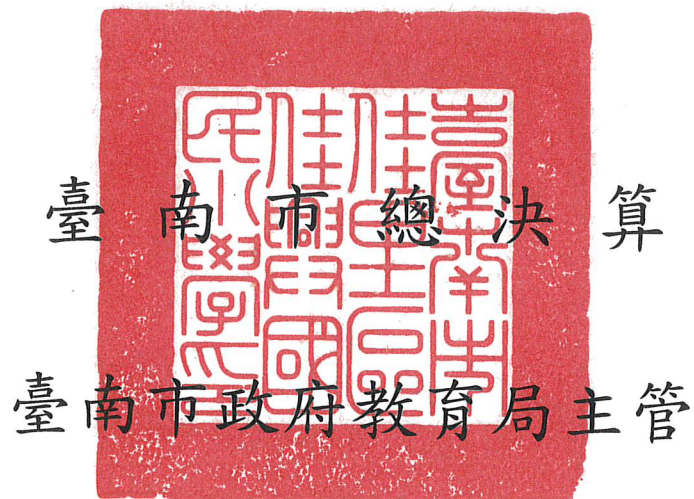


中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)



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)

臺南市佳里區佳興國民小學編

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41,700,000元，決算數50,030,083元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班9班，學生人數156人；附設幼兒園4班，學生人數70人；特教班1班(資源班1班)，學生人數13人。

113學年度上學期，實際招收普通班9班，學生人數157人；附設幼兒園4班，學生人數78人；特教班1班(資源班1班)，學生人數14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39,566,548元，較本年度法定預算數31,372,000元，增加8,194,548元，計增加26.12%，主要係因：係辦理國小合理教師員額編制等計畫超支併決算所致。

(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10,362,705元，較本年度法定預算數10,133,000元，增加229,705元，計增加2.27%。主要係因退休教育人員及公務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100,830元，較本年度法定預算數195,000元，減少94,170元，計減少48.29%，主要係因：原預計購置大電視機經費已另由上級補助採購所致。

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50,977,041元，較法定預算數41,613,000元，增加9,364,041元，計增加22.50%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數64,100元，較法定預算數60,000元，增加4,100元，計增加6.83%。
主要係因：場地出借收入較預期多所致。
2. 財產處分收入：決算數5,010元，較法定預算數0元，增加5,010元。主要係因：報廢財物售價收入，依實際數繳庫。
3. 租金收入：決算數218,777元，較法定預算數199,000元，增加19,777元，計增加9.94%。主要係因：太陽光電租金收入較預期多所致。
4. 利息收入：決算數6,178元，較法定預算數1,000元，增加5,178元，計增加517.80%。主要係因：各專戶利息收入較預期多所致。
5. 公庫撥款收入：決算數47,218,600元，較法定預算數41,267,000元，增加5,951,600

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14.42%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、特教學生助理人員等補助款所致。

6. 政府其他撥入收入：決算數3,394,765元，較法定預算數0元，增加3,394,765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)、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69,611元，較法定預算數86,000元，減少16,389元，計減少19.06%。主要係因：係幼兒園雜費收入較預期少所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數50,030,083元，較法定預算數41,700,000元，增加8,330,083元，計增加19.98%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數39,566,548元，較法定預算數31,372,000元，增加8,194,548元，計增加26.12%。主要係因：辦理國小合理教師員額編制等計畫超支併決算所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數10,362,705元，較法定預算數10,133,000元，增加229,705元，計增加2.27%。主要係因：退休教育人員及公務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100,830元，較法定預算數195,000元，減少94,170元，計減少48.29%。主要係因：原預計購置大電視機經費已另由上級補助採購所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀87,000元，本年度決算賸餘數946,958元，賸餘原因：用人費用賸餘，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2,608,281元。

(二)投資活動之淨現金流出901,067元。

(三)籌資活動之淨現金流出10,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增1,697,214元。

期初現金及約當現金12,761,748元。

期末現金及約當現金14,548,962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	14,458,962	12,761,748	13.30
預付費用	296,093	544,892	-45.66
土地改良物	565,168	0	-
房屋建築及設備	7,808,955	7,947,997	-1.75
機械及設備	4,496,203	3,980,593	12.95

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

交通及運輸設備	380,345	375,091	1.40
雜項設備	1,696,770	2,116,552	-19.83
電腦軟體	15,783	18,611	-15.20
暫付及待結轉帳項	805,247	0	-
代管資產	234,852,957	230,597,276	1.85
應付代管資產	-234,852,957	-230,597,276	1.85
資產合計	30,523,526	27,745,484	10.01

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係代收代付幼兒園延長照顧服務等補助款增加所致。
2. 預付費用：主要減少係因預付提高國小教師員額編制至每班1.65名教師薪資等補助轉正列支所致。
3. 土地改良物：主要增加係上級補助圍牆及通學步道等修繕工程增帳所致。
4. 機械及設備：主要增加係上級補助購置空調系統、基地台，預算購置機器人等增帳所致。
5. 雜項設備：減少原因係報廢投影機等雜項設備所致。
6. 電腦軟體：減少原因係電腦軟體攤銷所致。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係暫付學習扶助等計畫款項所致。

(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	11,396,597	9,979,978	14.19
應付費用	343,886	443,801	-22.51
存入保證金	35,000	45,000	-22.22
負債合計	11,775,483	10,468,779	12.48

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係代收代付幼兒園延長照顧服務等補助款增加所致。
2. 應付費用：主要減少係教師不休假加班費等已付款所致。
3. 存入保證金：主要減少係110年兒童遊戲場財物採購保固金等到期辦理退還所致。

(三)淨資產為累積餘額18,748,043元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數39,566,548元，較預算數31,372,000元，增加8,194,548元，係國小合理教師員額編制計畫等，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10,362,705元，較預算數10,133,000元，增加229,705元，係

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

退休教育人員及公務人員退休金等，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。

(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－臺南市佳里區佳興國民小學
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	41,613,000	100.00	50,977,041	100.00	9,364,041	22.50	48,786,307	100.00
43 勞務收入	60,000	0.14	64,100	0.13	4,100	6.83	48,000	0.10
431服務收入	60,000	0.14	64,100	0.13	4,100	6.83	48,000	0.10
45 財產收入	200,000	0.48	229,965	0.45	29,965	14.98	189,297	0.39
451財產處分收入			5,010	0.01	5,010		10,945	0.02
452租金收入	199,000	0.48	218,777	0.43	19,777	9.94	174,333	0.36
454利息收入	1,000	0.00	6,178	0.01	5,178	517.80	4,019	0.01
46 政府撥入收入	41,267,000	99.17	50,613,365	99.29	9,346,365	22.65	48,485,271	99.38
462公庫撥款收入	41,267,000	99.17	47,218,600	92.63	5,951,600	14.42	45,072,959	92.39
46Y政府其他撥入收入			3,394,765	6.66	3,394,765		3,412,312	6.99
4S 教學收入	86,000	0.21	69,611	0.14	-16,389	-19.06	61,739	0.13
4S1學雜費收入	86,000	0.21	69,611	0.14	-16,389	-19.06	61,739	0.13
4Y 其他收入						0.00	2,000	0.00
4YY雜項收入							2,000	0.00
5 基金用途	41,700,000	100.21	50,030,083	98.14	8,330,083	19.98	48,456,130	99.32
53 國民教育計畫	31,372,000	75.39	39,566,548	77.62	8,194,548	26.12	37,530,092	76.93
5L 一般行政管理計畫	10,133,000	24.35	10,362,705	20.33	229,705	2.27	10,740,038	22.01
5M 建築及設備計畫	195,000	0.47	100,830	0.20	-94,170	-48.29	186,000	0.38
購建固定資產	195,000	0.47	100,830	0.20	-94,170	-48.29	186,000	0.38
本期賸餘（短絀）	-87,000		946,958		1,033,958	-1,188.46	330,177	
期初基金餘額	2,154,000		2,837,861		683,861	31.75	2,507,684	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,067,000		3,784,819		1,717,819	83.11	2,837,861	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市佳里區佳興國民小學
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	41,613,000	50,977,041	9,364,041	22.50	
43 勞務收入	60,000	64,100	4,100	6.83	
431服務收入	60,000	64,100	4,100	6.83	
45 財產收入	200,000	229,965	29,965	14.98	
451財產處分收入		5,010	5,010	0.00	係報廢財物售價收入，依實際數繳庫。
452租金收入	199,000	218,777	19,777	9.94	
454利息收入	1,000	6,178	5,178	517.80	係各專戶利息收入較預期多所致。
46 政府撥入收入	41,267,000	50,613,365	9,346,365	22.65	
462公庫撥款收入	41,267,000	47,218,600	5,951,600	14.42	係超收教育局統籌支撥之退休金等補助款所致。
46Y政府其他撥入收入		3,394,765	3,394,765	0.00	係收教育局之國小合理教師員額編制等補助款所致，按實際情況核實辦理。
4S 教學收入	86,000	69,611	-16,389	-19.06	
4S1學雜費收入	86,000	69,611	-16,389	-19.06	係幼兒園雜費收入較預期少所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學
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	41,700,000	50,030,083	8,330,083	19.98	53國民教育計畫增加原因：係辦理國小合理教師員額編制等計畫超支併決算所致。
53 國民教育計畫	31,372,000	39,566,548	8,194,548	26.12	
532 國民小學教育	31,372,000	39,566,548	8,194,548	26.12	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600,308元，內容：充實行政人力1名。
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		108,000	108,000		
1 用人費用		108,000	108,000		
11 正式員額薪資		108,000	108,000		
113 職員薪金		108,000	108,000		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		41,171	41,171		
1 用人費用		41,171	41,171		
12 聘僱及兼職人員薪資		40,334	40,334		
124 兼職人員酬金		40,334	40,334		
18 福利費		837	837		
181 分擔員工保險費		837	837		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		600,308	600,308		
2 服務費用		600,308	600,308		
27 一般服務費		600,308	600,308		
27D 計時與計件人員酬金		600,308	600,308		
53210304 國小合理教師員額編制		909,389	909,389		
1 用人費用		909,389	909,389		
11 正式員額薪資		606,551	606,551		
113 職員薪金		606,551	606,551		
12 聘僱及兼職人員薪資		188,496	188,496		
124 兼職人員酬金		188,496	188,496		
15 獎金		16,830	16,830		
152 年終獎金		16,830	16,830		
16 退休及卹償金		32,568	32,568		
161 職員退休及離職金		32,568	32,568		
18 福利費		64,944	64,944		
181 分擔員工保險費		64,944	64,944		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,130,863	1,130,863		

臺南市地方教育發展基金－臺南市佳里區佳興國民小學
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	%	
1 用人費用		1,130,863	1,130,863		
11 正式員額薪資		837,693	837,693		
113 職員薪金		837,693	837,693		
12 聘僱及兼職人員薪資		30,912	30,912		
124 兼職人員酬金		30,912	30,912		
15 獎金		88,095	88,095		
152 年終獎金		88,095	88,095		
16 退休及卹償金		91,683	91,683		
161 職員退休及離職金		91,683	91,683		
18 福利費		82,480	82,480		
181 分擔員工保險費		82,480	82,480		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		129,540	129,540		
1 用人費用		129,540	129,540		
12 聘僱及兼職人員薪資		129,540	129,540		
124 兼職人員酬金		129,540	129,540		
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		1,242,751	1,242,751		
1 用人費用		1,241,760	1,241,760		
11 正式員額薪資		1,002,013	1,002,013		
113 職員薪金		1,002,013	1,002,013		
15 獎金		24,167	24,167		
152 年終獎金		24,167	24,167		
16 退休及卹償金		65,077	65,077		
161 職員退休及離職金		65,077	65,077		
18 福利費		150,503	150,503		
181 分擔員工保險費		149,603	149,603		
183 傷病醫藥費		900	900		
2 服務費用		991	991		
27 一般服務費		991	991		
27F 體育活動費		991	991		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		71,400	71,400		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學
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	%	
1 用人費用		71,400	71,400		
11 正式員額薪資		71,400	71,400		
113 職員薪金		71,400	71,400		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		39,448	39,448		
1 用人費用		39,448	39,448		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,895	26,895		
124 兼職人員酬金		26,895	26,895		
18 福利費		553	553		
181 分擔員工保險費		553	553		
53210503 特教學生助理人員(學前)		144,898	144,898		
2 服務費用		144,898	144,898		
27 一般服務費		144,898	144,898		
27D 計時與計件人員酬金		144,898	144,898		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144,898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	31,372,000	34,776,707	3,404,707	10.85	
1 用人費用	28,866,000	32,897,026	4,031,026	13.96	
11 正式員額薪資	19,671,000	21,557,299	1,886,299	9.59	
113 職員薪金	19,671,000	21,557,299	1,886,299	9.59	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113學年度核定新增特教長代教師等用人費用不足數以超支併決算辦理所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	164,000	729,299	565,299	344.69	
122 約僱職員薪金		1,260	1,260		
124 兼職人員酬金	164,000	728,039	564,039	343.93	
13 加（夜）班費	337,000	260,616	-76,384	-22.67	
134 未休假加班費	337,000	260,616	-76,384	-22.67	
15 獎金	4,565,000	5,487,873	922,873	20.22	
151 考績獎金	2,308,000	2,759,840	451,840	19.58	
152 年終獎金	2,257,000	2,728,033	471,033	20.87	
16 退休及卹償金	2,206,000	2,398,986	192,986	8.75	
161 職員退休及離職金	2,206,000	2,398,986	192,986	8.75	
18 福利費	1,923,000	2,462,953	539,953	28.08	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學
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	1,693,000	2,230,553	537,553	31.75	
183 傷病醫藥費	28,000	14,500	-13,500	-48.21	
18Y 其他福利費	202,000	217,900	15,900	7.87	
2 服務費用	2,243,000	1,543,310	-699,690	-31.19	
21 水電費	381,000	222,617	-158,383	-41.57	
212 工作場所電費	321,000	201,993	-119,007	-37.07	
214 工作場所水費	60,000	20,624	-39,376	-65.63	
22 郵電費	75,000	26,544	-48,456	-64.61	
221 郵費	10,000	14,914	4,914	49.14	
222 電話費	35,000	11,630	-23,370	-66.77	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	54,000	30,141	-23,859	-44.18	
231 國內旅費	54,000	30,141	-23,859	-44.18	
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	254,000	130,314	-123,686	-48.70	
251 土地改良物修護費		3,500	3,500		
252 一般房屋修護費	74,000	11,300	-62,700	-84.73	
254 其他建築修護費	60,000	7,500	-52,500	-87.50	
255 機械及設備修護費	40,000	21,950	-18,050	-45.13	
257 雜項設備修護費	80,000	86,064	6,064	7.58	
26 保險費	6,000		-6,000	-100.00	
26Y 其他保險費	6,000		-6,000	-100.00	
27 一般服務費	1,383,000	1,037,794	-345,206	-24.96	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		10	10		
277 代理(辦)費	35,000	35,000			
279 外包費	786,000	513,050	-272,950	-34.73	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數736,000元(不含機械保全50,000元)，決算數489,050(不含機械保全24,000元)內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學

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	%	
27D 計時與計件人員酬金	539,000	473,909	-65,091	-12.08	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539,000元，決算數473,909元，內容：臨時技術工1名。
27F 體育活動費	23,000	15,825	-7,175	-31.20	
28 專業服務費	13,000	23,900	10,900	83.85	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000		-3,000	-100.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	20,400	13,400	191.43	
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	185,000	278,936	93,936	50.78	
31 使用材料費	5,000	9,000	4,000	80.00	
312 燃料	5,000	9,000	4,000	80.00	
32 用品消耗	180,000	269,936	89,936	49.96	
321 辦公(事務)用品	92,000	237,331	145,331	157.97	
322 報章雜誌	4,000	1,540	-2,460	-61.50	
323 農業與園藝用品及環境美化費	24,000	2,180	-21,820	-90.92	
326 食品	2,000		-2,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	6,000	18,105	12,105	201.75	
32Y 其他用品消耗	52,000	10,780	-41,220	-79.27	
4 租金、償債、利息及相關手續費	57,000	36,000	-21,000	-36.84	
45 雜項設備租金	57,000	36,000	-21,000	-36.84	
451 雜項設備租金	57,000	36,000	-21,000	-36.84	
6 稅捐及規費(強制費)		10,100	10,100		
66 規費		10,100	10,100		
661 行政規費與強制費		10,100	10,100		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	11,335	-9,665	-46.02	
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	20,000	10,335	-9,665	-48.33	
751 技能競賽	20,000	10,335	-9,665	-48.33	
53221502 特教學生助理人員		245,592	245,592		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學

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	%	
2 服務費用		245,592	245,592		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245,592元，內容：特教學生助理人員1名。
27 一般服務費		245,592	245,592		
27D 計時與計件人員酬金		245,592	245,592		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		80,181	80,181		
2 服務費用		80,181	80,181		
21 水電費		80,181	80,181		
212 工作場所電費		80,181	80,181		
5L 一般行政管理計畫	10,133,000	10,362,705	229,705	2.27	
5L1 行政管理及推展	10,133,000	10,362,705	229,705	2.27	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	10,133,000	9,492,959	-640,041	-6.32	
1 用人費用	10,010,000	9,486,959	-523,041	-5.23	
16 退休及卹償金	10,010,000	9,486,959	-523,041	-5.23	
161 職員退休及離職金	10,010,000	9,486,959	-523,041	-5.23	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	123,000	6,000	-117,000	-95.12	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	123,000	6,000	-117,000	-95.12	
744 慰問、照護及濟助金	123,000	6,000	-117,000	-95.12	
5L100400 調整待遇及其他經費		869,746	869,746		
1 用人費用		869,746	869,746		
18 福利費		869,746	869,746		
181 分擔員工保險費		3,446	3,446		
18Y 其他福利費		866,300	866,300		
5M 建築及設備計畫	195,000	100,830	-94,170	-48.29	5M建築及設備計畫減少原因：原預計購置大電視機經費已另由上級補助採購所致。
5M4 其他設備	195,000	100,830	-94,170	-48.29	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	195,000	100,830	-94,170	-48.29	
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	195,000	100,830	-94,170	-48.29	
51 購建固定資產	195,000	100,830	-94,170	-48.29	
514 購置機械及設備	141,000	50,000	-91,000	-64.54	
516 購置雜項設備	54,000	50,830	-3,170	-5.87	

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	28,477,662	14,038,818	195,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,552,614	4,552,614	
房屋及建築	11,166,397	3,218,400	
機械及設備	7,238,332	3,257,739	141,000
交通及運輸設備	654,143	279,052	
雜項設備	4,847,565	2,731,013	54,000
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	18,611		
發展中之無形資產			
其他			

註： 土地改良物：增加原因係上級補助圍牆及通學步道等修繕工程

房屋建築及設備：增加原因係上級補助購置消防栓底閥、油漆工程等建物增值

機械及設備：增加原因係上級補助購置空調系統、基地台等；預算購置機器人等；減少原因係報廢個人電腦等

交通及運輸設備：增加原因係上級補助購置監視系統等

雜項設備：增加原因係上級補助購置講桌等；預算購置攝影機、投影機等；減少原因係報廢投影機等

電腦軟體：減少原因係電腦軟體攤銷

臺南市佳里區佳興國民小學

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		
2,415,001	35,000	574,963	1,315,658	14,963,224
588,361			23,193	565,168
156,300			295,342	7,808,955
1,473,674		332,398	625,666	4,496,203
122,500			117,246	380,345
74,166		239,737	254,211	1,696,770

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：

臺南市佳里區佳興國民小學

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—臺南市佳里區佳興國民小學

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		141,000			141,000	50,000	-91,000	
機械及設備		141,000			141,000	50,000	-91,000	
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		54,000			54,000	50,830	-3,170	
雜項設備		54,000			54,000	50,830	-3,170	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		195,000			195,000	100,830	-94,170	

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－臺南市佳里區佳興國民小學

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	23	28	5	教師23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：係提高國小教師員額編制至每班1.65名正式教師1名、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、國小特教教師員額編制調整增加代理教師1名(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日南市特教(一)字第1131151329號函、核准文號：113年7月22日南市教特(二)字第1130837696A號函)。
職員	23	28	5	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	23	29	6	兼任人事管理員 1 人。

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、臨時技術工1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金－臺南市佳里區佳興國民小學
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	19,671,000		337,000		4,565,000	2,206,000		1,923,000		28,702,000	164,000	28,866,000
正式人員	19,671,000		337,000		4,565,000	2,206,000		1,923,000		28,702,000		28,702,000
聘僱人員												
兼任人員											164,000	164,000
一般行政管理計畫						10,010,000				10,010,000		10,010,000
正式人員						10,010,000				10,010,000		10,010,000
其他人員						10,010,000				10,010,000		10,010,000
合 計	19,671,000		337,000		4,565,000	12,216,000		1,923,000		38,712,000	164,000	38,876,000

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539,000元，決算數1,464,707元；279外包費：預算數736,000元(不含機械保全50,000元)，決算數489,050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2,308,000元，決算數2,759,840元，內容：教職員考績獎金決算人數21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2,257,000元，決算數2,857,125元，內容：教職員年終獎金決算人數31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－臺南市佳里區佳興國民小學
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
24,241,256	1,260	260,616		5,616,965	2,588,314		2,762,270		35,470,681	1,144,216	36,614,897
24,241,256		260,616		5,559,556	2,531,286		2,606,693		35,199,407		35,199,407
	1,260				76		108		1,444		1,444
				57,409	56,952		155,469		269,830	1,144,216	1,414,046
					9,486,959		869,746		10,356,705		10,356,705
							869,746		869,746		869,746
					9,486,959				9,486,959		9,486,959
24,241,256	1,260	260,616		5,616,965	12,075,273		3,632,016		45,827,386	1,144,216	46,971,602

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學

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－臺南市佳里區佳興國民小學
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			41,700,000		50,030,083			8,330,083	19.98	係辦理國小合理教師員額編制等計畫超支併決算所致。 原預計購置大電視機經費已另由上級補助採購所致。
國民教育計畫			31,372,000		39,566,548			8,194,548	26.12	
一般行政管理計畫			10,133,000		10,362,705			229,705	2.27	
建築及設備計畫			195,000		100,830			-94,170	-48.29	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學
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	38,876,000	46,971,602	8,095,602	20.82
11 正式員額薪資	19,671,000	24,241,256	4,570,256	23.23
12 聘僱及兼職人員薪資	164,000	1,145,476	981,476	598.46
13 加（夜）班費	337,000	260,616	-76,384	-22.67
15 獎金	4,565,000	5,616,965	1,051,965	23.04
16 退休及卹償金	12,216,000	12,075,273	-140,727	-1.15
18 福利費	1,923,000	3,632,016	1,709,016	88.87
2 服務費用	2,243,000	2,615,280	372,280	16.60
21 水電費	381,000	302,798	-78,202	-20.53
22 郵電費	75,000	26,544	-48,456	-64.61
23 旅運費	54,000	30,141	-23,859	-44.18
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	254,000	130,314	-123,686	-48.70
26 保險費	6,000	0	-6,000	-100.00
27 一般服務費	1,383,000	2,029,583	646,583	46.75
28 專業服務費	13,000	23,900	10,900	83.85
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	185,000	278,936	93,936	50.78
31 使用材料費	5,000	9,000	4,000	80.00
32 用品消耗	180,000	269,936	89,936	49.96
4 租金、償債、利息及相關手續費	57,000	36,000	-21,000	-36.84
45 雜項設備租金	57,000	36,000	-21,000	-36.84
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	195,000	100,830	-94,170	-48.29
51 購建固定資產	195,000	100,830	-94,170	-48.29
6 稅捐及規費(強制費)	0	10,100	10,100	0.00
66 規費	0	10,100	10,100	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	144,000	17,335	-126,665	-87.96
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	123,000	6,000	-117,000	-95.12
75 競賽及交流活動費	20,000	10,335	-9,665	-48.33
合 計	41,700,000	50,030,083	8,330,083	19.98

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

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	542,000	1,464,707	922,707	170.24	
27D 計時與計件人員酬金	539,000	1,464,707	925,707	171.75	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000		-3,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基

平衡

中華民國113

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	30,523,526	100.00	27,745,484	100.00	2,778,042	10.01
流動資產	14,755,055	48.34	13,306,640	47.96	1,448,415	10.88
現金	14,458,962	47.37	12,761,748	46.00	1,697,214	13.30
銀行存款	14,458,962	47.37	12,761,748	46.00	1,697,214	13.30
預付款項	296,093	0.97	544,892	1.96	-248,799	-45.66
預付費用	296,093	0.97	544,892	1.96	-248,799	-45.66
固定資產	14,947,441	48.97	14,420,233	51.97	527,208	3.66
土地改良物	565,168	1.85	0	0.00	565,168	-
土地改良物	5,140,975	16.84	4,552,614	16.41	588,361	12.92
累計折舊-土地改良物	-4,575,807	-14.99	-4,552,614	-16.41	-23,193	0.51
房屋建築及設備	7,808,955	25.58	7,947,997	28.65	-139,042	-1.75
房屋建築及設備	11,322,697	37.09	11,166,397	40.25	156,300	1.40
累計折舊-房屋建築及設備	-3,513,742	-11.51	-3,218,400	-11.60	-295,342	9.18
機械及設備	4,496,203	14.73	3,980,593	14.35	515,610	12.95
機械及設備	8,379,608	27.45	7,238,332	26.09	1,141,276	15.77
累計折舊-機械及設備	-3,883,405	-12.72	-3,257,739	-11.74	-625,666	19.21
交通及運輸設備	380,345	1.25	375,091	1.35	5,254	1.40
交通及運輸設備	776,643	2.54	654,143	2.36	122,500	18.73
累計折舊-交通及運輸設備	-396,298	-1.30	-279,052	-1.01	-117,246	42.02
雜項設備	1,696,770	5.56	2,116,552	7.63	-419,782	-19.83
雜項設備	4,681,994	15.34	4,847,565	17.47	-165,571	-3.42
累計折舊-雜項設備	-2,985,224	-9.78	-2,731,013	-9.84	-254,211	9.31
無形資產	15,783	0.05	18,611	0.07	-2,828	-15.20
無形資產	15,783	0.05	18,611	0.07	-2,828	-15.20
電腦軟體	15,783	0.05	18,611	0.07	-2,828	-15.20
其他資產	805,247	2.64	0	0.00	805,247	-
什項資產	805,247	2.64	0	0.00	805,247	-
暫付及待結轉帳項	805,247	2.64	0	0.00	805,247	-
代管資產	234,852,957	769.42	230,597,276	831.12	4,255,681	1.85
應付代管資產	-234,852,957	-769.42	-230,597,276	-831.12	-4,255,681	1.85
合 計	30,523,526	100.00	27,745,484	100.00	2,778,042	10.01

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—臺南市佳里區佳興國民小學

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	11,775,483	38.58	10,468,779	37.73	1,306,704	12.48
流動負債	11,740,483	38.46	10,423,779	37.57	1,316,704	12.63
應付款項	11,740,483	38.46	10,423,779	37.57	1,316,704	12.63
應付代收款	11,396,597	37.34	9,979,978	35.97	1,416,619	14.19
應付費用	343,886	1.13	443,801	1.60	-99,915	-22.51
其他負債	35,000	0.11	45,000	0.16	-10,000	-22.22
什項負債	35,000	0.11	45,000	0.16	-10,000	-22.22
存入保證金	35,000	0.11	45,000	0.16	-10,000	-22.22
淨資產	18,748,043	61.42	17,276,705	62.27	1,471,338	8.52
淨資產	18,748,043	61.42	17,276,705	62.27	1,471,338	8.52
淨資產	18,748,043	61.42	17,276,705	62.27	1,471,338	8.52
累積餘額	18,748,043	61.42	17,276,705	62.27	1,471,338	8.52
合 計	30,523,526	100.00	27,745,484	100.00	2,778,042	10.01

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—臺南市佳里區佳興國民小學

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	53,291,212	100.00	50,292,686	100.00	2,998,526	5.96
勞務收入	64,100	0.12	48,000	0.10	16,100	33.54
服務收入	64,100	0.12	48,000	0.10	16,100	33.54
財產收益	2,544,136	4.77	1,541,355	3.06	1,002,781	65.06
財產孳息收入	224,955	0.42	178,352	0.35	46,603	26.13
廢舊物品售價收入	0	0.00	9,845	0.02	-9,845	-100.00
財產交易利益	5,010	0.01	2,600	0.01	2,410	92.69
其他財產收入	2,314,171	4.34	1,350,558	2.69	963,613	71.35
政府撥入收入	50,613,365	94.98	48,485,271	96.41	2,128,094	4.39
公庫撥款收入	47,218,600	88.60	45,072,959	89.62	2,145,641	4.76
政府其他撥入收入	3,394,765	6.37	3,412,312	6.78	-17,547	-0.51
教學收入	69,611	0.13	61,739	0.12	7,872	12.75
學雜費收入	69,611	0.13	61,739	0.12	7,872	12.75
其他收入	0	0.00	156,321	0.31	-156,321	-100.00
受贈收入	0	0.00	152,321	0.30	-152,321	-100.00
雜項收入	0	0.00	4,000	0.01	-4,000	-100.00
支出	51,819,874	97.24	50,266,947	99.95	1,552,927	3.09
人事支出	46,971,602	88.14	45,421,439	90.31	1,550,163	3.41
人事支出	46,971,602	88.14	45,421,439	90.31	1,550,163	3.41
業務支出	2,957,651	5.55	2,848,691	5.66	108,960	3.82
業務支出	2,957,651	5.55	2,848,691	5.66	108,960	3.82
財產損失	5,711	0.01	110,547	0.22	-104,836	-94.83
財產交易損失	5,711	0.01	110,547	0.22	-104,836	-94.83
折舊、折耗及攤銷	1,884,910	3.54	1,886,270	3.75	-1,360	-0.07
固定資產折舊	1,882,082	3.53	1,850,942	3.68	31,140	1.68
無形資產攤銷	2,828	0.01	35,328	0.07	-32,500	-92.00
本期賸餘（短絀）	1,471,338	2.76	25,739	0.05	1,445,599	5616.38
期初淨資產	17,276,705	32.42	17,250,966	34.30	25,739	0.15
解繳公庫						
淨資產調整數	0	0.00	0	0.00	0	
期末淨資產	18,748,043	35.18	17,276,705	34.35	1,471,338	8.52

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－臺南市佳里區佳興國民小學

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)	1,471,338
8002 調整非現金項目	1,136,943
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,608,281
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	1,172,742
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,073,809
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-901,067
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	70,000
8404 減少短期債務及其他負債	-80,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-10,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,697,214
87 期初現金及約當現金	12,761,748
88 期末現金及約當現金	14,458,962

備註:

- 1.不影響現金之投資、籌資活動:增加代管資產-4,255,681元;增加應付代管資產+4,255,681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—臺南市佳里區佳興國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 113 年度

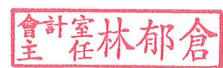
單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	50,977,041	2,314,171	53,291,212	收入
勞務收入	64,100		64,100	勞務收入
財產收入	229,965	2,314,171	2,544,136	財產收益
政府撥入收入	50,613,365		50,613,365	政府撥入收入
教學收入	69,611		69,611	教學收入
基金用途	50,030,083	1,789,791	51,819,874	支出
用人費用	46,971,602		46,971,602	人事支出
服務費用	2,615,280	342,371	2,957,651	業務支出
材料及用品費	278,936	-278,936		
租金、償債、利息及相關手續費	36,000	-36,000		
稅捐及規費(強制費)	10,100	-10,100		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,335	-17,335		
		5,711	5,711	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	100,830	-100,830		
		1,884,910	1,884,910	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	946,958	524,380	1,471,338	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,837,861	14,438,844	17,276,705	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	3,784,819	14,963,224	18,748,043	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數2,314,171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342,371元係〈材料及用品費〉278,936元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉36,000元+〈稅捐及規費(強制費)〉10,100元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉17,335元之調整數合計。
3. 財產損失：調整數5,711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100,830元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,884,910元係財產折舊及電腦軟體攤銷。

主辦會計人員：林郁倉



基金主持人：黃三和

