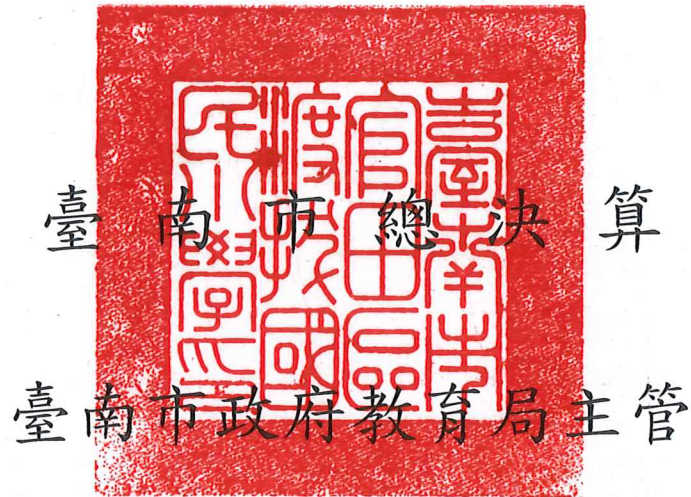


中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)



臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市官田區渡拔國民小學編

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	6-11	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29,251,000元，決算數31,967,328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80人；附設幼兒園1班，學生人數14人。

113學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數72人；附設幼兒園1班，學生人數15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25,836,411元，較本年度法定預算數22,401,000元，增加3,435,411元，計增加15.34%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助經費採超支併決算辦理所致。

(二)一般行政管理業務計畫：

本計畫實施內容主要為配合教育業務推動、強化行政管理功能，進而提昇教育服務水準。本年度決算數5,694,796元，較本年度法定預算數6,387,000元，減少692,204元，計減少10.84%。主要係因退休教育人員過世未支領月退休金所致。

(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436,121元，較本年度法定預算數463,000元，減少26,879元，計減少5.81%。

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32,726,896元，較法定預算數28,657,000元，增加4,069,896元，計增加14.20%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數4,457元，較法定預算數0元，增加4,457元。主要係因：報廢財產處分收入覈實繳庫所致。
2. 租金收入：決算數115,183元，較法定預算數0元，增加115,183元。主要係因：太陽能光電租金收入覈實繳庫所致。
3. 利息收入：決算數528元，較法定預算數1,000元，減少472元，計減少47.20%。主要係因：公庫專戶利息收入不如預期所致。
4. 公庫撥款收入：決算數30,252,446元，較法定預算數28,640,000元，增加1,612,446元，計增加5.63%。主要係因：超收教育局撥付用人費用不足數、特教學生助理人員、冷氣電費及維護費等補助款所致。

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2,273,901元，較法定預算數0元，增加2,273,901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12,070元，較法定預算數12,000元，增加70元，計增加0.58%。

7. 雜項收入：決算數68,311元，較法定預算數4,000元，增加64,311元，計增加1,607.78%。主要係因：懸帳清理繳庫及資源回收收入超出預期所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數31,967,328元，較法定預算數29,251,000元，增加2,716,328元，計增加9.29%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數25,836,411元，較法定預算數22,401,000元，增加3,435,411元，計增加15.34%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助經費採超支併決算辦理所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數5,694,796元，較法定預算數6,387,000元，減少692,204元，計減少10.84%。主要係因：退休教育人員過世未支領月退休金所致。

3. 建築及設備計畫：決算數436,121元，較法定預算數463,000元，減少26,879元，計減少5.81%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀594,000元，本年度決算賸餘數759,568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1,408,420元。

(二)投資活動之淨現金流出438,195元。

(三)籌資活動之淨現金流入(出)0元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增970,225元。

期初現金及約當現金5,878,961元。

期末現金及約當現金6,849,186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	6,849,186	5,878,961	16.50
預付費用	140,108	289,911	-51.67
土地改良物	250,911	0	-
房屋建築及設備	2,517,670	2,595,072	-2.98
機械及設備	2,872,659	3,045,695	-5.68
交通及運輸設備	501,521	217,318	130.78

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	709,530	782,042	-9.27
暫付及待結轉帳項	2,074	0	-
代管資產	56,372,266	57,295,002	-1.61
應付代管資產	-56,372,266	-57,295,002	-1.61
資產合計	13,843,659	12,808,999	8.08

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費賸餘及撙節開支等市庫存款增加所致。
2. 預付費用：主要減少係提高國小教師員額編制至每班1.65名等經費轉正所致。
3. 土地改良物：主要增加係籃球場地地面整建工程等增值所致。
4. 交通及運輸設備：主要增加係購置監視器系統等所致。
5. 暫付及待結轉帳項：主要增加係預付課後照顧鐘點費等所致。

(二)負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
應付代收款	4,158,160	4,184,278	-0.62
應付費用	335,724	246,678	36.10
負債合計	4,493,884	4,430,956	1.42

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費等補助款尚未付款所致。

(三)淨資產為累積餘額9,349,775元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數25,836,411元，較預算數22,401,000元，增加3,435,411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。

(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—臺南市官田區渡拔國民小學

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	28,657,000	100.00	32,726,896	100.00	4,069,896	14.20	30,130,353	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	120,168	0.37	119,168	11,916.80	39,123	0.13
451財產處分收入			4,457	0.01	4,457		3,110	0.01
452租金收入			115,183	0.35	115,183		35,604	0.12
454利息收入	1,000	0.00	528	0.00	-472	-47.20	409	0.00
46 政府撥入收入	28,640,000	99.94	32,526,347	99.39	3,886,347	13.57	30,072,579	99.81
462公庫撥款收入	28,640,000	99.94	30,252,446	92.44	1,612,446	5.63	27,830,016	92.37
46Y政府其他撥入收入			2,273,901	6.95	2,273,901		2,242,563	7.44
4S 教學收入	12,000	0.04	12,070	0.04	70	0.58	15,160	0.05
4S1學雜費收入	12,000	0.04	12,070	0.04	70	0.58	15,160	0.05
4Y 其他收入	4,000	0.01	68,311	0.21	64,311	1,607.78	3,491	0.01
4YY雜項收入	4,000	0.01	68,311	0.21	64,311	1,607.78	3,491	0.01
5 基金用途	29,251,000	102.07	31,967,328	97.68	2,716,328	9.29	30,732,349	102.00
53 國民教育計畫	22,401,000	78.17	25,836,411	78.95	3,435,411	15.34	24,932,253	82.75
5L 一般行政管理計畫	6,387,000	22.29	5,694,796	17.40	-692,204	-10.84	5,800,096	19.25
5M 建築及設備計畫	463,000	1.62	436,121	1.33	-26,879	-5.81		
購建固定資產	463,000	1.62	436,121	1.33	-26,879	-5.81		
本期賸餘 (短絀)	-594,000		759,568		1,353,568	-227.87	-601,996	
期初基金餘額	2,321,000		1,737,916		-583,084	-25.12	2,339,912	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,727,000		2,497,484		770,484	44.61	1,737,916	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學

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	28,657,000	32,726,896	4,069,896	14.20	
45 財產收入	1,000	120,168	119,168	11,916.80	
451財產處分收入		4,457	4,457	0.00	係因報廢財產處分收入覈實繳庫所致。
452租金收入		115,183	115,183	0.00	係因太陽能光電租金收入覈實繳庫所致。
454利息收入	1,000	528	-472	-47.20	係因公庫專戶利息收入短收所致。
46 政府撥入收入	28,640,000	32,526,347	3,886,347	13.57	
462公庫撥款收入	28,640,000	30,252,446	1,612,446	5.63	
46Y政府其他撥入收入		2,273,901	2,273,901	0.00	係因超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款所致。
4S 教學收入	12,000	12,070	70	0.58	
4S1學雜費收入	12,000	12,070	70	0.58	
4Y 其他收入	4,000	68,311	64,311	1,607.78	
4YY雜項收入	4,000	68,311	64,311	1,607.78	係因懸帳清理繳庫及資源回收收入超出預期所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學
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	29,251,000	31,967,328	2,716,328	9.29	
53 國民教育計畫	22,401,000	25,836,411	3,435,411	15.34	53國民教育計畫增加原因：係因調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助經費以超支併決算辦理所致。
532 國民小學教育	22,401,000	25,836,411	3,435,411	15.34	
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)		12,352	12,352		
1 用人費用		12,352	12,352		
12 聘僱及兼職人員薪資		12,096	12,096		
124 兼職人員酬金		12,096	12,096		
18 福利費		256	256		
181 分擔員工保險費		256	256		
53210304 國小合理教師員額編制		841,208	841,208		
1 用人費用		841,208	841,208		
11 正式員額薪資		643,722	643,722		
113 職員薪金		643,722	643,722		
15 獎金		54,200	54,200		
152 年終獎金		54,200	54,200		
16 退休及卹償金		78,469	78,469		
161 職員退休及離職金		78,469	78,469		
18 福利費		64,817	64,817		
181 分擔員工保險費		64,817	64,817		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,046,639	1,046,639		
1 用人費用		1,046,639	1,046,639		
11 正式員額薪資		772,262	772,262		
113 職員薪金		772,262	772,262		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,083	24,083		
124 兼職人員酬金		24,083	24,083		
15 獎金		87,960	87,960		
152 年終獎金		87,960	87,960		
16 退休及卹償金		86,489	86,489		
161 職員退休及離職金		86,489	86,489		

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學
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		75,845	75,845		
181 分擔員工保險費		75,845	75,845		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		6,120	6,120		
1 用人費用		6,120	6,120		
12 聘僱及兼職人員薪資		6,120	6,120		
124 兼職人員酬金		6,120	6,120		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		22,026	22,026		
1 用人費用		22,026	22,026		
11 正式員額薪資		22,026	22,026		
113 職員薪金		22,026	22,026		
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		1,089,696	1,089,696		
1 用人費用		1,088,696	1,088,696		
11 正式員額薪資		899,641	899,641		
113 職員薪金		899,641	899,641		
15 獎金		70,856	70,856		
152 年終獎金		70,856	70,856		
16 退休及卹償金		41,932	41,932		
161 職員退休及離職金		41,932	41,932		
18 福利費		76,267	76,267		
181 分擔員工保險費		75,337	75,337		
183 傷病醫藥費		930	930		
2 服務費用		1,000	1,000		
27 一般服務費		1,000	1,000		
27F 體育活動費		1,000	1,000		
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	22,401,000	22,614,064	213,064	0.95	
1 用人費用	21,111,000	21,542,703	431,703	2.04	
11 正式員額薪資	14,272,000	14,216,906	-55,094	-0.39	
113 職員薪金	13,874,000	13,791,746	-82,254	-0.59	
114 工員工資	398,000	425,160	27,160	6.82	

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學
基金用途明細表

中華民國 113 年 度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
12 聘僱及兼職人員薪資	107,000	471,856	364,856	340.99	
124 兼職人員酬金	107,000	471,856	364,856	340.99	
13 加（夜）班費	277,000	217,674	-59,326	-21.42	
134 未休假加班費	277,000	217,674	-59,326	-21.42	
15 獎金	3,406,000	3,485,357	79,357	2.33	
151 考績獎金	1,691,000	1,746,805	55,805	3.30	
152 年終獎金	1,715,000	1,738,552	23,552	1.37	
16 退休及卹償金	1,591,000	1,549,687	-41,313	-2.60	
161 職員退休及離職金	1,567,000	1,524,303	-42,697	-2.72	
162 工員退休及離職金	24,000	25,384	1,384	5.77	
18 福利費	1,458,000	1,601,116	143,116	9.82	
181 分擔員工保險費	1,251,000	1,424,540	173,540	13.87	
183 傷病醫藥費	25,000	9,000	-16,000	-64.00	
18Y 其他福利費	182,000	167,576	-14,424	-7.93	
19 提繳費		107	107		
191 提繳工資墊償費用		107	107		
2 服務費用	1,137,000	913,181	-223,819	-19.69	
21 水電費	218,000	185,529	-32,471	-14.89	
212 工作場所電費	178,000	174,519	-3,481	-1.96	
214 工作場所水費	40,000	11,010	-28,990	-72.48	
22 郵電費	46,000	11,478	-34,522	-75.05	
221 郵費	5,000		-5,000	-100.00	
222 電話費	23,000	11,478	-11,522	-50.10	
224 數據通信費	18,000		-18,000	-100.00	
23 旅運費	38,000	8,523	-29,477	-77.57	
231 國內旅費	38,000	8,523	-29,477	-77.57	
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	17,000	-23,000	-57.50	
241 印刷及裝訂費	40,000	17,000	-23,000	-57.50	
25 修理保養及保固費	216,000	106,422	-109,578	-50.73	
251 土地改良物修護費	2,000		-2,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	60,000	12,245	-47,755	-79.59	
254 其他建築修護費	5,000		-5,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	30,000	27,177	-2,823	-9.41	
256 交通及運輸設備修護費	5,000	2,800	-2,200	-44.00	
257 雜項設備修護費	114,000	64,200	-49,800	-43.68	
27 一般服務費	495,000	489,494	-5,506	-1.11	

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學

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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		120	120		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430,240元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、遊具拆除及清運等勞力外包。
277 代理(辦)費	30,000	28,758	-1,242	-4.14	
279 外包費	449,000	442,240	-6,760	-1.51	
27D 計時與計件人員酬金		1,376	1,376		
27F 體育活動費	16,000	17,000	1,000	6.25	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1,376元，內容：臨時僱工。
28 專業服務費	12,000	22,735	10,735	89.46	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,063	63	2.10	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	16,172	10,172	169.53	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,500	500	16.67	
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	138,000	153,680	15,680	11.36	
31 使用材料費	1,000		-1,000	-100.00	
312 燃料	1,000		-1,000	-100.00	
32 用品消耗	137,000	153,680	16,680	12.18	
321 辦公(事務)用品	51,000	115,161	64,161	125.81	
322 報章雜誌	8,000	3,600	-4,400	-55.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	20,000	27,136	7,136	35.68	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000	7,783	-217	-2.71	
32Y 其他用品消耗	50,000		-50,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費		3,500	3,500		
44 交通及運輸設備租金		3,500	3,500		
442 車租		3,500	3,500		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000	1,000	-14,000	-93.33	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			

臺南市地方教育發展基金－臺南市官田區渡拔國民小學
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	%	
72 捐助、補助與獎助	4,000		-4,000	-100.00	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0元，決算數117,906元，內容：特教學生助理人員1名。
726 獎助學員生給與	4,000		-4,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	10,000		-10,000	-100.00	
751 技能競賽	10,000		-10,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		117,906	117,906		
2 服務費用		117,906	117,906		
27 一般服務費		117,906	117,906		
27D 計時與計件人員酬金		117,906	117,906		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		5,000	5,000		5L一般行政管理計畫減少原因：係因退休教育人員過世未支領月退休金所致。
2 服務費用		5,000	5,000		
25 修理保養及保固費		5,000	5,000		
255 機械及設備修護費		5,000	5,000		
5L 一般行政管理計畫	6,387,000	5,694,796	-692,204	-10.84	
5L1 行政管理及推展	6,387,000	5,694,796	-692,204	-10.84	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	6,387,000	5,664,096	-722,904	-11.32	
1 用人費用	6,387,000	5,664,096	-722,904	-11.32	
16 退休及卹償金	6,387,000	5,656,312	-730,688	-11.44	
161 職員退休及離職金	6,387,000	5,656,312	-730,688	-11.44	
17 資遣費		7,784	7,784		5M 建築及設備計畫
171 職員資遣費		7,784	7,784		
5L100400 調整待遇及其他經費		30,700	30,700		
1 用人費用		30,700	30,700		
18 福利費		30,700	30,700		
18Y 其他福利費		30,700	30,700		
5M 建築及設備計畫	463,000	436,121	-26,879	-5.81	
5M1 土地購置	290,000	290,000			
5M120000 由學校編列執行之土地購置	290,000	290,000			
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	290,000	290,000			
51 購建固定資產	290,000	290,000			
512 興建土地改良物	290,000	290,000			

臺南市地方教育發展基金－臺南市官田區渡拔國民小學
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	%	
5M4 其他設備	173,000	146,121	-26,879	-15.54	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	173,000	146,121	-26,879	-15.54	
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	173,000	146,121	-26,879	-15.54	
51 購建固定資產	173,000	146,121	-26,879	-15.54	
516 購置雜項設備	173,000	146,121	-26,879	-15.54	

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	12,161,545	5,521,418	463,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			290,000
房屋及建築	2,666,022	70,950	
機械及設備	6,117,355	3,071,660	
交通及運輸設備	529,275	311,957	
雜項設備	2,848,893	2,066,851	173,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體			
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地改良物：增加係校園連鎖磚竄根路面整平費。
 2.機械及設備：增加係無線網路基地台及螢幕顯示器等;減少係個人電腦報廢等。
 3.交通及運輸設備：增加係購置監視器系統。
 4.雜項設備：增加係購置高天井燈、鐵捲門維修及防夾裝置安裝等。

臺南市官田區渡拔國民小學

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		
1,501,881		83,769	1,205,948	6,852,291
290,000			39,089	250,911
			77,402	2,517,670
624,760		83,769	714,027	2,872,659
380,000			95,797	501,521
207,121			279,633	709,530

註：

臺南市地方教育發展基金—
長期負債
中華民國

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

臺南市官田區渡拔國民小學

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—臺南市官田區渡拔國民小學

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		290,000			290,000	290,000		
土地改良物		290,000			290,000	290,000		
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		173,000			173,000	146,121	-26,879	
雜項設備		173,000			173,000	146,121	-26,879	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		463,000			463,000	436,121	-26,879	

註：本年度購置無形資產決算數0元。

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學

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	16	19	3	教員14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、113年9月4日南市教特(一)字第1131151329號函)。
職員	15	18	3	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	
合 計	16	21	5	兼任會計員1人、兼任人事管理員1人。

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；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、遊具拆除及清運等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金－臺南市官田區渡拔國民小學
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	14,272,000		277,000		3,406,000	1,591,000		1,458,000		21,004,000	107,000	21,111,000
正式人員	14,272,000		277,000		3,406,000	1,591,000		1,458,000		21,004,000		21,004,000
兼任人員											107,000	107,000
一般行政管理計畫						6,387,000				6,387,000		6,387,000
正式人員												
其他人員						6,387,000				6,387,000		6,387,000
合 計	14,272,000		277,000		3,406,000	7,978,000		1,458,000		27,391,000	107,000	27,498,000

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0元，決算數119,282元；279外包費：預算數424,000元(不含機械保全25,000元)，決算數430,240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1,691,000元，決算數1,746,805元，內容：教職員工考績獎金決算人數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1,715,000元，決算數1,951,568元，內容：教職員工年終獎金決算人數22名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項。

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學
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
16,635,957		217,674		3,698,373	1,756,577		1,818,301	107	24,126,989	514,155	24,641,144
16,635,957		217,674		3,698,373	1,739,176		1,792,303	107	24,083,590		24,083,590
					17,401		25,998		43,399	514,155	557,554
					5,656,312	7,784	30,700		5,694,796		5,694,796
							30,700		30,700		30,700
					5,656,312	7,784			5,664,096		5,664,096
16,635,957		217,674		3,698,373	7,412,889	7,784	1,849,001	107	29,821,785	514,155	30,335,940

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

1.管理用車輛：無。

2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金－臺南市官田區渡拔國民小學

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			29,251,000		31,967,328			2,716,328	9.29	
國民教育計畫			22,401,000		25,836,411			3,435,411	15.34	國民教育計畫增加原因：係因調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助經費以超支併決算辦理所致。
一般行政管理計畫			6,387,000		5,694,796			-692,204	-10.84	一般行政管理計畫減少原因：係因退休教育人員過世未支領月退休金所致。
建築及設備計畫			463,000		436,121			-26,879	-5.81	

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學

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	27,498,000	30,335,940	2,837,940	10.32
11 正式員額薪資	14,272,000	16,635,957	2,363,957	16.56
12 聘僱及兼職人員薪資	107,000	514,155	407,155	380.52
13 加(夜)班費	277,000	217,674	-59,326	-21.42
15 獎金	3,406,000	3,698,373	292,373	8.58
16 退休及卹償金	7,978,000	7,412,889	-565,111	-7.08
17 資遣費	0	7,784	7,784	0.00
18 福利費	1,458,000	1,849,001	391,001	26.82
19 提繳費	0	107	107	0.00
2 服務費用	1,137,000	1,037,087	-99,913	-8.79
21 水電費	218,000	185,529	-32,471	-14.89
22 郵電費	46,000	11,478	-34,522	-75.05
23 旅運費	38,000	8,523	-29,477	-77.57
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	17,000	-23,000	-57.50
25 修理保養及保固費	216,000	111,422	-104,578	-48.42
27 一般服務費	495,000	608,400	113,400	22.91
28 專業服務費	12,000	22,735	10,735	89.46
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	138,000	153,680	15,680	11.36
31 使用材料費	1,000	0	-1,000	-100.00
32 用品消耗	137,000	153,680	16,680	12.18
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	3,500	3,500	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	3,500	3,500	0.00
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	463,000	436,121	-26,879	-5.81
51 購建固定資產	463,000	436,121	-26,879	-5.81
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000	1,000	-14,000	-93.33
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	4,000	0	-4,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
合 計	29,251,000	31,967,328	2,716,328	9.29

臺南市地方教育發展基金－臺南市官田區渡拔國民小學
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	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	3,000	122,345	119,345	3,978.17	
27D 計時與計件人員酬金		119,282	119,282		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,063	63	2.10	

臺南市地方教育發展基

平衡

中華民國113

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	13,843,659	100.00	12,808,999	100.00	1,034,660	8.08
流動資產	6,989,294	50.49	6,168,872	48.16	820,422	13.30
現金	6,849,186	49.48	5,878,961	45.90	970,225	16.50
銀行存款	6,849,186	49.48	5,878,961	45.90	970,225	16.50
預付款項	140,108	1.01	289,911	2.26	- 149,803	- 51.67
預付費用	140,108	1.01	289,911	2.26	- 149,803	- 51.67
固定資產	6,852,291	49.50	6,640,127	51.84	212,164	3.20
土地改良物	250,911	1.81	-	-	250,911	-
土地改良物	290,000	2.09	-	-	290,000	-
累計折舊-土地改良物	- 39,089	- 0.28	-	-	- 39,089	-
房屋建築及設備	2,517,670	18.19	2,595,072	20.26	- 77,402	- 2.98
房屋建築及設備	2,666,022	19.26	2,666,022	20.81	-	-
累計折舊-房屋建築及設備	- 148,352	- 1.07	- 70,950	- 0.55	- 77,402	109.09
機械及設備	2,872,659	20.75	3,045,695	23.78	- 173,036	- 5.68
機械及設備	6,658,346	48.10	6,117,355	47.76	540,991	8.84
累計折舊-機械及設備	- 3,785,687	- 27.35	- 3,071,660	- 23.98	- 714,027	23.25
交通及運輸設備	501,521	3.62	217,318	1.70	284,203	130.78
交通及運輸設備	909,275	6.57	529,275	4.13	380,000	71.80
累計折舊-交通及運輸設備	- 407,754	- 2.95	- 311,957	- 2.44	- 95,797	30.71
雜項設備	709,530	5.13	782,042	6.11	- 72,512	- 9.27
雜項設備	3,056,014	22.08	2,848,893	22.24	207,121	7.27
累計折舊-雜項設備	- 2,346,484	- 16.95	- 2,066,851	- 16.14	- 279,633	13.53
其他資產	2,074	0.01	-	-	2,074	-
什項資產	2,074	0.01	-	-	2,074	-
暫付及待結轉帳項	2,074	0.01	-	-	2,074	-
代管資產	56,372,266	407.21	57,295,002	447.30	- 922,736	- 1.61
應付代管資產	- 56,372,266	- 407.21	- 57,295,002	- 447.30	922,736	- 1.61
合 計	13,843,659	100.00	12,808,999	100.00	1,034,660	8.08

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—臺南市官田區渡拔國民小學

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	4,493,884	32.46	4,430,956	34.59	62,928	1.42
流動負債	4,493,884	32.46	4,430,956	34.59	62,928	1.42
應付款項	4,493,884	32.46	4,430,956	34.59	62,928	1.42
應付代收款	4,158,160	30.04	4,184,278	32.67	26,118	- 0.62
應付費用	335,724	2.43	246,678	1.93	89,046	36.10
淨資產	9,349,775	67.54	8,378,043	65.41	971,732	11.60
淨資產	9,349,775	67.54	8,378,043	65.41	971,732	11.60
淨資產	9,349,775	67.54	8,378,043	65.41	971,732	11.60
累積餘額	9,349,775	67.54	8,378,043	65.41	971,732	11.60
合 計	13,843,659	100.00	12,808,999	100.00	1,034,660	8.08

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—臺南市官田區渡拔國民小學

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	33,792,656.	100.00	34,046,962	100.00	- 254,306	-0.75
財產收益	1,185,928	3.51	3,955,732	11.62	- 2,769,804	-70.02
財產孳息收入	115,711	0.34	36,013	0.11	79,698	221.30
廢舊物品售價收入	4,457	0.01	3,110	0.01	1,347	43.31
財產交易利益	-	0.00	3,916,609	11.50	- 3,916,609	-100.00
其他財產收入	1,065,760	3.15	-	0.00	1,065,760	-
政府撥入收入	32,526,347	96.25	30,072,579	88.33	2,453,768	8.16
公庫撥款收入	30,252,446	89.52	27,830,016	81.74	2,422,430	8.70
政府其他撥入收入	2,273,901	6.73	2,242,563	6.59	31,338	1.40
教學收入	12,070	0.04	15,160	0.04	- 3,090	-20.38
學雜費收入	12,070	0.04	15,160	0.04	- 3,090	-20.38
其他收入	68,311	0.20	3,491	0.01	64,820	1856.77
雜項收入	68,311	0.20	3,491	0.01	64,820	1856.77
支出	32,820,924	97.12	31,870,151	93.61	950,773	2.98
人事支出	30,335,940	89.77	29,681,477	87.18	654,463	2.20
人事支出	30,335,940	89.77	29,681,477	87.18	654,463	2.20
業務支出	1,195,267	3.54	1,050,872	3.09	144,395	13.74
業務支出	1,195,267	3.54	1,050,872	3.09	144,395	13.74
財產損失	836	0.00	-	0.00	836	-
財產交易損失	836	0.00	-	0.00	836	-
折舊、折耗及攤銷	1,288,881	3.81	1,137,802	3.34	151,079	13.28
固定資產折舊	1,288,881	3.81	1,137,802	3.34	151,079	13.28
本期賸餘（短絀）	971,732	2.88	2,176,811	6.39	- 1,205,079	-55.36
期初淨資產	8,378,043	24.79	6,201,232	18.21	2,176,811	35.10
解繳公庫						
淨資產調整數						
期末淨資產	9,349,775	27.67	8,378,043	24.61	971,732	11.60

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

臺南市地方教育發展基金－臺南市官田區渡拔國民小學
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)	971,732
8002 調整非現金項目	436,688
800202 折舊、折耗及攤銷	1,288,881
800203 處理資產損失(利益)	836
800204 其他	-1,065,760
800205 流動資產淨減(淨增)	149,803
800206 流動負債淨增(淨減)	62,928
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,408,420
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	554,233
820404 減少其他資產	554,233
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-992,428
820901 增加固定資產	-436,121
820904 增加其他資產	-556,307
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-438,195
84 籌資活動之現金流量	
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	970,225
87 期初現金及約當現金	5,878,961
88 期末現金及約當現金	6,849,186

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+922,736元;減少應付代管資產-922,736元。
- 2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學

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	32,726,896	1,065,760	33,792,656	收入
財產收入	120,168	1,065,760	1,185,928	財產收益
政府撥入收入	32,526,347	-	32,526,347	政府撥入收入
教學收入	12,070	-	12,070	教學收入
其他收入	68,311	-	68,311	其他收入
基金用途	31,967,328	853,596	32,820,924	支出
用人費用	30,335,940	-	30,335,940	人事支出
服務費用	1,037,087	158,180	1,195,267	業務支出
材料及用品費	153,680	153,680	-	
租金、償債、利息及相關手續費	3,500	3,500	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000	-	
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	436,121	836	836	財產損失
		1,288,881	1,288,881	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	759,568	212,164	971,732	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,737,916	6,640,127	8,378,043	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	2,497,484	6,852,291	9,349,775	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數1,065,760元，主要係上級代收代付補助購置財產。
2. 服務費用/業務支出：調整數158,180元係〈材料及用品費〉153,680+〈租金、償債、利息及相關手續費〉3,500+〈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836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436,121元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,288,881元係財產折舊。

主辦會計人員：謝麗珍



基金主持人：許坤鎮

