元，計增加18.38%。主要係因：太陽光電租金收入超出預期，依實際收入情形繳庫。
3. 利息收入：決算數4,361元，較法定預算數1,000元，增加3,361元，計增加336.10%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
4. 公庫撥款收入：決算數26,028,319元，較法定預算數23,604,000元，增加2,424,319元，計增加10.27%。主要係因：超收教育局統籌支撥之婚喪補助、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。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

5. 政府其他撥入收入：決算數2,216,992元，較法定預算數0元，增加2,216,992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)、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)、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9,490元，較法定預算數12,000元，減少2,510元，計減少20.92%。主要係因：幼兒園學童人數減少，雜費依實際收入情形繳庫。
7. 雜項收入：決算數31,086元，較法定預算數24,000元，增加7,086元，計增加0.13%。主要係因：資源回收收入，依實際收入情形繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數28,041,348元，較法定預算數23,915,000元，增加4,126,348元，計增加17.25%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數25,129,681元，較法定預算數21,203,000元，增加3,926,681元，計增加18.52%。主要係因：國小合理教師員額編制等計畫，以超支併決算辦理。
2. 一般行政管理計畫：決算數2,844,679元，較法定預算數2,642,000元，增加202,679元，計增加7.67%。主要係因：婚喪補助、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數66,988元，較法定預算數70,000元，減少3,012元，計減少4.30%。主要係因：購買電腦價額較預算數低。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀175,000元，本年度決算賸餘數367,635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171,599元。
- (二)投資活動之淨現金流出140,194元。
- (三)籌資活動之淨現金流入18,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增49,405元。
- 期初現金及約當現金6,135,746元。
- 期末現金及約當現金6,185,151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	6,185,151	6,135,746	0.81
預付費用	77,795	317,506	-75.50
房屋建築及設備	9,748,018	19,170,898	-49.15
機械及設備	3,359,944	3,522,108	-4.60
交通及運輸設備	382,876	403,259	-5.05

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

雜項設備	1,071,340	1,368,621	-21.72
暫付及待結轉帳項	78,463	5,257	1,392.54
代管資產	170,975,231	168,890,337	1.23
應付代管資產	-170,975,231	-168,890,337	1.23
資產合計	20,903,587	30,923,395	-32.40

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係超併經費已撥入，並辦理預付轉正。
2. 房屋建築及設備：主要減少係房屋建築及設備提列折舊。
3. 雜項設備：主要減少係雜項設備提列折舊。
4. 暫付及待結轉帳項：主要增加係補助經費尚未核撥，以暫付方式辦理支應。

(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	3,656,527	3,934,873	-7.07
應付費用	137,457	361,846	-62.01
存入保證金	1,362,143	1,344,143	1.34
負債合計	5,156,127	5,640,862	-8.59

上表金額變動達10%以上之說明：

應付費用：主要減少係教師兼行政人員不休假加班費已發放。

(三)淨資產為累積餘額15,747,460元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數25,129,681元，較法定預算數21,203,000元，增加3,926,681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2,844,679元，較法定預算數2,642,000元，增加202,679元，係婚喪補助、退休人員服務獎章獎勵金等，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—臺南市白河區內角國民小學
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	23,740,000	100.00	28,408,983	100.00	4,668,983	19.67	26,280,421	100.00
45 財產收入	100,000	0.42	123,096	0.43	23,096	23.10	100,746	0.38
451財產處分收入			1,540	0.01	1,540		4,516	0.02
452租金收入	99,000	0.42	117,195	0.41	18,195	18.38	92,569	0.35
454利息收入	1,000	0.00	4,361	0.02	3,361	336.10	3,661	0.01
46 政府撥入收入	23,604,000	99.43	28,245,311	99.42	4,641,311	19.66	26,131,401	99.43
462公庫撥款收入	23,604,000	99.43	26,028,319	91.62	2,424,319	10.27	23,950,797	91.14
46Y政府其他撥入收入			2,216,992	7.80	2,216,992		2,180,604	8.30
4S 教學收入	12,000	0.05	9,490	0.03	-2,510	-20.92	13,776	0.05
4S1學雜費收入	12,000	0.05	9,490	0.03	-2,510	-20.92	13,776	0.05
4Y 其他收入	24,000	0.10	31,086	0.11	7,086	29.53	34,498	0.13
4YY雜項收入	24,000	0.10	31,086	0.11	7,086	29.53	34,498	0.13
5 基金用途	23,915,000	100.74	28,041,348	98.71	4,126,348	17.25	26,727,476	101.70
53 國民教育計畫	21,203,000	89.31	25,129,681	88.46	3,926,681	18.52	24,145,167	91.88
5L 一般行政管理計畫	2,642,000	11.13	2,844,679	10.01	202,679	7.67	2,524,309	9.61
5M 建築及設備計畫	70,000	0.29	66,988	0.24	-3,012	-4.30	58,000	0.22
購建固定資產	70,000	0.29	66,988	0.24	-3,012	-4.30	58,000	0.22
本期賸餘(短絀)	-175,000		367,635		542,635	-310.08	-447,055	
期初基金餘額	1,153,000		817,647		-335,353	-29.09	1,264,702	
解繳公庫								
期末基金餘額	978,000		1,185,282		207,282	21.19	817,647	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區內角國民小學

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	23,740,000	28,408,983	4,668,983	19.67	
45 財產收入	100,000	123,096	23,096	23.10	
451財產處分收入		1,540	1,540	0.00	係財產報廢處分收入，依實際收入情形繳庫。
452租金收入	99,000	117,195	18,195	18.38	係太陽光電租金收入超出預期，依實際收入情形繳庫。
454利息收入	1,000	4,361	3,361	336.10	係公庫利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	23,604,000	28,245,311	4,641,311	19.66	
462公庫撥款收入	23,604,000	26,028,319	2,424,319	10.27	係人事費不足，依超支併決算辦理。
46Y政府其他撥入收入		2,216,992	2,216,992	0.00	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫經費，依超支併決算辦理。
4S 教學收入	12,000	9,490	-2,510	-20.92	
4S1學雜費收入	12,000	9,490	-2,510	-20.92	係幼兒園雜費收入，依實際收入情形繳庫。
4Y 其他收入	24,000	31,086	7,086	29.53	
4YY雜項收入	24,000	31,086	7,086	29.53	係資源回收收入，依實際收入情形繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區內角國民小學

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	23,915,000	28,041,348	4,126,348	17.25	53國民教育計畫增加原因：國小合理教師員額編制等計畫，以超支併決算辦理。
53 國民教育計畫	21,203,000	25,129,681	3,926,681	18.52	
532 國民小學教育	21,203,000	25,129,681	3,926,681	18.52	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		72,000	72,000		
1 用人費用		72,000	72,000		
11 正式員額薪資		72,000	72,000		
113 職員薪金		72,000	72,000		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,074	26,074		
1 用人費用		26,074	26,074		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,544	25,544		
124 兼職人員酬金		25,544	25,544		
18 福利費		530	530		
181 分擔員工保險費		530	530		
53210304 國小合理教師員額編制		735,030	735,030		
1 用人費用		735,030	735,030		
11 正式員額薪資		617,576	617,576		
113 職員薪金		617,576	617,576		
15 獎金		32,531	32,531		
152 年終獎金		32,531	32,531		
16 退休及卹償金		38,752	38,752		
161 職員退休及離職金		38,752	38,752		
18 福利費		46,171	46,171		
181 分擔員工保險費		46,171	46,171		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,002,866	1,002,866		
1 用人費用		1,002,866	1,002,866		
11 正式員額薪資		785,824	785,824		
113 職員薪金		785,824	785,824		
12 聘僱及兼職人員薪資		54,432	54,432		
124 兼職人員酬金		54,432	54,432		
15 獎金		68,385	68,385		
152 年終獎金		68,385	68,385		
16 退休及卹償金		49,570	49,570		
161 職員退休及離職金		49,570	49,570		

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區內角國民小學
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		44,655	44,655		
181 分擔員工保險費		44,655	44,655		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		44,880	44,880		
1 用人費用		44,880	44,880		
12 聘僱及兼職人員薪資		44,880	44,880		
124 兼職人員酬金		44,880	44,880		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		23,300	23,300		
1 用人費用		23,300	23,300		
11 正式員額薪資		23,300	23,300		
113 職員薪金		23,300	23,300		
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		1,106,232	1,106,232		
1 用人費用		1,106,232	1,106,232		
11 正式員額薪資		939,687	939,687		
113 職員薪金		939,687	939,687		
16 退休及卹償金		45,669	45,669		
161 職員退休及離職金		45,669	45,669		
18 福利費		120,876	120,876		
181 分擔員工保險費		120,876	120,876		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		9,400	9,400		
1 用人費用		9,400	9,400		
11 正式員額薪資		9,400	9,400		
113 職員薪金		9,400	9,400		
53220000 各校經常門分支計畫	21,203,000	21,868,449	665,449	3.14	
1 用人費用	19,616,000	20,500,998	884,998	4.51	
11 正式員額薪資	13,251,000	13,315,712	64,712	0.49	
113 職員薪金	13,251,000	13,315,712	64,712	0.49	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：係因新進教師俸點較高。
12 聘僱及兼職人員薪資	107,000	307,800	200,800	187.66	
124 兼職人員酬金	107,000	307,800	200,800	187.66	
13 加（夜）班費	287,000	302,432	15,432	5.38	
134 未休假加班費	287,000	302,432	15,432	5.38	
15 獎金	3,154,000	3,589,009	435,009	13.79	
151 考績獎金	1,498,000	2,058,940	560,940	37.45	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區內角國民小學
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	%	
152 年終獎金	1,656,000	1,530,069	-125,931	-7.60	
16 退休及卹償金	1,479,000	1,508,052	29,052	1.96	
161 職員退休及離職金	1,479,000	1,508,052	29,052	1.96	
18 福利費	1,338,000	1,477,993	139,993	10.46	
181 分擔員工保險費	1,139,000	1,254,811	115,811	10.17	
183 傷病醫藥費	37,000	23,500	-13,500	-36.49	
18Y 其他福利費	162,000	199,682	37,682	23.26	
2 服務費用	1,436,000	1,213,331	-222,669	-15.51	
21 水電費	218,000	183,590	-34,410	-15.78	
212 工作場所電費	184,000	160,657	-23,343	-12.69	
214 工作場所水費	34,000	22,933	-11,067	-32.55	
22 郵電費	61,000	28,009	-32,991	-54.08	
221 郵費	6,000	3,640	-2,360	-39.33	
222 電話費	35,000	24,369	-10,631	-30.37	
224 數據通信費	20,000		-20,000	-100.00	
23 旅運費	42,000	41,999	-1	0.00	
231 國內旅費	42,000	41,999	-1	0.00	
24 印刷裝訂與廣告費	16,000		-16,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	16,000		-16,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	310,000	126,701	-183,299	-59.13	
252 一般房屋修護費	167,000	2,800	-164,200	-98.32	
254 其他建築修護費	34,000	34,000			
255 機械及設備修護費	48,000	55,311	7,311	15.23	
257 雜項設備修護費	61,000	34,590	-26,410	-43.30	
27 一般服務費	708,000	731,492	23,492	3.32	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		360	360		
277 代理(辦)費	28,000	28,734	734	2.62	
279 外包費	449,000	436,000	-13,000	-2.90	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424,000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	254,398	38,398	17.78	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254,398元，內容：臨時僱工5名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區內角國民小學
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	%	
27F 體育活動費	15,000	12,000	-3,000	-20.00	
28 專業服務費	9,000	29,638	20,638	229.31	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		5,500	5,500		
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	6,000	20,638	14,638	243.97	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,500	500	16.67	
29 公共關係費	72,000	71,902	-98	-0.14	
291 公共關係費	72,000	71,902	-98	-0.14	
3 材料及用品費	132,000	153,120	21,120	16.00	
31 使用材料費	2,000	2,300	300	15.00	
312 燃料	2,000	2,300	300	15.00	
32 用品消耗	130,000	150,820	20,820	16.02	
321 辦公(事務)用品	98,000	131,811	33,811	34.50	
322 報章雜誌	5,000		-5,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	4,000	13,509	9,509	237.73	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	3,000	5,500	2,500	83.33	
32Y 其他用品消耗	20,000		-20,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	15,000		-15,000	-100.00	
45 雜項設備租金	15,000		-15,000	-100.00	
451 雜項設備租金	15,000		-15,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	4,000	1,000	-3,000	-75.00	
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	3,000		-3,000	-100.00	
751 技能競賽	3,000		-3,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		197,850	197,850		
2 服務費用		197,850	197,850		
27 一般服務費		197,850	197,850		
27D 計時與計件人員酬金		197,850	197,850		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197,850元，內容：特教學生助 理人員1名。
53221601 推展傳統藝術教育		18,000	18,000		
2 服務費用		18,000	18,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區內角國民小學
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	%	
28 專業服務費		18,000	18,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		18,000	18,000		
53221903 學校水電費-冷氣電 費及維護費		25,600	25,600		
2 服務費用		25,600	25,600		
25 修理保養及保固費		25,600	25,600		
255 機械及設備修護費		25,600	25,600		
5L 一般行政管理計畫	2,642,000	2,844,679	202,679	7.67	
5L1 行政管理及推展	2,642,000	2,844,679	202,679	7.67	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	2,642,000	2,211,087	-430,913	-16.31	
1 用人費用	2,642,000	2,211,087	-430,913	-16.31	
16 退休及卹償金	2,642,000	2,211,087	-430,913	-16.31	
161 職員退休及離職金	2,642,000	2,211,087	-430,913	-16.31	
5L100400 調整待遇及其他經 費		633,592	633,592		
1 用人費用		633,592	633,592		
18 福利費		633,592	633,592		
181 分擔員工保險費		13,092	13,092		
18Y 其他福利費		620,500	620,500		
5M 建築及設備計畫	70,000	66,988	-3,012	-4.30	
5M3 交通及運輸設備	20,000	18,000	-2,000	-10.00	
5M320000 由學校編列執行之 交通及運輸設備	20,000	18,000	-2,000	-10.00	
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	20,000	18,000	-2,000	-10.00	
51 購建固定資產	20,000	18,000	-2,000	-10.00	
515 購置交通及運輸設備	20,000	18,000	-2,000	-10.00	
5M4 其他設備	50,000	48,988	-1,012	-2.02	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	50,000	48,988	-1,012	-2.02	
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	48,988	-1,012	-2.02	
51 購建固定資產	50,000	48,988	-1,012	-2.02	
514 購置機械及設備	50,000	48,988	-1,012	-2.02	

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	59,172,831	34,707,945	70,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	970,100	970,100	
房屋及建築	47,853,234	28,682,336	
機械及設備	6,369,233	2,847,125	50,000
交通及運輸設備	652,069	248,810	20,000
雜項設備	3,328,195	1,959,574	
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：資產主要增減原因如下：

- 1.房屋建築及設備：主要增加原因係廁所整建工程等。
- 2.機械及設備：主要增加原因係設置電力設備等；主要減少原因係報廢割草機等。
- 3.交通及運輸設備：主要增加原因係增置鐘聲廣播系統等。
- 4.雜項設備：主要增加原因係增置兒童遊戲場等；主要減少原因係報廢飲水機等。

臺南市白河區內角國民小學

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		
1,704,384		53,500	11,553,592	14,562,178
826,401			10,249,281	9,748,018
635,183		41,000	756,347	3,359,944
41,000			61,383	382,876
201,800		12,500	486,581	1,071,340

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：

臺南市白河區內角國民小學

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—臺南市白河區內角國民小學

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		50,000			50,000	48,988	-1,012	
機械及設備		50,000			50,000	48,988	-1,012	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		20,000			20,000	18,000	-2,000	
交通及運輸設備		20,000			20,000	18,000	-2,000	
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		70,000			70,000	66,988	-3,012	

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—臺南市白河區內角國民小學

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	17	2	
職員	15	17	2	教師13人，公務人員2人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人(核准文號：113年9月4日南市教特（一）字第1131151329號函)。
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	15	18	3	

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、臨時僱工5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—臺南市白河區內角國民小學
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	13,251,000		287,000		3,154,000	1,479,000		1,338,000		19,509,000	107,000	19,616,000
正式人員	13,251,000		287,000		3,154,000	1,479,000		1,338,000		19,509,000		19,509,000
兼任人員											107,000	107,000
一般行政管理計畫						2,642,000				2,642,000		2,642,000
正式人員												
其他人員						2,642,000				2,642,000		2,642,000
合 計	13,251,000		287,000		3,154,000	4,121,000		1,338,000		22,151,000	107,000	22,258,000

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452,248元；279外包費：預算數424,000元(不含機械保全25,000元)，決算數424,000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1,498,000元，決算數2,058,940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1,656,000元，決算數1,630,985元，內容：教職員年終獎金決算人數18名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項。

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
15,763,499		302,432		3,689,925	1,642,043		1,690,225		23,088,124	432,656	23,520,780
15,763,499		302,432		3,689,925	1,633,110		1,670,902		23,059,868		23,059,868
					8,933		19,323		28,256	432,656	460,912
					2,211,087		633,592		2,844,679		2,844,679
							633,592		633,592		633,592
					2,211,087				2,211,087		2,211,087
15,763,499		302,432		3,689,925	3,853,130		2,323,817		25,932,803	432,656	26,365,459

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區內角國民小學

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—臺南市白河區內角國民小學

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			23,915,000		28,041,348			4,126,348	17.25	國民教育計畫增加 原因係國小合理教 師員額編制等計畫 以超支併決算辦理 所致。
國民教育計畫			21,203,000		25,129,681			3,926,681	18.52	
一般行政管理 計畫			2,642,000		2,844,679			202,679	7.67	
建築及設備計 畫			70,000		66,988			-3,012	-4.30	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區內角國民小學
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	22,258,000	26,365,459	4,107,459	18.45
11 正式員額薪資	13,251,000	15,763,499	2,512,499	18.96
12 聘僱及兼職人員薪資	107,000	432,656	325,656	304.35
13 加(夜)班費	287,000	302,432	15,432	5.38
15 獎金	3,154,000	3,689,925	535,925	16.99
16 退休及卹償金	4,121,000	3,853,130	-267,870	-6.50
18 福利費	1,338,000	2,323,817	985,817	73.68
2 服務費用	1,436,000	1,454,781	18,781	1.31
21 水電費	218,000	183,590	-34,410	-15.78
22 郵電費	61,000	28,009	-32,991	-54.08
23 旅運費	42,000	41,999	-1	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	16,000	0	-16,000	-100.00
25 修理保養及保固費	310,000	152,301	-157,699	-50.87
27 一般服務費	708,000	929,342	221,342	31.26
28 專業服務費	9,000	47,638	38,638	429.31
29 公共關係費	72,000	71,902	-98	-0.14
3 材料及用品費	132,000	153,120	21,120	16.00
31 使用材料費	2,000	2,300	300	15.00
32 用品消耗	130,000	150,820	20,820	16.02
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	0	-15,000	-100.00
45 雜項設備租金	15,000	0	-15,000	-100.00
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	70,000	66,988	-3,012	-4.30
51 購建固定資產	70,000	66,988	-3,012	-4.30
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	1,000	-3,000	-75.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	3,000	0	-3,000	-100.00
合 計	23,915,000	28,041,348	4,126,348	17.25

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區內角國民小學
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	71,902	-98	-0.14	
291 公共關係費	72,000	71,902	-98	-0.14	
統計所需項目	216,000	475,748	259,748	120.25	
27D 計時與計件人員酬金	216,000	452,248	236,248	109.37	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		23,500	23,500		

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	20,903,587	100.00	30,923,395	100.00	-	10,019,808 - 32.40
流動資產	6,262,946	29.96	6,453,252	20.87	-	190,306 - 2.95
現金	6,185,151	29.59	6,135,746	19.84		49,405 0.81
銀行存款	6,185,151	29.59	6,135,746	19.84		49,405 0.81
預付款項	77,795	0.37	317,506	1.03	-	239,711 - 75.50
預付費用	77,795	0.37	317,506	1.03	-	239,711 - 75.50
固定資產	14,562,178	69.66	24,464,886	79.11	-	9,902,708 - 40.48
土地改良物	-	-	-	-		- -
土地改良物	970,100	4.64	970,100	3.14		- -
累計折舊-土地改良物	- 970,100 - 4.64		- 970,100 - 3.14			- -
房屋建築及設備	9,748,018	46.63	19,170,898	61.99	-	9,422,880 - 49.15
房屋建築及設備	48,679,635	232.88	47,853,234	154.75		826,401 1.73
累計折舊-房屋建築及設備	- 38,931,617 - 186.24		- 28,682,336 - 92.75		-	10,249,281 35.73
機械及設備	3,359,944	16.07	3,522,108	11.39	-	162,164 - 4.60
機械及設備	6,963,416	33.31	6,369,233	20.60		594,183 9.33
累計折舊-機械及設備	- 3,603,472 - 17.24		- 2,847,125 - 9.21		-	756,347 26.57
交通及運輸設備	382,876	1.83	403,259	1.30	-	20,383 - 5.05
交通及運輸設備	693,069	3.32	652,069	2.11		41,000 6.29
累計折舊-交通及運輸設備	- 310,193 - 1.48		- 248,810 - 0.80		-	61,383 24.67
雜項設備	1,071,340	5.13	1,368,621	4.43	-	297,281 - 21.72
雜項設備	3,517,495	16.83	3,328,195	10.76		189,300 5.69
累計折舊-雜項設備	- 2,446,155 - 11.70		- 1,959,574 - 6.34		-	486,581 24.83
其他資產	78,463	0.38	5,257	0.02		73,206 1,392.54
什項資產	78,463	0.38	5,257	0.02		73,206 1,392.54
暫付及待結轉帳項	78,463	0.38	5,257	0.02		73,206 1,392.54
代管資產	170,975,231	817.92	168,890,337	546.16		2,084,894 1.23
應付代管資產	- 170,975,231 - 817.92		- 168,890,337 - 546.16		-	2,084,894 1.23
合 計	20,903,587	100.00	30,923,395	100.00	-	10,019,808 - 32.40

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。

金一臺南市白河區內角國民小學

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	5,156,127	24.67	5,640,862	18.24	-	484,735 - 8.59
流動負債	3,793,984	18.15	4,296,719	13.89	-	502,735 - 11.70
應付款項	3,793,984	18.15	4,296,719	13.89	-	502,735 - 11.70
應付代收款	3,656,527	17.49	3,934,873	12.72	-	278,346 - 7.07
應付費用	137,457	0.66	361,846	1.17	-	224,389 - 62.01
其他負債	1,362,143	6.52	1,344,143	4.35	-	18,000 1.34
什項負債	1,362,143	6.52	1,344,143	4.35	-	18,000 1.34
存入保證金	1,362,143	6.52	1,344,143	4.35	-	18,000 1.34
淨資產	15,747,460	75.33	25,282,533	81.76	-	9,535,073 - 37.71
淨資產	15,747,460	75.33	25,282,533	81.76	-	9,535,073 - 37.71
淨資產	15,747,460	75.33	25,282,533	81.76	-	9,535,073 - 37.71
累積餘額	15,747,460	75.33	25,282,533	81.76	-	9,535,073 - 37.71
合 計	20,903,587	100.00	30,923,395	100.00	-	10,019,808 - 32.40

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—臺南市白河區內角國民小學

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	30,046,379	100.00	29,347,284	100.00	699,095	2.38
財產收益	1,760,492	5.86	3,167,609	10.79	-1,407,117	-44.42
財產孳息收入	121,556	0.40	96,230	0.33	25,326	26.32
廢舊物品售價收入	1,540	0.01	4,516	0.02	-2,976	-65.90
財產交易利益	628,195	2.09	164,962	0.56	463,233	280.81
其他財產收入	1,009,201	3.36	2,901,901	9.89	-1,892,700	-65.22
政府撥入收入	28,245,311	94.01	26,131,401	89.04	2,113,910	8.09
公庫撥款收入	26,028,319	86.63	23,950,797	81.61	2,077,522	8.67
政府其他撥入收入	2,216,992	7.38	2,180,604	7.43	36,388	1.67
教學收入	9,490	0.03	13,776	0.05	-4,286	-31.11
學雜費收入	9,490	0.03	13,776	0.05	-4,286	-31.11
其他收入	31,086	0.10	34,498	0.12	-3,412	-9.89
雜項收入	31,086	0.10	34,498	0.12	-3,412	-9.89
支出	39,581,452	131.73	38,115,486	129.88	1,465,966	3.85
人事支出	26,365,459	87.75	25,248,907	86.03	1,116,552	4.42
人事支出	26,365,459	87.75	25,248,907	86.03	1,116,552	4.42
業務支出	1,608,901	5.35	1,420,569	4.84	188,332	13.26
業務支出	1,608,901	5.35	1,420,569	4.84	188,332	13.26
財產損失	535	0.00	2,087	0.01	-1,552	-74.37
財產交易損失	535	0.00	2,087	0.01	-1,552	-74.37
折舊、折耗及攤銷	11,606,557	38.63	11,443,923	38.99	162,634	1.42
固定資產折舊	11,606,557	38.63	11,443,923	38.99	162,634	1.42
本期賸餘（短絀）	-9,535,073	-31.73	-8,768,202	-29.88	-766,871	8.75
期初淨資產	25,282,533	84.15	34,050,735	116.03	-8,768,202	-25.75
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	
淨資產調整數	-	0.00	-	0.00	-	
期末淨資產	15,747,460	52.41	25,282,533	86.15	-9,535,073	-37.71

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—臺南市白河區內角國民小學
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)	-9,535,073
8002 調整非現金項目	9,706,672
81 業務活動之淨現金流入(流出)	171,599
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	690,385
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-830,579
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-140,194
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	108,000
8404 減少短期債務及其他負債	-90,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	18,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	49,405
87 期初現金及約當現金	6,135,746
88 期末現金及約當現金	6,185,151

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-2,084,894元;增加應付代管資產+2,084,894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—臺南市白河區內角國民小學

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	28,408,983	1,637,396	30,046,379	收入
財產收入	123,096	1,637,396	1,760,492	財產收益
政府撥入收入	28,245,311	-	28,245,311	政府撥入收入
教學收入	9,490	-	9,490	教學收入
其他收入	31,086	-	31,086	其他收入
基金用途	28,041,348	11,540,104	39,581,452	支出
用人費用	26,365,459	-	26,365,459	人事支出
服務費用	1,454,781	154,120	1,608,901	業務支出
材料及用品費	153,120	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-	-	
		535	535	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	66,988	-	-	
		11,606,557	11,606,557	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	367,635	-	9,535,073	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	817,647	24,464,886	25,282,533	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	1,185,282	14,562,178	15,747,460	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數1,637,396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154,120元係(材料及用品費)153,120+(會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費)1,000之調整數合計。
3. 財產損失：調整數535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66,988元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數11,606,557元係財產折舊。

主辦會計人員：李秀玲



基金主持人：黃明漢

