

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)

臺南市將軍區漚汪國民小學編

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	7-12	頁
3、資本資產明細表.....	第	13-14	頁
4、長期負債明細表.....	第	15-16	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	17	頁
6、員工人數彙計表.....	第	18	頁
7、用人費用彙計表.....	第	19-20	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	21	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	22	頁
10、各項費用彙計表.....	第	23	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	24	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	25-26	頁
2、收入支出表.....	第	27	頁
3、現金流量表.....	第	28	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	29	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48,353,000元，決算數52,878,317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242人；附設幼兒園2班，學生人數30人；特教班1班(資源班1班)，學生人數10人。

113學年度上學期，實際招收普通班12班，學生人數240人；附設幼兒園2班，學生人數33人；特教班1班(資源班1班)，學生人數7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44,539,651元，較本年度法定預算數40,176,000元，增加4,363,651元，計增加10.86%，主要係因：提高國小教師員額編制至每班1.65名等超支併決算計畫執行數增加所致。

(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8,242,666元，較本年度法定預算數8,081,000元，增加161,666元，計增加2.00%。

(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，增進教學品質等。本年度決算數96,000元，本年度法定預算數96,000元。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數53,952,045元，較法定預算數48,165,000元，增加5,787,045元，計增加12.02%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數88,000元，較法定預算數96,000元，減少8,000元，計減少8.33%。
主要係因：場地設施使用之收入不如預期所致。
2. 財產處分收入：決算數10,850元，較法定預算數0元，增加10,850元。主要係因：超收處分財產之收入所致。
3. 租金收入：決算數386,530元，較法定預算數190,000元，增加196,530元，計增加103.44%。主要係因：超收太陽能光電年租金收入所致。
4. 利息收入：決算數2,430元，較法定預算數1,000元，增加1,430元，計增加143.00%。
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49,354,254元，較法定預算數47,822,000元，增加1,532,254

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

元，計增加3.20%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員、推展傳統藝術教育等補助款所致。

6. 政府其他撥入收入：決算數4,073,481元，較法定預算數0元，增加4,073,481元。主要係因：超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、公立幼兒園教保費補助經費(附設)、國民小學充實行政人力計畫、提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額編制等補助款所致。

7. 學雜費收入：決算數29,910元，較法定預算數52,000元，減少22,090元，計減少42.48%。主要係因：附設幼兒園雜費收入不如預期所致。

8. 雜項收入：決算數6,590元，較法定預算數4,000元，增加2,590元，計增加64.75%。主要係因：收回以前年度鐘點費所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數52,878,317元，較法定預算數48,353,000元，增加4,525,317元，計增加9.36%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數44,539,651元，較法定預算數40,176,000元，增加4,363,651元，計增加10.86%。主要係因：提高國小教師員額編制至每班1.65名等超支併決算計畫執行數增加所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數8,242,666元，較法定預算數8,081,000元，增加161,666元，計增加2.00%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、子女教育補助、三節慰問金、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96,000元，法定預算數96,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀188,000元，本年度決算賸餘數1,073,728元，賸餘原因：係用人費用支出減少，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入2,123,163元。

(二)投資活動之淨現金流出129,237元。

(三)籌資活動之淨現金流入1,093,880元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增3,087,806元。

期初現金及約當現金17,133,626元。

期末現金及約當現金20,221,432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	20,221,432	17,133,626	18.02
預付費用	233,171	359,916	-35.22
房屋及建築及設備	12,084,655	11,027,356	9.59

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

機械及設備	3,309,844	3,295,857	0.42
交通及運輸設備	330,017	368,103	-10.35
雜項設備	3,485,947	3,531,668	-1.29
電腦軟體	63,473	27,228	133.12
暫付及待結轉帳項	230,067	196,830	16.89
代管資產	168,542,403	161,854,787	4.13
應付代管資產	-168,542,403	-161,854,787	4.13
資產合計	39,958,606	35,940,584	11.18

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係學年度補助款增加所致。
2. 預付費用：主要減少係收支併決算補助計畫辦理預借轉正所致。
3. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊所致。
4. 電腦軟體：主要增加係教育局撥入威力導演旗艦版。
5. 暫付及待結轉帳項：主要增加係暫付學習扶助計畫等鐘點費所致。

(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	16,110,210	14,945,104	7.80
應付費用	507,790	846,206	-39.99
存入保證金	1,658,740	564,860	193.66
負債合計	18,276,740	16,356,170	11.74

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係超支併決算補助計畫等保留款減少所致。
2. 存入保證金：主要增加係採購案件之各項保證金。

(三)淨資產為累積餘額21,681,866元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數44,539,651元，較預算數40,176,000元，增加4,363,651元，係提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫等，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8,242,666元，較預算數8,081,000元，增加161,666元，係退休教育人員退休金、子女教育補助計畫等，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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

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—臺南市將軍區漚汪國民小學
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	48,165,000	100.00	53,952,045	100.00	5,787,045	12.02	51,234,707	100.00
43 勞務收入	96,000	0.20	88,000	0.16	-8,000	-8.33	58,000	0.11
431服務收入	96,000	0.20	88,000	0.16	-8,000	-8.33	58,000	0.11
45 財產收入	191,000	0.40	399,810	0.74	208,810	109.32	29,996	0.06
451財產處分收入			10,850	0.02	10,850		28,720	0.06
452租金收入	190,000	0.39	386,530	0.72	196,530	103.44		
454利息收入	1,000	0.00	2,430	0.00	1,430	143.00	1,276	0.00
46 政府撥入收入	47,822,000	99.29	53,427,735	99.03	5,605,735	11.72	51,110,625	99.76
462公庫撥款收入	47,822,000	99.29	49,354,254	91.48	1,532,254	3.20	47,084,589	91.90
46Y政府其他撥入收入			4,073,481	7.55	4,073,481		4,026,036	7.86
4S 教學收入	52,000	0.11	29,910	0.06	-22,090	-42.48	31,778	0.06
4S1學雜費收入	52,000	0.11	29,910	0.06	-22,090	-42.48	31,778	0.06
4Y 其他收入	4,000	0.01	6,590	0.01	2,590	64.75	4,308	0.01
4YY雜項收入	4,000	0.01	6,590	0.01	2,590	64.75	4,308	0.01
5 基金用途	48,353,000	100.39	52,878,317	98.01	4,525,317	9.36	53,544,884	104.51
53 國民教育計畫	40,176,000	83.41	44,539,651	82.55	4,363,651	10.86	44,935,362	87.70
5L 一般行政管理計畫	8,081,000	16.78	8,242,666	15.28	161,666	2.00	8,609,522	16.80
5M 建築及設備計畫	96,000	0.20	96,000	0.18		0.00		
購建固定資產	96,000	0.20	96,000	0.18				
本期賸餘(短絀)	-188,000		1,073,728		1,261,728	-671.13	-2,310,177	
期初基金餘額	3,639,000		1,334,202		-2,304,798	-63.34	3,644,379	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,451,000		2,407,930		-1,043,070	-30.23	1,334,202	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學
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	48,165,000	53,952,045	5,787,045	12.02	
43 勞務收入	96,000	88,000	-8,000	-8.33	
431服務收入	96,000	88,000	-8,000	-8.33	場地設施使用之收入不如預期所致。
45 財產收入	191,000	399,810	208,810	109.32	
451財產處分收入		10,850	10,850	0.00	超收處分財產之收入所致。
452租金收入	190,000	386,530	196,530	103.44	超收太陽能光電年租金收入所致。
454利息收入	1,000	2,430	1,430	143.00	超收各專戶利息收入所致。
46 政府撥入收入	47,822,000	53,427,735	5,605,735	11.72	
462公庫撥款收入	47,822,000	49,354,254	1,532,254	3.20	超收教育局提高國小教師員額編制至1.65名等補助款所致。
46Y政府其他撥入收入		4,073,481	4,073,481	0.00	超收教育局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	52,000	29,910	-22,090	-42.48	
4S1 學雜費收入	52,000	29,910	-22,090	-42.48	附設幼兒園雜費收入不如預期所致。
4Y 其他收入	4,000	6,590	2,590	64.75	
4YY雜項收入	4,000	6,590	2,590	64.75	係收回以前年度鐘點費所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學

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	48,353,000	52,878,317	4,525,317	9.36	
53 國民教育計畫	40,176,000	44,539,651	4,363,651	10.86	係提高國小教師員額編制至每班1.65名等計畫執行數增加所致。
532 國民小學教育	40,176,000	44,539,651	4,363,651	10.86	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		142,936	142,936		
1 用人費用		142,936	142,936		
11 正式員額薪資		142,936	142,936		
113 職員薪金		142,936	142,936		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		588,939	588,939		
2 服務費用		588,939	588,939		
27 一般服務費		588,939	588,939		
27D 計時與計件人員酬金		588,939	588,939		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588,939元，內容：充實行政人力1名。
53210304 國小合理教師員額編制		1,518,223	1,518,223		
1 用人費用		1,518,223	1,518,223		
11 正式員額薪資		947,709	947,709		
113 職員薪金		947,709	947,709		
12 聘僱及兼職人員薪資		245,616	245,616		
124 兼職人員酬金		245,616	245,616		
15 獎金		126,036	126,036		
152 年終獎金		126,036	126,036		
16 退休及卹償金		62,082	62,082		
161 職員退休及離職金		62,082	62,082		
18 福利費		136,780	136,780		
181 分擔員工保險費		136,780	136,780		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,133,881	1,133,881		
1 用人費用		1,133,881	1,133,881		
11 正式員額薪資		721,652	721,652		
113 職員薪金		721,652	721,652		
12 聘僱及兼職人員薪資		153,216	153,216		
124 兼職人員酬金		153,216	153,216		
15 獎金		68,385	68,385		
152 年終獎金		68,385	68,385		

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學
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	%	
16 退休及卹償金		88,108	88,108		
161 職員退休及離職金		88,108	88,108		
18 福利費		102,520	102,520		
181 分擔員工保險費		102,520	102,520		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		117,780	117,780		
1 用人費用		117,780	117,780		
12 聘僱及兼職人員薪資		117,780	117,780		
124 兼職人員酬金		117,780	117,780		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		20,300	20,300		
1 用人費用		20,300	20,300		
11 正式員額薪資		20,300	20,300		
113 職員薪金		20,300	20,300		
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		1,188,453	1,188,453		
1 用人費用		1,186,453	1,186,453		
11 正式員額薪資		909,974	909,974		
113 職員薪金		909,974	909,974		
13 加(夜)班費		24,259	24,259		
134 未休假加班費		24,259	24,259		
15 獎金		72,462	72,462		
152 年終獎金		72,462	72,462		
16 退休及卹償金		56,172	56,172		
161 職員退休及離職金		56,172	56,172		
18 福利費		123,586	123,586		
181 分擔員工保險費		122,461	122,461		
183 傷病醫藥費		1,125	1,125		
2 服務費用		2,000	2,000		
27 一般服務費		2,000	2,000		
27F 體育活動費		2,000	2,000		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		59,400	59,400		
1 用人費用		59,400	59,400		
11 正式員額薪資		59,400	59,400		
113 職員薪金		59,400	59,400		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		39,440	39,440		

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學
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	%	
1 用人費用		39,440	39,440		
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		27,011	27,011		
124 兼職人員酬金		27,011	27,011		
18 福利費		429	429		
181 分擔員工保險費		429	429		
53210503 特教學生助理人員(學前)		153,374	153,374		
2 服務費用		153,374	153,374		
27 一般服務費		153,374	153,374		
27D 計時與計件人員酬金		153,374	153,374		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153,374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	40,176,000	39,095,582	-1,080,418	-2.69	
1 用人費用	37,509,000	36,825,185	-683,815	-1.82	
11 正式員額薪資	25,166,000	24,092,054	-1,073,946	-4.27	
113 職員薪金	25,166,000	24,092,054	-1,073,946	-4.27	
12 聘僱及兼職人員薪資	197,000	698,451	501,451	254.54	
124 兼職人員酬金	197,000	698,451	501,451	254.54	
13 加（夜）班費	498,000	443,600	-54,400	-10.92	
134 未休假加班費	498,000	443,600	-54,400	-10.92	
15 獎金	6,352,000	6,147,089	-204,911	-3.23	
151 考績獎金	3,206,000	3,171,635	-34,365	-1.07	
152 年終獎金	3,146,000	2,975,454	-170,546	-5.42	
16 退休及卹償金	2,826,000	2,738,145	-87,855	-3.11	
161 職員退休及離職金	2,826,000	2,738,145	-87,855	-3.11	
18 福利費	2,470,000	2,705,846	235,846	9.55	
181 分擔員工保險費	2,168,000	2,449,842	281,842	13.00	
183 傷病醫藥費	19,000	9,000	-10,000	-52.63	
18Y 其他福利費	283,000	247,004	-35,996	-12.72	
2 服務費用	2,331,000	1,960,896	-370,104	-15.88	
21 水電費	432,000	287,073	-144,927	-33.55	
212 工作場所電費	392,000	245,778	-146,222	-37.30	
214 工作場所水費	40,000	41,295	1,295	3.24	
22 郵電費	86,000	31,792	-54,208	-63.03	

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學

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	%	
221 郵費	10,000	2,699	-7,301	-73.01	
222 電話費	36,000	27,143	-8,857	-24.60	
224 數據通信費	40,000	1,950	-38,050	-95.13	
23 旅運費	57,000	45,980	-11,020	-19.33	
231 國內旅費	57,000	45,020	-11,980	-21.02	
236 裝卸費		960	960		
24 印刷裝訂與廣告費		20,375	20,375		
241 印刷及裝訂費		20,375	20,375		
25 修理保養及保固費	433,000	234,762	-198,238	-45.78	
252 一般房屋修護費	339,000	17,350	-321,650	-94.88	
254 其他建築修護費		7,000	7,000		
255 機械及設備修護費	64,000	30,300	-33,700	-52.66	
256 交通及運輸設備修護費		2,205	2,205		
257 雜項設備修護費	30,000	177,907	147,907	493.02	
26 保險費		2,587	2,587		
26Y 其他保險費		2,587	2,587		
27 一般服務費	1,241,000	1,234,191	-6,809	-0.55	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		100	100		
277 代理(辦)費	52,000	48,494	-3,506	-6.74	
279 外包費	486,000	467,158	-18,842	-3.88	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62,000元)，決算數407,158元(不含機械保全60,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	675,000	692,472	17,472	2.59	
27F 體育活動費	28,000	25,967	-2,033	-7.26	
28 專業服務費	10,000	32,224	22,224	222.24	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675,000元，決算數692,472元，內容：臨時僱工1名、臨時技術工1名。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		9,500	9,500		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	19,224	12,224	174.63	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,500	500	16.67	
29 公共關係費	72,000	71,912	-88	-0.12	
291 公共關係費	72,000	71,912	-88	-0.12	
3 材料及用品費	279,000	258,101	-20,899	-7.49	

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學

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	%	
31 使用材料費	5,000	6,600	1,600	32.00	
312 燃料	5,000	6,600	1,600	32.00	
32 用品消耗	274,000	251,501	-22,499	-8.21	
321 辦公（事務）用品	102,000	192,981	90,981	89.20	
322 報章雜誌	8,000	7,200	-800	-10.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	114,000	43,681	-70,319	-61.68	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	10,000	7,639	-2,361	-23.61	
32Y 其他用品消耗	40,000		-40,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	47,000	50,400	3,400	7.23	
45 雜項設備租金	47,000	50,400	3,400	7.23	
451 雜項設備租金	47,000	50,400	3,400	7.23	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000	1,000	-9,000	-90.00	
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	9,000		-9,000	-100.00	
751 技能競賽	9,000		-9,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		344,343	344,343		
2 服務費用		344,343	344,343		
27 一般服務費		344,343	344,343		
27D 計時與計件人員酬金		344,343	344,343		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344,343元，內容：特教學生助理人員2名。
53221601 推展傳統藝術教育		33,000	33,000		
2 服務費用		24,477	24,477		
24 印刷裝訂與廣告費		800	800		
241 印刷及裝訂費		800	800		
28 專業服務費		23,677	23,677		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		23,677	23,677		
3 材料及用品費		8,523	8,523		
32 用品消耗		8,523	8,523		
321 辦公（事務）用品		8,523	8,523		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		104,000	104,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學

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	%	
2 服務費用		104,000	104,000		
21 水電費		104,000	104,000		
212 工作場所電費		104,000	104,000		
5L 一般行政管理計畫	8,081,000	8,242,666	161,666	2.00	
5L1 行政管理及推展	8,081,000	8,242,666	161,666	2.00	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	8,081,000	8,121,340	40,340	0.50	
1 用人費用	8,075,000	8,115,340	40,340	0.50	
16 退休及卹償金	8,075,000	8,115,340	40,340	0.50	
161 職員退休及離職金	8,075,000	8,115,340	40,340	0.50	
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		121,326	121,326		
1 用人費用		121,326	121,326		
18 福利費		121,326	121,326		
181 分擔員工保險費		2,446	2,446		
18Y 其他福利費		118,880	118,880		
5M 建築及設備計畫	96,000	96,000			
5M4 其他設備	96,000	96,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	96,000	96,000			
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	96,000	96,000			
51 購建固定資產	96,000	96,000			
516 購置雜項設備	96,000	96,000			

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	46,196,667	27,946,455	96,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	9,908,583	9,908,583	
房屋及建築	20,845,507	9,818,151	
機械及設備	7,315,183	4,019,326	
交通及運輸設備	825,625	457,522	
雜項設備	7,274,541	3,742,873	96,000
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	27,228		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.房屋及建築增加原因：係老舊廁所整建工程等。

2.機械及設備增加原因：係購置冷氣能源管理系統等；機械及設備減少原因：係報廢個人電腦等。

3.交通及運輸設備增加原因：係購置監視器；交通及運輸設備減少原因：係報廢麥克風。

4.雜項設備增加原因：係購置冷暖氣機等；雜項設備減少原因：係報廢投影機等。

5.電腦軟體增加原因：係教育局撥入威力導演旗艦版；電腦軟體減少原因：係電腦軟體攤銷。

臺南市將軍區漚汪國民小學

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		
6,050,204	20,000	306,808	4,719,672	19,273,936
3,970,163			2,912,864	12,084,655
1,074,772		123,349	937,436	3,309,844
47,900		12,000	73,986	330,017
912,769		163,104	795,386	3,485,947
44,600	20,000	8,355		63,473

註：

中華民國

其他長期負債

00592-15

臺南市將軍區漚汪國民小學

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—臺南市將軍區漚汪國民小學

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		96,000			96,000	96,000		
雜項設備		96,000			96,000	96,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		96,000			96,000	96,000		

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—臺南市將軍區漚汪國民小學

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	28	31	3	教師25人，公務人員4人，教保員1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(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	28	31	3	
合 計	28	31	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(含學前)3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—臺南市將軍區漚汪國民小學
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	25,166,000		498,000		6,352,000	2,826,000		2,470,000		37,312,000	197,000	37,509,000
正式人員	25,166,000		498,000		6,352,000	2,826,000		2,470,000		37,312,000		37,312,000
兼任人員											197,000	197,000
一般行政管理計畫						8,075,000				8,075,000		8,075,000
正式人員												
其他人員						8,075,000				8,075,000		8,075,000
合 計	25,166,000		498,000		6,352,000	10,901,000		2,470,000		45,387,000	197,000	45,584,000
												</

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675,000元，決算數1,779,128元；279外包費：預算數424,000元(不含機械保全62,000元)，決算數407,158元(不含機械保全60,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數3,206,000元，決算數3,171,635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3,146,000元，決算數3,242,337元，內容：教職員工年終獎金決算人數38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—臺南市將軍區漚汪國民小學
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
26,906,025		467,859		6,413,972	2,944,507		3,069,161		39,801,524	1,242,074	41,043,598
26,906,025		467,859		6,242,286	2,858,949		2,912,243		39,387,362		39,387,362
				171,686	85,558		156,918		414,162	1,242,074	1,656,236
					8,115,340		121,326		8,236,666		8,236,666
							121,326		121,326		121,326
					8,115,340				8,115,340		8,115,340
26,906,025		467,859		6,413,972	11,059,847		3,190,487		48,038,190	1,242,074	49,280,264

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區溫汪國民小學
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—臺南市將軍區漚汪國民小學

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			48,353,000		52,878,317			4,525,317	9.36	係提高國小教師員額編制至每班1.65名等計畫執行數增加所致。
國民教育計畫			40,176,000		44,539,651			4,363,651	10.86	
一般行政管理計畫			8,081,000		8,242,666			161,666	2.00	
建築及設備計畫			96,000		96,000			0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學

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	45,584,000	49,280,264	3,696,264	8.11
11 正式員額薪資	25,166,000	26,906,025	1,740,025	6.91
12 聘僱及兼職人員薪資	197,000	1,242,074	1,045,074	530.49
13 加(夜)班費	498,000	467,859	-30,141	-6.05
15 獎金	6,352,000	6,413,972	61,972	0.98
16 退休及卹償金	10,901,000	11,059,847	158,847	1.46
18 福利費	2,470,000	3,190,487	720,487	29.17
2 服務費用	2,331,000	3,178,029	847,029	36.34
21 水電費	432,000	391,073	-40,927	-9.47
22 郵電費	86,000	31,792	-54,208	-63.03
23 旅運費	57,000	45,980	-11,020	-19.33
24 印刷裝訂與廣告費	0	21,175	21,175	0.00
25 修理保養及保固費	433,000	234,762	-198,238	-45.78
26 保險費	0	2,587	2,587	0.00
27 一般服務費	1,241,000	2,322,847	1,081,847	87.18
28 專業服務費	10,000	55,901	45,901	459.01
29 公共關係費	72,000	71,912	-88	-0.12
3 材料及用品費	279,000	266,624	-12,376	-4.44
31 使用材料費	5,000	6,600	1,600	32.00
32 用品消耗	274,000	260,024	-13,976	-5.10
4 租金、償債、利息及相關手續費	47,000	50,400	3,400	7.23
45 雜項設備租金	47,000	50,400	3,400	7.23
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	96,000	96,000	0	0.00
51 購建固定資產	96,000	96,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,000	7,000	-9,000	-56.25
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	9,000	0	-9,000	-100.00
合 計	48,353,000	52,878,317	4,525,317	9.36

中華民國 113 年度

[illegible]

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	39,958,606	100.00	35,940,584	100.00	4,018,022	11.18
流動資產	20,454,603	51.19	17,493,542	48.67	2,961,061	16.93
現金	20,221,432	50.61	17,133,626	47.67	3,087,806	18.02
銀行存款	20,221,432	50.61	17,133,626	47.67	3,087,806	18.02
預付款項	233,171	0.58	359,916	1.00	- 126,745	- 35.22
預付費用	233,171	0.58	359,916	1.00	- 126,745	- 35.22
固定資產	19,210,463	48.08	18,222,984	50.70	987,479	5.42
土地改良物	-	-	-	-	-	-
土地改良物	9,908,583	24.80	9,908,583	27.57	-	-
累計折舊-土地改良物	- 9,908,583	- 24.80	- 9,908,583	- 27.57	-	-
房屋建築及設備	12,084,655	30.24	11,027,356	30.68	1,057,299	9.59
房屋建築及設備	24,815,670	62.10	20,845,507	58.00	3,970,163	19.05
累計折舊-房屋建築及設備	- 12,731,015	- 31.86	- 9,818,151	- 27.32	- 2,912,864	- 29.67
機械及設備	3,309,844	8.28	3,295,857	9.17	13,987	0.42
機械及設備	8,266,606	20.69	7,315,183	20.35	951,423	13.01
累計折舊-機械及設備	- 4,956,762	- 12.40	- 4,019,326	- 11.18	- 937,436	- 23.32
交通及運輸設備	330,017	0.83	368,103	1.02	- 38,086	- 10.35
交通及運輸設備	861,525	2.16	825,625	2.30	35,900	4.35
累計折舊-交通及運輸設備	- 531,508	- 1.33	- 457,522	- 1.27	- 73,986	- 16.17
雜項設備	3,485,947	8.72	3,531,668	9.83	- 45,721	- 1.29
雜項設備	8,024,206	20.08	7,274,541	20.24	749,665	10.31
累計折舊-雜項設備	- 4,538,259	- 11.36	- 3,742,873	- 10.41	- 795,386	- 21.25
無形資產	63,473	0.16	27,228	0.08	36,245	133.12
無形資產	63,473	0.16	27,228	0.08	36,245	133.12
電腦軟體	63,473	0.16	27,228	0.08	36,245	133.12
其他資產	230,067	0.58	196,830	0.55	33,237	16.89
什項資產	230,067	0.58	196,830	0.55	33,237	16.89
暫付及待結轉帳項	230,067	0.58	196,830	0.55	33,237	16.89
代管資產	168,542,403	421.79	161,854,787	450.34	6,687,616	4.13
應付代管資產	- 168,542,403	- 421.79	- 161,854,787	- 450.34	- 6,687,616	- 4.13
合 計	39,958,606	100.00	35,940,584	100.00	4,018,022	11.18

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。

金一臺南市將軍區漚汪國民小學

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	18,276,740	45.74	16,356,170	45.51	1,920,570	11.74
流動負債	16,618,000	41.59	15,791,310	43.94	826,690	5.24
應付款項	16,618,000	41.59	15,791,310	43.94	826,690	5.24
應付代收款	16,110,210	40.32	14,945,104	41.58	1,165,106	7.80
應付費用	507,790	1.27	846,206	2.35	338,416	- 39.99
其他負債	1,658,740	4.15	564,860	1.57	1,093,880	193.66
什項負債	1,658,740	4.15	564,860	1.57	1,093,880	193.66
存入保證金	1,658,740	4.15	564,860	1.57	1,093,880	193.66
淨資產	21,681,866	54.26	19,584,414	54.49	2,097,452	10.71
淨資產	21,681,866	54.26	19,584,414	54.49	2,097,452	10.71
淨資產	21,681,866	54.26	19,584,414	54.49	2,097,452	10.71
累積餘額	21,681,866	54.26	19,584,414	54.49	2,097,452	10.71
合 計	39,958,606	100.00	35,940,584	100.00	4,018,022	11.18

信託代理與保證負債

-

應付保證品

-

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學

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	59,861,649	100.00	53,525,631	100.00	6,336,018	11.84
勞務收入	88,000	0.15	58,000	0.11	30,000	51.72
服務收入	88,000	0.15	58,000	0.11	30,000	51.72
財產收益	6,189,414	10.34	2,208,840	4.13	3,980,574	180.21
財產孳息收入	388,960	0.65	1,276	0.00	387,684	30382.76
廢舊物品售價收入	10,850	0.02	28,720	0.05	-17,870	-62.22
財產交易利益	-	0.00	23,302	0.04	-23,302	-100.00
其他財產收入	5,789,604	9.67	2,155,542	4.03	3,634,062	168.59
政府撥入收入	53,427,735	89.25	51,110,625	95.49	2,317,110	4.53
公庫撥款收入	49,354,254	82.45	47,084,589	87.97	2,269,665	4.82
政府其他撥入收入	4,073,481	6.80	4,026,036	7.52	47,445	1.18
教學收入	29,910	0.05	31,778	0.06	-1,868	-5.88
學雜費收入	29,910	0.05	31,778	0.06	-1,868	-5.88
其他收入	126,590	0.21	116,388	0.22	10,202	8.77
受贈收入	120,000	0.20	112,080	0.21	7,920	7.07
雜項收入	6,590	0.01	4,308	0.01	2,282	52.97
支出	57,808,797	96.57	56,065,255	104.74	1,743,542	3.11
人事支出	49,280,264	82.32	50,173,264	93.74	-893,000	-1.78
人事支出	49,280,264	82.32	50,173,264	93.74	-893,000	-1.78
業務支出	3,502,053	5.85	3,371,620	6.30	130,433	3.87
業務支出	3,502,053	5.85	3,371,620	6.30	130,433	3.87
財產損失	88,935	0.15	1,288	0.00	87,647	6804.89
財產交易損失	88,935	0.15	1,288	0.00	87,647	6804.89
折舊、折耗及攤銷	4,937,545	8.25	2,519,083	4.71	2,418,462	96.01
固定資產折舊	4,929,190	8.23	2,445,683	4.57	2,483,507	101.55
無形資產攤銷	8,355	0.01	73,400	0.14	-65,045	-88.62
本期賸餘（短絀）	2,052,852	3.43	-2,539,624	-4.74	4,592,476	-180.83
期初淨資產	19,584,414	32.72	22,124,038	41.33	-2,539,624	-11.48
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	44,600	0.07	-	0.00	44,600	-
期末淨資產	21,681,866	36.22	19,584,414	36.59	2,097,452	10.71

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－臺南市將軍區漚汪國民小學
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)	2,052,852
8002 調整非現金項目	70,311
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,123,163
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	1,244,398
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,373,635
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-129,237
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,359,880
8404 減少短期債務及其他負債	-266,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,093,880
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,087,806
87 期初現金及約當現金	17,133,626
88 期末現金及約當現金	20,221,432

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-6,687,616元；增加應付代管資產+6,687,616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—臺南市將軍區漚汪國民小學

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	53,952,045	5,909,604	59,861,649	收入
勞務收入	88,000	-	88,000	勞務收入
財產收入	399,810	5,789,604	6,189,414	財產收益
政府撥入收入	53,427,735	-	53,427,735	政府撥入收入
教學收入	29,910	-	29,910	教學收入
其他收入	6,590	120,000	126,590	其他收入
基金用途	52,878,317	4,930,480	57,808,797	支出
用人費用	49,280,264	-	49,280,264	人事支出
服務費用	3,178,029	324,024	3,502,053	業務支出
材料及用品費	266,624	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	50,400	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-	-	
		88,935	88,935	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	96,000	-	-	
		4,937,545	4,937,545	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,073,728	979,124	2,052,852	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,334,202	18,250,212	19,584,414	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
淨資產調整數	-	44,600	44,600	淨資產調整數
期末基金餘額	2,407,930	19,273,936	21,681,866	期末淨資產

註：1. 財產收益：調整數5,789,604元，主要係上級代收代付補助購置財產增加等。

2. 其他收入：調整數120,000元，係財產受贈。

3. 服務費用/業務支出：調整數324,024元，係〈材料及用品費〉266,624+〈租金、償債、利息及相關手續費〉50,400+〈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。

4. 財產損失：調整數88,935元，係財產報廢。

5. 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96,000元，係預算內購置財產。

6. 折舊、折耗及攤銷：調整數4,937,545元，係財產折舊及電腦軟體攤銷。

7. 淨資產調整數：調整數44,600元，係教育局無償撥入本校電腦軟體威力導演旗艦版20套。

主辦會計人員：連碧真



基金主持人：蔡孟倫

