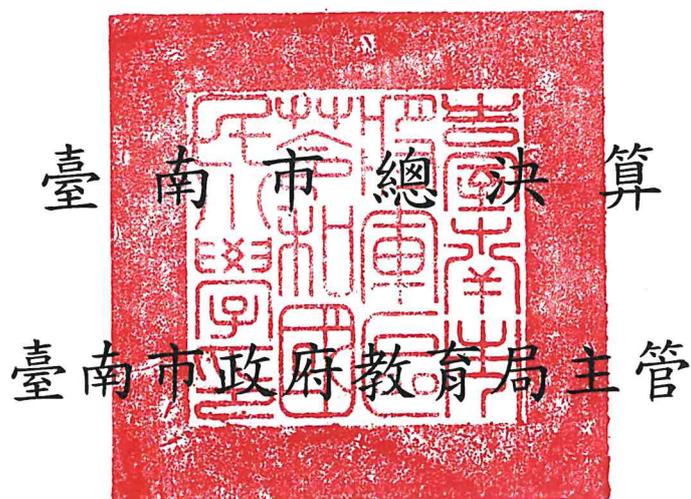


中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)



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)

臺南市將軍區苓和國民小學編

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24,372,000元，決算數28,402,059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79人；附設幼兒園1班，學生人數9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10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23,008,505元，較本年度法定預算數19,608,000元，增加3,400,505元，計增加17.34%，主要係因：教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數所致。

(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5,253,554元，較本年度法定預算數4,624,000元，增加629,554元，計增加13.61%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金等超支併決算之差異數。

(三)建築及設備業務計畫：

主要為汰換、充實各項教學等設備，提高行政效率，增進教學品質等。本年度決算數140,000元，本年度法定預算數140,000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28,559,375元，較法定預算數24,178,000元，增加4,381,375元，計增加18.12%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數22,710元，較法定預算數0元，增加22,710元。主要係因：學校廢舊物資變賣收入較預期增加所致。
2. 租金收入：決算數309,380元，較法定預算數220,000元，增加89,380元，計增加40.63%。主要係因：太陽能光電回饋金收入較預期增加所致。
3. 利息收入：決算數1,933元，較法定預算數1,000元，增加933元，計增加93.30%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
4. 公庫撥款收入：決算數26,615,544元，較法定預算數23,950,000元，增加2,665,544元，計增加11.13%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪及生育補助、子

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

女教育補助、水電費等補助款所致。

5. 政府其他撥入收入：決算數1,593,242元，較法定預算數0元，增加1,593,242元。主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、公立幼兒園教保費補助經費(附設)、提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額編制等補助款所致。

6. 學雜費收入：決算數9,797元，較法定預算數6,000元，增加3,797元，計增加63.28%。主要係因：幼兒園雜費收入較預期增加所致。

7. 雜項收入：決算數6,769元，較法定預算數1,000元，增加5,769元，計增加576.90%。主要係因：資源回收收入較預期增加所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數28,402,059元，較法定預算數24,372,000元，增加4,030,059元，計增加16.54%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數23,008,505元，較法定預算數19,608,000元，增加3,400,505元，計增加17.34%。主要係因：教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數5,253,554元，較法定預算數4,624,000元，增加629,554元，計增加13.61%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金等超支併決算之差異數所致。

3. 建築及設備計畫：決算數140,000元，法定預算數140,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀194,000元，本年度決算賸餘數157,316元，賸餘原因：擲節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入2,648,486元。

(二)投資活動之淨現金流出150,063元。

(三)籌資活動之淨現金流出236,967元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增2,261,456元。

期初現金及約當現金5,060,989元。

期末現金及約當現金7,322,445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	7,322,445	5,060,989	44.68
預付費用	278,551	745,726	-62.65
土地改良物	90,565	95,005	-4.67
房屋建築及設備	1,195,663	1,171,067	2.10
機械及設備	3,876,577	3,277,464	18.28

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	479,441	602,007	-20.36
雜項設備	1,744,015	2,282,559	-23.59
電腦軟體	99,065	32,823	201.82
暫付及待結轉帳項	120,304	110,241	9.13
代管資產	103,015,775	100,023,413	2.99
應付代管資產	-103,015,775	-100,023,413	2.99
資產合計	15,206,626	13,377,881	13.67

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係教育局補助活化教學與多元學習計畫等補助款結轉下年度繼續支用所致。
2. 預付費用：主要減少係預付國小合理教師員額編制教師薪資、國小兼任及代課教師鐘點費調增差額等款項轉正所致。
3. 機械及設備：主要增加係購置電子看板及教育局補助校園冷氣能源管理系統(EMS)等所致。
4. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊所致。
5. 雜項設備：主要減少係提列折舊所致。
6. 電腦軟體：主要增加係教育局補助 HiTeach 智慧教學系統 Moblie 套裝軟體所致。

(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	6,367,677	4,317,650	47.48
應付費用	116,198	282,230	-58.83
存入保證金	104,358	341,325	-69.43
負債合計	6,588,233	4,941,205	33.33

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係教育局補助活化教學與多元學習計畫、雙語教育中程計畫等補助款所致。
2. 應付費用：主要減少係同仁休假補助費及不休假加班費轉列應付費用減少所致。
3. 存入保證金：主要減少係退還忠孝樓耐震能力補強工程等保固保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額8,618,393元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數23,008,505元，較預算數19,608,000元，增加3,400,505元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，因未及於113年度編列預算，經臺南市政府113年6月28日府教會(二)字第1130901900號函、113年12月31日府教會(二)字第1132629616號函核定，同意辦理超支併決算。
2. 一般行政管理計畫決算數5,253,554元，較預算數4,624,000元，增加629,554元，係退

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金等，因未及於113年度編列預算，經臺南市政府113年12月31日府教會(二)字第1132629616號函核定，同意辦理超支併決算。

(二)本年度奉准補辦預算：無。

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

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

(五)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區芩和國民小學
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	24,178,000	100.00	28,559,375	100.00	4,381,375	18.12	26,974,405	100.00
43 勞務收入						0.00	500	0.00
431服務收入							500	0.00
45 財產收入	221,000	0.91	334,023	1.17	113,023	51.14	163,460	0.61
451財產處分收入			22,710	0.08	22,710			
452租金收入	220,000	0.91	309,380	1.08	89,380	40.63	162,275	0.60
454利息收入	1,000	0.00	1,933	0.01	933	93.30	1,185	0.00
46 政府撥入收入	23,950,000	99.06	28,208,786	98.77	4,258,786	17.78	26,798,115	99.35
462公庫撥款收入	23,950,000	99.06	26,615,544	93.19	2,665,544	11.13	25,245,531	93.59
46Y政府其他撥入收入			1,593,242	5.58	1,593,242		1,552,584	5.76
4S 教學收入	6,000	0.02	9,797	0.03	3,797	63.28	6,223	0.02
4S1學雜費收入	6,000	0.02	9,797	0.03	3,797	63.28	6,223	0.02
4Y 其他收入	1,000	0.00	6,769	0.02	5,769	576.90	6,107	0.02
4YY雜項收入	1,000	0.00	6,769	0.02	5,769	576.90	6,107	0.02
5 基金用途	24,372,000	100.80	28,402,059	99.45	4,030,059	16.54	27,620,887	102.40
53 國民教育計畫	19,608,000	81.10	23,008,505	80.56	3,400,505	17.34	22,535,896	83.55
5L 一般行政管理計畫	4,624,000	19.12	5,253,554	18.40	629,554	13.61	5,084,991	18.85
5M 建築及設備計畫	140,000	0.58	140,000	0.49		0.00		
購建固定資產	140,000	0.58	140,000	0.49				
本期賸餘 (短絀)	-194,000		157,316		351,316	-181.09	-646,482	
期初基金餘額	1,499,000		975,751		-523,249	-34.91	1,622,233	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,305,000		1,133,067		-171,933	-13.17	975,751	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區芎和國民小學
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	24,178,000	28,559,375	4,381,375	18.12	
45 財產收入	221,000	334,023	113,023	51.14	
451財產處分收入		22,710	22,710	0.00	係學校廢舊物資變賣收入較預期增加。
452租金收入	220,000	309,380	89,380	40.63	係太陽能光電回饋金收入較預期增加。
454利息收入	1,000	1,933	933	93.30	係利息收入依實收金額繳庫。
46 政府撥入收入	23,950,000	28,208,786	4,258,786	17.78	
462公庫撥款收入	23,950,000	26,615,544	2,665,544	11.13	係超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、水電費等補助款所致。
46Y政府其他撥入收入		1,593,242	1,593,242	0.00	係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。
4S 教學收入	6,000	9,797	3,797	63.28	
4S1學雜費收入	6,000	9,797	3,797	63.28	係幼兒園雜費收入較預期增加。
4Y 其他收入	1,000	6,769	5,769	576.90	
4YY雜項收入	1,000	6,769	5,769	576.90	係資源回收收入較預期增加。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區苓和國民小學
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	24,372,000	28,402,059	4,030,059	16.54	
53 國民教育計畫	19,608,000	23,008,505	3,400,505	17.34	53國民教育計畫增加原因：係教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數所致。
532 國民小學教育	19,608,000	23,008,505	3,400,505	17.34	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		71,548	71,548		
1 用人費用		71,548	71,548		
11 正式員額薪資		71,548	71,548		
113 職員薪金		71,548	71,548		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		30,879	30,879		
1 用人費用		30,879	30,879		
12 聘僱及兼職人員薪資		30,310	30,310		
124 兼職人員酬金		30,310	30,310		
18 福利費		569	569		
181 分擔員工保險費		569	569		
53210304 國小合理教師員額編制		628,129	628,129		
1 用人費用		628,129	628,129		
11 正式員額薪資		474,751	474,751		
113 職員薪金		474,751	474,751		
15 獎金		58,716	58,716		
152 年終獎金		58,716	58,716		
16 退休及卹償金		28,974	28,974		
161 職員退休及離職金		28,974	28,974		
18 福利費		65,688	65,688		
181 分擔員工保險費		65,688	65,688		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,029,132	1,029,132		
1 用人費用		1,029,132	1,029,132		
11 正式員額薪資		713,412	713,412		
113 職員薪金		713,412	713,412		
12 聘僱及兼職人員薪資		92,400	92,400		
124 兼職人員酬金		92,400	92,400		
15 獎金		70,530	70,530		
152 年終獎金		70,530	70,530		
16 退休及卹償金		88,387	88,387		
161 職員退休及離職金		88,387	88,387		

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區苓和國民小學
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		64,403	64,403		
181 分擔員工保險費		64,403	64,403		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		36,720	36,720		
1 用人費用		36,720	36,720		
12 聘僱及兼職人員薪資		36,720	36,720		
124 兼職人員酬金		36,720	36,720		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		23,300	23,300		
1 用人費用		23,300	23,300		
11 正式員額薪資		23,300	23,300		
113 職員薪金		23,300	23,300		
53210403 國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費-中央補助		1,051,124	1,051,124		
1 用人費用		1,049,594	1,049,594		
11 正式員額薪資		724,793	724,793		
113 職員薪金		724,793	724,793		
15 獎金		129,663	129,663		
152 年終獎金		129,663	129,663		
16 退休及卹償金		63,620	63,620		
161 職員退休及離職金		63,620	63,620		
18 福利費		131,450	131,450		
181 分擔員工保險費		129,850	129,850		
183 傷病醫藥費		1,600	1,600		
19 提繳費		68	68		
191 提繳工資墊償費用		68	68		
2 服務費用		1,530	1,530		
27 一般服務費		1,530	1,530		
27F 體育活動費		1,530	1,530		
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	19,608,000	20,045,255	437,255	2.23	
1 用人費用	17,925,000	18,473,660	548,660	3.06	
11 正式員額薪資	12,066,000	12,139,745	73,745	0.61	

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區苓和國民小學
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	12,066,000	12,139,745	73,745	0.61	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：係實際進用教師俸額較高。
12 聘僱及兼職人員薪資	99,000	211,379	112,379	113.51	
124 兼職人員酬金	99,000	211,379	112,379	113.51	
13 加（夜）班費	253,000	240,001	-12,999	-5.14	
131 延長工時加班費		43,839	43,839		
134 未休假加班費	253,000	196,162	-56,838	-22.47	
15 獎金	2,962,000	3,185,089	223,089	7.53	
151 考績獎金	1,454,000	1,666,495	212,495	14.61	
152 年終獎金	1,508,000	1,518,594	10,594	0.70	
16 退休及卹償金	1,345,000	1,356,688	11,688	0.87	
161 職員退休及離職金	1,345,000	1,356,688	11,688	0.87	
18 福利費	1,200,000	1,340,758	140,758	11.73	
181 分擔員工保險費	1,037,000	1,153,033	116,033	11.19	
183 傷病醫藥費	10,000	18,000	8,000	80.00	
18Y 其他福利費	153,000	169,725	16,725	10.93	
2 服務費用	1,397,000	1,229,934	-167,066	-11.96	
21 水電費	218,000	177,559	-40,441	-18.55	
212 工作場所電費	190,000	161,144	-28,856	-15.19	
214 工作場所水費	28,000	16,415	-11,585	-41.38	
22 郵電費	66,000	42,852	-23,148	-35.07	
221 郵費	12,000	10,773	-1,227	-10.23	
222 電話費	24,000	32,079	8,079	33.66	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	42,000	21,970	-20,030	-47.69	
231 國內旅費	42,000	21,970	-20,030	-47.69	
24 印刷裝訂與廣告費	6,000	23,766	17,766	296.10	
241 印刷及裝訂費	6,000	23,766	17,766	296.10	
25 修理保養及保固費	201,000	149,789	-51,211	-25.48	
252 一般房屋修護費	40,000	26,545	-13,455	-33.64	
254 其他建築修護費	48,000	12,600	-35,400	-73.75	
255 機械及設備修護費	45,000	60,568	15,568	34.60	
256 交通及運輸設備修護費	10,000	6,860	-3,140	-31.40	
257 雜項設備修護費	58,000	43,216	-14,784	-25.49	
27 一般服務費	774,000	720,208	-53,792	-6.95	

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區苓和國民小學
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		150	150		
277 代理(辦)費	30,000	29,268	-732	-2.44	
279 外包費	514,000	482,040	-31,960	-6.22	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數464,000元(不含機械保全50,000元)，決算數458,040元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	216,000	197,805	-18,195	-8.42	服務費用支付編制外之進用人力情形：27D 計時與計件人員酬金：預算數216,000元，決算數197,805元，內容：臨時僱工2名。
27F 體育活動費	14,000	10,945	-3,055	-21.82	
28 專業服務費	18,000	21,790	3,790	21.06	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000		-3,000	-100.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	12,000	18,290	6,290	52.42	
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	252,000	316,661	64,661	25.66	
31 使用材料費	10,000	7,660	-2,340	-23.40	
312 燃料	10,000	7,660	-2,340	-23.40	
32 用品消耗	242,000	309,001	67,001	27.69	
321 辦公(事務)用品	181,000	265,090	84,090	46.46	
322 報章雜誌	8,000		-8,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	25,000	21,173	-3,827	-15.31	
326 食品	3,000	3,360	360	12.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	19,378	9,378	93.78	
32Y 其他用品消耗	15,000		-15,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	24,000	24,000			
45 雜項設備租金	24,000	24,000			
451 雜項設備租金	24,000	24,000			
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	

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區苓和國民小學
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	%	
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	
53221601 推展傳統藝術教育		33,000	33,000		
2 服務費用		33,000	33,000		
28 專業服務費		33,000	33,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		33,000	33,000		
53221903 學校水電費-冷氣電 費及維護費		50,018	50,018		
2 服務費用		50,018	50,018		
21 水電費		50,018	50,018		
212 工作場所電費		50,018	50,018		
5L 一般行政管理計畫	4,624,000	5,253,554	629,554	13.61	5L一般行政管理計畫增加原 因：係退休教育人員及公務人員 退休金、婚喪及生育補助、子女 教育補助等超支併決算之差異數 所致。
5L1 行政管理及推展	4,624,000	5,253,554	629,554	13.61	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	4,624,000	5,037,083	413,083	8.93	
1 用人費用	4,618,000	5,031,083	413,083	8.95	
16 退休及卹償金	4,618,000	5,031,083	413,083	8.95	
161 職員退休及離職金	4,618,000	5,031,083	413,083	8.95	
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		216,471	216,471		
1 用人費用		216,471	216,471		
18 福利費		216,471	216,471		
181 分擔員工保險費		4,171	4,171		
18Y 其他福利費		212,300	212,300		
5M 建築及設備計畫	140,000	140,000			
5M4 其他設備	140,000	140,000			
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	140,000	140,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區苓和國民小學
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 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	140,000	140,000			
51 購建固定資產	140,000	140,000			
514 購置機械及設備	140,000	140,000			

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	26,121,715	18,660,790	140,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	134,600	39,595	
房屋及建築	15,143,822	13,972,755	
機械及設備	5,717,589	2,440,125	140,000
交通及運輸設備	849,450	247,443	
雜項設備	4,243,431	1,960,872	
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	32,823		
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.房屋及建築增加：教育局補助資訊教室空間等。
 2.機械及設備增加：購置電子看板及教育局補助校園冷氣能源管理系統(EMS)等；機械及設備減少：個人電腦等設備達耐用年限不堪使用報廢。
 3.雜項設備增加：教育局補助資訊教室空間改善之汰換機櫃等；雜項設備減少：液晶投影機等設備達耐用年限不堪使用報廢。
 4.電腦軟體增加：教育局補助HiTeach智慧教學系統Moblie套裝軟體；電腦軟體減少：軟體攤銷。

臺南市將軍區苓和國民小學

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		
2,300,302	5,000	335,976	1,939,925	7,485,326
			4,440	90,565
697,600			673,004	1,195,663
1,451,542		248,354	604,075	3,876,577
			122,566	479,441
75,900		78,604	535,840	1,744,015
75,260	5,000	9,018		99,065

註：

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：

臺南市將軍區苓和國民小學

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—臺南市將軍區苓和國民小學

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		140,000			140,000	140,000		
機械及設備		140,000			140,000	140,000		
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		140,000			140,000	140,000		

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—臺南市將軍區苓和國民小學

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	14	17	3	教師13人，公務人員2人，教保員1人，幼兒園廚工1人；職員增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名教師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	14	17	3	
兼任人員	0	1	1	兼任人事管理員1人。
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	14	18	4	

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：臨時僱工2名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區苓和國民小學
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										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	12,066,000		253,000		2,962,000	1,345,000		1,200,000		17,826,000	99,000	17,925,000
正式人員	12,066,000		253,000		2,962,000	1,345,000		1,200,000		17,826,000		17,826,000
兼任人員											99,000	99,000
一般行政管理計畫						4,618,000				4,618,000		4,618,000
正式人員						4,618,000				4,618,000		4,618,000
其他人員												
合 計	12,066,000		253,000		2,962,000	5,963,000		1,200,000		22,444,000	99,000	22,543,000

1.服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數216,000元，決算數197,805元；279外包費：預算數464,000元(不含機械保全50,000元)，決算數458,040元(不含機械保全24,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,454,000元，決算數1,666,495元，內容：教職員考績獎金決算人數14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1,508,000元，決算數1,777,503元，內容：教職員年終獎金決算人數17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—臺南市將軍區苓和國民小學
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
14,156,949		240,001		3,443,998	1,537,669		1,602,868	68	20,981,553	370,809	21,352,362
14,156,949		240,001		3,443,998	1,513,505		1,579,006	68	20,933,527		20,933,527
					24,164		23,862		48,026	370,809	418,835
					5,031,083		216,471		5,247,554		5,247,554
							216,471		216,471		216,471
					5,031,083				5,031,083		5,031,083
14,156,949		240,001		3,443,998	6,568,752		1,819,339	68	26,229,107	370,809	26,599,916

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區苓和國民小學

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—臺南市將軍區苓和國民小學
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			24,372,000		28,402,059		4,030,059	16.54	
國民教育計畫			19,608,000		23,008,505		3,400,505	17.34	係教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數所致。 係退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金等超支併決算之差異數所致。
一般行政管理計畫			4,624,000		5,253,554		629,554	13.61	
建築及設備計畫			140,000		140,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區苓和國民小學
各項費用彙計表
 中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	22,543,000	26,599,916	4,056,916	18.00
11 正式員額薪資	12,066,000	14,156,949	2,090,949	17.33
12 聘僱及兼職人員薪資	99,000	370,809	271,809	274.55
13 加(夜)班費	253,000	240,001	-12,999	-5.14
15 獎金	2,962,000	3,443,998	481,998	16.27
16 退休及卹償金	5,963,000	6,568,752	605,752	10.16
18 福利費	1,200,000	1,819,339	619,339	51.61
19 提繳費	0	68	68	0.00
2 服務費用	1,397,000	1,314,482	-82,518	-5.91
21 水電費	218,000	227,577	9,577	4.39
22 郵電費	66,000	42,852	-23,148	-35.07
23 旅運費	42,000	21,970	-20,030	-47.69
24 印刷裝訂與廣告費	6,000	23,766	17,766	296.10
25 修理保養及保固費	201,000	149,789	-51,211	-25.48
27 一般服務費	774,000	721,738	-52,262	-6.75
28 專業服務費	18,000	54,790	36,790	204.39
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	252,000	316,661	64,661	25.66
31 使用材料費	10,000	7,660	-2,340	-23.40
32 用品消耗	242,000	309,001	67,001	27.69
4 租金、償債、利息及相關手續費	24,000	24,000	0	0.00
45 雜項設備租金	24,000	24,000	0	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	140,000	140,000	0	0.00
51 購建固定資產	140,000	140,000	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	24,372,000	28,402,059	4,030,059	16.54

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區苓和國民小學
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	219,000	230,805	11,805	5.39	
27D 計時與計件人員酬金	216,000	197,805	-18,195	-8.42	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	33,000	30,000	1,000.00	

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	15,206,626	100.00	13,377,881	100.00	1,828,745	13.67
流動資產	7,600,996	49.98	5,806,715	43.41	1,794,281	30.90
現金	7,322,445	48.15	5,060,989	37.83	2,261,456	44.68
銀行存款	7,322,445	48.15	5,060,989	37.83	2,261,456	44.68
預付款項	278,551	1.83	745,726	5.57	-467,175	-62.65
預付費用	278,551	1.83	745,726	5.57	-467,175	-62.65
固定資產	7,386,261	48.57	7,428,102	55.53	-41,841	-0.56
土地改良物	90,565	0.60	95,005	0.71	-4,440	-4.67
土地改良物	134,600	0.89	134,600	1.01	-	-
累計折舊-土地改良物	-44,035	-0.29	-39,595	-0.30	-4,440	-11.21
房屋建築及設備	1,195,663	7.86	1,171,067	8.75	24,596	2.10
房屋建築及設備	15,841,422	104.17	15,143,822	113.20	697,600	4.61
累計折舊-房屋建築及設備	-14,645,759	-96.31	-13,972,755	-104.45	-673,004	-4.82
機械及設備	3,876,577	25.49	3,277,464	24.50	599,113	18.28
機械及設備	6,920,777	45.51	5,717,589	42.74	1,203,188	21.04
累計折舊-機械及設備	-3,044,200	-20.02	-2,440,125	-18.24	-604,075	-24.76
交通及運輸設備	479,441	3.15	602,007	4.50	-122,566	-20.36
交通及運輸設備	849,450	5.59	849,450	6.35	-	-
累計折舊-交通及運輸設備	-370,009	-2.43	-247,443	-1.85	-122,566	-49.53
雜項設備	1,744,015	11.47	2,282,559	17.06	-538,544	-23.59
雜項設備	4,240,727	27.89	4,243,431	31.72	-2,704	-0.06
累計折舊-雜項設備	-2,496,712	-16.42	-1,960,872	-14.66	-535,840	-27.33
無形資產	99,065	0.65	32,823	0.25	66,242	201.82
無形資產	99,065	0.65	32,823	0.25	66,242	201.82
電腦軟體	99,065	0.65	32,823	0.25	66,242	201.82
其他資產	120,304	0.79	110,241	0.82	10,063	9.13
什項資產	120,304	0.79	110,241	0.82	10,063	9.13
暫付及待結轉帳項	120,304	0.79	110,241	0.82	10,063	9.13
代管資產	103,015,775	677.44	100,023,413	747.68	2,992,362	2.99
應付代管資產	-103,015,775	-677.44	-100,023,413	-747.68	-2,992,362	-2.99
合計	15,206,626	100.00	13,377,881	100.00	1,828,745	13.67

信託代理與保證資產 318,285

保證品 318,285

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—臺南市將軍區苓和國民小學

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	6,588,233	43.32	4,941,205	36.94	1,647,028	33.33
流動負債	6,483,875	42.64	4,599,880	34.38	1,883,995	40.96
應付款項	6,483,875	42.64	4,599,880	34.38	1,883,995	40.96
應付代收款	6,367,677	41.87	4,317,650	32.27	2,050,027	47.48
應付費用	116,198	0.76	282,230	2.11	- 166,032	- 58.83
其他負債	104,358	0.69	341,325	2.55	- 236,967	- 69.43
什項負債	104,358	0.69	341,325	2.55	- 236,967	- 69.43
存入保證金	104,358	0.69	341,325	2.55	- 236,967	- 69.43
淨資產	8,618,393	56.68	8,436,676	63.06	181,717	2.15
淨資產	8,618,393	56.68	8,436,676	63.06	181,717	2.15
淨資產	8,618,393	56.68	8,436,676	63.06	181,717	2.15
累積餘額	8,618,393	56.68	8,436,676	63.06	181,717	2.15
合 計	15,206,626	100.00	13,377,881	100.00	1,828,745	13.67

信託代理與保證負債 318,285

應付保證品 318,285

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區苓和國民小學

收入支出表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	30,288,197	100.00	29,075,010	100.00	1,213,187	4.17
勞務收入	-	0.00	500	0.00	-500	-100.00
服務收入	-	0.00	500	0.00	-500	-100.00
財產收益	2,036,845	6.72	2,264,065	7.79	-227,220	-10.04
財產孳息收入	311,313	1.03	163,460	0.56	147,853	90.45
廢舊物品售價收入	22,710	0.07	-	0.00	22,710	-
其他財產收入	1,702,822	5.62	2,100,605	7.22	-397,783	-18.94
政府撥入收入	28,208,786	93.13	26,798,115	92.17	1,410,671	5.26
公庫撥款收入	26,615,544	87.87	25,245,531	86.83	1,370,013	5.43
政府其他撥入收入	1,593,242	5.26	1,552,584	5.34	40,658	2.62
教學收入	9,797	0.03	6,223	0.02	3,574	57.43
學雜費收入	9,797	0.03	6,223	0.02	3,574	57.43
其他收入	32,769	0.11	6,107	0.02	26,662	436.58
受贈收入	26,000	0.09	-	0.00	26,000	-
雜項收入	6,769	0.02	6,107	0.02	662	10.84
支出	30,537,960	100.82	29,137,663	100.22	1,400,297	4.81
人事支出	26,599,916	87.82	26,091,788	89.74	508,128	1.95
人事支出	26,599,916	87.82	26,091,788	89.74	508,128	1.95
業務支出	1,662,143	5.49	1,529,099	5.26	133,044	8.70
業務支出	1,662,143	5.49	1,529,099	5.26	133,044	8.70
財產損失	3,260	0.01	-	0.00	3,260	-
財產交易損失	3,260	0.01	-	0.00	3,260	-
折舊、折耗及攤銷	2,272,641	7.50	1,516,776	5.22	755,865	49.83
固定資產折舊	2,263,623	7.47	1,510,779	5.20	752,844	49.83
無形資產攤銷	9,018	0.03	5,997	0.02	3,021	50.38
本期賸餘(短絀)	-249,763	-0.82	62,653	-0.22	-187,110	-298.64
期初淨資產	8,436,676	27.85	8,499,329	29.23	-62,653	-0.74
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	431,480	1.42	-	0.00	431,480	-
期末淨資產	8,618,393	28.45	8,436,676	29.02	181,717	2.15

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—臺南市將軍區苓和國民小學
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)	-249,763
8002 調整非現金項目	2,898,249
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,648,486
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	489,762
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-639,825
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-150,063
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	14,700
8404 減少短期債務及其他負債	-251,667
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-236,967
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,261,456
87 期初現金及約當現金	5,060,989
88 期末現金及約當現金	7,322,445

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-2,992,362元；增加應付代管資產+2,992,362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—臺南市將軍區苓和國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	28,559,375	1,728,822	30,288,197	收入
徵收及依法分配收入	-	-	-	徵收及依法分配收入
勞務收入	-	-	-	勞務收入
財產收入	334,023	1,702,822	2,036,845	財產收益
政府撥入收入	28,208,786	-	28,208,786	政府撥入收入
教學收入	9,797	-	9,797	教學收入
其他收入	6,769	26,000	32,769	其他收入
基金用途	28,402,059	2,135,901	30,537,960	支出
用人費用	26,599,916	-	26,599,916	人事支出
服務費用	1,314,482	347,661	1,662,143	業務支出
材料及用品費	316,661	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	24,000	-	-	
稅捐及規費(強制費)	-	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-	-	
捐助、補助與獎助	-	-	-	獎補助支出
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	140,000	3,260	3,260	財產損失
其他	-	2,272,641	2,272,641	折舊、折耗及攤銷
其他支出	-	-	-	其他支出
本期賸餘(短絀)	157,316	407,079	249,763	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	975,751	7,460,925	8,436,676	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
淨資產調整數	-	431,480	431,480	淨資產調整數
期末基金餘額	1,133,067	7,485,326	8,618,393	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數1,702,822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26,000元係受贈飲水機一臺。
3. 服務費用/業務支出：調整數347,661元係〈材料及用品費〉316,661元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉24,000元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉7,000元之調整數合計。
4. 財產損失：調整數3,260元係個人電腦等設備達耐用年限不堪使用之報廢損失。
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140,000元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,272,641元係財產折舊及攤銷。
7. 淨資產調整數：調整數431,480元主要係教育局無償撥入本校資產431,480元。

主辦會計人員：蔡玉鳳



基金主持人：林峯毅

