

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)

臺南市關廟區崇和國民小學編

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25,047,000元，決算數27,881,326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32人；附設幼兒園1班，學生人數6人。

113學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數31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24,427,535元，較本年度法定預算數21,813,000元，增加2,614,535元，計增加11.99%，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，依簡化流程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3,045,252元，較本年度法定預算數2,804,000元，增加241,252元，計增加8.60%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、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408,539元，較本年度法定預算數430,000元，減少21,461元，計減少4.99%。主要係因：採購案結餘款。

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27,957,991元，較法定預算數24,720,000元，增加3,237,991元，計增加13.10%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數3,000元，較法定預算數0元，增加3,000元。主要係因：場地設施使用費收入，依實際情況核實辦理。
2. 財產處分收入：決算數7,252元，較法定預算數0元，增加7,252元。主要係因：財產報廢變賣收入，依實際情況核實辦理。
3. 租金收入：決算數237,091元，較法定預算數250,000元，減少12,909元，計減少5.16%。主要係因：太陽光電發電系統租金收入，依實際情況核實辦理。
4. 利息收入：決算數3,247元，較法定預算數1,000元，增加2,247元，計增加224.70%。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

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25,212,079元，較法定預算數24,464,000元，增加748,079元，計增加3.06%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、推展傳統藝術教育等補助款所致。

6. 政府其他撥入收入：決算數2,487,153元，較法定預算數0元，增加2,487,153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。

7. 學雜費收入：決算數8,169元，較法定預算數5,000元，增加3,169元，計增加63.38%。

主要係因：幼兒園雜費收入，依實際情況核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數27,881,326元，較法定預算數25,047,000元，增加2,834,326元，計增加11.32%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數24,427,535元，較法定預算數21,813,000元，增加2,614,535元，計增加11.99%。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，依簡化流程超支併決算方式辦理。

2. 一般行政管理計畫：決算數3,045,252元，較法定預算數2,804,000元，增加241,252元，計增加8.60%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、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408,539元，較法定預算數430,000元，減少21,461元，計減少4.99%。主要係因：採購案結餘款。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀327,000元，本年度決算賸餘數76,665元，賸餘原因：係用人費用按實際員額核實辦理並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入553,745元。

(二)投資活動之淨現金流出395,016元。

(三)籌資活動之淨現金流出590,929元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減432,200元。

期初現金及約當現金4,502,185元。

期末現金及約當現金4,069,985元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

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	4,069,985	4,502,185	-9.60
預付費用	125,903	365,508	-65.55
土地改良物	947,301	1,064,937	-11.05
房屋建築及設備	38,199,337	39,049,803	-2.18
機械及設備	3,358,597	3,433,403	-2.18
交通及運輸設備	390,921	452,260	-13.56
雜項設備	1,522,930	2,317,855	-34.30
暫付及待結轉帳項	8,108	21,631	-62.52
代管資產	64,214,873	58,822,981	9.17
應付代管資產	-64,214,873	-58,822,981	9.17
資產合計	48,623,082	51,207,582	-5.05

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係提高國小教師員額編制至每班1.65名等中央補助款撥入並辦理預付費用轉正所致。
2. 土地改良物：主要減少係提列累計折舊所致。
3. 交通及運輸設備：主要減少係提列累計折舊所致。
4. 雜項設備：主要減少係提列累計折舊所致。
5. 暫付及待結轉帳項：主要減少係小型學校校務發展計畫等補助經費撥入並辦理暫付轉正所致。

(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	2,102,169	2,270,120	-7.40
應付費用	307,402	310,515	-1.00
存入保證金	748,893	1,339,822	-44.11
負債合計	3,158,464	3,920,457	-19.44

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 存入保證金：主要減少係退還運動操場及周邊設施整建工程採購案履約保證金等所致。

(三)淨資產為累積餘額45,464,618元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數24,427,535元，較預算數21,813,000元，增加2,614,535元，係國小合理教師員額編制計劃等，因未及於113年度編列預算，經臺南市政府113年6月28日

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

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3,045,252元，較預算數2,804,000元，增加241,252元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金計劃等，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—臺南市關廟區崇和國民小學

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	24,720,000	100.00	27,957,991	100.00	3,237,991	13.10	27,495,815	100.00
43 勞務收入			3,000	0.01	3,000	0.00	5,800	0.02
431服務收入			3,000	0.01	3,000		5,800	0.02
45 財產收入	251,000	1.02	247,590	0.89	-3,410	-1.36	250,713	0.91
451財產處分收入			7,252	0.03	7,252			
452租金收入	250,000	1.01	237,091	0.85	-12,909	-5.16	248,210	0.90
454利息收入	1,000	0.00	3,247	0.01	2,247	224.70	2,503	0.01
46 政府撥入收入	24,464,000	98.96	27,699,232	99.07	3,235,232	13.22	27,232,192	99.04
462公庫撥款收入	24,464,000	98.96	25,212,079	90.18	748,079	3.06	24,794,729	90.18
46Y政府其他撥入收入			2,487,153	8.90	2,487,153		2,437,463	8.86
4S 教學收入	5,000	0.02	8,169	0.03	3,169	63.38	7,110	0.03
4S1學雜費收入	5,000	0.02	8,169	0.03	3,169	63.38	7,110	0.03
5 基金用途	25,047,000	101.32	27,881,326	99.73	2,834,326	11.32	28,281,927	102.86
53 國民教育計畫	21,813,000	88.24	24,427,535	87.37	2,614,535	11.99	24,754,431	90.03
5L 一般行政管理計畫	2,804,000	11.34	3,045,252	10.89	241,252	8.60	3,384,696	12.31
5M 建築及設備計畫	430,000	1.74	408,539	1.46	-21,461	-4.99	142,800	0.52
購建固定資產	430,000	1.74	408,539	1.46	-21,461	-4.99	142,800	0.52
本期賸餘(短絀)	-327,000		76,665		403,665	-123.44	-786,112	
期初基金餘額	1,684,000		968,867		-715,133	-42.47	1,754,979	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,357,000		1,045,532		-311,468	-22.95	968,867	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學

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	24,720,000	27,957,991	3,237,991	13.10	
43 勞務收入		3,000	3,000	0.00	
431服務收入		3,000	3,000	0.00	係場地設施使用費收入，依實際情況核實辦理。
45 財產收入	251,000	247,590	-3,410	-1.36	
451財產處分收入		7,252	7,252	0.00	係財產報廢變賣收入，依實際情況核實辦理。
452租金收入	250,000	237,091	-12,909	-5.16	
454利息收入	1,000	3,247	2,247	224.70	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	24,464,000	27,699,232	3,235,232	13.22	
462公庫撥款收入	24,464,000	25,212,079	748,079	3.06	
46Y政府其他撥入收入		2,487,153	2,487,153	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	5,000	8,169	3,169	63.38	
4S1學雜費收入	5,000	8,169	3,169	63.38	係幼兒園雜費收入，依實際情形核實辦理。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學

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	25,047,000	27,881,326	2,834,326	11.32	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，依簡化流程超支併決算方式辦理。
53 國民教育計畫	21,813,000	24,427,535	2,614,535	11.99	
532 國民小學教育	21,813,000	24,427,535	2,614,535	11.99	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		72,000	72,000		
1 用人費用		72,000	72,000		
11 正式員額薪資		72,000	72,000		
113 職員薪金		72,000	72,000		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,077	26,077		
1 用人費用		26,077	26,077		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,721	25,721		
124 兼職人員酬金		25,721	25,721		
18 福利費		356	356		
181 分擔員工保險費		356	356		
53210304 國小合理教師員額編制		1,065,993	1,065,993		
1 用人費用		1,065,993	1,065,993		
11 正式員額薪資		796,924	796,924		
113 職員薪金		796,924	796,924		
15 獎金		99,165	99,165		
152 年終獎金		99,165	99,165		
16 退休及卹償金		93,605	93,605		
161 職員退休及離職金		93,605	93,605		
18 福利費		76,299	76,299		
181 分擔員工保險費		76,299	76,299		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,127,305	1,127,305		
1 用人費用		1,127,305	1,127,305		
11 正式員額薪資		889,211	889,211		
113 職員薪金		889,211	889,211		
12 聘僱及兼職人員薪資		40,320	40,320		
124 兼職人員酬金		40,320	40,320		
15 獎金		70,530	70,530		
152 年終獎金		70,530	70,530		
16 退休及卹償金		68,697	68,697		
161 職員退休及離職金		68,697	68,697		

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學

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		58,547	58,547		
181 分擔員工保險費		58,547	58,547		
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)		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		1,193,945	1,193,945		
1 用人費用		1,193,945	1,193,945		
11 正式員額薪資		954,499	954,499		
113 職員薪金		954,499	954,499		
15 獎金		75,675	75,675		
152 年終獎金		75,675	75,675		
16 退休及卹償金		50,310	50,310		
161 職員退休及離職金		50,310	50,310		
18 福利費		113,461	113,461		
181 分擔員工保險費		112,561	112,561		
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)		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	21,813,000	20,726,555	-1,086,445	-4.98	
1 用人費用	20,257,000	19,250,304	-1,006,696	-4.97	
11 正式員額薪資	13,913,000	12,755,496	-1,157,504	-8.32	
113 職員薪金	13,913,000	12,755,496	-1,157,504	-8.32	
12 聘僱及兼職人員薪資	99,000	238,365	139,365	140.77	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：係未足額進用正式教師2名改聘任代理教師所致。
124 兼職人員酬金	99,000	238,365	139,365	140.77	

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學

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	%	
13 加（夜）班費	280,000	275,152	-4,848	-1.73	
134 未休假加班費	280,000	275,152	-4,848	-1.73	
15 獎金	3,024,000	3,052,109	28,109	0.93	
151 考績獎金	1,352,000	1,529,546	177,546	13.13	
152 年終獎金	1,672,000	1,522,563	-149,437	-8.94	
16 退休及卹償金	1,555,000	1,414,343	-140,657	-9.05	
161 職員退休及離職金	1,555,000	1,414,343	-140,657	-9.05	
18 福利費	1,386,000	1,514,839	128,839	9.30	
181 分擔員工保險費	1,196,000	1,337,439	141,439	11.83	
183 傷病醫藥費	28,000		-28,000	-100.00	
18Y 其他福利費	162,000	177,400	15,400	9.51	
2 服務費用	1,343,000	1,312,829	-30,171	-2.25	
21 水電費	218,000	176,220	-41,780	-19.17	
212 工作場所電費	198,000	167,762	-30,238	-15.27	
214 工作場所水費	20,000	8,458	-11,542	-57.71	
22 郵電費	42,000	16,417	-25,583	-60.91	
221 郵費	4,000	8,290	4,290	107.25	
222 電話費	8,000	8,127	127	1.59	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	38,000	16,496	-21,504	-56.59	
231 國內旅費	38,000	16,496	-21,504	-56.59	
24 印刷裝訂與廣告費	7,000	4,557	-2,443	-34.90	
241 印刷及裝訂費	7,000	4,557	-2,443	-34.90	
25 修理保養及保固費	181,000	217,070	36,070	19.93	
252 一般房屋修護費	87,000	117,120	30,120	34.62	
255 機械及設備修護費	54,000	48,750	-5,250	-9.72	
256 交通及運輸設備修護費	12,000		-12,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	28,000	51,200	23,200	82.86	
27 一般服務費	773,000	775,513	2,513	0.33	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,950	1,950		
277 代理(辦)費	28,000	28,035	35	0.13	

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學

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	%	
279 外包費	514,000	412,855	-101,145	-19.68	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388,855元(不含機械保全24,000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。
27D 計時與計件人員酬金	216,000	314,673	98,673	45.68	
27F 體育活動費	15,000	18,000	3,000	20.00	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314,673元，內容：臨時僱工1名。
28 專業服務費	12,000	34,556	22,556	187.97	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	5,500	2,500	83.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	25,556	19,556	325.93	
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	186,000	138,422	-47,578	-25.58	
31 使用材料費	5,000	4,347	-653	-13.06	
312 燃料	5,000	4,347	-653	-13.06	
32 用品消耗	181,000	134,075	-46,925	-25.93	
321 辦公(事務)用品	54,000	71,404	17,404	32.23	
322 報章雜誌	4,000	1,132	-2,868	-71.70	
323 農業與園藝用品及環境美化費	90,000	55,948	-34,052	-37.84	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,591	591	11.82	
32Y 其他用品消耗	28,000		-28,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	26,000	24,000	-2,000	-7.69	
45 雜項設備租金	26,000	24,000	-2,000	-7.69	
451 雜項設備租金	26,000	24,000	-2,000	-7.69	
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			
53221502 特教學生助理人員		78,060	78,060		
2 服務費用		78,060	78,060		

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學

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	%	
27 一般服務費		78,060	78,060		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78,060元，內容：特教學生助理人員1名。
27D 計時與計件人員酬金		78,060	78,060		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		56,000	56,000		
2 服務費用		56,000	56,000		
21 水電費		56,000	56,000		
212 工作場所電費		56,000	56,000		
5L 一般行政管理計畫	2,804,000	3,045,252	241,252	8.60	
5L1 行政管理及推展	2,804,000	3,045,252	241,252	8.60	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,804,000	2,811,012	7,012	0.25	
1 用人費用	2,798,000	2,805,012	7,012	0.25	
16 退休及卹償金	2,798,000	2,805,012	7,012	0.25	
161 職員退休及離職金	2,798,000	2,805,012	7,012	0.25	
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		234,240	234,240		
1 用人費用		234,240	234,240		
18 福利費		234,240	234,240		
181 分擔員工保險費		1,840	1,840		
18Y 其他福利費		232,400	232,400		
5M 建築及設備計畫	430,000	408,539	-21,461	-4.99	
5M3 交通及運輸設備	50,000	50,000			
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	50,000	50,000			
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	50,000	50,000			
51 購建固定資產	50,000	50,000			
515 購置交通及運輸設備	50,000	50,000			
5M4 其他設備	380,000	358,539	-21,461	-5.65	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	380,000	358,539	-21,461	-5.65	

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	380,000	358,539	-21,461	-5.65	
51 購建固定資產	380,000	358,539	-21,461	-5.65	
514 購置機械及設備	240,000	230,000	-10,000	-4.17	
516 購置雜項設備	140,000	128,539	-11,461	-8.19	

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	65,922,361	19,604,103	430,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,565,138	2,500,201	
房屋及建築	48,411,475	9,361,672	
機械及設備	6,992,242	3,558,839	240,000
交通及運輸設備	819,617	367,357	50,000
雜項設備	6,133,889	3,816,034	140,000
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.土地改良物增加原因：改善運動操場整建工程-田徑場整建等。
2.機械及設備增加原因：補助款價購觸控液晶顯示器等。
3.交通及運輸設備增加原因：補助款價購柵欄機等。
4.雜項設備增加原因：補助款價購雙層對開白板等。

臺南市關廟區崇和國民小學

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		
9,664,029	15,000		11,563,201	44,419,086
8,365,549			8,483,185	947,301
			850,466	38,199,337
1,043,429			1,118,235	3,358,597
78,050			139,389	390,921
177,001			971,926	1,522,930
	15,000			

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：

臺南市關廟區崇和國民小學

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
	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學

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		240,000			240,000	230,000	-10,000	
機械及設備		240,000			240,000	230,000	-10,000	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		50,000			50,000	50,000		
交通及運輸設備		50,000			50,000	50,000		
購建中固定資產								
雜項設備		140,000			140,000	128,539	-11,461	
雜項設備		140,000			140,000	128,539	-11,461	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		430,000			430,000	408,539	-21,461	

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—臺南市關廟區崇和國民小學

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	15	19	4	
職員	15	19	4	教師14人，公務人員3人，教保員1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、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6日南市教課(二)字第1132323198號函、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)。
合 計	15	19	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：特教學生助理人員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、校園環境整理等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學
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 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	13,913,000		280,000		3,024,000	1,555,000		1,386,000		20,158,000	99,000	20,257,000
正式人員	13,913,000		280,000		3,024,000	1,555,000		1,386,000		20,158,000		20,158,000
兼任人員											99,000	99,000
一般行政管理計畫						2,798,000				2,798,000		2,798,000
正式人員						2,798,000				2,798,000		2,798,000
其他人員						2,798,000				2,798,000		2,798,000
合 計	13,913,000		280,000		3,024,000	4,353,000		1,386,000		22,956,000	99,000	23,055,000

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392,733元；279外包費：預算數464,000元(不含機械保全50,000元)，決算數388,855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1,352,000元，決算數1,529,546元，內容：教職員考績獎金決算人數16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1,672,000元，決算數1,767,933元，內容：教職員年終獎金決算人數20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—臺南市關廟區崇和國民小學
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
15,500,830		275,152		3,297,479	1,626,955		1,763,502		22,463,918	353,306	22,817,224
15,500,830		275,152		3,291,758	1,596,883		1,745,225		22,409,848		22,409,848
				5,721	30,072		18,277		54,070	353,306	407,376
					2,805,012		234,240		3,039,252		3,039,252
							234,240		234,240		234,240
					2,805,012				2,805,012		2,805,012
15,500,830		275,152		3,297,479	4,431,967		1,997,742		25,503,170	353,306	25,856,476

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學
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			25,047,000		27,881,326			2,834,326	11.32	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，依簡化流程 超支併決算方式辦 理。
國民教育計畫			21,813,000		24,427,535			2,614,535	11.99	
一般行政管理 計畫			2,804,000		3,045,252			241,252	8.60	
建築及設備計 畫			430,000		408,539			-21,461	-4.99	

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學

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	23,055,000	25,856,476	2,801,476	12.15
11 正式員額薪資	13,913,000	15,500,830	1,587,830	11.41
12 聘僱及兼職人員薪資	99,000	353,306	254,306	256.87
13 加(夜)班費	280,000	275,152	-4,848	-1.73
15 獎金	3,024,000	3,297,479	273,479	9.04
16 退休及卹償金	4,353,000	4,431,967	78,967	1.81
18 福利費	1,386,000	1,997,742	611,742	44.14
2 服務費用	1,343,000	1,446,889	103,889	7.74
21 水電費	218,000	232,220	14,220	6.52
22 郵電費	42,000	16,417	-25,583	-60.91
23 旅運費	38,000	16,496	-21,504	-56.59
24 印刷裝訂與廣告費	7,000	4,557	-2,443	-34.90
25 修理保養及保固費	181,000	217,070	36,070	19.93
27 一般服務費	773,000	853,573	80,573	10.42
28 專業服務費	12,000	34,556	22,556	187.97
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	186,000	138,422	-47,578	-25.58
31 使用材料費	5,000	4,347	-653	-13.06
32 用品消耗	181,000	134,075	-46,925	-25.93
4 租金、償債、利息及相關手續費	26,000	24,000	-2,000	-7.69
45 雜項設備租金	26,000	24,000	-2,000	-7.69
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	430,000	408,539	-21,461	-4.99
51 購建固定資產	430,000	408,539	-21,461	-4.99
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	25,047,000	27,881,326	2,834,326	11.32

管制性項目及統計所需項目比較表

單位：新臺幣元

00648-24

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	48,623,082	100.00	51,207,582	100.00	- 2,584,500	- 5.05
流動資產	4,195,888	8.63	4,867,693	9.51	- 671,805	- 13.80
現金	4,069,985	8.37	4,502,185	8.79	- 432,200	- 9.60
銀行存款	4,069,985	8.37	4,502,185	8.79	- 432,200	- 9.60
預付款項	125,903	0.26	365,508	0.71	- 239,605	- 65.55
預付費用	125,903	0.26	365,508	0.71	- 239,605	- 65.55
固定資產	44,419,086	91.35	46,318,258	90.45	- 1,899,172	- 4.10
土地改良物	947,301	1.95	1,064,937	2.08	- 117,636	- 11.05
土地改良物	11,930,687	24.54	3,565,138	6.96	8,365,549	234.65
累計折舊-土地改良物	- 10,983,386	- 22.59	- 2,500,201	- 4.88	- 8,483,185	- 339.30
房屋建築及設備	38,199,337	78.56	39,049,803	76.26	- 850,466	- 2.18
房屋建築及設備	48,411,475	99.56	48,411,475	94.54	-	-
累計折舊-房屋建築及設備	- 10,212,138	- 21.00	- 9,361,672	- 18.28	- 850,466	- 9.08
機械及設備	3,358,597	6.91	3,433,403	6.70	- 74,806	- 2.18
機械及設備	8,035,671	16.53	6,992,242	13.65	1,043,429	14.92
累計折舊-機械及設備	- 4,677,074	- 9.62	- 3,558,839	- 6.95	- 1,118,235	- 31.42
交通及運輸設備	390,921	0.80	452,260	0.88	- 61,339	- 13.56
交通及運輸設備	897,667	1.85	819,617	1.60	78,050	9.52
累計折舊-交通及運輸設備	- 506,746	- 1.04	- 367,357	- 0.72	- 139,389	- 37.94
雜項設備	1,522,930	3.13	2,317,855	4.53	- 794,925	- 34.30
雜項設備	6,310,890	12.98	6,133,889	11.98	177,001	2.89
累計折舊-雜項設備	- 4,787,960	- 9.85	- 3,816,034	- 7.45	- 971,926	- 25.47
其他資產	8,108	0.02	21,631	0.04	- 13,523	- 62.52
什項資產	8,108	0.02	21,631	0.04	- 13,523	- 62.52
暫付及待結轉帳項	8,108	0.02	21,631	0.04	- 13,523	- 62.52
代管資產	64,214,873	132.07	58,822,981	114.87	5,391,892	9.17
應付代管資產	- 64,214,873	- 132.07	- 58,822,981	- 114.87	- 5,391,892	- 9.17
合 計	48,623,082	100.00	51,207,582	100.00	- 2,584,500	- 5.05

信託代理與保證資產 0

保證品 0

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。

金一臺南市關廟區崇和國民小學

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	3,158,464	6.50	3,920,457	7.66	-	761,993 - 19.44
流動負債	2,409,571	4.96	2,580,635	5.04	-	171,064 - 6.63
應付款項	2,409,571	4.96	2,580,635	5.04	-	171,064 - 6.63
應付代收款	2,102,169	4.32	2,270,120	4.43	-	167,951 - 7.40
應付費用	307,402	0.63	310,515	0.61	-	3,113 - 1.00
其他負債	748,893	1.54	1,339,822	2.62	-	590,929 - 44.11
什項負債	748,893	1.54	1,339,822	2.62	-	590,929 - 44.11
存入保證金	748,893	1.54	1,339,822	2.62	-	590,929 - 44.11
淨資產	45,464,618	93.50	47,287,125	92.34	-	1,822,507 - 3.85
淨資產	45,464,618	93.50	47,287,125	92.34	-	1,822,507 - 3.85
淨資產	45,464,618	93.50	47,287,125	92.34	-	1,822,507 - 3.85
累積餘額	45,464,618	93.50	47,287,125	92.34	-	1,822,507 - 3.85
合 計	48,623,082	100.00	51,207,582	100.00	-	2,584,500 - 5.05

信託代理與保證負債 0

應付保證品 0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學

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	37,213,481	100.00	30,012,506	100.00	7,200,975	23.99
勞務收入	3,000	0.01	5,800	0.02	-	-48.28
服務收入	3,000	0.01	5,800	0.02	-	-48.28
財產收益	9,127,200	24.53	2,767,404	9.22	6,359,796	229.81
財產孳息收入	240,338	0.65	250,713	0.84	-	-4.14
廢舊物品售價收入	7,252	0.02	-	0.00	7,252	-
財產交易利益	8,424,610	22.64	-	0.00	8,424,610	-
其他財產收入	455,000	1.22	2,516,691	8.39	-	-81.92
政府撥入收入	27,699,232	74.43	27,232,192	90.74	467,040	1.72
公庫撥款收入	25,212,079	67.75	24,794,729	82.61	417,350	1.68
政府其他撥入收入	2,487,153	6.68	2,437,463	8.12	49,690	2.04
教學收入	8,169	0.02	7,110	0.02	1,059	14.89
學雜費收入	8,169	0.02	7,110	0.02	1,059	14.89
其他收入	375,880	1.01	-	0.00	375,880	-
受贈收入	375,880	1.01	-	0.00	375,880	-
支出	39,035,988	104.90	32,380,401	107.89	6,655,587	20.55
人事支出	25,856,476	69.48	26,552,681	88.47	-	-2.62
人事支出	25,856,476	69.48	26,552,681	88.47	-	-2.62
業務支出	1,616,311	4.34	1,586,446	5.29	29,865	1.88
業務支出	1,616,311	4.34	1,586,446	5.29	29,865	1.88
折舊、折耗及攤銷	11,563,201	31.07	4,241,274	14.13	7,321,927	172.64
固定資產折舊	11,563,201	31.07	4,226,462	14.08	7,336,739	173.59
無形資產攤銷	-	0.00	14,812	0.05	-	-100.00
本期賸餘（短絀）	-	-4.90	-	-7.89	545,388	-23.03
期初淨資產	47,287,125	127.07	49,655,020	165.45	-	-4.77
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	-	0.00	-	0.00	-	-
期末淨資產	45,464,618	122.17	47,287,125	157.56	-	-3.85

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－臺南市關廟區崇和國民小學

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)	-1,822,507
8002 調整非現金項目	2,376,252
81 業務活動之淨現金流入(流出)	553,745
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	451,660
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-846,676
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-395,016
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	194,333
8404 減少短期債務及其他負債	-785,262
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-590,929
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-432,200
87 期初現金及約當現金	4,502,185
88 期末現金及約當現金	4,069,985

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-5,391,892元；增加應付代管資產+5,391,892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—臺南市關廟區崇和國民小學

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	27,957,991	9,255,490	37,213,481	收入
勞務收入	3,000	-	3,000	勞務收入
財產收入	247,590	8,879,610	9,127,200	財產收益
政府撥入收入	27,699,232	-	27,699,232	政府撥入收入
教學收入	8,169	-	8,169	教學收入
其他收入	-	375,880	375,880	其他收入
基金用途	27,881,326	11,154,662	39,035,988	支出
用人費用	25,856,476	-	25,856,476	人事支出
服務費用	1,446,889	169,422	1,616,311	業務支出
材料及用品費	138,422	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	24,000	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-	-	
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	408,539	-	-	
		11,563,201	11,563,201	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	76,665	-	1,822,507	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	968,867	46,318,258	47,287,125	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	1,045,532	44,419,086	45,464,618	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數8,879,610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375,880元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數169,422元係〈材料及用品費〉138,422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. 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408,539元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數11,563,201元係財產折舊。

主辦會計人員：陳貞秀



基金主持人：陳彥良

