

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)

臺南市東山區東原國民小學編

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	6-10	頁
3、資本資產明細表	第	11-12	頁
4、長期負債明細表	第	13-14	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	15	頁
6、員工人數彙計表	第	16	頁
7、用人費用彙計表	第	17-18	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	19	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	20	頁
10、各項費用彙計表	第	21	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	22	頁
丙、會計報表			
1、平衡表	第	23-24	頁
2、收入支出表	第	25	頁
3、現金流量表	第	26	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表	第	27	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27,008,000元，決算數29,832,653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68人；附設幼兒園1班，學生人數13人。

113學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數66人；附設幼兒園1班，學生人數13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26,048,107元，較本年度法定預算數22,990,000元，增加3,058,107元，計增加13.30%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等經費，依規定以超支併決算方式辦理。

(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3,730,546元，較本年度法定預算數3,964,000元，減少233,454元，計減少5.89%。

(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54,000元，本年度法定預算數54,000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30,687,778元，較法定預算數26,997,000元，增加3,690,778元，計增加13.67%，其增減情形分析如下：

1. 租金收入：決算數303,708元，較法定預算數120,000元，增加183,708元，計增加153.09%。主要係因：太陽能回饋金租金收入，依實際收入繳庫。
2. 利息收入：決算數2,380元，較法定預算數2,000元，增加380元，計增加19.00%。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28,095,949元，較法定預算數26,805,000元，增加1,290,949元，計增加4.82%。
4. 政府其他撥入收入：決算數2,219,010元，較法定預算數0元，增加2,219,010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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

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。

5. 學雜費收入：決算數12,570元，較法定預算數15,000元，減少2,430元，計減少16.20%。主要係因：幼兒園雜費收入，依實際收入繳庫。

6. 雜項收入：決算數54,161元，較法定預算數55,000元，減少839元，計減少1.53%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數29,832,653元，較法定預算數27,008,000元，增加2,824,653元，計增加10.46%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數26,048,107元，較法定預算數22,990,000元，增加3,058,107元，計增加13.30%。主要係因：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辦理所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數3,730,546元，較法定預算數3,964,000元，減少233,454元，計減少5.89%。

3. 建築及設備計畫：決算數54,000元，法定預算數54,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀11,000元，本年度決算賸餘數855,125元，賸餘原因：太陽能回饋金增加、教職員退休及撫卹給付用人費用賸餘及撙節各項支出等所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入1,763,477元。

(二)投資活動之淨現金流入37,666元。

(三)籌資活動之淨現金流出131,661元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增1,669,482元。

期初現金及約當現金5,155,028元。

期末現金及約當現金6,824,510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	6,824,510	5,155,028	32.39
預付費用	69,449	369,380	-81.20
土地改良物	5,781,119	6,543,071	-11.65
房屋建築及設備	4,000,642	4,416,712	-9.42
機械及設備	2,774,679	3,083,524	-10.02
交通及運輸設備	132,366	187,917	-29.56
雜項設備	1,902,152	2,142,124	-11.20
暫付及待結轉帳項	11,800	103,466	-88.60
代管資產	104,332,352	107,348,317	-2.81
應付代管資產	-104,332,352	-107,348,317	-2.81

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

資產合計	21,496,717	22,001,222	-2.29
------	------------	------------	-------

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係食農教室設備補助尚未執行等所致。
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名等補助款預付轉正。
3. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
4. 機械及設備：主要減少係提列折舊所致。
5. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊所致。
6. 雜項設備：主要減少係提列折舊所致。
7. 暫付及待結轉帳項：主要係減少學習扶助開班經費暫付轉正等。

(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	5,117,549	4,412,030	15.99
應付費用	210,082	361,180	-41.83
存入保證金	79,239	210,900	-62.43
負債合計	5,406,870	4,984,110	8.48

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係食農教室設備補助尚未執行所致。
2. 應付費用：主要減少係教師兼行政職務人員不休假加班費及休假補助未提列應付所致。
3. 存入保證金：主要減少係退111年校園環境整建工程保固金(非結構物部分)。

(三)淨資產為累積餘額16,089,847元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

國民教育計畫決算數26,048,107元，較預算數22,990,000元，增加3,058,107元，係辦理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—臺南市東山區東原國民小學

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	26,997,000	100.00	30,687,778	100.00	3,690,778	13.67	28,069,582	100.00
45 財產收入	122,000	0.45	306,088	1.00	184,088	150.89	113,410	0.40
452租金收入	120,000	0.44	303,708	0.99	183,708	153.09	111,533	0.40
454利息收入	2,000	0.01	2,380	0.01	380	19.00	1,877	0.01
46 政府撥入收入	26,805,000	99.29	30,314,959	98.79	3,509,959	13.09	27,937,119	99.53
462公庫撥款收入	26,805,000	99.29	28,095,949	91.55	1,290,949	4.82	25,707,829	91.59
46Y政府其他撥入收入			2,219,010	7.23	2,219,010		2,229,290	7.94
4S 教學收入	15,000	0.06	12,570	0.04	-2,430	-16.20	12,590	0.04
4S1學雜費收入	15,000	0.06	12,570	0.04	-2,430	-16.20	12,590	0.04
4Y 其他收入	55,000	0.20	54,161	0.18	-839	-1.53	6,463	0.02
4YY雜項收入	55,000	0.20	54,161	0.18	-839	-1.53	6,463	0.02
5 基金用途	27,008,000	100.04	29,832,653	97.21	2,824,653	10.46	28,718,412	102.31
53 國民教育計畫	22,990,000	85.16	26,048,107	84.88	3,058,107	13.30	25,054,213	89.26
5L 一般行政管理計畫	3,964,000	14.68	3,730,546	12.16	-233,454	-5.89	3,664,199	13.05
5M 建築及設備計畫	54,000	0.20	54,000	0.18		0.00		
購建固定資產	54,000	0.20	54,000	0.18				
本期賸餘 (短絀)	-11,000		855,125		866,125	-7,873.86	-648,830	
期初基金餘額	1,277,000		643,764		-633,236	-49.59	1,292,594	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,266,000		1,498,889		232,889	18.40	643,764	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學

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	26,997,000	30,687,778	3,690,778	13.67	
45 財產收入	122,000	306,088	184,088	150.89	
452租金收入	120,000	303,708	183,708	153.09	太陽能回饋金租金收入，依實際收入繳庫。 各專戶利息收入超收所致。
454利息收入	2,000	2,380	380	19.00	
46 政府撥入收入	26,805,000	30,314,959	3,509,959	13.09	
462公庫撥款收入	26,805,000	28,095,949	1,290,949	4.82	
46Y政府其他撥入收入		2,219,010	2,219,010	0.00	係超收調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款所致。
4S 教學收入	15,000	12,570	-2,430	-16.20	
4S1學雜費收入	15,000	12,570	-2,430	-16.20	幼兒園雜費收入，依實際收入繳庫。
4Y 其他收入	55,000	54,161	-839	-1.53	
4YY雜項收入	55,000	54,161	-839	-1.53	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學

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	27,008,000	29,832,653	2,824,653	10.46	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)等經費，依規定以超支併決算方式辦理。
53 國民教育計畫	22,990,000	26,048,107	3,058,107	13.30	
532 國民小學教育	22,990,000	26,048,107	3,058,107	13.30	
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)		25,389	25,389		
1 用人費用		25,389	25,389		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,093	25,093		
124 兼職人員酬金		25,093	25,093		
18 福利費		296	296		
181 分擔員工保險費		296	296		
53210304 國小合理教師員額編制		719,682	719,682		
1 用人費用		719,682	719,682		
11 正式員額薪資		541,708	541,708		
113 職員薪金		541,708	541,708		
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		77,402	77,402		
181 分擔員工保險費		77,402	77,402		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,233,607	1,233,607		
1 用人費用		1,233,607	1,233,607		
11 正式員額薪資		889,323	889,323		
113 職員薪金		889,323	889,323		
12 聘僱及兼職人員薪資		75,936	75,936		
124 兼職人員酬金		75,936	75,936		
15 獎金		89,340	89,340		
152 年終獎金		89,340	89,340		
16 退休及卹償金		96,830	96,830		
161 職員退休及離職金		96,830	96,830		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學
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		82,178	82,178		
181 分擔員工保險費		82,178	82,178		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		48,900	48,900		
1 用人費用		48,900	48,900		
12 聘僱及兼職人員薪資		48,900	48,900		
124 兼職人員酬金		48,900	48,900		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		46,300	46,300		
1 用人費用		46,300	46,300		
11 正式員額薪資		46,300	46,300		
113 職員薪金		46,300	46,300		
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		1,041,519	1,041,519		
1 用人費用		1,039,919	1,039,919		
11 正式員額薪資		826,555	826,555		
113 職員薪金		826,555	826,555		
15 獎金		59,607	59,607		
152 年終獎金		59,607	59,607		
16 退休及卹償金		45,666	45,666		
161 職員退休及離職金		45,666	45,666		
18 福利費		107,899	107,899		
181 分擔員工保險費		107,899	107,899		
19 提繳費		192	192		
191 提繳工資墊償費用		192	192		
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		
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	22,990,000	22,785,262	-204,738	-0.89	
1 用人費用	21,444,000	21,345,352	-98,648	-0.46	
11 正式員額薪資	14,619,000	14,218,244	-400,756	-2.74	
113 職員薪金	14,619,000	14,218,244	-400,756	-2.74	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學
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	99,000	357,049	258,049	260.66	
124 兼職人員酬金	99,000	357,049	258,049	260.66	
13 加（夜）班費	308,000	318,032	10,032	3.26	
131 延長工時加班費		125,944	125,944		
134 未休假加班費	308,000	192,088	-115,912	-37.63	
15 獎金	3,267,000	3,369,596	102,596	3.14	
151 考績獎金	1,507,000	1,663,610	156,610	10.39	
152 年終獎金	1,760,000	1,705,986	-54,014	-3.07	
16 退休及卹償金	1,677,000	1,527,488	-149,512	-8.92	
161 職員退休及離職金	1,677,000	1,527,488	-149,512	-8.92	
18 福利費	1,474,000	1,554,811	80,811	5.48	
181 分擔員工保險費	1,268,000	1,411,387	143,387	11.31	
183 傷病醫藥費	24,000	4,500	-19,500	-81.25	
18Y 其他福利費	182,000	138,924	-43,076	-23.67	
19 提繳費		132	132		
191 提繳工資墊償費用		132	132		
2 服務費用	1,360,000	1,284,105	-75,895	-5.58	
21 水電費	218,000	90,013	-127,987	-58.71	
212 工作場所電費	208,000	78,228	-129,772	-62.39	
214 工作場所水費	10,000	11,785	1,785	17.85	
22 郵電費	47,000	20,799	-26,201	-55.75	
221 郵費	12,000	9,488	-2,512	-20.93	
222 電話費	29,000	11,311	-17,689	-61.00	
224 數據通信費	6,000		-6,000	-100.00	
23 旅運費	41,000	41,000			
231 國內旅費	41,000	41,000			
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	800	-1,200	-60.00	
241 印刷及裝訂費	2,000	800	-1,200	-60.00	
25 修理保養及保固費	258,000	315,964	57,964	22.47	
252 一般房屋修護費	68,000		-68,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	101,000	248,180	147,180	145.72	
256 交通及運輸設備修護費	1,000		-1,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	88,000	67,784	-20,216	-22.97	
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	
26Y 其他保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	712,000	729,391	17,391	2.44	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學

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	%	
277 代理(辦)費	30,000	29,697	-303	-1.01	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331,855元(不含機械保全12,000元), 內容:校園安全及維護人力1名。
279 外包費	449,000	343,855	-105,145	-23.42	
27D 計時與計件人員酬金	216,000	338,839	122,839	56.87	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338,839元, 內容:臨時僱工1名。
27F 體育活動費	17,000	17,000			
28 專業服務費	9,000	14,138	5,138	57.09	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,042	2,042		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	8,596	2,596	43.27	
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	108,281	-29,719	-21.54	
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	108,281	-28,719	-20.96	
321 辦公(事務)用品	98,000	95,891	-2,109	-2.15	
322 報章雜誌	4,000	800	-3,200	-80.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	12,000	3,165	-8,835	-73.63	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000	8,395	395	4.94	
32Y 其他用品消耗	15,000	30	-14,970	-99.80	
4 租金、償債、利息及相關手續費	42,000	46,224	4,224	10.06	
45 雜項設備租金	42,000	46,224	4,224	10.06	
451 雜項設備租金	42,000	46,224	4,224	10.06	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	1,300	-4,700	-78.33	
71 會費	1,000	1,300	300	30.00	
713 職業團體會費	1,000	1,300	300	30.00	
75 競賽及交流活動費	5,000		-5,000	-100.00	
751 技能競賽	5,000		-5,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學
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	%	
53221601 推展傳統藝術教育		15,000	15,000		
2 服務費用		15,000	15,000		
28 專業服務費		15,000	15,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		15,000	15,000		
53221903 學校水電費-冷氣電 費及維護費		51,500	51,500		
2 服務費用		51,500	51,500		
21 水電費		51,500	51,500		
212 工作場所電費		51,500	51,500		
5L 一般行政管理計畫	3,964,000	3,730,546	-233,454	-5.89	
5L1 行政管理及推展	3,964,000	3,730,546	-233,454	-5.89	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	3,964,000	3,637,932	-326,068	-8.23	
1 用人費用	3,952,000	3,625,932	-326,068	-8.25	
16 退休及卹償金	3,952,000	3,625,932	-326,068	-8.25	
161 職員退休及離職金	3,952,000	3,625,932	-326,068	-8.25	
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、照護及補助金	12,000	12,000			
5L100400 調整待遇及其他經 費		92,614	92,614		
1 用人費用		92,614	92,614		
18 福利費		92,614	92,614		
181 分擔員工保險費		1,914	1,914		
18Y 其他福利費		90,700	90,700		
5M 建築及設備計畫	54,000	54,000			
5M2 營建及修建工程	54,000	54,000			
5M220000 由學校編列執行之 營建及修繕工程	54,000	54,000			
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	54,000	54,000			
51 購建固定資產	54,000	54,000			
513 擴充改良房屋建築及設 備	54,000	54,000			

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	30,481,001	14,107,653	54,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	10,401,297	3,858,226	
房屋及建築	9,546,021	5,129,309	54,000
機械及設備	5,747,364	2,663,840	
交通及運輸設備	674,324	486,407	
雜項設備	4,111,995	1,969,871	
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.房屋及建築：增加原因係司令台修繕。
2.機械及設備：主要增加係購置電子身高體重器、血壓監視系統、無線網路基地台、電力設備等。
3.雜項設備：增加原因係恆溫防潮箱、櫥櫃、75吋觸控電視、蛋捲機等。減少原因係攝影機附屬設備調整。

臺南市東山區東原國民小學

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		
721,754		22,035	2,482,109	14,590,958
			761,952	5,781,119
54,000			470,070	4,000,642
476,884			785,729	2,774,679
			55,551	132,366
190,870		22,035	408,807	1,902,152

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：

臺南市東山區東原國民小學

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—臺南市東山區東原國民小學

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		54,000			54,000	54,000		
房屋及建築		54,000			54,000	54,000		
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		54,000			54,000	54,000		

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—臺南市東山區東原國民小學

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	17	20	3	教師13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、核准文號：113年9月15日南市教特(一)字第1131151329號函)。
職員	17	20	3	
合 計	17	20	3	

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1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學
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	14,619,000		308,000		3,267,000	1,677,000		1,474,000		21,345,000	99,000	21,444,000
正式人員	14,619,000		308,000		3,267,000	1,677,000		1,474,000		21,345,000		21,345,000
兼任人員											99,000	99,000
一般行政管理計畫						3,952,000				3,952,000		3,952,000
正式人員												
其他人員						3,952,000				3,952,000		3,952,000
合 計	14,619,000		308,000		3,267,000	5,629,000		1,474,000		25,297,000	99,000	25,396,000

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338,839元；279外包費：預算數424,000元(不含機械保全25,000元)，決算數331,855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1,507,000元，決算數1,663,610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1,760,000元，決算數1,922,253元，內容：教職員工年終獎金決算人數19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—臺南市東山區東原國民小學
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
16,603,078		318,032		3,585,863	1,703,236		1,822,586	324	24,033,119	506,978	24,540,097
16,603,078		318,032		3,585,863	1,680,879		1,781,995	324	23,970,171		23,970,171
					22,357		40,591		62,948	506,978	569,926
					3,625,932		92,614		3,718,546		3,718,546
							92,614		92,614		92,614
					3,625,932				3,625,932		3,625,932
16,603,078		318,032		3,585,863	5,329,168		1,915,200	324	27,751,665	506,978	28,258,643

臺南市地方教育發展基金－臺南市東山區東原國民小學

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	%	

註：

1.管理用車輛:無。

2.其他車輛: 無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學

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			27,008,000		29,832,653			2,824,653	10.46	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)等經費，依規定以超支併決算方式辦理。
國民教育計畫			22,990,000		26,048,107			3,058,107	13.30	
一般行政管理計畫			3,964,000		3,730,546			-233,454	-5.89	
建築及設備計畫			54,000		54,000			0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學

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	25,396,000	28,258,643	2,862,643	11.27
11 正式員額薪資	14,619,000	16,603,078	1,984,078	13.57
12 聘僱及兼職人員薪資	99,000	506,978	407,978	412.10
13 加(夜)班費	308,000	318,032	10,032	3.26
15 獎金	3,267,000	3,585,863	318,863	9.76
16 退休及卹償金	5,629,000	5,329,168	-299,832	-5.33
18 福利費	1,474,000	1,915,200	441,200	29.93
19 提繳費	0	324	324	0.00
2 服務費用	1,360,000	1,352,205	-7,795	-0.57
21 水電費	218,000	141,513	-76,487	-35.09
22 郵電費	47,000	20,799	-26,201	-55.75
23 旅運費	41,000	41,000	0	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	800	-1,200	-60.00
25 修理保養及保固費	258,000	315,964	57,964	22.47
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	712,000	730,991	18,991	2.67
28 專業服務費	9,000	29,138	20,138	223.76
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	138,000	108,281	-29,719	-21.54
31 使用材料費	1,000	0	-1,000	-100.00
32 用品消耗	137,000	108,281	-28,719	-20.96
4 租金、償債、利息及相關手續費	42,000	46,224	4,224	10.06
45 雜項設備租金	42,000	46,224	4,224	10.06
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	54,000	54,000	0	0.00
51 購建固定資產	54,000	54,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	13,300	-4,700	-26.11
71 會費	1,000	1,300	300	30.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	5,000	0	-5,000	-100.00
合 計	27,008,000	29,832,653	2,824,653	10.46

中華民國113年度

[illegible]

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	21,496,717	100.00	22,001,222	100.00	- 504,505	- 2.29
流動資產	6,893,959	32.07	5,524,408	25.11	1,369,551	24.79
現金	6,824,510	31.75	5,155,028	23.43	1,669,482	32.39
銀行存款	6,824,510	31.75	5,155,028	23.43	1,669,482	32.39
預付款項	69,449	0.32	369,380	1.68	- 299,931	- 81.20
預付費用	69,449	0.32	369,380	1.68	- 299,931	- 81.20
固定資產	14,590,958	67.88	16,373,348	74.42	- 1,782,390	- 10.89
土地改良物	5,781,119	26.89	6,543,071	29.74	- 761,952	- 11.65
土地改良物	10,401,297	48.39	10,401,297	47.28	-	-
累計折舊-土地改良物	- 4,620,178	- 21.49	- 3,858,226	- 17.54	- 761,952	- 19.75
房屋建築及設備	4,000,642	18.61	4,416,712	20.07	- 416,070	- 9.42
房屋建築及設備	9,600,021	44.66	9,546,021	43.39	54,000	0.57
累計折舊-房屋建築及設備	- 5,599,379	- 26.05	- 5,129,309	- 23.31	- 470,070	- 9.16
機械及設備	2,774,679	12.91	3,083,524	14.02	- 308,845	- 10.02
機械及設備	6,224,248	28.95	5,747,364	26.12	476,884	8.30
累計折舊-機械及設備	- 3,449,569	- 16.05	- 2,663,840	- 12.11	- 785,729	- 29.50
交通及運輸設備	132,366	0.62	187,917	0.85	- 55,551	- 29.56
交通及運輸設備	674,324	3.14	674,324	3.06	-	-
累計折舊-交通及運輸設備	- 541,958	- 2.52	- 486,407	- 2.21	- 55,551	- 11.42
雜項設備	1,902,152	8.85	2,142,124	9.74	- 239,972	- 11.20
雜項設備	4,280,830	19.91	4,111,995	18.69	168,835	4.11
累計折舊-雜項設備	- 2,378,678	- 11.07	- 1,969,871	- 8.95	- 408,807	- 20.75
其他資產	11,800	0.05	103,466	0.47	- 91,666	- 88.60
什項資產	11,800	0.05	103,466	0.47	- 91,666	- 88.60
暫付及待結轉帳項	11,800	0.05	103,466	0.47	- 91,666	- 88.60
代管資產	104,332,352	485.34	107,348,317	487.92	- 3,015,965	- 2.81
應付代管資產	- 104,332,352	- 485.34	- 107,348,317	- 487.92	3,015,965	2.81
合 計	21,496,717	100.00	22,001,222	100.00	- 504,505	- 2.29

信託代理與保證資產

保證品

註：1. 經營珍貴動產、不動產：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。

金一臺南市東山區東原國民小學

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	5,406,870	25.15	4,984,110	22.65	422,760	8.48
流動負債	5,327,631	24.78	4,773,210	21.70	554,421	11.62
應付款項	5,327,631	24.78	4,773,210	21.70	554,421	11.62
應付代收款	5,117,549	23.81	4,412,030	20.05	705,519	15.99
應付費用	210,082	0.98	361,180	1.64	151,098	- 41.83
其他負債	79,239	0.37	210,900	0.96	131,661	- 62.43
什項負債	79,239	0.37	210,900	0.96	131,661	- 62.43
存入保證金	79,239	0.37	210,900	0.96	131,661	- 62.43
淨資產	16,089,847	74.85	17,017,112	77.35	927,265	- 5.45
淨資產	16,089,847	74.85	17,017,112	77.35	927,265	- 5.45
淨資產	16,089,847	74.85	17,017,112	77.35	927,265	- 5.45
累積餘額	16,089,847	74.85	17,017,112	77.35	927,265	- 5.45
合 計	21,496,717	100.00	22,001,222	100.00	504,505	- 2.29

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—臺南市東山區東原國民小學

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	31,355,532	100.00	31,474,575	100.00	- 119,043	-0.38
財產收益	973,842	3.11	3,518,403	11.18	- 2,544,561	-72.32
財產孳息收入	306,088	0.98	113,410	0.36	192,678	169.90
廢舊物品售價收入	-	0.00	-	0.00	-	-
財產交易利益	236,515	0.75	3,404,993	10.82	- 3,168,478	-93.05
其他財產收入	431,239	1.38	-	0.00	431,239	-
政府撥入收入	30,314,959	96.68	27,937,119	88.76	2,377,840	8.51
公庫撥款收入	28,095,949	89.60	25,707,829	81.68	2,388,120	9.29
政府其他撥入收入	2,219,010	7.08	2,229,290	7.08	- 10,280	-0.46
教學收入	12,570	0.04	12,590	0.04	- 20	-0.16
學雜費收入	12,570	0.04	12,590	0.04	- 20	-0.16
其他收入	54,161	0.17	6,463	0.02	47,698	738.02
受贈收入	-	0.00	-	0.00	-	-
雜項收入	54,161	0.17	6,463	0.02	47,698	738.02
支出	32,282,797	102.96	30,918,280	98.23	1,364,517	4.41
人事支出	28,258,643	90.12	27,316,466	86.79	942,177	3.45
人事支出	28,258,643	90.12	27,316,466	86.79	942,177	3.45
業務支出	1,520,010	4.85	1,401,946	4.45	118,064	8.42
業務支出	1,520,010	4.85	1,401,946	4.45	118,064	8.42
折舊、折耗及攤銷	2,482,837	7.92	2,199,868	6.99	282,969	12.86
固定資產折舊	2,482,837	7.92	2,199,868	6.99	282,969	12.86
其他支出	21,307	0.07	-	0.00	21,307	-
其他支出	21,307	0.07	-	0.00	21,307	-
本期賸餘（短絀）	- 927,265	-2.96	556,295	1.77	- 1,483,560	-266.69
期初淨資產	17,017,112	54.27	16,460,817	52.30	556,295	3.38
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	-	0.00	-	0.00	-	-
期末淨資產	16,089,847	51.31	17,017,112	54.07	- 927,265	-5.45

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—臺南市東山區東原國民小學

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)	-927,265
8002 調整非現金項目	2,690,742
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,763,477
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	665,366
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-627,700
83 投資活動之淨現金流入(流出)	37,666
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-131,661
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-131,661
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,669,482
87 期初現金及約當現金	5,155,028
88 期末現金及約當現金	6,824,510

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+3,015,965元;減少應付代管資產-3,015,965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—臺南市東山區青山國民小學

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	30,687,778	667,754	31,355,532	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	306,088	667,754	973,842	財產收益
政府撥入收入	30,314,959	-	30,314,959	政府撥入收入
教學收入	12,570	-	12,570	教學收入
其他收入	54,161	-	54,161	其他收入
基金用途	29,832,653	2,450,144	32,282,797	支出
用人費用	28,258,643	-	28,258,643	人事支出
服務費用	1,352,205	167,805	1,520,010	業務支出
材料及用品費	108,281	108,281	-	
租金、償債、利息及相關手續費	46,224	46,224	-	
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	13,300	13,300	-	
捐助、補助與獎助	-	-	-	獎補助支出
		-	-	財產損失
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	54,000	54,000	-	
		2,482,837	2,482,837	折舊、折耗及攤銷
其他	-	21,307	21,307	其他支出
本期賸餘(短絀)	855,125	1,782,390	927,265	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	643,764	16,373,348	17,017,112	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	1,498,889	14,590,958	16,089,847	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數667,754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167,805元係〈材料及用品費〉108,281元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉46,224元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉13,300元之調整數合計。
3. 其他支出：調整數21,307元係攝影機附屬設備調整。
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54,000元係預算內購置資產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,482,837元係財產折舊。

主辦會計人員：戴育佑



基金主持人：莊雅惠

