

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)

臺南市白河區竹門國民小學編

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	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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數26,032,000元，決算數30,501,771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56人；附設幼兒園1班，學生人數17人。

113學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數58人；附設幼兒園1班，學生人數16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26,873,806元，較本年度法定預算數22,510,000元，增加4,363,806元，計增加19.39%，主要係因：國小合理教師員額編制等計畫以超支併決算辦理。

(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3,133,918元，較本年度法定預算數2,916,000元，增加217,918元，計增加7.47%。主要係因退休教育人員退休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。本年度決算數494,047元，較本年度法定預算數606,000元，減少111,953元，計減少18.47%，主要係因：幼兒園走廊天花板修繕廠商以低於工程款8折得標，故執行數較低。

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30,516,250元，較法定預算數25,357,000元，增加5,159,250元，計增加20.35%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數1,696元，較法定預算數0元，增加1,696元。主要係因：幼兒園走廊天花板修繕廠商逾期完工罰款收入，依實際收入情形繳庫。
2. 財產處分收入：決算數2,505元，較法定預算數1,000元，增加1,505元，計增加150.50%。主要係因：財產報廢處分收入，依實際收入情形繳庫。
3. 租金收入：決算數97,415元，較法定預算數77,000元，增加20,415元，計增加26.51%。主要係因：太陽光電租金收入超出預期，依實際收入情形繳庫。
4. 利息收入：決算數4,021元，較法定預算數1,000元，增加3,021元，計增加302.10%。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28,060,680元，較法定預算數25,248,000元，增加2,812,680

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

元，計增加11.14%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、特教學生助理人員（學前）、水電費、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2,317,086元，較法定預算數0元，增加2,317,086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15,060元，較法定預算數12,000元，增加3,060元，計增加25.50%。主要係因：幼兒園學童人數增加，雜費依實際收入情形繳庫。

8. 雜項收入：決算數17,787元，較法定預算數18,000元，減少213元，計減少1.18%。主要係因：資源回收收入，依實際收入情形繳庫。

（二）基金用途：

本年度基金用途決算數30,501,771元，較法定預算數26,032,000元，增加4,469,771元，計增加17.17%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數26,873,806元，較法定預算數22,510,000元，增加4,363,806元，計增加19.39%。主要係因：國小合理教師員額編制等計畫，以超支併決算辦理。

2. 一般行政管理計畫：決算數3,133,918元，較法定預算數2,916,000元，增加217,918元，計增加7.47%。主要係因：退休教育人員退休金等超支併決算之差異數所致。

3. 建築及設備計畫：決算數494,047元，較法定預算數606,000元，減少111,953元，計減少18.47%。主要係因：幼兒園走廊天花板修繕廠商以低於工程款8折得標，故執行數較低。

（三）本期賸餘（短絀-）：預算短絀675,000元，本年度決算賸餘數14,479元，賸餘原因：幼兒園走廊天花板修繕標餘款及撙節開支所致。

三、現金流量結果

（一）業務活動之淨現金流入392,965元。

（二）投資活動之淨現金流出613,884元。

（三）籌資活動之淨現金流入478,322元。

（四）本年度現金及約當現金之淨增257,403元。

期初現金及約當現金5,419,583元。

期末現金及約當現金5,676,986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	5,676,986	5,419,583	4.75
預付費用	98,739	295,345	-66.57
土地改良物	1,335,079	993,042	34.44

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

房屋建築及設備	7,436,221	6,417,127	15.88
機械及設備	3,118,540	3,293,237	-5.30
交通及運輸設備	104,113	131,935	-21.09
雜項設備	1,639,781	1,877,101	-12.64
暫付及待結轉帳項	199,587	79,750	150.27
代管資產	136,003,483	136,153,638	-0.11
應付代管資產	-136,003,483	-136,153,638	-0.11
資產合計	19,609,046	18,507,120	5.95

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係超併經費已撥入，並辦理預付轉正。
2. 土地改良物：主要增加係人行步道校園道路等工程。
3. 房屋建築及設備：主要增加係廁所修繕等工程。
4. 交通及運輸設備：主要減少係交通及運輸設備提列折舊。
5. 雜項設備：主要減少係報廢櫥櫃等。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係補助經費尚未核撥，以暫付方式辦理支應。

(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	3,184,479	3,392,935	-6.14
應付費用	288,224	391,935	-26.46
存入保證金	880,982	402,660	118.79
負債合計	4,353,685	4,187,530	3.97

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係教師兼行政人員不休假加班費已發放。
2. 存入保證金：主要增加係工程保證金增加。

(三)淨資產為累積餘額15,255,361元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數26,873,806元，較法定預算數22,510,000元，增加4,363,806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3,133,918元，較法定預算數2,916,000元，增加217,918元，係退休教育人員退休金等，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。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

(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—臺南市白河區竹門國民小學
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	25,357,000	100.00	30,516,250	100.00	5,159,250	20.35	27,963,957	100.00
41 徵收及依法分配收入			1,696	0.01	1,696	0.00		
415 違規罰款收入			1,696	0.01	1,696			
43 勞務收入						0.00	100	0.00
431 服務收入							100	0.00
45 財產收入	79,000	0.31	103,941	0.34	24,941	31.57	33,172	0.12
451 財產處分收入	1,000	0.00	2,505	0.01	1,505	150.50	2,722	0.01
452 租金收入	77,000	0.30	97,415	0.32	20,415	26.51	26,579	0.10
454 利息收入	1,000	0.00	4,021	0.01	3,021	302.10	3,871	0.01
46 政府撥入收入	25,248,000	99.57	30,377,766	99.55	5,129,766	20.32	27,912,608	99.82
462 公庫撥款收入	25,248,000	99.57	28,060,680	91.95	2,812,680	11.14	25,582,236	91.48
46Y 政府其他撥入收入			2,317,086	7.59	2,317,086		2,330,372	8.33
4S 教學收入	12,000	0.05	15,060	0.05	3,060	25.50	13,901	0.05
4S1 學雜費收入	12,000	0.05	15,060	0.05	3,060	25.50	13,901	0.05
4Y 其他收入	18,000	0.07	17,787	0.06	-213	-1.18	4,176	0.01
4YY 雜項收入	18,000	0.07	17,787	0.06	-213	-1.18	4,176	0.01
5 基金用途	26,032,000	102.66	30,501,771	99.95	4,469,771	17.17	28,383,241	101.50
53 國民教育計畫	22,510,000	88.77	26,873,806	88.06	4,363,806	19.39	24,974,811	89.31
5L 一般行政管理計畫	2,916,000	11.50	3,133,918	10.27	217,918	7.47	3,206,430	11.47
5M 建築及設備計畫	606,000	2.39	494,047	1.62	-111,953	-18.47	202,000	0.72
購建固定資產	606,000	2.39	494,047	1.62	-111,953	-18.47	202,000	0.72
本期賸餘(短絀)	-675,000		14,479		689,479	-102.15	-419,284	
期初基金餘額	1,653,000		1,607,148		-45,852	-2.77	2,026,432	
解繳公庫								
期末基金餘額	978,000		1,621,627		643,627	65.81	1,607,148	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區竹門國民小學

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	25,357,000	30,516,250	5,159,250	20.35	
41 徵收及依法分配收入		1,696	1,696	0.00	
415 違規罰款收入		1,696	1,696	0.00	係幼兒園走廊天花板修繕廠商逾期完工罰款收入，依實際收入情形繳庫。
45 財產收入	79,000	103,941	24,941	31.57	
451 財產處分收入	1,000	2,505	1,505	150.50	係財產報廢處分收入，依實際收入情形繳庫。
452 租金收入	77,000	97,415	20,415	26.51	係太陽光電租金收入，依實際收入情形繳庫。
454 利息收入	1,000	4,021	3,021	302.10	係公庫存款利息收入，依實際收入情形繳庫。
46 政府撥入收入	25,248,000	30,377,766	5,129,766	20.32	
462 公庫撥款收入	25,248,000	28,060,680	2,812,680	11.14	係人事費不足等，依超支併決算辦理。
46Y 政府其他撥入收入		2,317,086	2,317,086	0.00	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫經費，依超支併決算辦理。
4S 教學收入	12,000	15,060	3,060	25.50	
4S1 學雜費收入	12,000	15,060	3,060	25.50	係幼兒園雜費收入，依實際收入情形繳庫。
4Y 其他收入	18,000	17,787	-213	-1.18	
4YY 雜項收入	18,000	17,787	-213	-1.18	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區竹門國民小學

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	26,032,000	30,501,771	4,469,771	17.17	53國民教育計畫增加原因：係國小合理教師員額編制等計畫以超支併決算辦理所致。
53 國民教育計畫	22,510,000	26,873,806	4,363,806	19.39	
532 國民小學教育	22,510,000	26,873,806	4,363,806	19.39	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		71,452	71,452		
1 用人費用		71,452	71,452		
11 正式員額薪資		71,452	71,452		
113 職員薪金		71,452	71,452		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,762	26,762		
1 用人費用		26,762	26,762		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,221	26,221		
124 兼職人員酬金		26,221	26,221		
18 福利費		541	541		
181 分擔員工保險費		541	541		
53210304 國小合理教師員額編制		759,966	759,966		
1 用人費用		759,966	759,966		
11 正式員額薪資		621,955	621,955		
113 職員薪金		621,955	621,955		
15 獎金		70,641	70,641		
152 年終獎金		70,641	70,641		
16 退休及卹償金		27,328	27,328		
161 職員退休及離職金		27,328	27,328		
18 福利費		40,042	40,042		
181 分擔員工保險費		40,042	40,042		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,238,527	1,238,527		
1 用人費用		1,238,527	1,238,527		
11 正式員額薪資		1,015,239	1,015,239		
113 職員薪金		1,015,239	1,015,239		
15 獎金		92,745	92,745		
152 年終獎金		92,745	92,745		
16 退休及卹償金		69,490	69,490		
161 職員退休及離職金		69,490	69,490		
18 福利費		61,053	61,053		
181 分擔員工保險費		61,053	61,053		

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區竹門國民小學
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	%	
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		58,980	58,980		
1 用人費用		58,980	58,980		
12 聘僱及兼職人員薪資		58,980	58,980		
124 兼職人員酬金		58,980	58,980		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		21,232	21,232		
1 用人費用		21,232	21,232		
11 正式員額薪資		21,232	21,232		
113 職員薪金		21,232	21,232		
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		1,009,979	1,009,979		
1 用人費用		1,009,979	1,009,979		
11 正式員額薪資		839,989	839,989		
113 職員薪金		839,989	839,989		
16 退休及卹償金		55,451	55,451		
161 職員退休及離職金		55,451	55,451		
18 福利費		114,539	114,539		
181 分擔員工保險費		113,739	113,739		
183 傷病醫藥費		800	800		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		36,400	36,400		
1 用人費用		36,400	36,400		
11 正式員額薪資		36,400	36,400		
113 職員薪金		36,400	36,400		
53210503 特教學生助理人員(學前)		55,035	55,035		
2 服務費用		55,035	55,035		
27 一般服務費		55,035	55,035		
27D 計時與計件人員酬金		55,035	55,035		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55,035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	22,510,000	23,546,958	1,036,958	4.61	
1 用人費用	20,906,000	22,160,806	1,254,806	6.00	
11 正式員額薪資	14,121,000	14,554,945	433,945	3.07	
113 職員薪金	14,121,000	14,554,945	433,945	3.07	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：係新進教師俸點較高所致。

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區竹門國民小學
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	107,000	363,763	256,763	239.97	
124 兼職人員酬金	107,000	363,763	256,763	239.97	
13 加（夜）班費	302,000	299,248	-2,752	-0.91	
134 未休假加班費	302,000	299,248	-2,752	-0.91	
15 獎金	3,360,000	3,736,126	376,126	11.19	
151 考績獎金	1,595,000	1,981,695	386,695	24.24	
152 年終獎金	1,765,000	1,754,431	-10,569	-0.60	
16 退休及卹償金	1,575,000	1,613,175	38,175	2.42	
161 職員退休及離職金	1,575,000	1,613,175	38,175	2.42	
18 福利費	1,441,000	1,593,549	152,549	10.59	
181 分擔員工保險費	1,213,000	1,387,469	174,469	14.38	
183 傷病醫藥費	46,000	19,000	-27,000	-58.70	
18Y 其他福利費	182,000	187,080	5,080	2.79	
2 服務費用	1,430,000	1,259,829	-170,171	-11.90	
21 水電費	218,000	152,424	-65,576	-30.08	
212 工作場所電費	191,000	139,869	-51,131	-26.77	
214 工作場所水費	27,000	12,555	-14,445	-53.50	
22 郵電費	23,000	24,936	1,936	8.42	
221 郵費	3,000	3,700	700	23.33	
222 電話費	20,000	21,236	1,236	6.18	
23 旅運費	42,000	50,370	8,370	19.93	
231 國內旅費	42,000	50,370	8,370	19.93	
24 印刷裝訂與廣告費		28,951	28,951		
241 印刷及裝訂費		28,951	28,951		
25 修理保養及保固費	252,000	128,420	-123,580	-49.04	
252 一般房屋修護費	137,000	6,200	-130,800	-95.47	
254 其他建築修護費	51,000		-51,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	24,000	71,855	47,855	199.40	
256 交通及運輸設備修護費		945	945		
257 雜項設備修護費	40,000	49,420	9,420	23.55	
27 一般服務費	814,000	783,780	-30,220	-3.71	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		10	10		
277 代理(辦)費	28,000	31,500	3,500	12.50	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區竹門國民小學

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	474,000	436,000	-38,000	-8.02	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50,000元)，決算數424,000元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	296,000	300,270	4,270	1.44	
27F 體育活動費	16,000	16,000			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296,000元，決算數300,270元，內容：臨時僱工5名。
28 專業服務費	9,000	18,948	9,948	110.53	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	18,948	12,948	215.80	
28A 電腦軟體服務費	3,000		-3,000	-100.00	
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	125,000	115,323	-9,677	-7.74	
31 使用材料費	6,000	4,902	-1,098	-18.30	
312 燃料	6,000	4,902	-1,098	-18.30	
32 用品消耗	119,000	110,421	-8,579	-7.21	
321 辦公(事務)用品	85,000	90,649	5,649	6.65	
322 報章雜誌	8,000		-8,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000	14,564	4,564	45.64	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000	5,208	2,208	73.60	
32Y 其他用品消耗	13,000		-13,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	10,000	-30,000	-75.00	
44 交通及運輸設備租金	9,000		-9,000	-100.00	
442 車租	9,000		-9,000	-100.00	
45 雜項設備租金	31,000	10,000	-21,000	-67.74	
451 雜項設備租金	31,000	10,000	-21,000	-67.74	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	1,000	-8,000	-88.89	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	8,000		-8,000	-100.00	
751 技能競賽	8,000		-8,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區竹門國民小學
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	%	
53221502 特教學生助理人員		19,515	19,515		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19,515元，內容：特教學生助理人員1名。
2 服務費用		19,515	19,515		
27 一般服務費		19,515	19,515		
27D 計時與計件人員酬金		19,515	19,515		
53221601 推展傳統藝術教育		29,000	29,000		
3 材料及用品費		29,000	29,000		
32 用品消耗		29,000	29,000		
321 辦公（事務）用品		29,000	29,000		
5L 一般行政管理計畫	2,916,000	3,133,918	217,918	7.47	
5L1 行政管理及推展	2,916,000	3,133,918	217,918	7.47	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,916,000	3,080,412	164,412	5.64	
1 用人費用	2,904,000	3,068,412	164,412	5.66	
16 退休及卹償金	2,904,000	3,068,412	164,412	5.66	
161 職員退休及離職金	2,860,000	3,022,932	162,932	5.70	
163 卹償金	44,000	45,480	1,480	3.36	
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、照護及濟助金	12,000	12,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		53,506	53,506		
1 用人費用		53,506	53,506		
18 福利費		53,506	53,506		
181 分擔員工保險費		1,106	1,106		
18Y 其他福利費		52,400	52,400		
5M 建築及設備計畫	606,000	494,047	-111,953	-18.47	5M建築及設備計畫減少原因：係幼兒園走廊天花板修繕廠商以低於工程款8折得標，故執行數較低。
5M2 營建及修建工程	593,000	481,047	-111,953	-18.88	
5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	593,000	481,047	-111,953	-18.88	
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	593,000	481,047	-111,953	-18.88	
51 購建固定資產	593,000	481,047	-111,953	-18.88	

中華民國 113 年度

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
513 擴充改良房屋建築及設備	593,000	481,047	-111,953	-18.88	
5M4 其他設備	13,000	13,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	13,000	13,000			
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	13,000	13,000			
51 購建固定資產	13,000	13,000			
516 購置雜項設備	13,000	13,000			

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	27,149,640	14,437,198	606,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,112,703	119,661	
房屋及建築	14,659,863	8,242,736	593,000
機械及設備	6,093,451	2,800,214	
交通及運輸設備	382,206	250,271	
雜項設備	4,901,417	3,024,316	13,000
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：資產主要增減原因如下：

- 1.土地改良物：主要增加原因係設置人行步道校園道路工程等。
- 2.房屋及建築：主要增加原因係廁所修繕工程等。
- 3.機械及設備：主要增加原因係設置電力設備等；主要減少原因係報廢個人電腦等。
- 4.雜項設備：主要增加原因係購置圖書等；主要減少原因係報廢櫥櫃等。

臺南市白河區竹門國民小學

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		
2,783,278		107,233	1,754,753	13,633,734
477,433			135,396	1,335,079
1,533,873			514,779	7,436,221
632,609		61,233	746,073	3,118,540
			27,822	104,113
139,363		46,000	330,683	1,639,781

註：

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：

臺南市白河區竹門國民小學

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—臺南市白河區竹門國民小學

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		593,000			593,000	481,047	-111,953	
房屋及建築		593,000			593,000	481,047	-111,953	
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		13,000			13,000	13,000		
雜項設備		13,000			13,000	13,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		606,000			606,000	494,047	-111,953	

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—臺南市白河區竹門國民小學

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	16	19	3	
職員	16	19	3	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、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4日南市教特(一)字第1131151329號函)。
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	兼任人事管理員1人。
合 計	16	20	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(含學前)2名、臨時僱工5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—臺南市白河區竹門國民小學
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	14,121,000		302,000		3,360,000	1,575,000		1,441,000		20,799,000	107,000	20,906,000
正式人員	14,121,000		302,000		3,360,000	1,575,000		1,441,000		20,799,000		20,799,000
兼任人員											107,000	107,000
一般行政管理計畫						2,904,000				2,904,000		2,904,000
正式人員												
其他人員						2,904,000				2,904,000		2,904,000
合 計	14,121,000		302,000		3,360,000	4,479,000		1,441,000		23,703,000	107,000	23,810,000

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296,000元，決算數374,820元；279外包費：預算數424,000元(不含機械保全50,000元)，決算數424,000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1,595,000元，決算數1,981,695元，內容：教職員考績獎金決算人數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1,765,000元，決算數1,917,817元，內容：教職員年終獎金決算人數21名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項。

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區竹門國民小學

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—臺南市白河區竹門國民小學

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			26,032,000		30,501,771			4,469,771	17.17	
國民教育計畫			22,510,000		26,873,806			4,363,806	19.39	國民教育計畫增加 原因係國小合理教 師員額編制等計畫 以超支併決算辦理 所致。
一般行政管理 計畫			2,916,000		3,133,918			217,918	7.47	
建築及設備計 畫			606,000		494,047			-111,953	-18.47	建築及設備計畫減 少原因係幼兒園走 廊天花板修繕廠商 以低於工程款8折得 標，故執行數較 低。

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區竹門國民小學

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	23,810,000	28,506,022	4,696,022	19.72
11 正式員額薪資	14,121,000	17,161,212	3,040,212	21.53
12 聘僱及兼職人員薪資	107,000	448,964	341,964	319.59
13 加(夜)班費	302,000	299,248	-2,752	-0.91
15 獎金	3,360,000	3,899,512	539,512	16.06
16 退休及卹償金	4,479,000	4,833,856	354,856	7.92
18 福利費	1,441,000	1,863,230	422,230	29.30
2 服務費用	1,430,000	1,334,379	-95,621	-6.69
21 水電費	218,000	152,424	-65,576	-30.08
22 郵電費	23,000	24,936	1,936	8.42
23 旅運費	42,000	50,370	8,370	19.93
24 印刷裝訂與廣告費	0	28,951	28,951	0.00
25 修理保養及保固費	252,000	128,420	-123,580	-49.04
27 一般服務費	814,000	858,330	44,330	5.45
28 專業服務費	9,000	18,948	9,948	110.53
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	125,000	144,323	19,323	15.46
31 使用材料費	6,000	4,902	-1,098	-18.30
32 用品消耗	119,000	139,421	20,421	17.16
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	10,000	-30,000	-75.00
44 交通及運輸設備租金	9,000	0	-9,000	-100.00
45 雜項設備租金	31,000	10,000	-21,000	-67.74
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	606,000	494,047	-111,953	-18.47
51 購建固定資產	606,000	494,047	-111,953	-18.47
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	13,000	-8,000	-38.10
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
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	8,000	0	-8,000	-100.00
合 計	26,032,000	30,501,771	4,469,771	17.17

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	19,609,046	100.00	18,507,120	100.00	1,101,926	5.95
流動資產	5,775,725	29.45	5,714,928	30.88	60,797	1.06
現金	5,676,986	28.95	5,419,583	29.28	257,403	4.75
銀行存款	5,676,986	28.95	5,419,583	29.28	257,403	4.75
預付款項	98,739	0.50	295,345	1.60	-196,606	-66.57
預付費用	98,739	0.50	295,345	1.60	-196,606	-66.57
固定資產	13,633,734	69.53	12,712,442	68.69	921,292	7.25
土地改良物	1,335,079	6.81	993,042	5.37	342,037	34.44
土地改良物	1,590,136	8.11	1,112,703	6.01	477,433	42.91
累計折舊-土地改良物	-255,057	-1.30	-119,661	-0.65	-135,396	-113.15
房屋建築及設備	7,436,221	37.92	6,417,127	34.67	1,019,094	15.88
房屋建築及設備	16,193,736	82.58	14,659,863	79.21	1,533,873	10.46
累計折舊-房屋建築及設備	-8,757,515	-44.66	-8,242,736	-44.54	-514,779	-6.25
機械及設備	3,118,540	15.90	3,293,237	17.79	-174,697	-5.30
機械及設備	6,664,827	33.99	6,093,451	32.92	571,376	9.38
累計折舊-機械及設備	-3,546,287	-18.08	-2,800,214	-15.13	-746,073	-26.64
交通及運輸設備	104,113	0.53	131,935	0.71	-27,822	-21.09
交通及運輸設備	382,206	1.95	382,206	2.07	-	-
累計折舊-交通及運輸設備	-278,093	-1.42	-250,271	-1.35	-27,822	-11.12
雜項設備	1,639,781	8.36	1,877,101	10.14	-237,320	-12.64
雜項設備	4,994,780	25.47	4,901,417	26.48	93,363	1.90
累計折舊-雜項設備	-3,354,999	-17.11	-3,024,316	-16.34	-330,683	-10.93
其他資產	199,587	1.02	79,750	0.43	119,837	150.27
什項資產	199,587	1.02	79,750	0.43	119,837	150.27
暫付及待結轉帳項	199,587	1.02	79,750	0.43	119,837	150.27
代管資產	136,003,483	693.58	136,153,638	735.68	-150,155	-0.11
應付代管資產	-136,003,483	-693.58	-136,153,638	-735.68	150,155	0.11
合 計	19,609,046	100.00	18,507,120	100.00	1,101,926	5.95

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。

金一臺南市白河區竹門國民小學

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	4,353,685	22.20	4,187,530	22.63	166,155	3.97
流動負債	3,472,703	17.71	3,784,870	20.45	312,167	- 8.25
應付款項	3,472,703	17.71	3,784,870	20.45	312,167	- 8.25
應付代收款	3,184,479	16.24	3,392,935	18.33	208,456	- 6.14
應付費用	288,224	1.47	391,935	2.12	103,711	- 26.46
其他負債	880,982	4.49	402,660	2.18	478,322	118.79
什項負債	880,982	4.49	402,660	2.18	478,322	118.79
存入保證金	880,982	4.49	402,660	2.18	478,322	118.79
淨資產	15,255,361	77.80	14,319,590	77.37	935,771	6.53
淨資產	15,255,361	77.80	14,319,590	77.37	935,771	6.53
淨資產	15,255,361	77.80	14,319,590	77.37	935,771	6.53
累積餘額	15,255,361	77.80	14,319,590	77.37	935,771	6.53
合 計	19,609,046	100.00	18,507,120	100.00	1,101,926	5.95

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—臺南市白河區竹門國民小學

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	32,805,481	100.00	31,415,359	100.00	1,390,122	4.42
徵收及依法分配收入	1,696	0.01	-	0.00	1,696	-
違規罰款收入	1,696	0.01	-	0.00	1,696	-
勞務收入	-	0.00	100	0.00	100	-100.00
服務收入	-	0.00	100	0.00	100	-100.00
財產收益	2,393,172	7.30	3,444,674	10.96	1,051,502	-30.53
財產孳息收入	101,436	0.31	30,450	0.10	70,986	233.12
廢舊物品售價收入	2,505	0.01	2,722	0.01	217	-7.97
財產交易利益	73,355	0.22	1,750	0.01	71,605	4091.71
其他財產收入	2,215,876	6.75	3,409,752	10.85	1,193,876	-35.01
政府撥入收入	30,377,766	92.60	27,912,608	88.85	2,465,158	8.83
公庫撥款收入	28,060,680	85.54	25,582,236	81.43	2,478,444	9.69
政府其他撥入收入	2,317,086	7.06	2,330,372	7.42	13,286	-0.57
教學收入	15,060	0.05	13,901	0.04	1,159	8.34
學雜費收入	15,060	0.05	13,901	0.04	1,159	8.34
其他收入	17,787	0.05	44,076	0.14	26,289	-59.64
受贈收入	-	0.00	39,900	0.13	39,900	-100.00
雜項收入	17,787	0.05	4,176	0.01	13,611	325.93
支出	31,869,710	97.15	29,800,611	94.86	2,069,099	6.94
人事支出	28,506,022	86.89	26,507,811	84.38	1,998,211	7.54
人事支出	28,506,022	86.89	26,507,811	84.38	1,998,211	7.54
業務支出	1,501,702	4.58	1,673,430	5.33	171,728	-10.26
業務支出	1,501,702	4.58	1,673,430	5.33	171,728	-10.26
財產損失	1,073	0.00	6,377	0.02	5,304	-83.17
財產交易損失	1,073	0.00	6,377	0.02	5,304	-83.17
折舊、折耗及攤銷	1,860,913	5.67	1,612,993	5.13	247,920	15.37
固定資產折舊	1,860,913	5.67	1,612,993	5.13	247,920	15.37
本期賸餘（短絀）	935,771	2.85	1,614,748	5.14	678,977	-42.05
期初淨資產	14,319,590	43.65	12,704,842	40.44	1,614,748	12.71
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	-	0.00	-	0.00	-	-
期末淨資產	15,255,361	46.50	14,319,590	45.58	935,771	6.53

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—臺南市白河區竹門國民小學

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)	935,771
8002 調整非現金項目	-542,806
81 業務活動之淨現金流入(流出)	392,965
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	1,509,915
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,123,799
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-613,884
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	987,204
8404 減少短期債務及其他負債	-508,882
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	478,322
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	257,403
87 期初現金及約當現金	5,419,583
88 期末現金及約當現金	5,676,986

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+150,155元;減少應付代管資產-150,155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—臺南市白河區竹門國民小學

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	30,516,250	2,289,231	32,805,481	收入
徵收及依法分配收入	1,696	-	1,696	徵收及依法分配收入
財產收入	103,941	2,289,231	2,393,172	財產收益
政府撥入收入	30,377,766	-	30,377,766	政府撥入收入
教學收入	15,060	-	15,060	教學收入
其他收入	17,787	-	17,787	其他收入
基金用途	30,501,771	1,367,939	31,869,710	支出
用人費用	28,506,022	-	28,506,022	人事支出
服務費用	1,334,379	167,323	1,501,702	業務支出
材料及用品費	144,323	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	10,000	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	-	-	
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	494,047	-	1,073	財產損失
		1,860,913	1,860,913	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	14,479	921,292	935,771	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,607,148	12,712,442	14,319,590	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	1,621,627	13,633,734	15,255,361	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數2,289,231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167,323元係(材料及用品費)144,323+(租金、償債、利息及相關手續費)10,000+(會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費)13,000之調整數合計。
3. 財產損失：調整數1,073元係財產報廢。
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494,047元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,860,913元係財產折舊。

主辦會計人員：李秀玲



基金主持人：簡辰全

