

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)

臺南市南區省躬國民小學編

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，本年度法定預算數73,795,000元，決算數89,088,173元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班24班，學生人數629人；附設幼兒園2班，學生人數42人。

113學年度上學期，實際招收普通班23班，學生人數588人；附設幼兒園2班，學生人數36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78,897,246元，較本年度法定預算數64,337,000元，增加14,560,246元，計增加22.63%，主要係因：支付調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等以超支併決算方式計畫經費辦理。

(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10,190,927元，較本年度法定預算數9,458,000元，增加732,927元，計7.75%。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90,006,732元，較法定預算數73,587,000元，增加16,419,732元，計增加22.31%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數500元，較法定預算數0元，增加500元。主要係因：幼兒園工程施工查核懲罰性違約金繳庫。
2. 服務收入：決算數186,600元，較法定預算數3,000元，增加183,600元，計增加6,120.00%。主要係因：場地租借收入，依實際數繳庫。
3. 財產處分收入：決算數28,200元，較法定預算數3,000元，增加25,200元，計增加840.00%。主要係因：報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
4. 租金收入：決算數253,785元，較法定預算數223,000元，增加30,785元，計增加13.80%。主要係因：太陽能光電租金收入，依實際數繳庫。
5. 利息收入：決算數60,778元，較法定預算數3,000元，增加57,778元，計增加1,925.93%。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82,347,204元，較法定預算數73,302,000元，增加9,045,204元，計增加12.34%。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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、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。

7. 政府其他撥入收入：決算數7,085,341元，較法定預算數0元，增加7,085,341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37,020元，較法定預算數50,000元，減少12,980元，計減少25.96%。主要係因：幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。

9. 雜項收入：決算數7,304元，較法定預算數3,000元，增加4,304元，計增加143.47%。主要係因：資源回收收入，依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數89,088,173元，較法定預算數73,795,000元，增加15,293,173元，計增加20.72%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數78,897,246元，較法定預算數64,337,000元，增加14,560,246元，計增加22.63%。主要係因：支付調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等以超支併決算方式計畫經費辦理。

2. 一般行政管理計畫：決算數10,190,927元，較法定預算數9,458,000元，增加732,927元，計增加7.75%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀208,000元，本年度決算賸餘數918,559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685,831元。

(二)投資活動之淨現金流出25,576元。

(三)籌資活動之淨現金流出38,057元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增622,198元。

期初現金及約當現金11,312,568元。

期末現金及約當現金11,934,766元。

四、資產負債情況

(一)資產部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
銀行存款	11,934,766	11,312,568	5.50
預付費用	628,379	1,232,018	-49.00
土地改良物	1,110,431	1,469,473	-24.43
房屋建築及設備	115,550,825	115,856,423	-0.26
機械及設備	8,353,339	7,520,384	11.08

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

交通及運輸設備	236,373	292,761	-19.26
雜項設備	2,222,654	2,824,893	-21.32
電腦軟體	66,294	88,026	-24.69
暫付及待結轉帳項	40,376	14,800	172.81
代管資產	370,524,851	358,922,349	3.23
應付代管資產	-370,524,851	-358,922,349	3.23
資產合計	140,143,437	140,611,346	-0.33

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名等款項辦理預付轉正。
2. 土地改良物：主要減少係折舊所致。
3. 機械及設備：主要增加係購置電腦主機等。
4. 交通及運輸設備：主要減少係折舊所致。
5. 雜項設備：主要減少係折舊及報廢投影機等所致。
6. 電腦軟體：主要減少係軟體攤銷所致。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係原住民語教學鐘點費等經費辦理暫付。

(二)負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
應付代收款	6,357,029	6,714,363	-5.32
應付費用	272,097	751,130	-63.77
存入保證金	3,423,747	3,461,804	-1.10
負債合計	10,052,873	10,927,297	-8.00

上表金額變動達10%以上之說明：

應付費用：主要減少係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款，已於年底前付款完成，無需轉應付費用所致。

(三)淨資產為累積餘額130,090,564元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數78,897,246元，較預算數64,337,000元，增加14,560,246元，係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)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10,190,927元，較預算數9,458,000元，增加732,927元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、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，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—臺南市南區省躬國民小學

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	73,587,000	100.00	90,006,732	100.00	16,419,732	22.31	82,137,199	100.00
41 徵收及依法分配收入			500	0.00	500	0.00	7,500	0.01
415 違規罰款收入			500	0.00	500		7,500	0.01
43 勞務收入	3,000	0.00	186,600	0.21	183,600	6,120.00	153,800	0.19
431 服務收入	3,000	0.00	186,600	0.21	183,600	6,120.00	153,800	0.19
45 財產收入	229,000	0.31	342,763	0.38	113,763	49.68	315,115	0.38
451 財產處分收入	3,000	0.00	28,200	0.03	25,200	840.00	7,100	0.01
452 租金收入	223,000	0.30	253,785	0.28	30,785	13.80	262,371	0.32
454 利息收入	3,000	0.00	60,778	0.07	57,778	1,925.93	45,644	0.06
46 政府撥入收入	73,302,000	99.61	89,432,545	99.36	16,130,545	22.01	81,577,916	99.32
462 公庫撥款收入	73,302,000	99.61	82,347,204	91.49	9,045,204	12.34	74,226,593	90.37
46Y 政府其他撥入收入			7,085,341	7.87	7,085,341		7,351,323	8.95
4S 教學收入	50,000	0.07	37,020	0.04	-12,980	-25.96	39,363	0.05
4S1 學雜費收入	50,000	0.07	37,020	0.04	-12,980	-25.96	39,363	0.05
4Y 其他收入	3,000	0.00	7,304	0.01	4,304	143.47	43,505	0.05
4YY 雜項收入	3,000	0.00	7,304	0.01	4,304	143.47	43,505	0.05
5 基金用途	73,795,000	100.28	89,088,173	98.98	15,293,173	20.72	85,068,625	103.57
53 國民教育計畫	64,337,000	87.43	78,897,246	87.66	14,560,246	22.63	74,767,409	91.03
5L 一般行政管理計畫	9,458,000	12.85	10,190,927	11.32	732,927	7.75	10,271,216	12.50
5M 建築及設備計畫						0.00	30,000	0.04
購建固定資產							30,000	0.04
本期賸餘 (短絀)	-208,000		918,559		1,126,559	-541.61	-2,931,426	
期初基金餘額	4,237,000		1,632,089		-2,604,911	-61.48	4,563,515	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,029,000		2,550,648		-1,478,352	-36.69	1,632,089	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

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	73,587,000	90,006,732	16,419,732	22.31	
41 徵收及依法分配收入		500	500	0.00	
415 違規罰款收入		500	500	0.00	係幼兒園工程施工查核懲罰性違約金繳庫
43 勞務收入	3,000	186,600	183,600	6,120.00	
431 服務收入	3,000	186,600	183,600	6,120.00	係場地租借收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	229,000	342,763	113,763	49.68	
451 財產處分收入	3,000	28,200	25,200	840.00	係報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
452 租金收入	223,000	253,785	30,785	13.80	係太陽能光電租金收入，依實際數繳庫。
454 利息收入	3,000	60,778	57,778	1,925.93	係公庫利息收入，依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	73,302,000	89,432,545	16,130,545	22.01	
462 公庫撥款收入	73,302,000	82,347,204	9,045,204	12.34	
46Y 政府其他撥入收入		7,085,341	7,085,341	0.00	係超收調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款超支併決算所致。
4S 教學收入	50,000	37,020	-12,980	-25.96	
4S1 學雜費收入	50,000	37,020	-12,980	-25.96	係幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。
4Y 其他收入	3,000	7,304	4,304	143.47	
4YY 雜項收入	3,000	7,304	4,304	143.47	係資源回收金，依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學
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	73,795,000	89,088,173	15,293,173	20.72	53國民教育計畫增加原因：係支付調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等以超支併決算方式計畫經費。
53 國民教育計畫	64,337,000	78,897,246	14,560,246	22.63	
532 國民小學教育	64,337,000	78,897,246	14,560,246	22.63	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		283,000	283,000		
1 用人費用		283,000	283,000		
11 正式員額薪資		283,000	283,000		
113 職員薪金		283,000	283,000		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		879,662	879,662		
1 用人費用		879,662	879,662		
11 正式員額薪資		595,766	595,766		
113 職員薪金		595,766	595,766		
15 獎金		160,920	160,920		
151 考績獎金		66,570	66,570		
152 年終獎金		94,350	94,350		
16 退休及卹償金		66,007	66,007		
161 職員退休及離職金		66,007	66,007		
18 福利費		56,969	56,969		
181 分擔員工保險費		56,969	56,969		
53210304 國小合理教師員額編制		3,491,991	3,491,991		
1 用人費用		3,491,991	3,491,991		
11 正式員額薪資		2,291,859	2,291,859		
113 職員薪金		2,291,859	2,291,859		
12 聘僱及兼職人員薪資		475,848	475,848		
124 兼職人員酬金		475,848	475,848		
15 獎金		237,180	237,180		
152 年終獎金		237,180	237,180		
16 退休及卹償金		157,104	157,104		
161 職員退休及離職金		157,104	157,104		
18 福利費		330,000	330,000		
181 分擔員工保險費		330,000	330,000		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		3,197,609	3,197,609		
1 用人費用		3,197,609	3,197,609		
11 正式員額薪資		2,486,863	2,486,863		

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學
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		2,486,863	2,486,863		
12 聘僱及兼職人員薪資		17,472	17,472		
124 兼職人員酬金		17,472	17,472		
15 獎金		247,005	247,005		
152 年終獎金		247,005	247,005		
16 退休及卹償金		243,180	243,180		
161 職員退休及離職金		243,180	243,180		
18 福利費		203,089	203,089		
181 分擔員工保險費		203,089	203,089		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		109,020	109,020		
1 用人費用		109,020	109,020		
12 聘僱及兼職人員薪資		109,020	109,020		
124 兼職人員酬金		109,020	109,020		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		45,848	45,848		
1 用人費用		45,848	45,848		
11 正式員額薪資		45,848	45,848		
113 職員薪金		45,848	45,848		
53210403 國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費-中央補助		2,403,116	2,403,116		
1 用人費用		2,401,516	2,401,516		
11 正式員額薪資		1,732,024	1,732,024		
113 職員薪金		1,732,024	1,732,024		
13 加(夜)班費		17,110	17,110		
131 延長工時加班費		17,110	17,110		
15 獎金		302,769	302,769		
151 考績獎金		134,350	134,350		
152 年終獎金		168,419	168,419		
16 退休及卹償金		128,742	128,742		
161 職員退休及離職金		128,742	128,742		
18 福利費		220,871	220,871		
181 分擔員工保險費		220,011	220,011		
183 傷病醫藥費		860	860		
2 服務費用		1,600	1,600		
27 一般服務費		1,600	1,600		
27F 體育活動費		1,600	1,600		

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學
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)		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)		39,164	39,164		
1 用人費用		39,164	39,164		
11 正式員額薪資		12,686	12,686		
113 職員薪金		12,686	12,686		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,208	26,208		
124 兼職人員酬金		26,208	26,208		
18 福利費		270	270		
181 分擔員工保險費		270	270		
53220000 各校經常門分支計畫	64,337,000	67,799,628	3,462,628	5.38	
1 用人費用	61,063,000	64,788,858	3,725,858	6.10	
11 正式員額薪資	42,208,000	42,920,459	712,459	1.69	
113 職員薪金	41,810,000	42,495,299	685,299	1.64	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：係用人費用預算編列不足數，以超支併決算方式辦理所致。
114 工員工資	398,000	425,160	27,160	6.82	
12 聘僱及兼職人員薪資	345,000	1,167,015	822,015	238.27	
122 約僱職員薪金		189,000	189,000		
124 兼職人員酬金	345,000	978,015	633,015	183.48	
13 加（夜）班費	684,000	669,552	-14,448	-2.11	
134 未休假加班費	684,000	669,552	-14,448	-2.11	
15 獎金	9,073,000	10,495,353	1,422,353	15.68	
151 考績獎金	3,797,000	5,279,405	1,482,405	39.04	
152 年終獎金	5,276,000	5,215,948	-60,052	-1.14	
16 退休及卹償金	4,647,000	4,767,426	120,426	2.59	
161 職員退休及離職金	4,623,000	4,742,184	119,184	2.58	
162 工員退休及離職金	24,000	25,242	1,242	5.18	
18 福利費	4,106,000	4,769,053	663,053	16.15	
181 分擔員工保險費	3,636,000	4,305,656	669,656	18.42	
183 傷病醫藥費	46,000	21,500	-24,500	-53.26	
18Y 其他福利費	424,000	441,897	17,897	4.22	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

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	2,815,000	2,604,517	-210,483	-7.48	
21 水電費	729,000	675,504	-53,496	-7.34	
212 工作場所電費	657,000	599,052	-57,948	-8.82	
214 工作場所水費	72,000	76,452	4,452	6.18	
22 郵電費	103,000	59,314	-43,686	-42.41	
221 郵費	3,000	4,596	1,596	53.20	
222 電話費	70,000	54,718	-15,282	-21.83	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	25,000	2,965	-22,035	-88.14	
231 國內旅費	25,000	2,965	-22,035	-88.14	
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	30,532	28,532	1,426.60	
241 印刷及裝訂費	2,000	30,532	28,532	1,426.60	
25 修理保養及保固費	694,000	551,190	-142,810	-20.58	
252 一般房屋修護費	166,000	99,015	-66,985	-40.35	
254 其他建築修護費	20,000	23,100	3,100	15.50	
255 機械及設備修護費	300,000	105,473	-194,527	-64.84	
256 交通及運輸設備修護費	20,000	20,400	400	2.00	
257 雜項設備修護費	188,000	303,202	115,202	61.28	
27 一般服務費	1,171,000	1,166,100	-4,900	-0.42	
277 代理(辦)費	57,000	73,415	16,415	28.80	
279 外包費	370,000	124,680	-245,320	-66.30	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數336,000元(不含機械保全34,000元)，決算數90,840元(不含機械保全33,840元)，內容：校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	696,000	918,699	222,699	32.00	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696,000元，決算數918,699元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名、臨時僱工2名。
27F 體育活動費	48,000	49,306	1,306	2.72	
28 專業服務費	19,000	46,912	27,912	146.91	
285 請課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	16,912	13,912	463.73	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,000	20,400	12,400	155.00	
288 委託考選訓練費	2,000		-2,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

基金用途明細表

中華民國 113 年 度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
28A 電腦軟體服務費	6,000	9,600	3,600	60.00	
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	415,000	349,453	-65,547	-15.79	
31 使用材料費	3,000	3,380	380	12.67	
312 燃料	3,000	3,380	380	12.67	
32 用品消耗	412,000	346,073	-65,927	-16.00	
321 辦公（事務）用品	227,000	221,004	-5,996	-2.64	
322 報章雜誌	12,000		-12,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	93,000	97,469	4,469	4.81	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	20,000	21,199	1,199	6.00	
32Y 其他用品消耗	60,000	6,401	-53,599	-89.33	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	55,800	15,800	39.50	
45 雜項設備租金	40,000	55,800	15,800	39.50	
451 雜項設備租金	40,000	55,800	15,800	39.50	
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	4,000	1,000	-3,000	-75.00	
712 學術團體會費	3,000		-3,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221502 特教學生助理人員		257,508	257,508		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257,508元，內容：特教學生助理人員1名。
2 服務費用		257,508	257,508		
27 一般服務費		257,508	257,508		
27D 計時與計件人員酬金		257,508	257,508		
53221601 推展傳統藝術教育		36,000	36,000		
2 服務費用		34,432	34,432		
28 專業服務費		34,432	34,432		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		34,432	34,432		
3 材料及用品費		1,568	1,568		
32 用品消耗		1,568	1,568		
321 辦公（事務）用品		1,568	1,568		
53221901 學校水電費		72,800	72,800		

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學
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		72,800	72,800		
21 水電費		72,800	72,800		
212 工作場所電費		72,800	72,800		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		222,500	222,500		
2 服務費用		222,500	222,500		
21 水電費		222,500	222,500		
212 工作場所電費		222,500	222,500		
5L 一般行政管理計畫	9,458,000	10,190,927	732,927	7.75	
5L1 行政管理及推展	9,458,000	10,190,927	732,927	7.75	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	9,458,000	9,861,827	403,827	4.27	
1 用人費用	9,446,000	9,849,827	403,827	4.28	
16 退休及卹償金	9,446,000	9,849,827	403,827	4.28	
161 職員退休及離職金	9,446,000	9,849,827	403,827	4.28	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	12,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
744 慰問、照護及濟助金	12,000	12,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		329,100	329,100		
1 用人費用		329,100	329,100		
18 福利費		329,100	329,100		
18Y 其他福利費		329,100	329,100		

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	176,822,105	48,770,145	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	20,314,164	18,844,691	
房屋及建築	136,078,209	20,221,786	
機械及設備	13,533,123	6,012,739	
交通及運輸設備	983,212	690,451	
雜項設備	5,825,371	3,000,478	
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	88,026		
發展中之無形資產			
其他			

註： 主要增減原因：

- 1.土地改良物--增加原因：棒球場內外野鋪面改善、排水設備改善。
- 2.房屋及建築--增加原因：南棟幼兒園餐廳及辦公室地板改善、學前巡迴班教室整修等。
- 3.機械及設備--增加原因：購買個人電腦-ipad、數位攝影機、直立式電子看板、無線網路基地台、個人電腦、印表機、數位攝影機、冷氣等示器；減少原因：報廢個人電腦等。
- 4.交通及運輸設備--增加原因：購買麥克風、擴音機、混音器等。
- 5.雜項設備--增加原因：購買洗衣機、櫥櫃、飲水機、大提琴、投影機、跳高組、辦公桌、櫥櫃；減少原因：報廢投影機等。
- 6.電腦軟體-減少原因：係因軟體攤銷。

—臺南市南區省躬國民小學

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		
6,262,695	117,000	300,691	6,474,048	127,539,916
290,000			649,042	1,110,431
2,936,191			3,241,789	115,550,825
2,790,634		175,875	1,781,804	8,353,339
55,000			111,388	236,373
190,870		103,084	690,025	2,222,654

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：

—臺南市南區省躬國民小學

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－臺南市南區省躬國民小學

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—臺南市南區省躬國民小學

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	48	59	11	教師50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：係專輔教師人力運用計畫(專任)1人、國小合理教師員額編制4人、提高國小教師員額編制至每班1.65名3人、國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費2人(核准文號：113年11月29日南市教安(一)字第1132474944號函、核准文號：113年11月6日南市教課(二)字第1132323198號函、核准文號：113年11月22日南市教課(二)字第1132399398號函、核准文號：113年9月4日南市教特(一)字第1131151329號函)。
職員	47	57	10	
工友	1	1	0	
約僱人員	0	1	1	約僱專任運動教練1人(核准文號：113年7月22日南市體競字第1131027958C號函)
合 計	48	59	11	

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2名、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名；279外包費，內容：校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學
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										兼任人 員用人 費用	總計
	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		
國民教育計畫	42,208,000		684,000		9,073,000	4,647,000		4,106,000		60,718,000	345,000	61,063,000
正式人員	42,208,000		684,000		9,073,000	4,647,000		4,106,000		60,718,000		60,718,000
聘僱人員												
兼任人員											345,000	345,000
一般行政管理計畫						9,446,000				9,446,000		9,446,000
正式人員												
其他人員						9,446,000				9,446,000		9,446,000
合 計	42,208,000		684,000		9,073,000	14,093,000		4,106,000		70,164,000	345,000	70,509,000

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696,000元，決算數1,176,207元；279外包費：336,000元(不含機械保全34,000元)，決算數90,840元(不含機械保全33,840元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數3,797,000元，決算數5,480,325元，內容：教職員工考績獎金決算人數45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5,276,000元，決算數5,962,902元，內容：教職員工年終獎金決算人數63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—臺南市南區省躬國民小學
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
50,427,905	189,000	686,662		11,443,227	5,362,459		5,580,252		73,689,505	1,606,563	75,296,068
50,427,905		686,662		11,443,227	5,261,032		5,385,219		73,204,045		73,204,045
	189,000				11,460		25,495		225,955		225,955
					89,967		169,538		259,505	1,606,563	1,866,068
					9,849,827		329,100		10,178,927		10,178,927
							329,100		329,100		329,100
					9,849,827				9,849,827		9,849,827
50,427,905	189,000	686,662		11,443,227	15,212,286		5,909,352		83,868,432	1,606,563	85,474,995

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

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	%	

備註:

1.管理用車輛：無。／

2.其他車輛：無。／

00678-21

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

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			73,795,000		89,088,173			15,293,173	20.72	係支付調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等以超支併決算方式計畫經費。
國民教育計畫			64,337,000		78,897,246			14,560,246	22.63	
一般行政管理計畫			9,458,000		10,190,927			732,927	7.75	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

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	70,509,000	85,474,995	14,965,995	21.23
11 正式員額薪資	42,208,000	50,427,905	8,219,905	19.47
12 聘僱及兼職人員薪資	345,000	1,795,563	1,450,563	420.45
13 加(夜)班費	684,000	686,662	2,662	0.39
15 獎金	9,073,000	11,443,227	2,370,227	26.12
16 退休及卹償金	14,093,000	15,212,286	1,119,286	7.94
18 福利費	4,106,000	5,909,352	1,803,352	43.92
2 服務費用	2,815,000	3,193,357	378,357	13.44
21 水電費	729,000	970,804	241,804	33.17
22 郵電費	103,000	59,314	-43,686	-42.41
23 旅運費	25,000	2,965	-22,035	-88.14
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	30,532	28,532	1,426.60
25 修理保養及保固費	694,000	551,190	-142,810	-20.58
27 一般服務費	1,171,000	1,425,208	254,208	21.71
28 專業服務費	19,000	81,344	62,344	328.13
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	415,000	351,021	-63,979	-15.42
31 使用材料費	3,000	3,380	380	12.67
32 用品消耗	412,000	347,641	-64,359	-15.62
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	55,800	15,800	39.50
45 雜項設備租金	40,000	55,800	15,800	39.50
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,000	13,000	-3,000	-18.75
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
合 計	73,795,000	89,088,173	15,293,173	20.72

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

[illegible]

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	140,143,437	100.00	140,611,346	100.00	- 467,909	- 0.33
流動資產	12,563,145	8.96	12,544,586	8.92	18,559	0.15
現金	11,934,766	8.52	11,312,568	8.05	622,198	5.50
銀行存款	11,934,766	8.52	11,312,568	8.05	622,198	5.50
預付款項	628,379	0.45	1,232,018	0.88	- 603,639	- 49.00
預付費用	628,379	0.45	1,232,018	0.88	- 603,639	- 49.00
固定資產	127,473,622	90.96	127,963,934	91.01	- 490,312	- 0.38
土地改良物	1,110,431	0.79	1,469,473	1.05	- 359,042	- 24.43
土地改良物	20,604,164	14.70	20,314,164	14.45	290,000	1.43
累計折舊-土地改良物	- 19,493,733	- 13.91	- 18,844,691	- 13.40	- 649,042	- 3.44
房屋建築及設備	115,550,825	82.45	115,856,423	82.39	- 305,598	- 0.26
房屋建築及設備	139,014,400	99.19	136,078,209	96.78	2,936,191	2.16
累計折舊-房屋建築及設備	- 23,463,575	- 16.74	- 20,221,786	- 14.38	- 3,241,789	- 16.03
機械及設備	8,353,339	5.96	7,520,384	5.35	832,955	11.08
機械及設備	16,147,882	11.52	13,533,123	9.62	2,614,759	19.32
累計折舊-機械及設備	- 7,794,543	- 5.56	- 6,012,739	- 4.28	- 1,781,804	- 29.63
交通及運輸設備	236,373	0.17	292,761	0.21	- 56,388	- 19.26
交通及運輸設備	1,038,212	0.74	983,212	0.70	55,000	5.59
累計折舊-交通及運輸設備	- 801,839	- 0.57	- 690,451	- 0.49	- 111,388	- 16.13
雜項設備	2,222,654	1.59	2,824,893	2.01	- 602,239	- 21.32
雜項設備	5,913,157	4.22	5,825,371	4.14	87,786	1.51
累計折舊-雜項設備	- 3,690,503	- 2.63	- 3,000,478	- 2.13	- 690,025	- 23.00
無形資產	66,294	0.05	88,026	0.06	- 21,732	- 24.69
無形資產	66,294	0.05	88,026	0.06	- 21,732	- 24.69
電腦軟體	66,294	0.05	88,026	0.06	- 21,732	- 24.69
其他資產	40,376	0.03	14,800	0.01	25,576	172.81
什項資產	40,376	0.03	14,800	0.01	25,576	172.81
暫付及待結轉帳項	40,376	0.03	14,800	0.01	25,576	172.81
代管資產	370,524,851	264.39	358,922,349	255.26	11,602,502	3.23
應付代管資產	- 370,524,851	- 264.39	- 358,922,349	- 255.26	- 11,602,502	- 3.23
合 計	140,143,437	100.00	140,611,346	100.00	- 467,909	- 0.33

信託代理與保證資產

2,128,452

保證品

2,128,452

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。

金一臺南市南區省躬國民小學

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	10,052,873	7.17	10,927,297	7.77	-	874,424 - 8.00
流動負債	6,629,126	4.73	7,465,493	5.31	-	836,367 - 11.20
應付款項	6,629,126	4.73	7,465,493	5.31	-	836,367 - 11.20
應付代收款	6,357,029	4.54	6,714,363	4.78	-	357,334 - 5.32
應付費用	272,097	0.19	751,130	0.53	-	479,033 - 63.77
其他負債	3,423,747	2.44	3,461,804	2.46	-	38,057 - 1.10
什項負債	3,423,747	2.44	3,461,804	2.46	-	38,057 - 1.10
存入保證金	3,423,747	2.44	3,461,804	2.46	-	38,057 - 1.10
淨資產	130,090,564	92.83	129,684,049	92.23		406,515 0.31
淨資產	130,090,564	92.83	129,684,049	92.23		406,515 0.31
淨資產	130,090,564	92.83	129,684,049	92.23		406,515 0.31
累積餘額	130,090,564	92.83	129,684,049	92.23		406,515 0.31
合 計	140,143,437	100.00	140,611,346	100.00	-	467,909 - 0.33

信託代理與保證負債 2,128,452

應付保證品 2,128,452

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

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	96,269,427	100.00	21,337,630	100.00	74,931,797	351.17	
徵收及依法分配收入	500	0.00	-	0.00	500	-	
違規罰款收入	500	0.00	-	0.00	500	-	
勞務收入	186,600	0.19	-	0.00	186,600	-	
服務收入	186,600	0.19	-	0.00	186,600	-	
財產收益	6,575,458	6.83	4,630	0.02	6,570,828	#####	
財產孳息收入	314,563	0.33	4,630	0.02	309,933	6694.02	
廢舊物品售價收入	28,200	0.03	-	0.00	28,200	-	
其他財產收入	6,232,695	6.47	-	0.00	6,232,695	-	
政府撥入收入	89,432,545	92.90	21,333,000	99.98	68,099,545	319.22	
公庫撥款收入	82,347,204	85.54	21,333,000	99.98	61,014,204	286.01	
政府其他撥入收入	7,085,341	7.36	-	0.00	7,085,341	-	
教學收入	37,020	0.04	-	0.00	37,020	-	
學雜費收入	37,020	0.04	-	0.00	37,020	-	
其他收入	37,304	0.04	-	0.00	37,304	-	
受贈收入	30,000	0.03	-	0.00	30,000	-	
雜項收入	7,304	0.01	-	0.00	7,304	-	
支出	95,862,912	99.58	16,389,756	76.81	79,473,156	484.90	
人事支出	85,474,995	88.79	15,517,306	72.72	69,957,689	450.84	
人事支出	85,474,995	88.79	15,517,306	72.72	69,957,689	450.84	
業務支出	3,613,178	3.75	186,330	0.87	3,426,848	1839.13	
業務支出	3,613,178	3.75	186,330	0.87	3,426,848	1839.13	
財產損失	2,789	0.00	-	0.00	2,789	-	
財產交易損失	2,789	0.00	-	0.00	2,789	-	
折舊、折耗及攤銷	6,771,950	7.03	686,120	3.22	6,085,830	886.99	
固定資產折舊	6,750,218	7.01	676,369	3.17	6,073,849	898.01	
無形資產攤銷	21,732	0.02	9,751	0.05	11,981	122.87	
本期賸餘（短絀）	406,515	0.42	4,947,874	23.19	-	4,541,359	-91.78
期初淨資產	129,684,049	134.71	136,315,395	638.85	-	6,631,346	-4.86
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-	-
淨資產調整數	-	0.00	-	0.00	-	-	-
期末淨資產	130,090,564	135.13	141,263,269	662.04	-	11,172,705	-7.91

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—臺南市南區省躬國民小學

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)	406,515
8002 調整非現金項目	279,316
81 業務活動之淨現金流入(流出)	685,831
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	423,638
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-449,214
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-25,576
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	608,447
8404 減少短期債務及其他負債	-646,504
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-38,057
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	622,198
87 期初現金及約當現金	11,312,568
88 期末現金及約當現金	11,934,766

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

增加代管資產-11,602,502元;增加應付代管資產+11,602,502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—臺南市南區省躬國民小學

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	90,006,732	6,262,695	96,269,427	收入
徵收及依法分配收入	500	-	500	徵收及依法分配收入
勞務收入	186,600	-	186,600	勞務收入
財產收入	342,763	6,232,695	6,575,458	財產收益
政府撥入收入	89,432,545	-	89,432,545	政府撥入收入
教學收入	37,020	-	37,020	教學收入
其他收入	7,304	30,000	37,304	其他收入
基金用途	89,088,173	6,774,739	95,862,912	支出
用人費用	85,474,995	-	85,474,995	人事支出
服務費用	3,193,357	419,821	3,613,178	業務支出
材料及用品費	351,021	351,021	-	
租金、償債、利息及相關手續費	55,800	55,800	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	13,000	-	
		2,789	2,789	財產損失
		6,771,950	6,771,950	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	918,559	512,044	406,515	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,632,089	128,051,960	129,684,049	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	2,550,648	127,539,916	130,090,564	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數6,232,695元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 其他收入：調整數30,000元係財產受贈及分類科目變動。
3. 服務費用/業務支出：調整數419,821元係〈材料及用品費〉351,021+〈租金、償債、利息及相關手續費〉55,800+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉13,000之調整數合計。
4. 財產損失：調整數2,789元係財產報廢。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數6,771,950元係財產折舊。

主辦會計人員：陳惠芬



基金主持人：謝辰育

