

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)

臺南市佳里區信義國民小學編

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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數65,121,000元，決算數77,192,463元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班21班，學生人數490人；附設幼兒園2班，學生人數37人；特教班1班(資源班1班)。

113學年度上學期，實際招收普通班20班，學生人數475人；附設幼兒園2班，學生人數28人；特教班1班(資源班1班)。

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70,491,894元，較本年度法定預算數58,816,000元，增加11,675,894元，計增加19.85%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數。

(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6,649,049元，較本年度法定預算數6,251,000元，增加398,049元，計增加6.37%。

(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51,520元，較本年度法定預算數54,000元，減少2,480元，計減少4.59%。

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78,015,539元，較法定預算數64,876,000元，增加13,139,539元，計增加20.25%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數138,830元，較法定預算數250,000元，減少111,170元，計減少44.47%。主要係因：場地租借收入不如預期所致。
2. 財產處分收入：決算數10,790元，較法定預算數10,000元，增加790元，計增加7.90%。
3. 租金收入：決算數161,028元，較法定預算數119,000元，增加42,028元，計增加35.32%。主要係因：超收太陽光電發電系統租金收入所致。
4. 利息收入：決算數6,694元，較法定預算數2,000元，增加4,694元，計增加234.70%。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69,680,840元，較法定預算數64,446,000元，增加5,234,840

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8.12%。

6. 政府其他撥入收入：決算數7,953,839元，較法定預算數0元，增加7,953,839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)、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)、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)、國民小學充實行政人力計畫、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30,820元，較法定預算數49,000元，減少18,180元，計減少37.10%。主要係因：幼兒園招生人數不如預期所致。
8. 雜項收入：決算數32,698元，較法定預算數0元，增加32,698元。主要係因：收回以前年度支出。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數77,192,463元，較法定預算數65,121,000元，增加12,071,463元，計增加18.54%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數70,491,894元，較法定預算數58,816,000元，增加11,675,894元，計增加19.85%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數。
2. 一般行政管理計畫：決算數6,649,049元，較法定預算數6,251,000元，增加398,049元，計增加6.37%。
3. 建築及設備計畫：決算數51,520元，較法定預算數54,000元，減少2,480元，計減少4.59%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀245,000元，本年度決算賸餘數823,076元，賸餘原因：用人費用結餘，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1,663,216元。
- (二)投資活動之淨現金流出120,513元。
- (三)籌資活動之淨現金流入930,017元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增2,472,720元。
- 期初現金及約當現金8,264,687元。
- 期末現金及約當現金10,737,407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	10,737,407	8,264,687	29.92
預付費用	780,410	1,544,909	-49.49
土地改良物	969,265	1,035,265	-6.38

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	21,614,336	19,158,964	12.82
機械及設備	6,127,433	5,816,522	5.35
交通及運輸設備	39,729	62,535	-36.47
雜項設備	2,861,557	2,625,652	8.98
暫付及待結轉帳項	80,489	706	11,300.71
代管資產	1,071,223,503	1,061,280,573	0.94
應付代管資產	-1,071,223,503	-1,061,280,573	0.94
資產合計	43,210,626	38,509,240	12.21

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係各項超支併決算計畫金額較上年度增加、通學廊道工程案等存入履約保證金。
2. 預付費用：主要減少係轉正提高國小教師員額編制至每班1.65名等超併計畫。
3. 房屋建築及設備：主要增加係電力改善、大樓外牆、視廳教室整建工程建物增值。
4. 交通及運輸設備：主要減少係折舊提列數。
5. 暫付及待結轉帳項：主要增加係暫付學習扶助等代辦計畫。

(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	6,249,748	6,037,813	3.51
應付費用	518,733	695,757	-25.44
存入保證金	1,219,000	288,983	321.82
負債合計	7,987,481	7,022,553	13.74

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係112學年度各項超支併決算等計畫已於本年度付款。
2. 存入保證金：主要增加係通學廊道工程案等存入履約保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額35,223,145元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數70,491,894元，較預算數58,816,000元，增加11,675,894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6,649,049元，較預算數6,251,000元，增加398,049元，係退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等，因未及於113年度編列預算，經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。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

(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—臺南市佳里區信義國民小學

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	64,876,000	100.00	78,015,539	100.00	13,139,539	20.25	71,729,387	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	132,010	0.18
415 違規罰款收入							132,010	0.18
43 勞務收入	250,000	0.39	138,830	0.18	-111,170	-44.47	122,090	0.17
431 服務收入	250,000	0.39	138,830	0.18	-111,170	-44.47	122,090	0.17
45 財產收入	131,000	0.20	178,512	0.23	47,512	36.27	133,810	0.19
451 財產處分收入	10,000	0.02	10,790	0.01	790	7.90	7,720	0.01
452 租金收入	119,000	0.18	161,028	0.21	42,028	35.32	121,309	0.17
454 利息收入	2,000	0.00	6,694	0.01	4,694	234.70	4,781	0.01
46 政府撥入收入	64,446,000	99.34	77,634,679	99.51	13,188,679	20.46	71,300,277	99.40
462 公庫撥款收入	64,446,000	99.34	69,680,840	89.32	5,234,840	8.12	63,898,770	89.08
46Y 政府其他撥入收入			7,953,839	10.20	7,953,839		7,401,507	10.32
4S 教學收入	49,000	0.08	30,820	0.04	-18,180	-37.10	41,200	0.06
4S1 學雜費收入	49,000	0.08	30,820	0.04	-18,180	-37.10	41,200	0.06
4Y 其他收入			32,698	0.04	32,698	0.00		
4YY 雜項收入			32,698	0.04	32,698			
5 基金用途	65,121,000	100.38	77,192,463	98.94	12,071,463	18.54	72,878,981	101.60
53 國民教育計畫	58,816,000	90.66	70,491,894	90.36	11,675,894	19.85	66,271,003	92.39
5L 一般行政管理計畫	6,251,000	9.64	6,649,049	8.52	398,049	6.37	6,540,178	9.12
5M 建築及設備計畫	54,000	0.08	51,520	0.07	-2,480	-4.59	67,800	0.09
購建固定資產	54,000	0.08	51,520	0.07	-2,480	-4.59	67,800	0.09
本期賸餘(短絀)	-245,000		823,076		1,068,076	-435.95	-1,149,594	
期初基金餘額	3,199,000		2,787,749		-411,251	-12.86	3,937,343	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,954,000		3,610,825		656,825	22.24	2,787,749	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學

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	64,876,000	78,015,539	13,139,539	20.25	
43 勞務收入	250,000	138,830	-111,170	-44.47	
431服務收入	250,000	138,830	-111,170	-44.47	係場地租借收入不如預期所致。
45 財產收入	131,000	178,512	47,512	36.27	
451財產處分收入	10,000	10,790	790	7.90	
452租金收入	119,000	161,028	42,028	35.32	係超收太陽光電發電系統租金收入所致。
454利息收入	2,000	6,694	4,694	234.70	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	64,446,000	77,634,679	13,188,679	20.46	
462公庫撥款收入	64,446,000	69,680,840	5,234,840	8.12	
46Y政府其他撥入收入		7,953,839	7,953,839	0.00	係超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款所致。
4S 教學收入	49,000	30,820	-18,180	-37.10	
4S1學雜費收入	49,000	30,820	-18,180	-37.10	係幼兒園招生人數不如預期所致。
4Y 其他收入		32,698	32,698	0.00	
4YY雜項收入		32,698	32,698	0.00	係收回以前年度支出等。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學
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	65,121,000	77,192,463	12,071,463	18.54	
53 國民教育計畫	58,816,000	70,491,894	11,675,894	19.85	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)等超支併決算之差異數。
532 國民小學教育	58,816,000	70,491,894	11,675,894	19.85	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		244,121	244,121		
1 用人費用		244,121	244,121		
11 正式員額薪資		244,121	244,121		
113 職員薪金		244,121	244,121		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		978,523	978,523		
1 用人費用		978,523	978,523		
11 正式員額薪資		717,255	717,255		
113 職員薪金		717,255	717,255		
15 獎金		136,080	136,080		
151 考績獎金		56,400	56,400		
152 年終獎金		79,680	79,680		
16 退休及卹償金		66,074	66,074		
161 職員退休及離職金		66,074	66,074		
18 福利費		59,114	59,114		
181 分擔員工保險費		59,114	59,114		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		23,329	23,329		
1 用人費用		23,329	23,329		
12 聘僱及兼職人員薪資		22,849	22,849		
124 兼職人員酬金		22,849	22,849		
18 福利費		480	480		
181 分擔員工保險費		480	480		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		283,901	283,901		
2 服務費用		283,901	283,901		
27 一般服務費		283,901	283,901		
27D 計時與計件人員酬金		283,901	283,901		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283,901元，內容：充實行政人力1名。
53210304 國小合理教師員額編制		3,268,474	3,268,474		
1 用人費用		3,268,474	3,268,474		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學

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		2,152,226	2,152,226		
113 職員薪金		2,152,226	2,152,226		
12 聘僱及兼職人員薪資		415,303	415,303		
124 兼職人員酬金		415,303	415,303		
15 獎金		256,098	256,098		
152 年終獎金		256,098	256,098		
16 退休及卹償金		140,616	140,616		
161 職員退休及離職金		140,616	140,616		
18 福利費		304,231	304,231		
181 分擔員工保險費		304,231	304,231		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		3,670,536	3,670,536		
1 用人費用		3,670,536	3,670,536		
11 正式員額薪資		2,672,485	2,672,485		
113 職員薪金		2,672,485	2,672,485		
12 聘僱及兼職人員薪資		139,440	139,440		
124 兼職人員酬金		139,440	139,440		
15 獎金		260,160	260,160		
152 年終獎金		260,160	260,160		
16 退休及卹償金		309,762	309,762		
161 職員退休及離職金		309,762	309,762		
18 福利費		288,689	288,689		
181 分擔員工保險費		288,689	288,689		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		62,160	62,160		
1 用人費用		62,160	62,160		
12 聘僱及兼職人員薪資		62,160	62,160		
124 兼職人員酬金		62,160	62,160		
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		3,297,007	3,297,007		
1 用人費用		3,294,007	3,294,007		
11 正式員額薪資		2,339,369	2,339,369		
113 職員薪金		2,339,369	2,339,369		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學
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		92,771	92,771		
124 兼職人員酬金		92,771	92,771		
15 獎金		375,062	375,062		
151 考績獎金		128,190	128,190		
152 年終獎金		246,872	246,872		
16 退休及卹償金		215,862	215,862		
161 職員退休及離職金		215,862	215,862		
18 福利費		270,943	270,943		
181 分擔員工保險費		270,143	270,143		
183 傷病醫藥費		800	800		
2 服務費用		3,000	3,000		
27 一般服務費		3,000	3,000		
27F 體育活動費		3,000	3,000		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		51,400	51,400		
1 用人費用		51,400	51,400		
11 正式員額薪資		51,400	51,400		
113 職員薪金		51,400	51,400		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		58,578	58,578		
1 用人費用		58,578	58,578		
11 正式員額薪資		16,000	16,000		
113 職員薪金		16,000	16,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		42,073	42,073		
124 兼職人員酬金		42,073	42,073		
18 福利費		505	505		
181 分擔員工保險費		505	505		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		22,465	22,465		
2 服務費用		22,465	22,465		
27 一般服務費		22,465	22,465		
27D 計時與計件人員酬金		22,465	22,465		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22,465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	58,816,000	57,963,264	-852,736	-1.45	
1 用人費用	54,307,000	53,985,304	-321,696	-0.59	
11 正式員額薪資	36,301,000	35,599,393	-701,607	-1.93	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學
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	%	
113 職員薪金	36,301,000	35,599,393	-701,607	-1.93	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,098,000	1,024,941	-73,059	-6.65	
122 約僱職員薪金	778,000	649,915	-128,085	-16.46	
124 兼職人員酬金	320,000	375,026	55,026	17.20	
13 加（夜）班費	576,000	541,528	-34,472	-5.98	
134 未休假加班費	576,000	541,528	-34,472	-5.98	
15 獎金	8,653,000	8,967,293	314,293	3.63	
151 考績獎金	4,076,000	4,682,830	606,830	14.89	
152 年終獎金	4,577,000	4,284,463	-292,537	-6.39	
16 退休及卹償金	4,059,000	3,857,771	-201,229	-4.96	
161 職員退休及離職金	4,059,000	3,857,771	-201,229	-4.96	
18 福利費	3,620,000	3,994,378	374,378	10.34	
181 分擔員工保險費	3,214,000	3,622,678	408,678	12.72	
183 傷病醫藥費	31,000	14,500	-16,500	-53.23	
18Y 其他福利費	375,000	357,200	-17,800	-4.75	
2 服務費用	4,063,000	3,668,473	-394,527	-9.71	
21 水電費	957,000	773,841	-183,159	-19.14	
212 工作場所電費	847,000	624,864	-222,136	-26.23	
214 工作場所水費	110,000	148,977	38,977	35.43	
22 郵電費	98,000	33,629	-64,371	-65.68	
221 郵費	10,000	6,878	-3,122	-31.22	
222 電話費	40,000	26,751	-13,249	-33.12	
224 數據通信費	48,000		-48,000	-100.00	
23 旅運費	48,000	38,702	-9,298	-19.37	
231 國內旅費	48,000	38,702	-9,298	-19.37	
24 印刷裝訂與廣告費	5,000		-5,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	5,000		-5,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	1,042,000	877,237	-164,763	-15.81	
251 土地改良物修護費	55,000	23,168	-31,832	-57.88	
252 一般房屋修護費	97,000	256,439	159,439	164.37	
254 其他建築修護費	150,000	10,042	-139,958	-93.31	
255 機械及設備修護費	220,000	385,846	165,846	75.38	
256 交通及運輸設備修護費	50,000	56,230	6,230	12.46	
257 雜項設備修護費	470,000	145,512	-324,488	-69.04	
26 保險費		9,530	9,530		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學
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	%	
268 責任保險費		9,530	9,530		
27 一般服務費	1,824,000	1,775,046	-48,954	-2.68	
277 代理(辦)費	68,000	59,760	-8,240	-12.12	
279 外包費	680,000	595,840	-84,160	-12.38	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數604,000元(不含機械保全76,000元)，決算數559,840元(不含機械保全36,000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	1,031,000	1,074,446	43,446	4.21	
27F 體育活動費	45,000	45,000			
28 專業服務費	17,000	88,488	71,488	420.52	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,042	-958	-31.93	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,000	80,446	72,446	905.58	
28A 電腦軟體服務費	6,000	6,000			
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	404,000	285,987	-118,013	-29.21	
31 使用材料費	6,000	11,060	5,060	84.33	
312 燃料	6,000	11,060	5,060	84.33	
32 用品消耗	398,000	274,927	-123,073	-30.92	
321 辦公(事務)用品	255,000	224,634	-30,366	-11.91	
322 報章雜誌	15,000	7,200	-7,800	-52.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	48,000	37,692	-10,308	-21.48	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	5,401	-14,599	-73.00	
32Y 其他用品消耗	60,000		-60,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	21,000	16,500	-4,500	-21.43	
45 雜項設備租金	21,000	16,500	-4,500	-21.43	
451 雜項設備租金	21,000	16,500	-4,500	-21.43	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	1,000	-20,000	-95.24	
71 會費	1,000	1,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學
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	%	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
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	
9 其他		6,000	6,000		
91 其他支出		6,000	6,000		
91Y 其他		6,000	6,000		
53221502 特教學生助理人員		312,336	312,336		
2 服務費用		312,336	312,336		
27 一般服務費		312,336	312,336		
27D 計時與計件人員酬金		312,336	312,336		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312,336元，內容：特教學生助理人員1名。
53221601 推展傳統藝術教育		36,000	36,000		
2 服務費用		26,140	26,140		
28 專業服務費		26,140	26,140		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		26,140	26,140		
3 材料及用品費		9,860	9,860		
32 用品消耗		9,860	9,860		
321 辦公（事務）用品		360	360		
325 服裝		9,500	9,500		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		196,500	196,500		
2 服務費用		196,500	196,500		
21 水電費		179,000	179,000		
212 工作場所電費		179,000	179,000		
25 修理保養及保固費		17,500	17,500		
257 雜項設備修護費		17,500	17,500		
5L 一般行政管理計畫	6,251,000	6,649,049	398,049	6.37	
5L1 行政管理及推展	6,251,000	6,649,049	398,049	6.37	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	6,251,000	6,230,922	-20,078	-0.32	
1 用人費用	6,245,000	6,230,922	-14,078	-0.23	
16 退休及卹償金	6,245,000	6,230,922	-14,078	-0.23	
161 職員退休及離職金	6,245,000	6,230,922	-14,078	-0.23	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000		-6,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學

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	6,000		-6,000	-100.00	
744 慰問、照護及濟助金	6,000		-6,000	-100.00	
5L100400 調整待遇及其他經費		418,127	418,127		
1 用人費用		398,127	398,127		
18 福利費		398,127	398,127		
181 分擔員工保險費		8,227	8,227		
18Y 其他福利費		389,900	389,900		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		20,000	20,000		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		20,000	20,000		
744 慰問、照護及濟助金		20,000	20,000		
5M 建築及設備計畫	54,000	51,520	-2,480	-4.59	
5M4 其他設備	54,000	51,520	-2,480	-4.59	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	54,000	51,520	-2,480	-4.59	
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	51,520	-2,480	-4.59	
51 購建固定資產	54,000	51,520	-2,480	-4.59	
514 購置機械及設備	54,000	51,520	-2,480	-4.59	

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	73,160,545	44,461,607	54,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	11,314,731	10,279,466	
房屋及建築	41,030,486	21,871,522	
機械及設備	12,989,848	7,173,326	54,000
交通及運輸設備	1,873,485	1,810,950	
雜項設備	5,951,995	3,326,343	
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：本年度各項目成本變動主要增減原因：

- 1、房屋及建築：增加原因係電力改善、大樓外牆、視廳教室整建工程建物增值。
- 2、機械及設備：增加原因係購置電腦、無線網路基地台、數位多功能講桌、冷氣能源管理系統等、撥入行動充電車等；減少原因係報廢鍋爐實體。
- 3、交通及運輸設備：增加原因係購置綜合擴大機。
- 4、雜項設備：增加原因係購置電冰箱、液晶觸控電視、冷氣機、飲水機、抽水機等、撥入雙人浪板、三人扭腰器。

臺南市佳里區信義國民小學

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		
5,853,536	175,000	89,000	2,851,154	31,612,320
			66,000	969,265
3,165,190			709,818	21,614,336
1,735,959		89,000	1,336,048	6,127,433
20,195			43,001	39,729
932,192			696,287	2,861,557
	175,000			

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：

臺南市佳里區信義國民小學

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—臺南市佳里區信義國民小學

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		54,000			54,000	51,520	-2,480	
機械及設備		54,000			54,000	51,520	-2,480	
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	51,520	-2,480	

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—臺南市佳里區信義國民小學
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	45	51	6	教師43，公務人員4人，教保員1人，幼兒園廚工1人；職員增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名教師3人、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22日南市教課(二)字第1132399398號函、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)。
職員	43	49	6	
約僱人員	2	2	0	
合 計	45	51	6	

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、充實行政人力1名、臨時僱工2名、臨時技術工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—臺南市佳里區信義國民小學
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	36,301,000	778,000	576,000		8,653,000	4,059,000		3,620,000		53,987,000	320,000	54,307,000
正式人員	36,301,000		576,000		8,546,000	4,012,000		3,484,000		52,919,000		52,919,000
聘僱人員		778,000			107,000	47,000		136,000		1,068,000		1,068,000
兼任人員											320,000	320,000
一般行政管理計畫						6,245,000				6,245,000		6,245,000
正式人員												
其他人員						6,245,000				6,245,000		6,245,000
合 計	36,301,000	778,000	576,000		8,653,000	10,304,000		3,620,000		60,232,000	320,000	60,552,000

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1,031,000元，決算數1,693,148元；279外包費：預算數604,000元(不含機械保全76,000元)，決算數559,840元(不含機械保全36,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數4,076,000元，決算數4,867,420元，內容：教職員考績獎金決算人數37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4,577,000元，決算數5,127,273元，內容：教職員年終獎金決算人數56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－臺南市佳里區信義國民小學
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
43,815,549	649,915	541,528		9,994,693	4,590,085		4,918,340		64,510,110	1,149,622	65,659,732
43,815,549		541,528		9,940,219	4,511,499		4,764,432		63,573,227		63,573,227
	649,915			54,474	39,575		89,949		833,913		833,913
					39,011		63,959		102,970	1,149,622	1,252,592
					6,230,922		398,127		6,629,049		6,629,049
							398,127		398,127		398,127
					6,230,922				6,230,922		6,230,922
43,815,549	649,915	541,528		9,994,693	10,821,007		5,316,467		71,139,159	1,149,622	72,288,781

臺南市地方教育發展基金－臺南市佳里區信義國民小學

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—臺南市佳里區信義國民小學

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			65,121,000		77,192,463			12,071,463	18.54	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)等超支併決算之差異數。
國民教育計畫			58,816,000		70,491,894			11,675,894	19.85	
一般行政管理計畫			6,251,000		6,649,049			398,049	6.37	
建築及設備計畫			54,000		51,520			-2,480	-4.59	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學

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	60,552,000	72,288,781	11,736,781	19.38
11 正式員額薪資	36,301,000	43,815,549	7,514,549	20.70
12 聘僱及兼職人員薪資	1,098,000	1,799,537	701,537	63.89
13 加(夜)班費	576,000	541,528	-34,472	-5.98
15 獎金	8,653,000	9,994,693	1,341,693	15.51
16 退休及卹償金	10,304,000	10,821,007	517,007	5.02
18 福利費	3,620,000	5,316,467	1,696,467	46.86
2 服務費用	4,063,000	4,512,815	449,815	11.07
21 水電費	957,000	952,841	-4,159	-0.43
22 郵電費	98,000	33,629	-64,371	-65.68
23 旅運費	48,000	38,702	-9,298	-19.37
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	0	-5,000	-100.00
25 修理保養及保固費	1,042,000	894,737	-147,263	-14.13
26 保險費	0	9,530	9,530	0.00
27 一般服務費	1,824,000	2,396,748	572,748	31.40
28 專業服務費	17,000	114,628	97,628	574.28
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	404,000	295,847	-108,153	-26.77
31 使用材料費	6,000	11,060	5,060	84.33
32 用品消耗	398,000	284,787	-113,213	-28.45
4 租金、償債、利息及相關手續費	21,000	16,500	-4,500	-21.43
45 雜項設備租金	21,000	16,500	-4,500	-21.43
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	51,520	-2,480	-4.59
51 購建固定資產	54,000	51,520	-2,480	-4.59
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,000	21,000	-6,000	-22.22
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	20,000	14,000	233.33
75 競賽及交流活動費	20,000	0	-20,000	-100.00
9 其他	0	6,000	6,000	0.00
91 其他支出	0	6,000	6,000	0.00
合 計	65,121,000	77,192,463	12,071,463	18.54

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	43,210,626	100.00	38,509,240	100.00	4,701,386	12.21
流動資產	11,517,817	26.66	9,809,596	25.47	1,708,221	17.41
現金	10,737,407	24.85	8,264,687	21.46	2,472,720	29.92
銀行存款	10,737,407	24.85	8,264,687	21.46	2,472,720	29.92
預付款項	780,410	1.81	1,544,909	4.01	- 764,499	- 49.49
預付費用	780,410	1.81	1,544,909	4.01	- 764,499	- 49.49
固定資產	31,612,320	73.16	28,698,938	74.52	2,913,382	10.15
土地改良物	969,265	2.24	1,035,265	2.69	- 66,000	- 6.38
土地改良物	11,314,731	26.19	11,314,731	29.38	-	-
累計折舊-土地改良物	- 10,345,466	- 23.94	- 10,279,466	- 26.69	- 66,000	0.64
房屋建築及設備	21,614,336	50.02	19,158,964	49.75	2,455,372	12.82
房屋建築及設備	44,195,676	102.28	41,030,486	106.55	3,165,190	7.71
累計折舊-房屋建築及設備	- 22,581,340	- 52.26	- 21,871,522	- 56.80	- 709,818	3.25
機械及設備	6,127,433	14.18	5,816,522	15.10	310,911	5.35
機械及設備	14,636,807	33.87	12,989,848	33.73	1,646,959	12.68
累計折舊-機械及設備	- 8,509,374	- 19.69	- 7,173,326	- 18.63	- 1,336,048	18.63
交通及運輸設備	39,729	0.09	62,535	0.16	- 22,806	- 36.47
交通及運輸設備	1,893,680	4.38	1,873,485	4.87	20,195	1.08
累計折舊-交通及運輸設備	- 1,853,951	- 4.29	- 1,810,950	- 4.70	- 43,001	2.37
雜項設備	2,861,557	6.62	2,625,652	6.82	235,905	8.98
雜項設備	6,884,187	15.93	5,951,995	15.46	932,192	15.66
累計折舊-雜項設備	- 4,022,630	- 9.31	- 3,326,343	- 8.64	- 696,287	20.93
其他資產	80,489	0.19	706	0.00	79,783	11,300.71
什項資產	80,489	0.19	706	0.00	79,783	11,300.71
暫付及待結轉帳項	80,489	0.19	706	0.00	79,783	11,300.71
代管資產	1,071,223,503	2,479.07	1,061,280,573	2,755.91	9,942,930	0.94
應付代管資產	- 1,071,223,503	-2,479.07	- 1,061,280,573	-2,755.91	- 9,942,930	0.94
合 計	43,210,626	100.00	38,509,240	100.00	4,701,386	12.21

信託代理與保證資產

保證品

註：1. 經管珍貴動產、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—臺南市佳里區信義國民小學

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	7,987,481	18.48	7,022,553	18.24	964,928	13.74
流動負債	6,768,481	15.66	6,733,570	17.49	34,911	0.52
應付款項	6,768,481	15.66	6,733,570	17.49	34,911	0.52
應付代收款	6,249,748	14.46	6,037,813	15.68	211,935	3.51
應付費用	518,733	1.20	695,757	1.81	177,024	- 25.44
其他負債	1,219,000	2.82	288,983	0.75	930,017	321.82
什項負債	1,219,000	2.82	288,983	0.75	930,017	321.82
存入保證金	1,219,000	2.82	288,983	0.75	930,017	321.82
淨資產	35,223,145	81.52	31,486,687	81.76	3,736,458	11.87
淨資產	35,223,145	81.52	31,486,687	81.76	3,736,458	11.87
淨資產	35,223,145	81.52	31,486,687	81.76	3,736,458	11.87
累積餘額	35,223,145	81.52	31,486,687	81.76	3,736,458	11.87
合 計	43,210,626	100.00	38,509,240	100.00	4,701,386	12.21

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—臺南市佳里區信義國民小學

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	83,654,495	100.00	89,865,504	100.00	- 6,211,009	-6.91
徵收及依法分配收入	-	0.00	132,010	0.15	- 132,010	-100.00
違規罰款收入	-	0.00	132,010	0.15	- 132,010	-100.00
勞務收入	138,830	0.17	122,090	0.14	16,740	13.71
服務收入	138,830	0.17	122,090	0.14	16,740	13.71
財產收益	5,817,468	6.95	18,269,927	20.33	- 12,452,459	-68.16
財產孳息收入	167,722	0.20	126,090	0.14	41,632	33.02
財產交易利益	10,790	0.01	1,685,436	1.88	- 1,674,646	-99.36
其他財產收入	5,638,956	6.74	16,458,401	18.31	- 10,819,445	-65.74
政府撥入收入	77,634,679	92.80	71,300,277	79.34	6,334,402	8.88
公庫撥款收入	69,680,840	83.30	63,898,770	71.10	5,782,070	9.05
政府其他撥入收入	7,953,839	9.51	7,401,507	8.24	552,332	7.46
教學收入	30,820	0.04	41,200	0.05	- 10,380	-25.19
學雜費收入	30,820	0.04	41,200	0.05	- 10,380	-25.19
其他收入	32,698	0.04	-	0.00	32,698	-
雜項收入	32,698	0.04	-	0.00	32,698	-
支出	80,081,097	95.73	78,509,019	87.36	1,572,078	2.00
人事支出	72,288,781	86.41	68,227,474	75.92	4,061,307	5.95
人事支出	72,288,781	86.41	68,227,474	75.92	4,061,307	5.95
業務支出	4,846,162	5.79	4,583,707	5.10	262,455	5.73
業務支出	4,846,162	5.79	4,583,707	5.10	262,455	5.73
財產損失	890	0.00	1,652	0.00	- 762	-46.13
財產交易損失	890	0.00	1,652	0.00	- 762	-46.13
折舊、折耗及攤銷	2,939,264	3.51	5,696,186	6.34	- 2,756,922	-48.40
固定資產折舊	2,939,264	3.51	5,521,446	6.14	- 2,582,182	-46.77
無形資產攤銷	-	0.00	174,740	0.19	- 174,740	-100.00
其他支出	6,000	0.01	-	0.00	6,000	-
其他支出	6,000	0.01	-	0.00	6,000	-
本期賸餘（短絀）	3,573,398	4.27	11,356,485	12.64	- 7,783,087	-68.53
期初淨資產	31,486,687	37.64	20,130,202	22.40	11,356,485	56.42
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	163,060	0.19	-	0.00	163,060	-
期末淨資產	35,223,145	42.11	31,486,687	35.04	3,736,458	11.87

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—臺南市佳里區信義國民小學

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)	3,573,398
8002 調整非現金項目	-1,910,182
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,663,216
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	1,271,290
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,391,803
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-120,513
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,365,000
8404 減少短期債務及其他負債	-1,434,983
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	930,017
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,472,720
87 期初現金及約當現金	8,264,687
88 期末現金及約當現金	10,737,407

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-9,942,930元;增加應付代管資產+9,942,930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—臺南市佳里區信義國民小學
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	78,015,539	5,638,956	83,654,495	收入
勞務收入	138,830	-	138,830	勞務收入
財產收入	178,512	5,638,956	5,817,468	財產收益
政府撥入收入	77,634,679	-	77,634,679	政府撥入收入
教學收入	30,820	-	30,820	教學收入
其他收入	32,698	-	32,698	其他收入
基金用途	77,192,463	2,888,634	80,081,097	支出
用人費用	72,288,781	-	72,288,781	人事支出
服務費用	4,512,815	333,347	4,846,162	業務支出
材料及用品費	295,847	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	16,500	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	-	-	
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	51,520	-	890	財產損失
其他	6,000	-	890	
本期賸餘(短絀)	823,076	2,939,264	2,939,264	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	2,787,749	-	6,000	其他支出
解繳公庫		2,750,322	3,573,398	本期賸餘(短絀)
淨資產調整數		28,698,938	31,486,687	期初淨資產
期末基金餘額	3,610,825		163,060	解繳公庫
		163,060	163,060	淨資產調整數
		31,612,320	35,223,145	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數5,638,956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333,347元係〈材料及用品費〉295,847元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉16,500元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉21,000元之調整數合計。
3. 財產損失：調整數890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51,520元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,939,264元係財產折舊。
6. 淨資產調整數：調整數163,060元係體育局無償撥入本校資產97,485元、教育局無償撥入本校資產48,000元、他校無償撥入本校資產17,575元。

主辦會計人員：林秀惠



基金主持人：馮郁元

