

中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)

臺南市總決算

臺南市政府教育局主管

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)

臺南市將軍區長平國民小學編

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	6-9	頁
3、資本資產明細表.....	第	10-11	頁
4、長期負債明細表.....	第	12-13	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	14	頁
6、員工人數彙計表.....	第	15	頁
7、用人費用彙計表.....	第	16-17	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	18	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	19	頁
10、各項費用彙計表.....	第	20	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	21	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	22-23	頁
2、收入支出表.....	第	24	頁
3、現金流量表.....	第	25	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	26	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24,666,000元，決算數27,295,481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38人。

113學年度上學期，實際招收普通班6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22,847,439元，較本年度法定預算數20,414,000元，增加2,433,439元，計增加11.92%，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4,298,342元，較本年度法定預算數4,102,000元，增加196,342元，計增加4.79%。

(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149,700元，較本年度法定預算數150,000元，減少300元，計減少0.20%。

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27,416,398元，較法定預算數24,379,000元，增加3,037,398元，計增加12.46%，其增減情形分析如下：

1. 租金收入：決算數114,550元，較法定預算數100,000元，增加14,550元，計增加14.55%。主要係因：係太陽能光電租金收入較預算數增加所致。
2. 利息收入：決算數1,621元，較法定預算數1,000元，增加621元，計增加62.10%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
3. 公庫撥款收入：決算數25,508,517元，較法定預算數24,277,000元，增加1,231,517元，計增加5.07%。
4. 政府其他撥入收入：決算數1,791,710元，較法定預算數0元，增加1,791,710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)、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。
5. 雜項收入：決算數0元，較法定預算數1,000元，減少1,000元，計減少100.00%。主要

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

係因：資源回收收入較預期減少所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數27,295,481元，較法定預算數24,666,000元，增加2,629,481元，計增加10.66%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數22,847,439元，較法定預算數20,414,000元，增加2,433,439元，計增加11.92%。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4,298,342元，較法定預算數4,102,000元，增加196,342元，計增加4.79%。
3. 建築及設備計畫：決算數149,700元，較法定預算數150,000元，減少300元，計減少0.20%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀287,000元，本年度決算賸餘數120,917元，賸餘原因：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593,410元。
- (二)投資活動之淨現金流出162,303元。
- (三)籌資活動之淨現金流出86,100元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增345,007元。
期初現金及約當現金4,844,753元。
期末現金及約當現金5,189,760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	5,189,760	4,844,753	7.12
預付費用	149,098	291,793	-48.90
土地	330,000	330,000	-
土地改良物	611,537	699,911	-12.63
房屋建築及設備	81,900	84,540	-3.12
機械及設備	1,338,180	1,471,622	-9.07
交通及運輸設備	306,236	213,169	43.66
雜項設備	3,411,670	4,113,594	-17.06
電腦軟體	10,144	13,666	-25.77
暫付及待結轉帳項	210,332	197,729	6.37
代管資產	44,606,139	41,764,446	6.80
應付代管資產	-44,606,139	-41,764,446	6.80
資產合計	11,638,857	12,260,777	-5.07

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 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。
2. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
3. 交通及運輸設備：主要增加係購置校園廣播系統所致。
4. 雜項設備：主要減少係提列折舊所致。
5. 電腦軟體：主要減少係提列攤銷所致。

(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	3,878,374	3,802,748	1.99
應付費用	428,640	324,168	32.23
存入保證金	318,200	404,300	-21.30
負債合計	4,625,214	4,531,216	2.07

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係教育局補助提高國小教師員額編制至每班1.65名等賸餘款結轉下年度繼續支用所致。
2. 存入保證金：主要減少係退還校園環境整建等工程保固金所致。

(三)淨資產為累積餘額7,013,643元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數22,847,439元，較預算數20,414,000元，增加2,433,439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4,298,342元，較預算數4,102,000元，增加196,342元，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，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—臺南市將軍區長平國民小學
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	24,379,000	100.00	27,416,398	100.00	3,037,398	12.46	24,263,849	100.00
45 財產收入	101,000	0.41	116,171	0.42	15,171	15.02	149,257	0.62
451財產處分收入							3,870	0.02
452租金收入	100,000	0.41	114,550	0.42	14,550	14.55	144,187	0.59
454利息收入	1,000	0.00	1,621	0.01	621	62.10	1,200	0.00
46 政府撥入收入	24,277,000	99.58	27,300,227	99.58	3,023,227	12.45	24,112,416	99.38
462公庫撥款收入	24,277,000	99.58	25,508,517	93.04	1,231,517	5.07	22,600,308	93.14
46Y政府其他撥入收入			1,791,710	6.54	1,791,710		1,512,108	6.23
4Y 其他收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00	2,176	0.01
4YY雜項收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00	2,176	0.01
5 基金用途	24,666,000	101.18	27,295,481	99.56	2,629,481	10.66	25,231,689	103.99
53 國民教育計畫	20,414,000	83.74	22,847,439	83.33	2,433,439	11.92	20,806,767	85.75
5L 一般行政管理計畫	4,102,000	16.83	4,298,342	15.68	196,342	4.79	4,424,922	18.24
5M 建築及設備計畫	150,000	0.62	149,700	0.55	-300	-0.20		
購建固定資產	150,000	0.62	149,700	0.55	-300	-0.20		
本期賸餘（短絀）	-287,000		120,917		407,917	-142.13	-967,840	
期初基金餘額	1,745,000		803,059		-941,941	-53.98	1,770,899	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,458,000		923,976		-534,024	-36.63	803,059	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市將軍區長平國民小學
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	24,379,000	27,416,398	3,037,398	12.46	
45 財產收入	101,000	116,171	15,171	15.02	
452租金收入	100,000	114,550	14,550	14.55	係太陽能光電租金收入較預算數增加所致。
454利息收入	1,000	1,621	621	62.10	
46 政府撥入收入	24,277,000	27,300,227	3,023,227	12.45	
462公庫撥款收入	24,277,000	25,508,517	1,231,517	5.07	
46Y政府其他撥入收入		1,791,710	1,791,710	0.00	係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。
4Y 其他收入	1,000		-1,000	-100.00	
4YY雜項收入	1,000		-1,000	-100.00	係資源回收收入較預期減少所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區長平國民小學

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	24,666,000	27,295,481	2,629,481	10.66	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。
53 國民教育計畫	20,414,000	22,847,439	2,433,439	11.92	
532 國民小學教育	20,414,000	22,847,439	2,433,439	11.92	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		71,516	71,516		
1 用人費用		71,516	71,516		
11 正式員額薪資		71,516	71,516		
113 職員薪金		71,516	71,516		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		27,449	27,449		
1 用人費用		27,449	27,449		
11 正式員額薪資		3,431	3,431		
113 職員薪金		3,431	3,431		
12 聘僱及兼職人員薪資		23,520	23,520		
124 兼職人員酬金		23,520	23,520		
18 福利費		498	498		
181 分擔員工保險費		498	498		
53210304 國小合理教師員額編制		1,260,830	1,260,830		
1 用人費用		1,260,830	1,260,830		
11 正式員額薪資		954,921	954,921		
113 職員薪金		954,921	954,921		
15 獎金		117,240	117,240		
152 年終獎金		117,240	117,240		
16 退休及卹償金		101,099	101,099		
161 職員退休及離職金		101,099	101,099		
18 福利費		87,570	87,570		
181 分擔員工保險費		87,570	87,570		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,332,770	1,332,770		
1 用人費用		1,332,770	1,332,770		
11 正式員額薪資		1,093,385	1,093,385		
113 職員薪金		1,093,385	1,093,385		
15 獎金		78,075	78,075		
152 年終獎金		78,075	78,075		
16 退休及卹償金		85,706	85,706		
161 職員退休及離職金		85,706	85,706		

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區長平國民小學
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		75,604	75,604		
181 分擔員工保險費		75,604	75,604		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		82,320	82,320		
1 用人費用		82,320	82,320		
12 聘僱及兼職人員薪資		82,320	82,320		
124 兼職人員酬金		82,320	82,320		
53220000 各校經常門分支計畫	20,414,000	20,072,554	-341,446	-1.67	
1 用人費用	19,051,000	18,804,222	-246,778	-1.30	
11 正式員額薪資	12,815,000	12,209,272	-605,728	-4.73	
113 職員薪金	12,417,000	11,784,112	-632,888	-5.10	
114 工員工資	398,000	425,160	27,160	6.82	
12 聘僱及兼職人員薪資	90,000	474,402	384,402	427.11	
124 兼職人員酬金	90,000	474,402	384,402	427.11	
13 加（夜）班費	297,000	315,278	18,278	6.15	
131 延長工時加班費		315,278	315,278		
134 未休假加班費	297,000		-297,000	-100.00	
15 獎金	3,103,000	3,052,870	-50,130	-1.62	
151 考績獎金	1,501,000	1,588,500	87,500	5.83	
152 年終獎金	1,602,000	1,464,370	-137,630	-8.59	
16 退休及卹償金	1,418,000	1,335,303	-82,697	-5.83	
161 職員退休及離職金	1,394,000	1,309,926	-84,074	-6.03	
162 工員退休及離職金	24,000	25,377	1,377	5.74	
18 福利費	1,328,000	1,417,097	89,097	6.71	
181 分擔員工保險費	1,123,000	1,245,197	122,197	10.88	
183 傷病醫藥費	23,000	14,500	-8,500	-36.96	
18Y 其他福利費	182,000	157,400	-24,600	-13.52	
2 服務費用	1,195,000	1,016,137	-178,863	-14.97	
21 水電費	198,000	144,472	-53,528	-27.03	
212 工作場所電費	168,000	132,889	-35,111	-20.90	
214 工作場所水費	30,000	11,583	-18,417	-61.39	
22 郵電費	60,000	26,171	-33,829	-56.38	
221 郵費	7,000	7,265	265	3.79	
222 電話費	23,000	18,906	-4,094	-17.80	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	42,000	35,966	-6,034	-14.37	

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區長平國民小學
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	%	
231 國內旅費	42,000	35,756	-6,244	-14.87	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447,040元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理等勞力外包。
235 貨物運費		210	210		
24 印刷裝訂與廣告費		12,907	12,907		
241 印刷及裝訂費		12,907	12,907		
25 修理保養及保固費	311,000	205,647	-105,353	-33.88	
252 一般房屋修護費	252,000	81,000	-171,000	-67.86	
254 其他建築修護費	2,000		-2,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	4,000	41,265	37,265	931.63	
256 交通及運輸設備修護費	14,000		-14,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	39,000	83,382	44,382	113.80	
26 保險費	1,000	934	-66	-6.60	
26Y 其他保險費	1,000	934	-66	-6.60	
27 一般服務費	502,000	501,190	-810	-0.16	
277 代理(辦)費	38,000	31,150	-6,850	-18.03	
279 外包費	449,000	459,040	10,040	2.24	
27F 體育活動費	15,000	11,000	-4,000	-26.67	
28 專業服務費	9,000	16,850	7,850	87.22	
285 請課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		3,000	3,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	10,350	4,350	72.50	
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	133,000	216,984	83,984	63.15	
31 使用材料費	2,000	30,144	28,144	1,407.20	
312 燃料	2,000	10,104	8,104	405.20	
315 設備零件		20,040	20,040		
32 用品消耗	131,000	186,840	55,840	42.63	
321 辦公(事務)用品	99,000	123,507	24,507	24.75	
322 報章雜誌	3,000		-3,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	9,000	14,089	5,089	56.54	

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區長平國民小學
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	%	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	5,000	3,777	-1,223	-24.46	
32Y 其他用品消耗	15,000	45,467	30,467	203.11	
4 租金、償債、利息及相關手續費	34,000	34,211	211	0.62	
44 交通及運輸設備租金		6,611	6,611		
442 車租		6,611	6,611		
45 雜項設備租金	34,000	27,600	-6,400	-18.82	
451 雜項設備租金	34,000	27,600	-6,400	-18.82	
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			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
5L 一般行政管理計畫	4,102,000	4,298,342	196,342	4.79	
5L1 行政管理及推展	4,102,000	4,298,342	196,342	4.79	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	4,102,000	4,242,442	140,442	3.42	
1 用人費用	4,102,000	4,242,442	140,442	3.42	
16 退休及卹償金	4,102,000	4,242,442	140,442	3.42	
161 職員退休及離職金	4,102,000	4,242,442	140,442	3.42	
5L100400 調整待遇及其他經費		55,900	55,900		
1 用人費用		55,900	55,900		
18 福利費		55,900	55,900		
18Y 其他福利費		55,900	55,900		
5M 建築及設備計畫	150,000	149,700	-300	-0.20	
5M3 交通及運輸設備	150,000	149,700	-300	-0.20	
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	150,000	149,700	-300	-0.20	
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	150,000	149,700	-300	-0.20	
51 購建固定資產	150,000	149,700	-300	-0.20	
515 購置交通及運輸設備	150,000	149,700	-300	-0.20	

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	26,923,610	19,997,108	150,000
非理財目的之長期投資			
土地	330,000		
土地改良物	3,606,297	2,906,386	
房屋及建築	11,474,332	11,389,792	
機械及設備	3,957,126	2,485,504	
交通及運輸設備	294,248	81,079	150,000
雜項設備	7,247,941	3,134,347	
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	13,666		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.機械及設備增加：教育局撥入教室EMS設備等。
2.交通及運輸設備增加：購置廣播設備等。
3.電腦軟體減少：軟體攤銷。

臺南市將軍區長平國民小學

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		
548,465	4,000	3,522	1,381,778	6,089,667
				330,000
			88,374	611,537
			2,640	81,900
396,884			530,326	1,338,180
151,581			58,514	306,236
			701,924	3,411,670

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：

臺南市將軍區長平國民小學

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－臺南市將軍區長平國民小學

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								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備		150,000			150,000	149,700	-300	
交通及運輸設備		150,000			150,000	149,700	-300	
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		150,000			150,000	149,700	-300	

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—臺南市將軍區長平國民小學

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	15	16	1	教師12人，公務人員3人；職員增加原因：係國小合理教師員額編制教師1人(核准文號：113年11月6日南市教課(二)字第1132323198號函)。
職員	14	15	1	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	15	17	2	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：279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金－臺南市將軍區長平國民小學
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	12,815,000		297,000		3,103,000	1,418,000		1,328,000		18,961,000	90,000	19,051,000
正式人員	12,815,000		297,000		3,103,000	1,418,000		1,328,000		18,961,000		18,961,000
兼任人員											90,000	90,000
一般行政管理計畫						4,102,000				4,102,000		4,102,000
正式人員												
其他人員						4,102,000				4,102,000		4,102,000
合 計	12,815,000		297,000		3,103,000	5,520,000		1,328,000		23,063,000	90,000	23,153,000

1.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447,040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1,501,000元，決算數1,588,500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1,602,000元，決算數1,659,685元，內容：教職員工年終獎金決算人數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－臺南市將軍區長平國民小學
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
14,332,525		315,278		3,248,185	1,522,108		1,580,769		20,998,865	580,242	21,579,107
14,332,525		315,278		3,248,185	1,490,462		1,503,597		20,890,047		20,890,047
					31,646		77,172		108,818	580,242	689,060
					4,242,442		55,900		4,298,342		4,298,342
							55,900		55,900		55,900
					4,242,442				4,242,442		4,242,442
14,332,525		315,278		3,248,185	5,764,550		1,636,669		25,297,207	580,242	25,877,449

臺南市地方教育發展基金－臺南市將軍區長平國民小學
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－臺南市將軍區長平國民小學
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			24,666,000		27,295,481			2,629,481	10.66	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。
國民教育計畫			20,414,000		22,847,439			2,433,439	11.92	
一般行政管理計畫			4,102,000		4,298,342			196,342	4.79	
建築及設備計畫			150,000		149,700			-300	-0.20	

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區長平國民小學
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	23,153,000	25,877,449	2,724,449	11.77
11 正式員額薪資	12,815,000	14,332,525	1,517,525	11.84
12 聘僱及兼職人員薪資	90,000	580,242	490,242	544.71
13 加（夜）班費	297,000	315,278	18,278	6.15
15 獎金	3,103,000	3,248,185	145,185	4.68
16 退休及卹償金	5,520,000	5,764,550	244,550	4.43
18 福利費	1,328,000	1,636,669	308,669	23.24
2 服務費用	1,195,000	1,016,137	-178,863	-14.97
21 水電費	198,000	144,472	-53,528	-27.03
22 郵電費	60,000	26,171	-33,829	-56.38
23 旅運費	42,000	35,966	-6,034	-14.37
24 印刷裝訂與廣告費	0	12,907	12,907	0.00
25 修理保養及保固費	311,000	205,647	-105,353	-33.88
26 保險費	1,000	934	-66	-6.60
27 一般服務費	502,000	501,190	-810	-0.16
28 專業服務費	9,000	16,850	7,850	87.22
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	133,000	216,984	83,984	63.15
31 使用材料費	2,000	30,144	28,144	1,407.20
32 用品消耗	131,000	186,840	55,840	42.63
4 租金、償債、利息及相關手續費	34,000	34,211	211	0.62
44 交通及運輸設備租金	0	6,611	6,611	0.00
45 雜項設備租金	34,000	27,600	-6,400	-18.82
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	150,000	149,700	-300	-0.20
51 購建固定資產	150,000	149,700	-300	-0.20
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
合 計	24,666,000	27,295,481	2,629,481	10.66

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	3,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		3,000	3,000		

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	11,638,857	100.00	12,260,777	100.00	- 621,920	- 5.07
流動資產	5,338,858	45.87	5,136,546	41.89	202,312	3.94
現金	5,189,760	44.59	4,844,753	39.51	345,007	7.12
銀行存款	5,189,760	44.59	4,844,753	39.51	345,007	7.12
預付款項	149,098	1.28	291,793	2.38	- 142,695	- 48.90
預付費用	149,098	1.28	291,793	2.38	- 142,695	- 48.90
固定資產	6,079,523	52.23	6,912,836	56.38	- 833,313	- 12.05
土地	330,000	2.84	330,000	2.69	-	-
土地	330,000	2.84	330,000	2.69	-	-
土地改良物	611,537	5.25	699,911	5.71	- 88,374	- 12.63
土地改良物	3,606,297	30.98	3,606,297	29.41	-	-
累計折舊-土地改良物	- 2,994,760	- 25.73	- 2,906,386	- 23.70	- 88,374	3.04
房屋建築及設備	81,900	0.70	84,540	0.69	- 2,640	- 3.12
房屋建築及設備	11,474,332	98.59	11,474,332	93.59	-	-
累計折舊-房屋建築及設備	- 11,392,432	- 97.88	- 11,389,792	- 92.90	- 2,640	0.02
機械及設備	1,338,180	11.50	1,471,622	12.00	- 133,442	- 9.07
機械及設備	4,354,010	37.41	3,957,126	32.27	396,884	10.03
累計折舊-機械及設備	- 3,015,830	- 25.91	- 2,485,504	- 20.27	- 530,326	21.34
交通及運輸設備	306,236	2.63	213,169	1.74	93,067	43.66
交通及運輸設備	445,829	3.83	294,248	2.40	151,581	51.51
累計折舊-交通及運輸設備	- 139,593	- 1.20	- 81,079	- 0.66	- 58,514	72.17
雜項設備	3,411,670	29.31	4,113,594	33.55	- 701,924	- 17.06
雜項設備	7,247,941	62.27	7,247,941	59.11	-	-
累計折舊-雜項設備	- 3,836,271	- 32.96	- 3,134,347	- 25.56	- 701,924	22.39
無形資產	10,144	0.09	13,666	0.11	- 3,522	- 25.77
無形資產	10,144	0.09	13,666	0.11	- 3,522	- 25.77
電腦軟體	10,144	0.09	13,666	0.11	- 3,522	- 25.77
其他資產	210,332	1.81	197,729	1.61	12,603	6.37
什項資產	210,332	1.81	197,729	1.61	12,603	6.37
暫付及待結轉帳項	210,332	1.81	197,729	1.61	12,603	6.37
代管資產	44,606,139	383.25	41,764,446	340.63	2,841,693	6.80
應付代管資產	- 44,606,139	- 383.25	- 41,764,446	- 340.63	- 2,841,693	6.80
合 計	11,638,857	100.00	12,260,777	100.00	- 621,920	- 5.07

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—臺南市將軍區長平國民小學

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	4,625,214	39.74	4,531,216	36.96	93,998	2.07
流動負債	4,307,014	37.01	4,126,916	33.66	180,098	4.36
應付款項	4,307,014	37.01	4,126,916	33.66	180,098	4.36
應付代收款	3,878,374	33.32	3,802,748	31.02	75,626	1.99
應付費用	428,640	3.68	324,168	2.64	104,472	32.23
其他負債	318,200	2.73	404,300	3.30	- 86,100	- 21.30
什項負債	318,200	2.73	404,300	3.30	- 86,100	- 21.30
存入保證金	318,200	2.73	404,300	3.30	- 86,100	- 21.30
淨資產	7,013,643	60.26	7,729,561	63.04	- 715,918	- 9.26
淨資產	7,013,643	60.26	7,729,561	63.04	- 715,918	- 9.26
淨資產	7,013,643	60.26	7,729,561	63.04	- 715,918	- 9.26
累積餘額	7,013,643	60.26	7,729,561	63.04	- 715,918	- 9.26
合 計	11,638,857	100.00	12,260,777	100.00	- 621,920	- 5.07

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—臺南市將軍區長平國民小學

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	27,431,802	100.00	25,611,978	100.00	1,819,824	7.11
財產收益	131,575	0.48	1,497,386	5.85	-1,365,811	-91.21
財產孳息收入	116,171	0.42	145,387	0.57	-29,216	-20.10
財產交易利益	-	0.00	160,279	0.63	-160,279	-100.00
其他財產收入	15,404	0.06	1,191,720	4.65	-1,176,316	-98.71
政府撥入收入	27,300,227	99.52	24,112,416	94.15	3,187,811	13.22
公庫撥款收入	25,508,517	92.99	22,600,308	88.24	2,908,209	12.87
政府其他撥入收入	1,791,710	6.53	1,512,108	5.90	279,602	18.49
其他收入	-	0.00	2,176	0.01	-2,176	-100.00
雜項收入	-	0.00	2,176	0.01	-2,176	-100.00
支出	28,531,081	104.01	26,576,180	103.76	1,954,901	7.36
人事支出	25,877,449	94.33	24,195,585	94.47	1,681,864	6.95
人事支出	25,877,449	94.33	24,195,585	94.47	1,681,864	6.95
業務支出	1,268,332	4.62	1,036,104	4.05	232,228	22.41
業務支出	1,268,332	4.62	1,036,104	4.05	232,228	22.41
折舊、折耗及攤銷	1,385,300	5.05	1,344,491	5.25	40,809	3.04
固定資產折舊	1,381,778	5.04	1,340,974	5.24	40,804	3.04
無形資產攤銷	3,522	0.01	3,517	0.01	5	0.14
本期賸餘（短絀）	-1,099,279	-4.01	-964,202	-3.76	-135,077	-14.01
期初淨資產	7,729,561	28.18	8,693,763	33.94	-964,202	-11.09
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	383,361	1.40	-	0.00	383,361	-
期末淨資產	7,013,643	25.57	7,729,561	30.18	-715,918	-9.26

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—臺南市將軍區長平國民小學

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)	-1,099,279
8002 調整非現金項目	1,692,689
81 業務活動之淨現金流入(流出)	593,410
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	724,289
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-886,592
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-162,303
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-86,100
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-86,100
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	345,007
87 期初現金及約當現金	4,844,753
88 期末現金及約當現金	5,189,760

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-2,841,693元；增加應付代管資產+2,841,693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—臺南市將軍區長平國民小學

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	27,416,398	15,404	27,431,802	收入
財產收入	116,171	15,404	131,575	財產收益
政府撥入收入	27,300,227	-	27,300,227	政府撥入收入
基金用途	27,295,481	1,235,600	28,531,081	支出
用人費用	25,877,449	-	25,877,449	人事支出
服務費用	1,016,137	252,195	1,268,332	業務支出
材料及用品費	216,984	216,984	-	
租金、償債、利息及相關手續費	34,211	34,211	-	
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	149,700	149,700	-	
		1,385,300	1,385,300	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	120,917	1,220,196	1,099,279	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	803,059	6,926,502	7,729,561	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數	-	383,361	383,361	淨資產調整數
期末基金餘額	923,976	6,089,667	7,013,643	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數15,404元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。

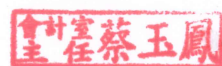
2. 服務費用/業務支出：調整數252,195元係〈材料及用品費〉216,984元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉34,211元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉1,000元之調整數合計。

3. 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149,700元係預算內購置財產。

4. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,385,300元係財產折舊及攤銷。

5. 淨資產調整數：調整數383,361元主要係教育局無償撥入本校資產381,480元及交通局撥入公共自行車15輛1,881元。

主辦會計人員：蔡玉鳳



基金主持人：劉春男

