

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)

臺南市東區崇學國民小學編

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	7-13	頁
3、資本資產明細表·····	第	14-15	頁
4、長期負債明細表·····	第	16-17	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表·····	第	18	頁
6、員工人數彙計表·····	第	19	頁
7、用人費用彙計表·····	第	20-21	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第	22	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表·····	第	23	頁
10、各項費用彙計表·····	第	24	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表·····	第	25	頁
丙、會計報表			
1、平衡表·····	第	26-27	頁
2、收入支出表·····	第	28	頁
3、現金流量表·····	第	29	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表·····	第	30	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227,564,000元，決算數251,157,924元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班58班，學生人數1,564人；特教班1班(分散式資源1班)、體育班2班、藝才班4班，學生人數149人；附設幼兒園3班，學生人數64人；補校3班，學生人數17人。

113學年度上學期，實際招收普通班57班，學生人數1,485人；特教班2班(分散式資源2班)、體育班2班、藝才班4班，學生人數136人；附設幼兒園3班，學生人數60人；補校3班，學生人數19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189,465,244元，較本年度法定預算數167,797,000元，增加21,668,244元，計增加12.91%，主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、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)等計畫及用人費用不足以超支併決算之增撥經費所致。

(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61,692,680元，較本年度法定預算數59,767,000元，增加1,925,680元，計增加3.22%。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數253,724,051元，較法定預算數227,057,000元，增加26,667,051元，計增加11.74%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數50,950元，較法定預算數50,000元，增加950元，計增加1.90%。主要係因：場地設施出借較預估多所致。
2. 財產處分收入：決算數9,810元，較法定預算數8,000元，增加1,810元，計增加22.63%。主要係因：財產報廢變賣收入。
3. 租金收入：決算數474,599元，較法定預算數392,000元，增加82,599元，計增加21.07%。主要係因：太陽能光電租收入較預估多所致。
4. 利息收入：決算數291,530元，較法定預算數10,000元，增加281,530元，計增加

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

2,815.3%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。

5. 公庫撥款收入：決算數241,716,994元，較法定預算數226,522,000元，增加15,194,994元，計增加6.71%。主要係因：超收教育局之國小合理教師員額編制計畫、公立幼兒園依法改制增置人員等計畫撥款收入所致。

6. 政府其他撥入收入：決算數11,106,543元，較法定預算數0元，增加11,106,543元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、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)等計畫撥款收入所致。

7. 學雜費收入：決算數56,927元，較法定預算數65,000元，減少8,073元，計減少12.42%。主要係因：學生人數減少所致。

8. 雜項收入：決算數16,698元，較法定預算數10,000元，增加6,698元，計增加66.98%。

主要係因：資源回收等收入。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數251,157,924元，較法定預算數227,564,000元，增加23,593,924元，計增加10.37%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數189,465,244元，較法定預算數167,797,000元，增加21,668,244元，計增加12.91%。主要係因：用人費用不足以超支併決算之增撥經費所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數61,692,680元，較法定預算數59,767,000元，增加1,925,680元，計增加3.22%。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所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀507,000元，本年度決算賸餘數2,566,127元，賸餘原因：用人費用不足增撥經費賸餘，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7,980,489元。

(二)投資活動之淨現金流出5,365,854元。

(三)籌資活動之淨現金流入7,209,593元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增9,824,228元。

期初現金及約當現金50,113,649元。

期末現金及約當現金59,937,877元。

四、資產負債情況

(一)資產部分：

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
銀行存款	59,937,877	50,113,649	19.60%
預付費用	756,443	2,101,638	-64.01%
土地改良物	10,195,403	11,652,713	-12.51%
房屋建築及設備	55,915,691	50,778,046	10.12%
機械及設備	16,395,309	17,702,924	-7.39%
交通及運輸設備	260,158	386,392	-32.67%
雜項設備	7,009,993	8,119,849	-13.67%
電腦軟體	648	116,474	-99.44%
暫付及待結轉帳項	5,542,717	176,863	3,033.90%
代管資產	1,676,257,732	1,666,890,129	0.56%
應付代管資產	-1,676,257,732	-1,666,890,129	0.56%
資產合計	156,014,239	141,148,548	10.53%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係國中小教室水擦黑板及智慧型觸控大電視建置計畫履約保證金等。
2. 預付費用：主要減少係預付提高國小教師員額編制至每班1.65名8-12月薪資。
3. 土地改良物：主要減少係折舊所致。
4. 房屋建築及設備：主要增加係崇學館冷氣空調系統等增值。
5. 交通及運輸設備：主要減少係折舊所致。
6. 雜項設備：主要減少係折舊所致。
7. 電腦軟體：主要減少係攤銷所致。
8. 暫付及待結轉帳項：主要增加係暫付11月及12月勞健保及退休金。

(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	28,626,463	22,900,399	25.00%
應付費用	545,237	2,202,134	-75.24%
存入保證金	31,078,285	23,868,692	30.21%
負債合計	60,249,985	48,971,225	23.03%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係營養午餐等結轉下年度繼續支用。
2. 應付費用：主要減少係112學年度老師兼行政不休假加班費等，已於本年度支付。
3. 存入保證金：主要增加國中小教室水擦黑板及智慧型觸控大電視建置計畫履約保證金等。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

(三)淨資產為累積餘額95,764,254元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數189,465,244元，較預算數167,797,000元，增加21,668,244元，係辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)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。
2. 一般行政管理計畫決算數61,692,680元，較預算數59,767,000元，增加1,925,680元，係辦理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，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—臺南市東區崇學國民小學

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	227,057,000	100.00	253,724,051	100.00	26,667,051	11.74	238,112,220	100.00
43 勞務收入	50,000	0.02	50,950	0.02	950	1.90	65,000	0.03
431服務收入	50,000	0.02	50,950	0.02	950	1.90	65,000	0.03
45 財產收入	410,000	0.18	775,939	0.31	365,939	89.25	666,182	0.28
451財產處分收入	8,000	0.00	9,810	0.00	1,810	22.63	4,000	0.00
452租金收入	392,000	0.17	474,599	0.19	82,599	21.07	454,500	0.19
454利息收入	10,000	0.00	291,530	0.11	281,530	2,815.30	207,682	0.09
46 政府撥入收入	226,522,000	99.76	252,823,537	99.65	26,301,537	11.61	237,281,571	99.65
462公庫撥款收入	226,522,000	99.76	241,716,994	95.27	15,194,994	6.71	224,795,720	94.41
46Y政府其他撥入收入			11,106,543	4.38	11,106,543		12,485,851	5.24
4S 教學收入	65,000	0.03	56,927	0.02	-8,073	-12.42	53,117	0.02
4S1學雜費收入	65,000	0.03	56,927	0.02	-8,073	-12.42	53,117	0.02
4Y 其他收入	10,000	0.00	16,698	0.01	6,698	66.98	46,350	0.02
4YY雜項收入	10,000	0.00	16,698	0.01	6,698	66.98	46,350	0.02
5 基金用途	227,564,000	100.22	251,157,924	98.99	23,593,924	10.37	242,782,563	101.96
53 國民教育計畫	167,797,000	73.90	189,465,244	74.67	21,668,244	12.91	181,029,285	76.03
5L 一般行政管理計畫	59,767,000	26.32	61,692,680	24.31	1,925,680	3.22	61,553,278	25.85
5M 建築及設備計畫						0.00	200,000	0.08
購建固定資產							200,000	0.08
本期賸餘 (短絀)	-507,000		2,566,127		3,073,127	-606.14	-4,670,343	
期初基金餘額	7,636,000		3,420,925		-4,215,075	-55.20	8,091,268	
解繳公庫								
期末基金餘額	7,129,000		5,987,052		-1,141,948	-16.02	3,420,925	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學

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	227,057,000	253,724,051	26,667,051	11.74	
43 勞務收入	50,000	50,950	950	1.90	
431服務收入	50,000	50,950	950	1.90	
45 財產收入	410,000	775,939	365,939	89.25	
451財產處分收入	8,000	9,810	1,810	22.63	係財產報廢變賣收入，依實際情形核實辦理。
452租金收入	392,000	474,599	82,599	21.07	係太陽能光電租金收入，依實際情形核實辦理。
454利息收入	10,000	291,530	281,530	2,815.30	係專戶存款增加，依實際情形核實辦理。
46 政府撥入收入	226,522,000	252,823,537	26,301,537	11.61	
462公庫撥款收入	226,522,000	241,716,994	15,194,994	6.71	
46Y政府其他撥入收入		11,106,543	11,106,543	0.00	係為簡化流程超支併決算等政府其他撥款收入，依實際情形核實辦理。
4S 教學收入	65,000	56,927	-8,073	-12.42	
4S1學雜費收入	65,000	56,927	-8,073	-12.42	係為學雜費收入，依實際情形核實辦理。
4Y 其他收入	10,000	16,698	6,698	66.98	
4YY雜項收入	10,000	16,698	6,698	66.98	係為資源回收收入，依實際情形核實辦理。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市東區崇學國民小學

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	227,564,000	251,157,924	23,593,924	10.37	
53 國民教育計畫	167,797,000	189,465,244	21,668,244	12.91	53國民教育計畫增加原因：係因國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、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)等計畫及用人費用不足以超支併決算之增撥經費所致。
532 國民小學教育	167,797,000	189,465,244	21,668,244	12.91	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		1,284,027	1,284,027		
1 用人費用		1,284,027	1,284,027		
11 正式員額薪資		772,065	772,065		
113 職員薪金		772,065	772,065		
12 聘僱及兼職人員薪資		433,562	433,562		
124 兼職人員酬金		433,562	433,562		
16 退休及卹償金		24,631	24,631		
161 職員退休及離職金		24,631	24,631		
18 福利費		53,769	53,769		
181 分擔員工保險費		53,769	53,769		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,865,175	1,865,175		
1 用人費用		1,865,175	1,865,175		
11 正式員額薪資		1,475,046	1,475,046		
113 職員薪金		1,475,046	1,475,046		
15 獎金		182,070	182,070		
152 年終獎金		182,070	182,070		
16 退休及卹償金		103,351	103,351		
161 職員退休及離職金		103,351	103,351		
18 福利費		104,708	104,708		
181 分擔員工保險費		104,708	104,708		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		11,323	11,323		
1 用人費用		11,323	11,323		
12 聘僱及兼職人員薪資		11,323	11,323		
124 兼職人員酬金		11,323	11,323		
53210304 國小合理教師員額編制		3,199,643	3,199,643		
1 用人費用		3,199,643	3,199,643		

臺南市地方教育發展基金－臺南市東區崇學國民小學
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	%	
11 正式員額薪資		2,112,737	2,112,737		
113 職員薪金		2,112,737	2,112,737		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,086,906	1,086,906		
124 兼職人員酬金		1,086,906	1,086,906		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		10,917,405	10,917,405		
1 用人費用		10,917,405	10,917,405		
11 正式員額薪資		8,149,108	8,149,108		
113 職員薪金		8,149,108	8,149,108		
12 聘僱及兼職人員薪資		53,424	53,424		
124 兼職人員酬金		53,424	53,424		
15 獎金		803,040	803,040		
152 年終獎金		803,040	803,040		
16 退休及卹償金		1,055,107	1,055,107		
161 職員退休及離職金		1,055,107	1,055,107		
18 福利費		856,726	856,726		
181 分擔員工保險費		856,726	856,726		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		185,640	185,640		
1 用人費用		185,640	185,640		
12 聘僱及兼職人員薪資		185,640	185,640		
124 兼職人員酬金		185,640	185,640		
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		1,002,978	1,002,978		
1 用人費用		1,002,978	1,002,978		
11 正式員額薪資		818,945	818,945		
113 職員薪金		818,945	818,945		
13 加(夜)班費		11,792	11,792		
134 未休假加班費		11,792	11,792		
16 退休及卹償金		60,275	60,275		
161 職員退休及離職金		60,275	60,275		
18 福利費		111,966	111,966		

臺南市地方教育發展基金－臺南市東區崇學國民小學
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	%	
181 分擔員工保險費		111,066	111,066		
183 傷病醫藥費		900	900		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		103,497	103,497		
1 用人費用		103,497	103,497		
11 正式員額薪資		103,497	103,497		
113 職員薪金		103,497	103,497		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		60,740	60,740		
1 用人費用		60,740	60,740		
11 正式員額薪資		23,780	23,780		
113 職員薪金		23,780	23,780		
12 聘僱及兼職人員薪資		36,960	36,960		
124 兼職人員酬金		36,960	36,960		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		124,889	124,889		
2 服務費用		124,889	124,889		
27 一般服務費		124,889	124,889		
27D 計時與計件人員酬金		124,889	124,889		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124,889元，內容：特教學生助 理人員(學前)1名。
53220000 各校經常門分支計 畫	167,797,000	169,517,707	1,720,707	1.03	
1 用人費用	161,825,000	164,235,667	2,410,667	1.49	
11 正式員額薪資	108,235,000	108,857,435	622,435	0.58	
113 職員薪金	107,407,000	108,432,275	1,025,275	0.95	
114 工員工資	828,000	425,160	-402,840	-48.65	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,813,000	4,148,504	335,504	8.80	
124 兼職人員酬金	3,813,000	4,148,504	335,504	8.80	
13 加(夜)班費	994,000	987,976	-6,024	-0.61	
131 延長工時加班費	21,000		-21,000	-100.00	
134 未休假加班費	973,000	987,976	14,976	1.54	
15 獎金	26,348,000	26,464,483	116,483	0.44	
151 考績獎金	13,021,000	13,500,790	479,790	3.68	
152 年終獎金	13,327,000	12,963,693	-363,307	-2.73	
16 退休及卹償金	12,373,000	12,247,262	-125,738	-1.02	
161 職員退休及離職金	12,323,000	12,221,756	-101,244	-0.82	

臺南市地方教育發展基金－臺南市東區崇學國民小學
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	%	
162 工員退休及離職金	50,000	25,506	-24,494	-48.99	
18 福利費	10,062,000	11,529,879	1,467,879	14.59	
181 分擔員工保險費	9,430,000	10,939,514	1,509,514	16.01	
183 傷病醫藥費	46,000	39,100	-6,900	-15.00	
18Y 其他福利費	586,000	551,265	-34,735	-5.93	
19 提繳費		128	128		
191 提繳工資墊償費用		128	128		
2 服務費用	5,177,000	4,621,224	-555,776	-10.74	
21 水電費	1,766,000	1,751,000	-15,000	-0.85	
212 工作場所電費	1,466,000	1,530,394	64,394	4.39	
214 工作場所水費	300,000	220,606	-79,394	-26.46	
22 郵電費	158,000	107,497	-50,503	-31.96	
221 郵費	10,000		-10,000	-100.00	
222 電話費	40,000	75,497	35,497	88.74	
224 數據通信費	108,000	32,000	-76,000	-70.37	
23 旅運費	45,000	4,660	-40,340	-89.64	
231 國內旅費	40,000	4,660	-35,340	-88.35	
235 貨物運費	5,000		-5,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	130,000	176,035	46,035	35.41	
241 印刷及裝訂費	130,000	176,035	46,035	35.41	
25 修理保養及保固費	1,522,000	1,169,584	-352,416	-23.15	
251 土地改良物修護費	185,000	29,000	-156,000	-84.32	
252 一般房屋修護費	722,000	537,843	-184,157	-25.51	
254 其他建築修護費	50,000	38,500	-11,500	-23.00	
255 機械及設備修護費	250,000	247,763	-2,237	-0.89	
256 交通及運輸設備修護費	39,000	89,628	50,628	129.82	
257 雜項設備修護費	276,000	222,350	-53,650	-19.44	
258 其他資產修護費		4,500	4,500		
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	
264 交通及運輸設備保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	1,409,000	1,250,133	-158,867	-11.28	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		120	120		
277 代理(辦)費	138,000	75,260	-62,740	-45.46	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學

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	%	
279 外包費	442,000	512,440	70,440	15.94	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數442,000元，決算數512,440元，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理、校舍水電維修、健康中心床單清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	709,000	575,552	-133,448	-18.82	
27F 體育活動費	120,000	86,761	-33,239	-27.70	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709,000元，決算數575,552元，內容：臨時僱工4名、值勤以人力替代之臨時人員1名。
28 專業服務費	48,000	64,315	16,315	33.99	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000	19,500	9,500	95.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	32,000	36,036	4,036	12.61	
28A 電腦軟體服務費	6,000	8,779	2,779	46.32	
29 公共關係費	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	671,000	580,346	-90,654	-13.51	
31 使用材料費	47,000	4,355	-42,645	-90.73	
311 物料	36,000		-36,000	-100.00	
312 燃料	11,000	4,355	-6,645	-60.41	
32 用品消耗	624,000	575,991	-48,009	-7.69	
321 辦公(事務)用品	334,000	436,486	102,486	30.68	
322 報章雜誌	20,000		-20,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	136,000	52,127	-83,873	-61.67	
326 食品	10,000		-10,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	53,000	18,178	-34,822	-65.70	
32Y 其他用品消耗	71,000	69,200	-1,800	-2.54	
4 租金、償債、利息及相關手續費	73,000	76,020	3,020	4.14	
43 機器租金	10,000	8,820	-1,180	-11.80	
432 機械及設備租金	10,000	8,820	-1,180	-11.80	
45 雜項設備租金	63,000	67,200	4,200	6.67	
451 雜項設備租金	63,000	67,200	4,200	6.67	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	450	-550	-55.00	

臺南市地方教育發展基金－臺南市東區崇學國民小學
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	%	
66 規費	1,000	450	-550	-55.00	
663 汽車燃料使用費	1,000	450	-550	-55.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	50,000	4,000	-46,000	-92.00	
71 會費	20,000	4,000	-16,000	-80.00	
712 學術團體會費	16,000		-16,000	-100.00	
713 職業團體會費	4,000	4,000			
72 捐助、補助與獎助	10,000		-10,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	10,000		-10,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	20,000		-20,000	-100.00	
751 技能競賽	20,000		-20,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		548,920	548,920		
2 服務費用		548,920	548,920		
27 一般服務費		548,920	548,920		
27D 計時與計件人員酬金		548,920	548,920		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548,920元，內容：特教學生助理人員3名。
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		597,000	597,000		
2 服務費用		597,000	597,000		
21 水電費		547,000	547,000		
212 工作場所電費		547,000	547,000		
25 修理保養及保固費		50,000	50,000		
257 雜項設備修護費		50,000	50,000		
5L 一般行政管理計畫	59,767,000	61,692,680	1,925,680	3.22	
5L1 行政管理及推展	59,767,000	61,692,680	1,925,680	3.22	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	59,767,000	59,174,060	-592,940	-0.99	
1 用人費用	59,713,000	59,114,060	-598,940	-1.00	
15 獎金	20,000	20,000			
152 年終獎金	20,000	20,000			
16 退休及卹償金	59,693,000	59,094,060	-598,940	-1.00	
161 職員退休及離職金	59,416,000	58,806,144	-609,856	-1.03	
163 卹償金	277,000	287,916	10,916	3.94	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	54,000	60,000	6,000	11.11	

臺南市地方教育發展基金－臺南市東區崇學國民小學
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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	54,000	60,000	6,000	11.11	
744 慰問、照護及濟助金	54,000	60,000	6,000	11.11	
5L100400 調整待遇及其他經費		2,518,620	2,518,620		
1 用人費用		2,518,620	2,518,620		
18 福利費		2,518,620	2,518,620		
181 分擔員工保險費		17,390	17,390		
18Y 其他福利費		2,501,230	2,501,230		

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	132,050,324	43,293,926	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	16,349,768	4,697,055	
房屋及建築	66,524,057	15,746,011	
機械及設備	29,781,865	12,078,941	
交通及運輸設備	1,943,650	1,557,258	
雜項設備	17,334,510	9,214,661	
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	116,474		
發展中之無形資產			
其他			

註：主要增減原因說明如下：房屋建築及設備增加原因：崇學館冷氣空調系統等，機械及設備增加原因：教室EMS設備建置等；減少原因：財產報廢，交通及運輸設備減少原因：財產報廢，雜項設備增加原因：蒸烤箱等；減少原因：財產報廢，電腦軟體減少原因：攤銷。

—臺南市東區崇學國民小學

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		
11,712,521	502,000	1,111,331	9,580,386	89,777,202
			1,457,310	10,195,403
7,495,900			2,358,255	55,915,691
3,143,744		539,163	3,912,196	16,395,309
		25,800	100,434	260,158
1,072,877		430,542	1,752,191	7,009,993

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：

—臺南市東區崇學國民小學

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—臺南市東區崇學國民小學

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—臺南市東區崇學國民小學
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	120	131	11	教師119人，公務人員8人，教保員2人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係輔導教師人力運用計畫(專任)教師2人、國小合理教師員額編制教師3人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師8人、幼兒園依法改制增置教保員1人、幼兒園廚工1人(依核准文號：113年11月29日南市教安(一)字第1132474944號函、113年11月6日南市教課(二)字第1132323198號函、113年11月22日南市教課(二)字第1132399398號函、113年9月4日南市教特(一)字第1131151329號函)。
職員	118	130	12	
技工	1	0	-1	
工友	1	1	0	
合 計	120	131	11	112/6/2退休

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)4名、臨時僱工4名、值勤以人力替代之臨時人員1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理、校舍水電維修、冷氣機清洗、健康中心床單清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學
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	加(夜) 班費	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	108,235,000		994,000		26,348,000	12,373,000		10,062,000		158,012,000	3,813,000	161,825,000
正式人員	108,235,000		994,000		26,348,000	12,373,000		10,062,000		158,012,000		158,012,000
兼任人員											3,813,000	3,813,000
一般行政管理計畫					20,000	59,693,000				59,713,000		59,713,000
正式人員												
其他人員					20,000	59,693,000				59,713,000		59,713,000
合 計	108,235,000		994,000		26,368,000	72,066,000		10,062,000		217,725,000	3,813,000	221,538,000

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709,000元，決算數1,249,361元；279外包費：預算數 442,000元，決算數512,440元。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數13,021,000元，決算數13,500,790元，內容：教職員工考績獎金決算人數111名，依據公務人員考績法及公立高級中學以下學校教師成績考核辦法；152年終獎金，預算數13,327,000元，決算數13,968,803元，內容：教職員工年終獎金決算人數130名、月退休人員年終慰問金決算人數1名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法。

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學
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	加(夜) 班費	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
122,358,913		999,768		27,449,593	13,490,626		12,657,048	128	176,956,076	5,956,319	182,912,395
122,358,913		999,768		27,378,130	13,288,449		12,593,532	128	176,618,920		176,618,920
				71,463	202,177		63,516		337,156	5,956,319	6,293,475
				20,000	59,094,060		2,518,620		61,632,680		61,632,680
							2,518,620		2,518,620		2,518,620
				20,000	59,094,060				59,114,060		59,114,060
122,358,913		999,768		27,469,593	72,584,686		15,175,668	128	238,588,756	5,956,319	244,545,075

臺南市地方教育發展基金－臺南市東區崇學國民小學
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：本年度無增購及汰舊換新之車輛，截至本年度終了機車1臺。

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學
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			227,564,000		251,157,924			23,593,924	10.37	係因國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、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)等計畫及用人費用不足以超支併決算之增撥經費所致。
國民教育計畫			167,797,000		189,465,244			21,668,244	12.91	
一般行政管理計畫			59,767,000		61,692,680			1,925,680	3.22	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學

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	221,538,000	244,545,075	23,007,075	10.39
11 正式員額薪資	108,235,000	122,358,913	14,123,913	13.05
12 聘僱及兼職人員薪資	3,813,000	5,956,319	2,143,319	56.21
13 加(夜)班費	994,000	999,768	5,768	0.58
15 獎金	26,368,000	27,469,593	1,101,593	4.18
16 退休及卹償金	72,066,000	72,584,686	518,686	0.72
18 福利費	10,062,000	15,175,668	5,113,668	50.82
19 提繳費	0	128	128	0.00
2 服務費用	5,177,000	5,892,033	715,033	13.81
21 水電費	1,766,000	2,298,000	532,000	30.12
22 郵電費	158,000	107,497	-50,503	-31.96
23 旅運費	45,000	4,660	-40,340	-89.64
24 印刷裝訂與廣告費	130,000	176,035	46,035	35.41
25 修理保養及保固費	1,522,000	1,219,584	-302,416	-19.87
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	1,409,000	1,923,942	514,942	36.55
28 專業服務費	48,000	64,315	16,315	33.99
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	671,000	580,346	-90,654	-13.51
31 使用材料費	47,000	4,355	-42,645	-90.73
32 用品消耗	624,000	575,991	-48,009	-7.69
4 租金、償債、利息及相關手續費	73,000	76,020	3,020	4.14
43 機器租金	10,000	8,820	-1,180	-11.80
45 雜項設備租金	63,000	67,200	4,200	6.67
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	450	-550	-55.00
66 規費	1,000	450	-550	-55.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	104,000	64,000	-40,000	-38.46
71 會費	20,000	4,000	-16,000	-80.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	54,000	60,000	6,000	11.11
75 競賽及交流活動費	20,000	0	-20,000	-100.00
合 計	227,564,000	251,157,924	23,593,924	10.37

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學
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

[illegible]

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	156,014,239	100.00	141,148,548	100.00	14,865,691	10.53
流動資產	60,694,320	38.90	52,215,287	36.99	8,479,033	16.24
現金	59,937,877	38.42	50,113,649	35.50	9,824,228	19.60
銀行存款	59,937,877	38.42	50,113,649	35.50	9,824,228	19.60
預付款項	756,443	0.48	2,101,638	1.49	- 1,345,195	- 64.01
預付費用	756,443	0.48	2,101,638	1.49	- 1,345,195	- 64.01
固定資產	89,776,554	57.54	88,639,924	62.80	1,136,630	1.28
土地改良物	10,195,403	6.53	11,652,713	8.26	- 1,457,310	- 12.51
土地改良物	16,349,768	10.48	16,349,768	11.58	-	-
累計折舊-土地改良物	- 6,154,365	- 3.94	- 4,697,055	- 3.33	- 1,457,310	- 31.03
房屋建築及設備	55,915,691	35.84	50,778,046	35.97	5,137,645	10.12
房屋建築及設備	74,019,957	47.44	66,524,057	47.13	7,495,900	11.27
累計折舊-房屋建築及設備	- 18,104,266	- 11.60	- 15,746,011	- 11.16	- 2,358,255	- 14.98
機械及設備	16,395,309	10.51	17,702,924	12.54	- 1,307,615	- 7.39
機械及設備	32,386,446	20.76	29,781,865	21.10	2,604,581	8.75
累計折舊-機械及設備	- 15,991,137	- 10.25	- 12,078,941	- 8.56	- 3,912,196	- 32.39
交通及運輸設備	260,158	0.17	386,392	0.27	- 126,234	- 32.67
交通及運輸設備	1,917,850	1.23	1,943,650	1.38	- 25,800	- 1.33
累計折舊-交通及運輸設備	- 1,657,692	- 1.06	- 1,557,258	- 1.10	- 100,434	- 6.45
雜項設備	7,009,993	4.49	8,119,849	5.75	- 1,109,856	- 13.67
雜項設備	17,976,845	11.52	17,334,510	12.28	642,335	3.71
累計折舊-雜項設備	- 10,966,852	- 7.03	- 9,214,661	- 6.53	- 1,752,191	- 19.02
無形資產	648	0.00	116,474	0.08	- 115,826	- 99.44
無形資產	648	0.00	116,474	0.08	- 115,826	- 99.44
電腦軟體	648	0.00	116,474	0.08	- 115,826	- 99.44
其他資產	5,542,717	3.55	176,863	0.13	5,365,854	3,033.90
什項資產	5,542,717	3.55	176,863	0.13	5,365,854	3,033.90
暫付及待結轉帳項	5,542,717	3.55	176,863	0.13	5,365,854	3,033.90
代管資產	1,676,257,732	1,074.43	1,666,890,129	1,180.95	9,367,603	0.56
應付代管資產	- 1,676,257,732	- 1,074.43	- 1,666,890,129	- 1,180.95	- 9,367,603	- 0.56
合 計	156,014,239	100.00	141,148,548	100.00	14,865,691	10.53

信託代理與保證資產 5,572,010

保證品 5,572,010

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。

金一臺南市東區崇學國民小學

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	60,249,985	38.62	48,971,225	34.69	11,278,760	23.03
流動負債	29,171,700	18.70	25,102,533	17.78	4,069,167	16.21
應付款項	29,171,700	18.70	25,102,533	17.78	4,069,167	16.21
應付代收款	28,626,463	18.35	22,900,399	16.22	5,726,064	25.00
應付費用	545,237	0.35	2,202,134	1.56	1,656,897	- 75.24
其他負債	31,078,285	19.92	23,868,692	16.91	7,209,593	30.21
什項負債	31,078,285	19.92	23,868,692	16.91	7,209,593	30.21
存入保證金	31,078,285	19.92	23,868,692	16.91	7,209,593	30.21
淨資產	95,764,254	61.38	92,177,323	65.31	3,586,931	3.89
淨資產	95,764,254	61.38	92,177,323	65.31	3,586,931	3.89
淨資產	95,764,254	61.38	92,177,323	65.31	3,586,931	3.89
累積餘額	95,764,254	61.38	92,177,323	65.31	3,586,931	3.89
合 計	156,014,239	100.00	141,148,548	100.00	14,865,691	10.53
信託代理與保證負債	5,572,010					
應付保證品	5,572,010					

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇學國民小學

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	265,387,172	100.00	267,682,710	100.00	-	2,295,538	-0.86
勞務收入	50,950	0.02	65,000	0.02	-	14,050	-21.62
服務收入	50,950	0.02	65,000	0.02	-	14,050	-21.62
財產收益	12,439,060	4.69	30,211,272	11.29	-	17,772,212	-58.83
財產孳息收入	766,129	0.29	662,182	0.25		103,947	15.70
廢舊物品售價收入	9,810	0.00	4,000	0.00		5,810	145.25
財產交易利益	-	0.00	18,734,709	7.00	-	18,734,709	-100.00
其他財產收入	11,663,121	4.39	10,810,381	4.04		852,740	7.89
政府撥入收入	252,823,537	95.27	237,281,571	88.64		15,541,966	6.55
公庫撥款收入	241,716,994	91.08	224,795,720	83.98		16,921,274	7.53
政府其他撥入收入	11,106,543	4.19	12,485,851	4.66	-	1,379,308	-11.05
教學收入	56,927	0.02	53,117	0.02		3,810	7.17
學雜費收入	56,927	0.02	53,117	0.02		3,810	7.17
其他收入	16,698	0.01	71,750	0.03	-	55,052	-76.73
受贈收入	-	0.00	25,400	0.01	-	25,400	-100.00
雜項收入	16,698	0.01	46,350	0.02	-	29,652	-63.97
支出	261,849,641	98.67	252,745,681	94.42		9,103,960	3.60
人事支出	244,545,075	92.15	235,700,276	88.05		8,844,799	3.75
人事支出	244,545,075	92.15	235,700,276	88.05		8,844,799	3.75
業務支出	6,612,849	2.49	6,882,287	2.57	-	269,438	-3.91
業務支出	6,612,849	2.49	6,882,287	2.57	-	269,438	-3.91
財產損失	9,954	0.00	13,442	0.01	-	3,488	-25.95
財產交易損失	9,954	0.00	13,442	0.01	-	3,488	-25.95
折舊、折耗及攤銷	10,681,763	4.02	10,149,676	3.79		532,087	5.24
固定資產折舊	10,565,937	3.98	9,631,141	3.60		934,796	9.71
無形資產攤銷	115,826	0.04	518,535	0.19	-	402,709	-77.66
本期賸餘（短絀）	3,537,531	1.33	14,937,029	5.58	-	11,399,498	-76.32
期初淨資產	92,177,323	34.73	77,240,294	28.86		14,937,029	19.34
淨資產調整數	49,400	0.02	-	0.00		49,400	
期末淨資產	95,764,254	36.08	92,177,323	34.44		3,586,931	3.89

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—臺南市東區崇學國民小學

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)	3,537,531
8002 調整非現金項目	4,442,958
800202 折舊、折耗及攤銷	10,681,763
800203 處理資產損失(利益)	9,954
800204 其他	-11,663,121
800205 流動資產淨減(淨增)	1,345,195
800206 流動負債淨增(淨減)	4,069,167
81 業務活動之淨現金流入(流出)	7,980,489
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	6,403,668
820404 減少其他資產	6,403,668
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-11,769,522
820904 增加其他資產	-11,769,522
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-5,365,854
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	18,539,588
840102 增加其他負債	18,539,588
8404 減少短期債務及其他負債	-11,329,995
840402 減少其他負債	-11,329,995
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	7,209,593
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	9,824,228
87 期初現金及約當現金	50,113,649
88 期末現金及約當現金	59,937,877

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產+9,367,603元；減少應付代管資產-9,367,603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—臺南市東區崇學國民小學

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	253,724,051	11,663,121	265,387,172	收入
徵收及依法分配收入	-	-	-	徵收及依法分配收入
勞務收入	50,950	-	50,950	勞務收入
財產收入	775,939	11,663,121	12,439,060	財產收益
政府撥入收入	252,823,537	-	252,823,537	政府撥入收入
教學收入	56,927	-	56,927	教學收入
其他收入	16,698	-	16,698	其他收入
基金用途	251,157,924	10,691,717	261,849,641	支出
用人費用	244,545,075	-	244,545,075	人事支出
服務費用	5,892,033	720,816	6,612,849	業務支出
材料及用品費	580,346	-	-	-
租金、償債、利息及相關手續費	76,020	-	-	-
稅捐及規費(強制費)	450	-	-	-
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	64,000	-	-	-
捐助、補助與獎助	-	-	-	獎補助支出
		9,954	9,954	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	-	-	-	-
		10,681,763	10,681,763	折舊、折耗及攤銷
其他	-	-	-	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,566,127	971,404	3,537,531	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,420,925	88,756,398	92,177,323	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		49,400	49,400	淨資產調整數
期末基金餘額	5,987,052	89,777,202	95,764,254	期末淨資產

調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數11,663,121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720,816元係〈材料及用品費〉580,346元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉76,020元+〈稅捐及規費(強制費)〉450元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉64,000元之調整數合計。
3. 財產損失：調整數9,954元係財產報廢。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數10,681,763元係財產折舊及軟體攤銷。
5. 淨資產調整數：調整數49,400元係因教育局無償撥入本校資產。

主辦會計人員：林家名



基金主持人：洪榮進

