

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)

臺南市東區東光國民小學編

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184,559,000元，決算數213,784,818元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班46班，學生人數1213人；附設幼兒園6班，學生人數117人；特教班2班(資源班1班、巡迴班1班)，學生人數40人。

113學年度上學期，實際招收普通班45班，學生人數1183人；附設幼兒園6班，學生人數106人；特教班3班(資源班2班、巡迴班1班)學生人數41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149,009,148元，較本年度法定預算數120,847,000元，增加28,162,148元，計增加23.30%，主要係因：合理教師員額編制等計畫辦理超支併決算所致。

(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64,775,670元，較本年度法定預算數63,712,000元，增加1,063,670元，計增加1.67%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、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。

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215,098,168元，較法定預算數184,055,000元，增加31,043,168元，計增加16.87%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數7,960元，較法定預算數0元，增加7,960元。主要係因：113年度一、二樓班級教室紗門、紗窗改善財物採購違約金收入所致。
2. 服務收入：決算數166,000元，較法定預算數200,000元，減少34,000元，計減少17.00%。主要係因：東光樓拆除工程期間，施工不對外開放校園場地租借，致場地使用費收入不如預期所致。
3. 財產處分收入：決算數62,760元，較法定預算數5,000元，增加57,760元，計增加1,155.20%。主要係因：東光樓拆除後財產報廢，致變賣處分收入增加所致。
4. 租金收入：決算數307,912元，較法定預算數323,000元，減少15,088元，計減少4.67%。主要係因：太陽能光電租金收入短收所致。
5. 利息收入：決算數88,333元，較法定預算數10,000元，增加78,333元，計增加783.33%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
6. 公庫撥款收入：決算數200,886,731元，較法定預算數183,377,000元，增加

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

17,509,731元，計增加9.55%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員、冷氣電費及維修等補助款所致。

7. 政府其他撥入收入：決算數13,337,114元，較法定預算數0元，增加13,337,114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)、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)、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。

8. 學雜費收入：決算數104,365元，較法定預算數120,000元，減少15,635元，計減少13.03%。主要係因：附設幼兒園學生人數減少，學雜費收入短收所致。

9. 雜項收入：決算數136,993元，較法定預算數20,000元，增加116,993元，計增加584.97%。主要係因：係繳回以前年度賸餘款及資源回收超收所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數213,784,818元，較法定預算數184,559,000元，增加29,225,818元，計增加15.84%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數149,009,148元，較法定預算數120,847,000元，增加28,162,148元，計增加23.30%。主要係因：合理教師員額編制等計畫辦理超支併決算所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數64,775,670元，較法定預算數63,712,000元，增加1,063,670元，計增加1.67%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、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。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀504,000元，本年度決算賸餘數1,313,350元，賸餘原因：用人費用用人費用核實列支並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入5,923,796元。

(二)投資活動之淨現金流出699,711元。

(三)籌資活動之淨現金流入94,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增5,318,085元。

期初現金及約當現金16,675,245元。

期末現金及約當現金21,993,330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	21,993,330	16,675,245	31.89
預付費用	1,255,345	2,990,092	-58.02

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

土地改良物	8,307	58,917	-85.90
房屋建築及設備	46,893,447	41,794,084	12.20
機械及設備	13,711,824	14,789,768	-7.29
交通及運輸設備	441,553	141,629	211.77
雜項設備	3,438,720	3,194,276	7.65
電腦軟體	533,179	672,922	-20.77
暫付及待結轉帳項	930,114	230,403	303.69
代管資產	1,599,780,181	1,567,516,816	2.06
應付代管資產	-1,599,780,181	-1,567,516,816	2.06
資產合計	89,205,819	80,547,336	10.75

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係數位及雙語補助等計畫增加所致。
2. 預付費用：主要減少係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫補助款已撥付，減少轉列預付所致。
3. 土地改良物：主要減少係折舊攤提減少所致。
4. 房屋建築及設備：主要增加係東光館室內冷氣空調機電設備改善等工程所致。
5. 交通及運輸設備：主要增加係監視器及探照燈裝設增加等所致。
6. 電腦軟體：主要減少係電腦軟體攤銷所致。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係113學年度課後照顧、幼兒延長照顧等補助經費已執行尚未撥款所致。

(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	17,170,345	13,323,954	28.87
應付費用	389,543	1,360,235	-71.36
存入保證金	588,000	494,000	19.03
負債合計	18,147,888	15,178,189	19.57

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係數位學習精進方案重點學校實施計畫等年度型補助增加所致。
2. 應付費用：主要減少係特教學生助理人員(學前)等學年度超併計畫賸餘款轉應付費用至下學期繼續執行數減少所致。
3. 存入保證金：主要增加係因工程增加以致保固保證金等增加所致。

(三)淨資產為累積餘額71,057,931元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數149,009,148元，較預算數120,847,000元，增加28,162,148元，

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

係為辦理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64,775,670元，較預算數63,712,000元，增加1,063,670元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等計畫等，因未及於113年度編列預算，經臺南市政府113年6月28日府教會(二)字第1130901900號函、113年12月31日府教會(二)字第1132629616號函核定，同意辦理超支併決算。

(二)本年度奉准補辦預算：無。

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(四)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項（包括或有負債）及或有資產：無。

(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—臺南市東區東光國民小學
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	184,055,000	100.00	215,098,168	100.00	31,043,168	16.87	202,388,435	100.00
41 徵收及依法分配收入			7,960	0.00	7,960	0.00		
415 違規罰款收入			7,960	0.00	7,960			
43 勞務收入	200,000	0.11	166,000	0.08	-34,000	-17.00	222,800	0.11
431 服務收入	200,000	0.11	166,000	0.08	-34,000	-17.00	222,800	0.11
45 財產收入	338,000	0.18	459,005	0.21	121,005	35.80	378,337	0.19
451 財產處分收入	5,000	0.00	62,760	0.03	57,760	1,155.20		
452 租金收入	323,000	0.18	307,912	0.14	-15,088	-4.67	323,707	0.16
454 利息收入	10,000	0.01	88,333	0.04	78,333	783.33	54,630	0.03
46 政府撥入收入	183,377,000	99.63	214,223,845	99.59	30,846,845	16.82	201,556,274	99.59
462 公庫撥款收入	183,377,000	99.63	200,886,731	93.39	17,509,731	9.55	185,725,524	91.77
46Y 政府其他撥入收入			13,337,114	6.20	13,337,114		15,830,750	7.82
4S 教學收入	120,000	0.07	104,365	0.05	-15,635	-13.03	126,984	0.06
4S1 學雜費收入	120,000	0.07	104,365	0.05	-15,635	-13.03	126,984	0.06
4Y 其他收入	20,000	0.01	136,993	0.06	116,993	584.97	104,040	0.05
4YY 雜項收入	20,000	0.01	136,993	0.06	116,993	584.97	104,040	0.05
5 基金用途	184,559,000	100.27	213,784,818	99.39	29,225,818	15.84	206,061,641	101.81
53 國民教育計畫	120,847,000	65.66	149,009,148	69.27	28,162,148	23.30	141,752,731	70.04
5L 一般行政管理計畫	63,712,000	34.62	64,775,670	30.11	1,063,670	1.67	64,281,910	31.76
5M 建築及設備計畫						0.00	27,000	0.01
購建固定資產							27,000	0.01
本期賸餘（短絀）	-504,000		1,313,350		1,817,350	-360.59	-3,673,206	
期初基金餘額	8,024,000		4,717,551		-3,306,449	-41.21	8,390,757	
解繳公庫								
期末基金餘額	7,520,000		6,030,901		-1,489,099	-19.80	4,717,551	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區東光國民小學
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	184,055,000	215,098,168	31,043,168	16.87	
41 徵收及依法分配收入		7,960	7,960	0.00	
415 違規罰款收入		7,960	7,960	0.00	係一、二樓班級教室紗門、紗窗改善財物採購違約金罰款收入增加所致。
43 勞務收入	200,000	166,000	-34,000	-17.00	
431 服務收入	200,000	166,000	-34,000	-17.00	係東光樓拆除，場地使用費收入短收所致。
45 財產收入	338,000	459,005	121,005	35.80	
451 財產處分收入	5,000	62,760	57,760	1,155.20	係因東光樓拆除，財產報廢處分超收所致。
452 租金收入	323,000	307,912	-15,088	-4.67	
454 利息收入	10,000	88,333	78,333	783.33	係利息收入較預期增加所致。
46 政府撥入收入	183,377,000	214,223,845	30,846,845	16.82	
462 公庫撥款收入	183,377,000	200,886,731	17,509,731	9.55	
46Y 政府其他撥入收入		13,337,114	13,337,114	0.00	係合理教師員額編制等超併所致。
4S 教學收入	120,000	104,365	-15,635	-13.03	
4S1 學雜費收入	120,000	104,365	-15,635	-13.03	係幼兒園學雜費收入較預期減少所致。
4Y 其他收入	20,000	136,993	116,993	584.97	
4YY 雜項收入	20,000	136,993	116,993	584.97	係資源回收收入及以前年度剩餘款較預期增加所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區東光國民小學

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	184,559,000	213,784,818	29,225,818	15.84	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)等計畫辦理超支併決算所致。
53 國民教育計畫	120,847,000	149,009,148	28,162,148	23.30	
532 國民小學教育	120,847,000	149,009,148	28,162,148	23.30	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		547,000	547,000		
1 用人費用		547,000	547,000		
11 正式員額薪資		547,000	547,000		
113 職員薪金		547,000	547,000		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,313,162	1,313,162		
1 用人費用		1,313,162	1,313,162		
11 正式員額薪資		882,840	882,840		
113 職員薪金		882,840	882,840		
15 獎金		234,955	234,955		
151 考績獎金		97,120	97,120		
152 年終獎金		137,835	137,835		
16 退休及卹償金		103,772	103,772		
161 職員退休及離職金		103,772	103,772		
18 福利費		91,595	91,595		
181 分擔員工保險費		91,595	91,595		
53210304 國小合理教師員額編制		4,569,353	4,569,353		
1 用人費用		4,569,353	4,569,353		
11 正式員額薪資		2,750,628	2,750,628		
113 職員薪金		2,750,628	2,750,628		
12 聘僱及兼職人員薪資		969,024	969,024		
124 兼職人員酬金		969,024	969,024		
15 獎金		327,996	327,996		
152 年終獎金		327,996	327,996		
16 退休及卹償金		168,976	168,976		
161 職員退休及離職金		168,976	168,976		
18 福利費		352,729	352,729		
181 分擔員工保險費		352,729	352,729		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		7,790,048	7,790,048		
1 用人費用		7,790,048	7,790,048		
11 正式員額薪資		6,151,371	6,151,371		

臺南市地方教育發展基金－臺南市東區東光國民小學

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		6,151,371	6,151,371		
12 聘僱及兼職人員薪資		63,168	63,168		
124 兼職人員酬金		63,168	63,168		
15 獎金		580,680	580,680		
152 年終獎金		580,680	580,680		
16 退休及卹償金		526,762	526,762		
161 職員退休及離職金		526,762	526,762		
18 福利費		468,067	468,067		
181 分擔員工保險費		468,067	468,067		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		94,020	94,020		
1 用人費用		94,020	94,020		
12 聘僱及兼職人員薪資		94,020	94,020		
124 兼職人員酬金		94,020	94,020		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		95,139	95,139		
1 用人費用		95,139	95,139		
11 正式員額薪資		95,139	95,139		
113 職員薪金		95,139	95,139		
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		6,974,923	6,974,923		
1 用人費用		6,967,923	6,967,923		
11 正式員額薪資		5,300,178	5,300,178		
113 職員薪金		5,300,178	5,300,178		
12 聘僱及兼職人員薪資		70,661	70,661		
124 兼職人員酬金		70,661	70,661		
15 獎金		525,078	525,078		
151 考績獎金		525,078	525,078		
16 退休及卹償金		475,089	475,089		
161 職員退休及離職金		475,089	475,089		
18 福利費		596,917	596,917		
181 分擔員工保險費		592,317	592,317		
183 傷病醫藥費		4,600	4,600		
2 服務費用		7,000	7,000		
27 一般服務費		7,000	7,000		
27F 體育活動費		7,000	7,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區東光國民小學

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	%	
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		202,908	202,908		
1 用人費用		202,908	202,908		
11 正式員額薪資		202,908	202,908		
113 職員薪金		202,908	202,908		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		57,798	57,798		
1 用人費用		57,798	57,798		
11 正式員額薪資		18,000	18,000		
113 職員薪金		18,000	18,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		39,245	39,245		
124 兼職人員酬金		39,245	39,245		
18 福利費		553	553		
181 分擔員工保險費		553	553		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		598,451	598,451		
2 服務費用		598,451	598,451		
27 一般服務費		598,451	598,451		
27D 計時與計件人員酬金		598,451	598,451		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598,451元，內容：特教學生助 理人員(學前)2名。
53220000 各校經常門分支計 畫	120,847,000	126,031,139	5,184,139	4.29	
1 用人費用	115,862,000	121,854,801	5,992,801	5.17	
11 正式員額薪資	78,738,000	81,595,554	2,857,554	3.63	
113 職員薪金	77,941,000	80,745,234	2,804,234	3.60	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：係幼兒園外加人力教師2名原 由中央補助款支付改由市款支付 所致。
114 工員工資	797,000	850,320	53,320	6.69	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,134,000	1,978,924	844,924	74.51	
122 約僱職員薪金	436,000	505,440	69,440	15.93	
124 兼職人員酬金	698,000	1,473,484	775,484	111.10	
13 加(夜)班費	824,000	858,292	34,292	4.16	
131 延長工時加班費		210,192	210,192		
134 未休假加班費	824,000	648,100	-175,900	-21.35	
15 獎金	18,676,000	19,623,776	947,776	5.07	
151 考績獎金	8,906,000	9,718,265	812,265	9.12	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區東光國民小學

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	9,770,000	9,905,511	135,511	1.39	
16 退休及卹償金	8,936,000	8,938,413	2,413	0.03	
161 職員退休及離職金	8,888,000	8,887,401	-599	-0.01	
162 工員退休及離職金	48,000	51,012	3,012	6.28	
18 福利費	7,554,000	8,858,393	1,304,393	17.27	
181 分擔員工保險費	6,906,000	8,399,193	1,493,193	21.62	
183 傷病醫藥費	107,000	19,000	-88,000	-82.24	
18Y 其他福利費	541,000	440,200	-100,800	-18.63	
19 提繳費		1,449	1,449		
191 提繳工資墊償費用		1,449	1,449		
2 服務費用	4,081,000	3,667,206	-413,794	-10.14	
21 水電費	1,312,000	1,312,000			
212 工作場所電費	1,222,000	1,205,600	-16,400	-1.34	
214 工作場所水費	90,000	106,400	16,400	18.22	
22 郵電費	92,000	50,229	-41,771	-45.40	
221 郵費	10,000	11,221	1,221	12.21	
222 電話費	40,000	39,008	-992	-2.48	
224 數據通信費	42,000		-42,000	-100.00	
23 旅運費	65,000	34,960	-30,040	-46.22	
231 國內旅費	65,000	34,960	-30,040	-46.22	
24 印刷裝訂與廣告費	123,000	99,816	-23,184	-18.85	
241 印刷及裝訂費	123,000	99,816	-23,184	-18.85	
25 修理保養及保固費	842,000	766,298	-75,702	-8.99	
251 土地改良物修護費	55,000		-55,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	125,000	32,136	-92,864	-74.29	
254 其他建築修護費	60,000	47,800	-12,200	-20.33	
255 機械及設備修護費	179,000	118,845	-60,155	-33.61	
256 交通及運輸設備修護費	101,000	80,805	-20,195	-20.00	
257 雜項設備修護費	322,000	486,712	164,712	51.15	
27 一般服務費	1,502,000	1,252,701	-249,299	-16.60	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,000		-2,000	-100.00	
277 代理(辦)費	107,000	97,800	-9,200	-8.60	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區東光國民小學

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	1,020,000	730,955	-289,045	-28.34	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數820,000元(不含機械保全200,000元)，決算數629,435元(不含機械保全101,520元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	277,000	331,946	54,946	19.84	
27F 體育活動費	96,000	92,000	-4,000	-4.17	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277,000元，決算數331,946元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名。
28 專業服務費	47,000	53,202	6,202	13.20	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20,000	19,500	-500	-2.50	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	11,000	27,702	16,702	151.84	
288 委託考選訓練費	10,000		-10,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	6,000	6,000			
29 公共關係費	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	678,000	371,038	-306,962	-45.27	
31 使用材料費	10,000	550	-9,450	-94.50	
312 燃料	10,000	550	-9,450	-94.50	
32 用品消耗	668,000	370,488	-297,512	-44.54	
321 辦公(事務)用品	434,000	260,261	-173,739	-40.03	
322 報章雜誌	10,000	6,480	-3,520	-35.20	
323 農業與園藝用品及環境美化費	47,000	84,173	37,173	79.09	
326 食品	2,000		-2,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	17,000	19,574	2,574	15.14	
32Y 其他用品消耗	158,000		-158,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	168,000	133,794	-34,206	-20.36	
44 交通及運輸設備租金	10,000		-10,000	-100.00	
442 車租	10,000		-10,000	-100.00	
45 雜項設備租金	158,000	133,794	-24,206	-15.32	
451 雜項設備租金	158,000	133,794	-24,206	-15.32	
6 稅捐及規費(強制費)	5,000	300	-4,700	-94.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區東光國民小學

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	5,000	300	-4,700	-94.00	
661 行政規費與強制費	5,000	300	-4,700	-94.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	53,000	4,000	-49,000	-92.45	
71 會費	10,000	4,000	-6,000	-60.00	
713 職業團體會費	10,000	4,000	-6,000	-60.00	
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	40,000		-40,000	-100.00	
751 技能競賽	40,000		-40,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		519,873	519,873		
2 服務費用		519,873	519,873		
27 一般服務費		519,873	519,873		
27D 計時與計件人員酬金		519,873	519,873		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519,873元，內容：特教學生助理人員4名。
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		215,334	215,334		
2 服務費用		215,334	215,334		
21 水電費		164,664	164,664		
212 工作場所電費		164,664	164,664		
25 修理保養及保固費		50,670	50,670		
257 雜項設備修護費		50,670	50,670		
5L 一般行政管理計畫	63,712,000	64,775,670	1,063,670	1.67	
5L1 行政管理及推展	63,712,000	64,775,670	1,063,670	1.67	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	63,712,000	63,389,364	-322,636	-0.51	
1 用人費用	63,670,000	63,347,364	-322,636	-0.51	
16 退休及卹償金	63,670,000	63,347,364	-322,636	-0.51	
161 職員退休及離職金	63,577,000	63,251,364	-325,636	-0.51	
163 卹償金	93,000	96,000	3,000	3.23	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	42,000	42,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	42,000			
744 慰問、照護及濟助金	42,000	42,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		1,386,306	1,386,306		

基金用途明細表

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		1,386,306	1,386,306		
18 福利費		1,386,306	1,386,306		
181 分擔員工保險費		8,066	8,066		
18Y 其他福利費		1,378,240	1,378,240		

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	96,605,537	35,953,941	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,668,452	5,609,535	
房屋及建築	53,797,910	12,003,826	
機械及設備	25,353,036	10,563,268	
交通及運輸設備	473,873	332,244	
雜項設備	10,639,344	7,445,068	
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	672,922		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地改良物：主要增加係校園通道鋪面路平改善工程增值。
2.房屋及建築：主要增加東光館室內冷氣空調機電設備改善工程、廚房截油槽周圍連鎖磚整修工程、廚房休息室、課後才藝地板、班級教室紗窗紗門、天花板牆體修建等工程增加。主要減少係EMS搬遷減帳(原房屋建築及設備費改列機械及設備費)。
3.機械及設備：主要增加係午餐抽油泵浦、無限網路基地台及網路交換器、EMS設備建置電力設備、電表、即時資訊看板顯示器、不斷電系統、數位攝影機、75型4K連網智慧顯示器等設備增加。主要減少係冷氣移撥及監視器主機系統等設備報廢。
4.交通及運輸設備：主要增加係廚房L型手推車、監視器、探照燈等設備增加。主要減少係擴音機等設備報廢。
5.雜項設備：增加主要係遊戲器材組體育訓練墊、碎紙機、數位錄放影機、叢書一套、小提琴、飲水機、廚房多翼式風車、照明燈等設備增加。主要減少係保險箱等設備報廢。
6.電腦軟體：主要減少係電腦軟體攤銷。

—臺南市東區東光國民小學

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		
13,733,276	111,000	3,404,340	5,953,502	65,027,030
2,055,171			2,105,781	8,307
7,359,515		433,650	1,826,502	46,893,447
2,668,340		2,253,280	1,493,004	13,711,824
332,600		39,594	-6,918	441,553
1,317,650		538,073	535,133	3,438,720

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：

—臺南市東區東光國民小學

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—臺南市東區東光國民小學
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—臺南市東區東光國民小學

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	96	108	12	教師93人，公務人員6人，教保員4人，幼兒園廚工2人。職員增加原因：係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)2人、國小合理教師員額編制5人、提高國小教師員額編制至每班1.65名6人、國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費7人(核准文號：113年11月29日南市教安(一)字第1132474944號函、113年11月6日南市教課(二)字第1132323198號函、113年11月22日南市教課(二)字第1132399398號函、113年9月4日南市教特(一)字第1131151329號函。
職員	93	105	12	
工友	2	2	0	
約僱人員	1	1	0	
合 計	96	108	12	

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)6名、值勤以人力替代之臨時人員1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、校園環境整理等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區東光國民小學
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	78,738,000	436,000	824,000		18,676,000	8,936,000		7,554,000		115,164,000	698,000	115,862,000
正式人員	78,738,000		824,000		18,614,000	8,910,000		7,480,000		114,566,000		114,566,000
聘僱人員		436,000			62,000	26,000		74,000		598,000		598,000
兼任人員											698,000	698,000
一般行政管理計畫						63,670,000				63,670,000		63,670,000
正式人員												
其他人員						63,670,000				63,670,000		63,670,000
合 計	78,738,000	436,000	824,000		18,676,000	72,606,000		7,554,000		178,834,000	698,000	179,532,000

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277,000元，決算數1,450,270元；279外包費：預算數820,000元(不含機械保全200,000元)，決算數629,435元(不含機械保全101,520元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數8,906,000元，決算數10,340,463元，內容：教職員工考績獎金決算人數87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9,770,000元，決算10,952,022元，內容：教職員工年終獎金決算數114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－臺南市東區東光國民小學
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
97,543,618	505,440	858,292		21,292,485	10,213,012		10,368,254	1,449	140,782,550	2,709,602	143,492,152
97,543,618		858,292		21,207,479	10,172,772		10,257,587	1,449	140,041,197		140,041,197
	505,440			54,474			16,000		575,914		575,914
				30,532	40,240		94,667		165,439	2,709,602	2,875,041
					63,347,364		1,386,306		64,733,670		64,733,670
							1,386,306		1,386,306		1,386,306
					63,347,364				63,347,364		63,347,364
97,543,618	505,440	858,292		21,292,485	73,560,376		11,754,560	1,449	205,516,220	2,709,602	208,225,822

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區東光國民小學

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—臺南市東區東光國民小學
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			184,559,000		213,784,818			29,225,818	15.84	53國民教育計畫增加原因：係因合理教師員額編制等計畫辦理超支併決算所致。
國民教育計畫			120,847,000		149,009,148			28,162,148	23.30	
一般行政管理計畫			63,712,000		64,775,670			1,063,670	1.67	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區東光國民小學
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	179,532,000	208,225,822	28,693,822	15.98
11 正式員額薪資	78,738,000	97,543,618	18,805,618	23.88
12 聘僱及兼職人員薪資	1,134,000	3,215,042	2,081,042	183.51
13 加（夜）班費	824,000	858,292	34,292	4.16
15 獎金	18,676,000	21,292,485	2,616,485	14.01
16 退休及卹償金	72,606,000	73,560,376	954,376	1.31
18 福利費	7,554,000	11,754,560	4,200,560	55.61
19 提繳費	0	1,449	1,449	0.00
2 服務費用	4,081,000	5,007,864	926,864	22.71
21 水電費	1,312,000	1,476,664	164,664	12.55
22 郵電費	92,000	50,229	-41,771	-45.40
23 旅運費	65,000	34,960	-30,040	-46.22
24 印刷裝訂與廣告費	123,000	99,816	-23,184	-18.85
25 修理保養及保固費	842,000	816,968	-25,032	-2.97
27 一般服務費	1,502,000	2,378,025	876,025	58.32
28 專業服務費	47,000	53,202	6,202	13.20
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	678,000	371,038	-306,962	-45.27
31 使用材料費	10,000	550	-9,450	-94.50
32 用品消耗	668,000	370,488	-297,512	-44.54
4 租金、償債、利息及相關手續費	168,000	133,794	-34,206	-20.36
44 交通及運輸設備租金	10,000	0	-10,000	-100.00
45 雜項設備租金	158,000	133,794	-24,206	-15.32
6 稅捐及規費(強制費)	5,000	300	-4,700	-94.00
66 規費	5,000	300	-4,700	-94.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	95,000	46,000	-49,000	-51.58
71 會費	10,000	4,000	-6,000	-60.00
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	42,000	42,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	40,000	0	-40,000	-100.00
合 計	184,559,000	213,784,818	29,225,818	15.84

中華民國 113 年度

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	297,000	1,469,770	1,172,770	394.87	
27D 計時與計件人員酬金	277,000	1,450,270	1,173,270	423.56	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20,000	19,500	-500	-2.50	

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	89,205,819	100.00	80,547,336	100.00	8,658,483	10.75
流動資產	23,248,675	26.06	19,665,337	24.41	3,583,338	18.22
現金	21,993,330	24.65	16,675,245	20.70	5,318,085	31.89
銀行存款	21,993,330	24.65	16,675,245	20.70	5,318,085	31.89
預付款項	1,255,345	1.41	2,990,092	3.71	- 1,734,747	- 58.02
預付費用	1,255,345	1.41	2,990,092	3.71	- 1,734,747	- 58.02
固定資產	64,493,851	72.30	59,978,674	74.46	4,515,177	7.53
土地改良物	8,307	0.01	58,917	0.07	- 50,610	- 85.90
土地改良物	7,723,623	8.66	5,668,452	7.04	2,055,171	36.26
累計折舊-土地改良物	- 7,715,316	- 8.65	- 5,609,535	- 6.96	- 2,105,781	- 37.54
房屋建築及設備	46,893,447	52.57	41,794,084	51.89	5,099,363	12.20
房屋建築及設備	60,723,775	68.07	53,797,910	66.79	6,925,865	12.87
累計折舊-房屋建築及設備	- 13,830,328	- 15.50	- 12,003,826	- 14.90	- 1,826,502	- 15.22
機械及設備	13,711,824	15.37	14,789,768	18.36	- 1,077,944	- 7.29
機械及設備	25,768,096	28.89	25,353,036	31.48	415,060	1.64
累計折舊-機械及設備	- 12,056,272	- 13.52	- 10,563,268	- 13.11	- 1,493,004	- 14.13
交通及運輸設備	441,553	0.49	141,629	0.18	299,924	211.77
交通及運輸設備	766,879	0.86	473,873	0.59	293,006	61.83
累計折舊-交通及運輸設備	- 325,326	- 0.36	- 332,244	- 0.41	6,918	2.08
雜項設備	3,438,720	3.85	3,194,276	3.97	244,444	7.65
雜項設備	11,418,921	12.80	10,639,344	13.21	779,577	7.33
累計折舊-雜項設備	- 7,980,201	- 8.95	- 7,445,068	- 9.24	- 535,133	- 7.19
無形資產	533,179	0.60	672,922	0.84	- 139,743	- 20.77
無形資產	533,179	0.60	672,922	0.84	- 139,743	- 20.77
電腦軟體	533,179	0.60	672,922	0.84	- 139,743	- 20.77
其他資產	930,114	1.04	230,403	0.29	699,711	303.69
什項資產	930,114	1.04	230,403	0.29	699,711	303.69
暫付及待結轉帳項	930,114	1.04	230,403	0.29	699,711	303.69
代管資產	1,599,780,181	1,793.36	1,567,516,816	1,946.08	32,263,365	2.06
應付代管資產	- 1,599,780,181	- 1,793.36	- 1,567,516,816	- 1,946.08	- 32,263,365	- 2.06
合 計	89,205,819	100.00	80,547,336	100.00	8,658,483	10.75

信託代理與保證資產

-

保證品

-

註：1. 經管珍貴動產、不動產總額：無。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

金—臺南市東區東光國民小學

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	18,147,888	20.34	15,178,189	18.84	2,969,699	19.57
流動負債	17,559,888	19.68	14,684,189	18.23	2,875,699	19.58
應付款項	17,559,888	19.68	14,684,189	18.23	2,875,699	19.58
應付代收款	17,170,345	19.25	13,323,954	16.54	3,846,391	28.87
應付費用	389,543	0.44	1,360,235	1.69	- 970,692	- 71.36
其他負債	588,000	0.66	494,000	0.61	94,000	19.03
什項負債	588,000	0.66	494,000	0.61	94,000	19.03
存入保證金	588,000	0.66	494,000	0.61	94,000	19.03
淨資產	71,057,931	79.66	65,369,147	81.16	5,688,784	8.70
淨資產	71,057,931	79.66	65,369,147	81.16	5,688,784	8.70
淨資產	71,057,931	79.66	65,369,147	81.16	5,688,784	8.70
累積餘額	71,057,931	79.66	65,369,147	81.16	5,688,784	8.70
合 計	89,205,819	100.00	80,547,336	100.00	8,658,483	10.75

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—臺南市東區東光國民小學

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	228,519,336	100.00	214,392,067	100.00	14,127,269	6.59
徵收及依法分配收入	7,960	0.00	-	0.00	7,960	
違規罰款收入	7,960	0.00	-	0.00	7,960	
勞務收入	166,000	0.07	222,800	0.10	-56,800	-25.49
服務收入	166,000	0.07	222,800	0.10	-56,800	-25.49
財產收益	13,880,173	6.07	12,381,969	5.78	1,498,204	12.10
財產孳息收入	396,245	0.17	378,337	0.18	17,908	4.73
廢舊物品售價收入	62,760	0.03	-	0.00	62,760	
財產交易利益	-	0.00	66,492	0.03	-66,492	-100.00
其他財產收入	13,421,168	5.87	11,937,140	5.57	1,484,028	12.43
政府撥入收入	214,223,845	93.74	201,556,274	94.01	12,667,571	6.28
公庫撥款收入	200,886,731	87.91	185,725,524	86.63	15,161,207	8.16
政府其他撥入收入	13,337,114	5.84	15,830,750	7.38	-2,493,636	-15.75
教學收入	104,365	0.05	126,984	0.06	-22,619	-17.81
學雜費收入	104,365	0.05	126,984	0.06	-22,619	-17.81
其他收入	136,993	0.06	104,040	0.05	32,953	31.67
雜項收入	136,993	0.06	104,040	0.05	32,953	31.67
支出	222,746,770	97.47	221,283,204	103.21	1,463,566	0.66
人事支出	208,225,822	91.12	200,522,733	93.53	7,703,089	3.84
人事支出	208,225,822	91.12	200,522,733	93.53	7,703,089	3.84
業務支出	5,558,996	2.43	5,511,908	2.57	47,088	0.85
業務支出	5,558,996	2.43	5,511,908	2.57	47,088	0.85
財產損失	27,044	0.01	8,574,420	4.00	-8,547,376	-99.68
財產交易損失	27,044	0.01	8,574,420	4.00	-8,547,376	-99.68
折舊、折耗及攤銷	8,934,908	3.91	6,674,143	3.11	2,260,765	33.87
固定資產折舊	8,795,165	3.85	6,560,477	3.06	2,234,688	34.06
無形資產攤銷	139,743	0.06	113,666	0.05	26,077	22.94
本期賸餘（短絀）	5,772,566	2.53	6,891,137	-3.21	12,663,703	-183.77
期初淨資產	65,369,147	28.61	72,260,284	33.70	-6,891,137	-9.54
淨資產調整數	-83,782	-0.04	-	0.00	83,782	
期末淨資產	71,057,931	31.09	65,369,147	30.49	5,688,784	8.70

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—臺南市東區東光國民小學

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)	5,772,566
8002 調整非現金項目	151,230
800202 折舊、折耗及攤銷	8,934,908
800203 處理資產損失(利益)	27,044
800204 其他	-13,421,168
800205 流動資產淨減(淨增)	1,734,747
800206 流動負債淨增(淨減)	2,875,699
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,923,796
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	2,725,070
820404 減少其他資產	2,725,070
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,424,781
820904 增加其他資產	-3,424,781
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-699,711
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,794,544
840102 增加其他負債	1,794,544
8404 減少短期債務及其他負債	-1,700,544
840402 減少其他負債	-1,700,544
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	94,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	5,318,085
87 期初現金及約當現金	16,675,245
88 期末現金及約當現金	21,993,330

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

增加代管資產-32,263,365元；增加應付代管資產+32,263,365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—臺南市東區東光國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 113 年度

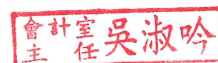
單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	215,098,168	13,421,168	228,519,336	收入
徵收及依法分配收入	7,960	-	7,960	徵收及依法分配收入
勞務收入	166,000	-	166,000	勞務收入
財產收入	459,005	13,421,168	13,880,173	財產收益
政府撥入收入	214,223,845	-	214,223,845	政府撥入收入
教學收入	104,365	-	104,365	教學收入
其他收入	136,993	-	136,993	其他收入
基金用途	213,784,818	8,961,952	222,746,770	支出
用人費用	208,225,822	-	208,225,822	人事支出
服務費用	5,007,864	551,132	5,558,996	業務支出
材料及用品費	371,038	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	133,794	-	-	
稅捐及規費(強制費)	300	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	46,000	-	-	
		27,044	27,044	財產損失
		8,934,908	8,934,908	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,313,350	4,459,216	5,772,566	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,717,551	60,651,596	65,369,147	期初淨資產
淨資產調整數	-	83,782	83,782	淨資產調整數
期末基金餘額	6,030,901	65,027,030	71,057,931	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數13,421,168元，主要係上級代收代付補助購置財產增加及基金及其他機關間財產撥入固定資產利益。
2. 服務費用/業務支出：調整數551,132元係〈服務費用材料及用品費〉371,038+〈租金、償債、利息及相關手續費〉133,794+〈稅捐及規費(強制費)〉300+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉46,000之調整數合計。
3. 財產損失：調整數27,044元係財產報廢。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數8,934,908元係財產折舊及攤銷。
5. 淨資產調整數：調整數83,782係因本校無償移撥他校資產。

主辦會計人員：吳淑吟



基金主持人：歐陽兩坤

