

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)

臺南市歸仁區大潭國民小學編

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	7-11	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

本年度本校辦理高中及高職教育業務計畫、國民教育業務計畫、學前教育業務計畫、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30,179,000元，決算數35,175,661元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班10班，學生人數169人；附設幼兒園1班，學生人數22人。

113學年度上學期，實際招收普通班10班，學生人數177人；附設幼兒園1班，學生人數24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32,040,233元，較本年度法定預算數27,510,000元，增加4,530,233元，計增加16.47%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫（小教）等超支併決算所致。

(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3,135,428元，較本年度法定預算數2,669,000元，增加466,428元，計增加17.48%。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36,081,435元，較法定預算數30,150,000元，增加5,931,435元，計增加19.67%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數1,000元，較法定預算數0元，增加1,000元。主要係因：場地使用費收入按實際情形辦理。
2. 租金收入：決算數213,719元，較法定預算數160,000元，增加53,719元，計增加33.57%。主要係因：太陽能租金收入按實際情形辦理。
3. 利息收入：決算數7,166元，較法定預算數2,000元，增加5,166元，計增加258.30%。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32,653,018元，較法定預算數29,958,000元，增加2,695,018元，計增加9.00%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、子女教育補助、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。

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3,181,661元，較法定預算數0元，增加3,181,661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(附設及專設)、公立幼兒園教保費補助經費(附設)、國民小學充實行政人力計畫、提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額編制等補助款所致。
6. 學雜費收入：決算數21,860元，較法定預算數27,000元，減少5,140元，計減少19.04%。主要係因：雜費收入較預期減少。
7. 雜項收入：決算數3,011元，較法定預算數3,000元，增加11元，計增加0.37%。主要係因：資源回收收入較預期增加。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數35,175,661元，較法定預算數30,179,000元，增加4,996,661元，計增加16.56%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數32,040,233元，較法定預算數27,510,000元，增加4,530,233元，計增加16.47%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算計畫之差異數所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數3,135,428元，較法定預算數2,669,000元，增加466,428元，計增加17.48%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀29,000元，本年度決算賸餘905,774元，賸餘原因：超併用人費用賸餘並撙節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入816,356元。
- (二)投資活動之淨現金流入0元。
- (三)籌資活動之淨現金流出78,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增738,356元。
期初現金及約當現金10,382,090元。
期末現金及約當現金11,120,446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	11,120,446	10,382,090	7.11
預付費用	118,877	311,966	-61.89
土地改良物	3,232,129	3,652,387	-11.51

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

房屋建築及設備	2,051,493	2,576,731	-20.38
機器及設備	2,970,619	3,349,788	-11.32
交通及運輸設備	354,752	459,677	-22.83
雜項設備	1,729,060	2,095,584	-17.49
代管資產	957,964,753	937,602,667	2.17
應付代管資產	-957,964,753	-937,602,667	2.17
資產合計	21,577,376	22,828,223	-5.48

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係因提高國小教師員額編制至每班1.65名撥款數較上年度多，導致未轉正數比上年度少。
2. 土地改良物：主要減少係提列折舊。
3. 房屋建築及設備：主要減少係提列折舊。
4. 機械及設備：主要減少係提列折舊。
5. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊。
6. 雜項設備：主要減少係提列折舊。

(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	8,514,437	8,609,234	-1.10
應付費用	218,288	405,998	-46.23
存入保證金	151,000	229,000	-34.06
負債合計	8,883,725	9,244,232	-3.9

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係因教師未休假加班費及休假補助費改為學年度結束後即發放，未編列於應付費用所致。
2. 存入保證：主要減少係因運動場整建工程保固保證金已到期，廠商申請領回金額較大所致。

(三)淨資產為累積餘額12,693,651元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數32,040,233元，較預算數27,510,000元，增加4,530,233元，係提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫等，因未及於113年度編列預算，經臺南市政府113年6月28日府教會(二)字第1130901900號函、113年12月31日府教會(二)字第1132629616號函核定，同意辦理超支併決算。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

2. 一般行政管理計畫決算數3,135,428元，較預算數2,669,000元，增加466,428元，係退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助費計畫等，因未及於113年度編列預算，經臺南市政府113年12月31日府教會(二)字第1132629616號函核定，同意辦理超支併決算。

(二)本年度奉准補辦預算：無。

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(四)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項（包括或有負債）及或有資產：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－臺南市歸仁區大潭國民小學
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	30,150,000	100.00	36,081,435	100.00	5,931,435	19.67	30,809,614	100.00
43 勞務收入			1,000	0.00	1,000	0.00	1,800	0.01
431服務收入			1,000	0.00	1,000		1,800	0.01
45 財產收入	162,000	0.54	220,885	0.61	58,885	36.35	406,962	1.32
451財產處分收入							7,280	0.02
452租金收入	160,000	0.53	213,719	0.59	53,719	33.57	393,466	1.28
454利息收入	2,000	0.01	7,166	0.02	5,166	258.30	6,216	0.02
46 政府撥入收入	29,958,000	99.36	35,834,679	99.32	5,876,679	19.62	30,373,025	98.58
462公庫撥款收入	29,958,000	99.36	32,653,018	90.50	2,695,018	9.00	27,406,512	88.95
46Y政府其他撥入收入			3,181,661	8.82	3,181,661		2,966,513	9.63
4S 教學收入	27,000	0.09	21,860	0.06	-5,140	-19.04	23,720	0.08
4S1學雜費收入	27,000	0.09	21,860	0.06	-5,140	-19.04	23,720	0.08
4Y 其他收入	3,000	0.01	3,011	0.01	11	0.37	4,107	0.01
4YY雜項收入	3,000	0.01	3,011	0.01	11	0.37	4,107	0.01
5 基金用途	30,179,000	100.10	35,175,661	97.49	4,996,661	16.56	31,556,380	102.42
53 國民教育計畫	27,510,000	91.24	32,040,233	88.80	4,530,233	16.47	28,446,977	92.33
5L 一般行政管理計畫	2,669,000	8.85	3,135,428	8.69	466,428	17.48	3,109,403	10.09
本期賸餘（短絀）	-29,000		905,774		934,774	-3,223.36	-746,766	
期初基金餘額	2,180,000		1,449,824		-730,176	-33.49	2,196,590	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,151,000		2,355,598		204,598	9.51	1,449,824	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市歸仁區大潭國民小學
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	30,150,000	36,081,435	5,931,435	19.67	
43 勞務收入		1,000	1,000	0.00	
431服務收入		1,000	1,000	0.00	係場地設施使用費較預期增加。
45 財產收入	162,000	220,885	58,885	36.35	
452租金收入	160,000	213,719	53,719	33.57	係太陽能租金收入較預期增加。
454利息收入	2,000	7,166	5,166	258.30	係利息收入，依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	29,958,000	35,834,679	5,876,679	19.62	
462公庫撥款收入	29,958,000	32,653,018	2,695,018	9.00	
46Y政府其他撥入收入		3,181,661	3,181,661	0.00	係國小合理教師員額編制等補助，依規定以超支併決算辦理。
4S 教學收入	27,000	21,860	-5,140	-19.04	
4S1學雜費收入	27,000	21,860	-5,140	-19.04	係雜費收入較預期減少。
4Y 其他收入	3,000	3,011	11	0.37	
4YY雜項收入	3,000	3,011	11	0.37	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區大潭國民小學
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	30,179,000	35,175,661	4,996,661	16.56	
53 國民教育計畫	27,510,000	32,040,233	4,530,233	16.47	53國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算計畫經費。
532 國民小學教育	27,510,000	32,040,233	4,530,233	16.47	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		120,000	120,000		
1 用人費用		120,000	120,000		
11 正式員額薪資		120,000	120,000		
113 職員薪金		120,000	120,000		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,075	26,075		
1 用人費用		26,075	26,075		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,551	25,551		
124 兼職人員酬金		25,551	25,551		
18 福利費		524	524		
181 分擔員工保險費		524	524		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		590,506	590,506		
2 服務費用		590,506	590,506		
27 一般服務費		590,506	590,506		
27D 計時與計件人員酬金		590,506	590,506		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590,506元，內容：充實行政人力1名。
53210304 國小合理教師員額編制		982,873	982,873		
1 用人費用		982,873	982,873		
11 正式員額薪資		611,322	611,322		
113 職員薪金		611,322	611,322		
12 聘僱及兼職人員薪資		201,216	201,216		
124 兼職人員酬金		201,216	201,216		
15 獎金		67,320	67,320		
152 年終獎金		67,320	67,320		
16 退休及卹償金		33,252	33,252		
161 職員退休及離職金		33,252	33,252		
18 福利費		69,763	69,763		
181 分擔員工保險費		69,763	69,763		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		936,651	936,651		

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區大潭國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 113 年 度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
1 用人費用		936,651	936,651		
11 正式員額薪資		744,746	744,746		
113 職員薪金		744,746	744,746		
15 獎金		70,530	70,530		
152 年終獎金		70,530	70,530		
16 退休及卹償金		62,076	62,076		
161 職員退休及離職金		62,076	62,076		
18 福利費		59,299	59,299		
181 分擔員工保險費		59,299	59,299		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		136,800	136,800		
1 用人費用		136,800	136,800		
12 聘僱及兼職人員薪資		136,800	136,800		
124 兼職人員酬金		136,800	136,800		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		19,300	19,300		
1 用人費用		19,300	19,300		
11 正式員額薪資		19,300	19,300		
113 職員薪金		19,300	19,300		
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		1,112,861	1,112,861		
1 用人費用		1,112,861	1,112,861		
11 正式員額薪資		877,096	877,096		
113 職員薪金		877,096	877,096		
15 獎金		67,641	67,641		
152 年終獎金		67,641	67,641		
16 退休及卹償金		51,886	51,886		
161 職員退休及離職金		51,886	51,886		
18 福利費		116,238	116,238		
181 分擔員工保險費		116,238	116,238		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		46,400	46,400		
1 用人費用		46,400	46,400		
11 正式員額薪資		46,400	46,400		
113 職員薪金		46,400	46,400		
53210503 特教學生助理人員(學前)		111,417	111,417		
2 服務費用		111,417	111,417		

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區大潭國民小學
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	%	
27 一般服務費		111,417	111,417		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111,417元，內容：特教學生助理人員（學前）1名。
27D 計時與計件人員酬金		111,417	111,417		
53220000 各校經常門分支計畫	27,510,000	27,826,350	316,350	1.15	
1 用人費用	25,566,000	26,133,692	567,692	2.22	
11 正式員額薪資	17,596,000	16,981,376	-614,624	-3.49	
113 職員薪金	17,596,000	16,981,376	-614,624	-3.49	
12 聘僱及兼職人員薪資	148,000	880,975	732,975	495.25	
122 約僱職員薪金		7,875	7,875		
124 兼職人員酬金	148,000	873,100	725,100	489.93	
13 加（夜）班費	303,000	285,201	-17,799	-5.87	
134 未休假加班費	303,000	285,201	-17,799	-5.87	
15 獎金	3,852,000	4,259,293	407,293	10.57	
151 考績獎金	1,653,000	2,090,362	437,362	26.46	
152 年終獎金	2,199,000	2,168,931	-30,069	-1.37	
16 退休及卹償金	1,956,000	1,911,791	-44,209	-2.26	
161 職員退休及離職金	1,956,000	1,911,791	-44,209	-2.26	
18 福利費	1,711,000	1,815,056	104,056	6.08	
181 分擔員工保險費	1,510,000	1,643,023	133,023	8.81	
183 傷病醫藥費	19,000	4,500	-14,500	-76.32	
18Y 其他福利費	182,000	167,533	-14,467	-7.95	
2 服務費用	1,790,000	1,507,812	-282,188	-15.76	
21 水電費	350,000	249,608	-100,392	-28.68	
212 工作場所電費	320,000	228,966	-91,034	-28.45	
214 工作場所水費	30,000	20,642	-9,358	-31.19	
22 郵電費	70,000	44,667	-25,333	-36.19	
221 郵費	10,000	5,044	-4,956	-49.56	
222 電話費	15,000	32,724	17,724	118.16	
224 數據通信費	45,000	6,899	-38,101	-84.67	
23 旅運費	33,000	36,951	3,951	11.97	
231 國內旅費	33,000	36,951	3,951	11.97	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000		-10,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	10,000		-10,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	385,000	160,552	-224,448	-58.30	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區大潭國民小學
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	%	
252 一般房屋修護費	27,000		-27,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	244,000	43,134	-200,866	-82.32	
256 交通及運輸設備修護費	30,000	1,200	-28,800	-96.00	
257 雜項設備修護費	84,000	116,218	32,218	38.35	
27 一般服務費	860,000	917,104	57,104	6.64	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		254	254		
277 代理(辦)費	49,000	49,000			
279 外包費	515,000	572,340	57,340	11.13	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數439,000元(不含機械保全76,000元)，決算數536,340元(不含機械保全36,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園水塔清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	276,000	275,854	-146	-0.05	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276,000元，決算數275,854元，內容：臨時僱工1名。
27F 體育活動費	20,000	19,656	-344	-1.72	
28 專業服務費	10,000	26,930	16,930	169.30	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	23,430	16,430	234.71	
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	153,000	183,846	30,846	20.16	
31 使用材料費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
312 燃料	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
32 用品消耗	150,000	181,846	31,846	21.23	
321 辦公(事務)用品	99,000	100,779	1,779	1.80	
322 報章雜誌	4,000	3,600	-400	-10.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	36,000	62,963	26,963	74.90	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	14,504	9,504	190.08	
32Y 其他用品消耗	6,000		-6,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			

臺南市地方教育發展基金－臺南市歸仁區大潭國民小學
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	%	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221601 推展傳統藝術教育		36,000	36,000		
2 服務費用		36,000	36,000		
28 專業服務費		36,000	36,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		36,000	36,000		
53221903 學校水電費-冷氣電 費及維護費		95,000	95,000		
2 服務費用		95,000	95,000		
25 修理保養及保固費		95,000	95,000		
255 機械及設備修護費		95,000	95,000		
5L 一般行政管理計畫	2,669,000	3,135,428	466,428	17.48	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	2,669,000	3,135,428	466,428	17.48	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	2,669,000	2,984,268	315,268	11.81	
1 用人費用	2,663,000	2,978,268	315,268	11.84	
16 退休及卹償金	2,663,000	2,978,268	315,268	11.84	
161 職員退休及離職金	2,663,000	2,978,268	315,268	11.84	
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		151,160	151,160		
1 用人費用		151,160	151,160		
18 福利費		151,160	151,160		
18Y 其他福利費		151,160	151,160		

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	21,763,587	9,629,420	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,014,464	1,362,077	
房屋及建築	4,911,061	2,334,330	
機械及設備	5,765,778	2,415,990	
交通及運輸設備	893,835	434,158	
雜項設備	5,178,449	3,082,865	
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.機械及設備:市府補助電力設備等。
2.交通及運輸設備:市府補助麥克風等設備。
3.雜項設備:市府補助觸控液晶顯器等設備。

臺南市歸仁區大潭國民小學

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		
672,968			2,469,082	10,338,053
			420,258	3,232,129
			525,238	2,051,493
541,064			920,233	2,970,619
30,000			134,925	354,752
101,904			468,428	1,729,060

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：

臺南市歸仁區大潭國民小學

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－臺南市歸仁區大潭國民小學

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—臺南市歸仁區大潭國民小學

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	20	23	3	教師19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、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22日南市教課(二)字第1132399398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9月4日南市教特(一)字第1131151329號函）。
職員	20	23	3	
兼任人員	0	2	2	兼任會計員1人，兼任人事管理員1人。
其他兼任人員	0	2	2	
合 計	20	25	5	

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）1名、充實行政人力1名、臨時僱工1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園水塔清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金－臺南市歸仁區大潭國民小學
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	17,596,000		303,000		3,852,000	1,956,000		1,711,000		25,418,000	148,000	25,566,000
正式人員	17,596,000		303,000		3,852,000	1,956,000		1,711,000		25,418,000		25,418,000
聘僱人員												
兼任人員											148,000	148,000
一般行政管理計畫						2,663,000				2,663,000		2,663,000
正式人員						2,663,000				2,663,000		2,663,000
其他人員						2,663,000				2,663,000		2,663,000
合 計	17,596,000		303,000		3,852,000	4,619,000		1,711,000		28,081,000	148,000	28,229,000

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276,000元，決算數977,777元；279外包費：預算數439,000元(不含機械保全76,000元)，決算數536,340元(不含機械保全36,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,653,000元，決算數2,090,362元，內容：教職員考績獎金決算人數19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2,199,000元，決算數2,374,422元，內容：教職員年終獎金決算人數25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－臺南市歸仁區大潭國民小學
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
19,400,240	7,875	285,201		4,464,784	2,059,005		2,060,880		28,277,985	1,236,667	29,514,652
19,400,240		285,201		4,425,640	2,003,460		1,998,874		28,113,415		28,113,415
	7,875						9		7,884		7,884
				39,144	55,545		61,997		156,686	1,236,667	1,393,353
					2,978,268		151,160		3,129,428		3,129,428
							151,160		151,160		151,160
					2,978,268				2,978,268		2,978,268
19,400,240	7,875	285,201		4,464,784	5,037,273		2,212,040		31,407,413	1,236,667	32,644,080

臺南市地方教育發展基金－臺南市歸仁區大潭國民小學
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－臺南市歸仁區大潭國民小學
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			30,179,000		35,175,661			4,996,661	16.56	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算計畫經費。 係為統籌支撥經費。
國民教育計畫			27,510,000		32,040,233			4,530,233	16.47	
一般行政管理計畫			2,669,000		3,135,428			466,428	17.48	

臺南市地方教育發展基金－臺南市歸仁區大潭國民小學
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	28,229,000	32,644,080	4,415,080	15.64
11 正式員額薪資	17,596,000	19,400,240	1,804,240	10.25
12 聘僱及兼職人員薪資	148,000	1,244,542	1,096,542	740.91
13 加（夜）班費	303,000	285,201	-17,799	-5.87
15 獎金	3,852,000	4,464,784	612,784	15.91
16 退休及卹償金	4,619,000	5,037,273	418,273	9.06
18 福利費	1,711,000	2,212,040	501,040	29.28
2 服務費用	1,790,000	2,340,735	550,735	30.77
21 水電費	350,000	249,608	-100,392	-28.68
22 郵電費	70,000	44,667	-25,333	-36.19
23 旅運費	33,000	36,951	3,951	11.97
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	0	-10,000	-100.00
25 修理保養及保固費	385,000	255,552	-129,448	-33.62
27 一般服務費	860,000	1,619,027	759,027	88.26
28 專業服務費	10,000	62,930	52,930	529.30
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	153,000	183,846	30,846	20.16
31 使用材料費	3,000	2,000	-1,000	-33.33
32 用品消耗	150,000	181,846	31,846	21.23
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	7,000	0	0.00
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
合 計	30,179,000	35,175,661	4,996,661	16.56

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	276,000	1,013,777	737,777	267.31	
27D 計時與計件人員酬金	276,000	977,777	701,777	254.27	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		36,000	36,000		

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	21,577,376	100.00	22,828,223	100.00	1,250,847	- 5.48
流動資產	11,239,323	52.09	10,694,056	46.85	545,267	5.10
現金	11,120,446	51.54	10,382,090	45.48	738,356	7.11
銀行存款	11,120,446	51.54	10,382,090	45.48	738,356	7.11
預付款項	118,877	0.55	311,966	1.37	193,089	- 61.89
預付費用	118,877	0.55	311,966	1.37	193,089	- 61.89
固定資產	10,338,053	47.91	12,134,167	53.15	1,796,114	- 14.80
土地改良物	3,232,129	14.98	3,652,387	16.00	420,258	- 11.51
土地改良物	5,014,464	23.24	5,014,464	21.97	-	-
累計折舊-土地改良物	- 1,782,335	- 8.26	- 1,362,077	- 5.97	420,258	30.85
房屋建築及設備	2,051,493	9.51	2,576,731	11.29	525,238	- 20.38
房屋建築及設備	4,911,061	22.76	4,911,061	21.51	-	-
累計折舊-房屋建築及設備	- 2,859,568	- 13.25	- 2,334,330	- 10.23	525,238	22.50
機械及設備	2,970,619	13.77	3,349,788	14.67	379,169	- 11.32
機械及設備	6,306,842	29.23	5,765,778	25.26	541,064	9.38
累計折舊-機械及設備	- 3,336,223	- 15.46	- 2,415,990	- 10.58	920,233	38.09
交通及運輸設備	354,752	1.64	459,677	2.01	104,925	- 22.83
交通及運輸設備	923,835	4.28	893,835	3.92	30,000	3.36
累計折舊-交通及運輸設備	- 569,083	- 2.64	- 434,158	- 1.90	134,925	31.08
雜項設備	1,729,060	8.01	2,095,584	9.18	366,524	- 17.49
雜項設備	5,280,353	24.47	5,178,449	22.68	101,904	1.97
累計折舊-雜項設備	- 3,551,293	- 16.46	- 3,082,865	- 13.50	468,428	15.19
其他資產	-	-	-	-	-	-
什項資產	-	-	-	-	-	-
暫付及待結轉帳項	-	-	-	-	-	-
代管資產	957,964,753	4,439.67	937,602,667	4,107.21	20,362,086	2.17
應付代管資產	- 957,964,753	- 4,439.67	- 937,602,667	- 4,107.21	20,362,086	2.17
合 計	21,577,376	100.00	22,828,223	100.00	1,250,847	- 5.48

信託代理與保證資產

保證品

註：1. 經營珍貴動產、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—臺南市歸仁區大潭國民小學

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	8,883,725	41.17	9,244,232	40.49	- 360,507	- 3.90
流動負債	8,732,725	40.47	9,015,232	39.49	- 282,507	- 3.13
應付款項	8,732,725	40.47	9,015,232	39.49	- 282,507	- 3.13
應付代收款	8,514,437	39.46	8,609,234	37.71	- 94,797	- 1.10
應付費用	218,288	1.01	405,998	1.78	- 187,710	- 46.23
其他負債	151,000	0.70	229,000	1.00	- 78,000	- 34.06
什項負債	151,000	0.70	229,000	1.00	- 78,000	- 34.06
存入保證金	151,000	0.70	229,000	1.00	- 78,000	- 34.06
淨資產	12,693,651	58.83	13,583,991	59.51	- 890,340	- 6.55
淨資產	12,693,651	58.83	13,583,991	59.51	- 890,340	- 6.55
淨資產	12,693,651	58.83	13,583,991	59.51	- 890,340	- 6.55
累積餘額	12,693,651	58.83	13,583,991	59.51	- 890,340	- 6.55
合 計	21,577,376	100.00	22,828,223	100.00	- 1,250,847	- 5.48

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—臺南市歸仁區大潭國民小學

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	36,754,403	100.00	32,572,768	100.00	4,181,635	12.84
勞務收入	1,000	0.00	1,800	0.01	-800	-44.44
服務收入	1,000	0.00	1,800	0.01	-800	-44.44
財產收益	893,853	2.43	2,170,116	6.66	-1,276,263	-58.81
財產孳息收入	220,885	0.60	399,682	1.23	-178,797	-44.73
廢舊物品售價收入	-	0.00	7,280	0.02	-7,280	-100.00
其他財產收入	672,968	1.83	1,763,154	5.41	-1,090,186	-61.83
政府撥入收入	35,834,679	97.50	30,373,025	93.25	5,461,654	17.98
公庫撥款收入	32,653,018	88.84	27,406,512	84.14	5,246,506	19.14
政府其他撥入收入	3,181,661	8.66	2,966,513	9.11	215,148	7.25
教學收入	21,860	0.06	23,720	0.07	-1,860	-7.84
學雜費收入	21,860	0.06	23,720	0.07	-1,860	-7.84
其他收入	3,011	0.01	4,107	0.01	-1,096	-26.69
雜項收入	3,011	0.01	4,107	0.01	-1,096	-26.69
支出	37,644,743	102.42	34,616,557	106.27	3,028,186	8.75
人事支出	32,644,080	88.82	29,294,520	89.94	3,349,560	11.43
人事支出	32,644,080	88.82	29,294,520	89.94	3,349,560	11.43
業務支出	2,531,581	6.89	2,261,860	6.94	269,721	11.92
業務支出	2,531,581	6.89	2,261,860	6.94	269,721	11.92
財產損失	-	0.00	22,113	0.07	-22,113	-100.00
財產交易損失	-	0.00	22,113	0.07	-22,113	-100.00
折舊、折耗及攤銷	2,469,082	6.72	3,038,064	9.33	-568,982	-18.73
固定資產折舊	2,469,082	6.72	2,990,064	9.18	-520,982	-17.42
無形資產攤銷	-	0.00	48,000	0.15	-48,000	-100.00
本期賸餘（短絀）	890,340	-2.42	2,043,789	-6.27	1,153,449	-56.44
期初淨資產	13,583,991	36.96	15,627,780	47.98	-2,043,789	-13.08
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	-	0.00	-	0.00	-	-
期末淨資產	12,693,651	34.54	13,583,991	41.70	-890,340	-6.55

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—臺南市歸仁區大潭國民小學

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)	-890,340
8002 調整非現金項目	1,706,696
81 業務活動之淨現金流入(流出)	816,356
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	359,364
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-359,364
83 投資活動之淨現金流入(流出)	
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	70,000
8404 減少短期債務及其他負債	-148,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-78,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	738,356
87 期初現金及約當現金	10,382,090
88 期末現金及約當現金	11,120,446

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-20,362,086元;增加應付代管資產+20,362,086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—臺南市歸仁區大潭國民小學

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	36,081,435	672,968	36,754,403	收入
勞務收入	1,000	-	1,000	勞務收入
財產收入	220,885	672,968	893,853	財產收益
政府撥入收入	35,834,679	-	35,834,679	政府撥入收入
教學收入	21,860	-	21,860	教學收入
其他收入	3,011	-	3,011	其他收入
基金用途	35,175,661	2,469,082	37,644,743	支出
用人費用	32,644,080	-	32,644,080	人事支出
服務費用	2,340,735	190,846	2,531,581	業務支出
材料及用品費	183,846	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-	-	
		2,469,082	2,469,082	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	905,774	-	890,340	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,449,824	12,134,167	13,583,991	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	2,355,598	10,338,053	12,693,651	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數672,968元，主要係市府代收代付補助購置財產增加。
2. 服務費用/業務支出：調整數190,846元係〈材料及用品費〉183,846+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉7,000之調整數合計。
3. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,469,082元係財產折舊。

主辦會計人員：陳美鳳



基金主持人：黃信恩

