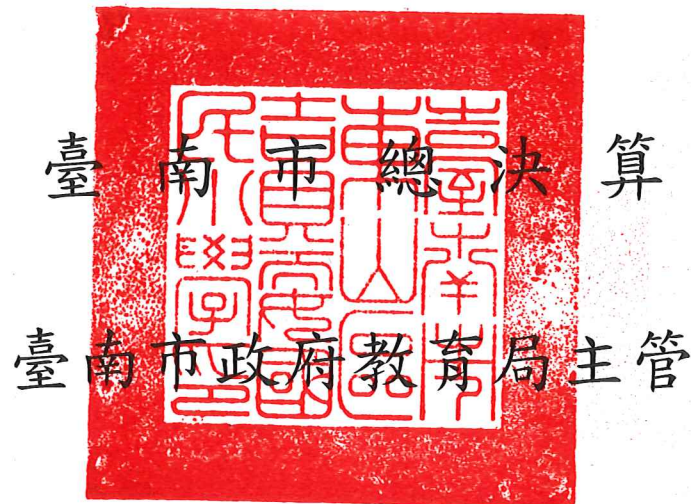


中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)



臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市東山區吉貝要國民小學編

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26,032,000元，決算數30,336,581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25人；附設幼兒園1班，學生人數5人。

113學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數27人；附設幼兒園1班，學生人數2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23,956,727元，較本年度法定預算數19,831,000元，增加4,125,727元，計增加20.80%，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6,261,128元，較本年度法定預算數6,025,000元，增加236,128元，計增加3.92%。

(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118,726元，較本年度法定預算數176,000元，減少57,274元，計減少32.54%，主要係因：本校因獲教育局補助黑板建置計畫，經業務單位評估實際需求僅須購置未獲補助且有迫切需求之教室黑板並撙節支出。

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31,046,042元，較法定預算數25,730,000元，增加5,316,042元，計增加20.66%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數1,000元，法定預算數1,000元。
2. 財產處分收入：決算數2,000元，較法定預算數1,000元，增加1,000元，計增加100.00%。主要係因：廢舊物資售價收入，依實際數繳庫。
3. 租金收入：決算數104,171元，較法定預算數130,000元，減少25,829元，計減少19.87%。主要係因：太陽能光電租金收入未如預期所致。
4. 利息收入：決算數1,569元，較法定預算數1,000元，增加569元，計增加56.90%。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29,266,922元，較法定預算數25,584,000元，增加3,682,922

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14.40%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、子女教育補助、國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)、提高國小教師員額編制至每班1.65名及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1,664,192元，較法定預算數0元，增加1,664,192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3,178元，較法定預算數11,000元，減少7,822元，計減少71.11%。主要係因：幼兒園雜費收入未如預期所致。

8. 雜項收入：決算數3,010元，較法定預算數2,000元，增加1,010元，計增加50.50%。主要係因：係收回以前年度支出及資源回收收入等，依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數30,336,581元，較法定預算數26,032,000元，增加4,304,581元，計增加16.54%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數23,956,727元，較法定預算數19,831,000元，增加4,125,727元，計增加20.80%。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所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數6,261,128元，較法定預算數6,025,000元，增加236,128元，計增加3.92%。

3. 建築及設備計畫：決算數118,726元，較法定預算數176,000元，減少57,274元，計減少32.54%。主要係因：本校因獲教育局補助黑板建置計畫，經業務單位評估實際需求僅須購置未獲補助且有迫切需求之教室黑板並撙節支出。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀302,000元，本年度決算賸餘數709,461元，賸餘原因：用人費用不足額申請超支併決算，實際數較預期少，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2,982,554元。

(二)投資活動之淨現金流出122,926元。

(三)籌資活動之淨現金流出45,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增2,814,628元。

期初現金及約當現金4,100,036元。

期末現金及約當現金6,914,664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	6,914,664	4,100,036	68.65

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

預付費用	65,815	197,442	-66.67
土地	739,752	708,929	4.35
土地改良物	506,473	562,809	-10.01
房屋建築及設備	5,076,462	5,403,267	-6.05
機械及設備	2,291,296	2,410,978	-4.96
交通及運輸設備	278,479	395,417	-29.57
雜項設備	1,097,397	1,169,653	-6.18
暫付及待結轉帳項	51,508	47,308	8.88
代管資產	10,914,983	10,901,318	0.13
應付代管資產	-10,914,983	-10,901,318	0.13
資產合計	17,021,846	14,995,839	13.51

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係西拉雅族語市本教材編輯實施計畫等補助款，結轉下年度繼續支出。
2. 預付費用：主要減少係因提高國小教師員額編制至每班1.65名等計畫補助款已入帳轉正所致。
3. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
4. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊所致。

(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	4,939,631	2,833,530	74.33
應付費用	279,310	362,671	-22.99
存入保證金	112,500	157,500	-28.57
負債合計	5,331,441	3,353,701	58.97

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係教育局補助西拉雅族語市本教材編輯實施計畫等已撥款，結轉下年度繼續執行所致。
2. 應付費用：主要減少係兼任行政職務教師之未休假加班費等款項已付款所致。
3. 存入保證金：主要減少係兒童創意遊戲場財物採購案保固期滿，退還保固保證金等所致。

(三)淨資產為累積餘額11,690,405元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數23,956,727元，較預算數19,831,000元，增加4,125,727元，係提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫等，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。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

2. 一般行政管理計畫決算數6,261,128元，較預算數6,025,000元，增加236,128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，經臺南市政府113年12月31日府教會(二)字第1132629616號函核定，同意辦理超支併決算。

(二)本年度奉准補辦預算：無。

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(四)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項（包括或有負債）及或有資產：無。

(五)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

臺南市地方教育發展基金－臺南市東山區吉貝耍國民小學
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	25,730,000	100.00	31,046,042	100.00	5,316,042	20.66	28,134,974	100.00
43 勞務收入	1,000	0.00	1,000	0.00		0.00		
431服務收入	1,000	0.00	1,000	0.00				
45 財產收入	132,000	0.51	107,740	0.35	-24,260	-18.38	112,701	0.40
451財產處分收入	1,000	0.00	2,000	0.01	1,000	100.00	4,205	0.01
452租金收入	130,000	0.51	104,171	0.34	-25,829	-19.87	107,261	0.38
454利息收入	1,000	0.00	1,569	0.01	569	56.90	1,235	0.00
46 政府撥入收入	25,584,000	99.43	30,931,114	99.63	5,347,114	20.90	27,999,261	99.52
462公庫撥款收入	25,584,000	99.43	29,266,922	94.27	3,682,922	14.40	26,399,901	93.83
46Y政府其他撥入收入			1,664,192	5.36	1,664,192		1,599,360	5.68
4S 教學收入	11,000	0.04	3,178	0.01	-7,822	-71.11	8,040	0.03
4S1學雜費收入	11,000	0.04	3,178	0.01	-7,822	-71.11	8,040	0.03
4Y 其他收入	2,000	0.01	3,010	0.01	1,010	50.50	14,972	0.05
4YY雜項收入	2,000	0.01	3,010	0.01	1,010	50.50	14,972	0.05
5 基金用途	26,032,000	101.17	30,336,581	97.71	4,304,581	16.54	28,966,154	102.95
53 國民教育計畫	19,831,000	77.07	23,956,727	77.17	4,125,727	20.80	22,620,109	80.40
5L 一般行政管理計畫	6,025,000	23.42	6,261,128	20.17	236,128	3.92	6,346,045	22.56
5M 建築及設備計畫	176,000	0.68	118,726	0.38	-57,274	-32.54		
購建固定資產	176,000	0.68	118,726	0.38	-57,274	-32.54		
本期賸餘（短絀）	-302,000		709,461		1,011,461	-334.92	-831,180	
期初基金餘額	1,642,000		991,085		-650,915	-39.64	1,822,265	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,340,000		1,700,546		360,546	26.91	991,085	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市東山區吉貝耍國民小學

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	25,730,000	31,046,042	5,316,042	20.66	
43 勞務收入	1,000	1,000		0.00	
431服務收入	1,000	1,000		0.00	
45 財產收入	132,000	107,740	-24,260	-18.38	
451財產處分收入	1,000	2,000	1,000	100.00	係廢舊物資售價收入，依實際數繳庫。
452租金收入	130,000	104,171	-25,829	-19.87	係太陽能光電租金收入未如預期所致。
454利息收入	1,000	1,569	569	56.90	係利息收入，依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	25,584,000	30,931,114	5,347,114	20.90	
462公庫撥款收入	25,584,000	29,266,922	3,682,922	14.40	係超收提高國小教師員額編制至每班1.65名等補助款所致。
46Y政府其他撥入收入		1,664,192	1,664,192	0.00	係超收提高國小教師員額編制至每班1.65名等補助款所致。
4S 教學收入	11,000	3,178	-7,822	-71.11	
4S1學雜費收入	11,000	3,178	-7,822	-71.11	係幼兒園雜費收入未如預期所致。
4Y 其他收入	2,000	3,010	1,010	50.50	
4YY雜項收入	2,000	3,010	1,010	50.50	係收回以前年度支出及資源回收收入等，依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區吉貝耍國民小學

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	30,336,581	4,304,581	16.54	53國民教育計畫增加原因：係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計畫以超支併決算方式辦理。
53 國民教育計畫	19,831,000	23,956,727	4,125,727	20.80	
532 國民小學教育	19,831,000	23,956,727	4,125,727	20.80	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,000	70,000		
1 用人費用		70,000	70,000		
11 正式員額薪資		70,000	70,000		
113 職員薪金		70,000	70,000		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,764	26,764		
1 用人費用		26,764	26,764		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,273	26,273		
124 兼職人員酬金		26,273	26,273		
18 福利費		491	491		
181 分擔員工保險費		491	491		
53210304 國小合理教師員額編制		246,432	246,432		
1 用人費用		246,432	246,432		
11 正式員額薪資		130,012	130,012		
113 職員薪金		130,012	130,012		
12 聘僱及兼職人員薪資		88,587	88,587		
124 兼職人員酬金		88,587	88,587		
16 退休及卹償金		8,148	8,148		
161 職員退休及離職金		8,148	8,148		
18 福利費		19,685	19,685		
181 分擔員工保險費		19,685	19,685		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,162,801	1,162,801		
1 用人費用		1,162,801	1,162,801		
11 正式員額薪資		879,816	879,816		
113 職員薪金		879,816	879,816		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,192	24,192		
124 兼職人員酬金		24,192	24,192		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區吉貝耍國民小學
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	%	
15 獎金		86,475	86,475		
152 年終獎金		86,475	86,475		
16 退休及卹償金		93,633	93,633		
161 職員退休及離職金		93,633	93,633		
18 福利費		78,685	78,685		
181 分擔員工保險費		78,685	78,685		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		33,000	33,000		
1 用人費用		33,000	33,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		33,000	33,000		
124 兼職人員酬金		33,000	33,000		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		22,761	22,761		
1 用人費用		22,761	22,761		
11 正式員額薪資		22,761	22,761		
113 職員薪金		22,761	22,761		
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		967,828	967,828		
1 用人費用		967,828	967,828		
11 正式員額薪資		793,177	793,177		
113 職員薪金		793,177	793,177		
15 獎金		24,167	24,167		
152 年終獎金		24,167	24,167		
16 退休及卹償金		44,489	44,489		
161 職員退休及離職金		44,489	44,489		
18 福利費		105,809	105,809		
181 分擔員工保險費		105,009	105,009		
183 傷病醫藥費		800	800		
19 提繳費		186	186		
191 提繳工資墊償費用		186	186		
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	19,831,000	21,399,741	1,568,741	7.91	
1 用人費用	18,241,000	20,389,950	2,148,950	11.78	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區吉貝耍國民小學

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	12,356,000	13,361,493	1,005,493	8.14	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：係進用教師俸點較高所致。
113 職員薪金	12,356,000	13,361,493	1,005,493	8.14	
12 聘僱及兼職人員薪資	99,000	300,140	201,140	203.17	
124 兼職人員酬金	99,000	300,140	201,140	203.17	
13 加（夜）班費	271,000	287,240	16,240	5.99	
134 未休假加班費	271,000	287,240	16,240	5.99	
15 獎金	2,884,000	3,411,209	527,209	18.28	
151 考績獎金	1,407,000	1,810,435	403,435	28.67	
152 年終獎金	1,477,000	1,600,774	123,774	8.38	
16 退休及卹償金	1,387,000	1,442,966	55,966	4.04	
161 職員退休及離職金	1,387,000	1,442,966	55,966	4.04	
18 福利費	1,244,000	1,586,902	342,902	27.56	
181 分擔員工保險費	1,064,000	1,355,182	291,182	27.37	
183 傷病醫藥費	18,000		-18,000	-100.00	
18Y 其他福利費	162,000	231,720	69,720	43.04	
2 服務費用	1,411,000	912,076	-498,924	-35.36	
21 水電費	218,000	121,681	-96,319	-44.18	
212 工作場所電費	198,000	112,105	-85,895	-43.38	
214 工作場所水費	20,000	9,576	-10,424	-52.12	
22 郵電費	43,000	30,978	-12,022	-27.96	
221 郵費	8,000	6,048	-1,952	-24.40	
222 電話費	30,000	24,930	-5,070	-16.90	
224 數據通信費	5,000		-5,000	-100.00	
23 旅運費	39,000	32,890	-6,110	-15.67	
231 國內旅費	39,000	32,890	-6,110	-15.67	
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	7,196	2,196	43.92	
241 印刷及裝訂費	5,000	7,196	2,196	43.92	
25 修理保養及保固費	315,000	38,382	-276,618	-87.82	
252 一般房屋修護費	213,000		-213,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	48,000	14,850	-33,150	-69.06	
256 交通及運輸設備修護費	10,000		-10,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	44,000	23,532	-20,468	-46.52	
27 一般服務費	710,000	588,659	-121,341	-17.09	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	2,195	1,195	119.50	

臺南市地方教育發展基金－臺南市東山區吉貝耍國民小學

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	%	
277 代理(辦)費	30,000	27,130	-2,870	-9.57	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數454,000元(不含機械保全25,000元)，決算數470,800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。
279 外包費	479,000	494,800	15,800	3.30	
27D 計時與計件人員酬金	186,000	50,534	-135,466	-72.83	
27F 體育活動費	14,000	14,000			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186,000元，決算數50,534元，內容：臨時僱工3名。
28 專業服務費	9,000	20,290	11,290	125.44	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		3,000	3,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	13,790	7,790	129.83	
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	139,000	60,831	-78,169	-56.24	
31 使用材料費	2,000	140	-1,860	-93.00	
312 燃料	2,000	140	-1,860	-93.00	
32 用品消耗	137,000	60,691	-76,309	-55.70	
321 辦公(事務)用品	105,000	30,682	-74,318	-70.78	
322 報章雜誌	2,000		-2,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	9,000	21,915	12,915	143.50	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,394	394	7.88	
32Y 其他用品消耗	16,000	2,700	-13,300	-83.13	
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	33,900	-2,100	-5.83	
45 雜項設備租金	36,000	33,900	-2,100	-5.83	
451 雜項設備租金	36,000	33,900	-2,100	-5.83	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	1,984	984	98.40	
66 規費	1,000	1,984	984	98.40	
661 行政規費與強制費	1,000	1,984	984	98.40	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	

臺南市地方教育發展基金－臺南市東山區吉貝耍國民小學
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	%	
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	2,000		-2,000	-100.00	
751 技能競賽	2,000		-2,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		18,000	18,000		
2 服務費用		17,150	17,150		
24 印刷裝訂與廣告費		624	624		
241 印刷及裝訂費		624	624		
28 專業服務費		16,526	16,526		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		16,526	16,526		
3 材料及用品費		850	850		
32 用品消耗		850	850		
321 辦公（事務）用品		850	850		
5L 一般行政管理計畫	6,025,000	6,261,128	236,128	3.92	
5L1 行政管理及推展	6,025,000	6,261,128	236,128	3.92	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	6,025,000	6,258,128	233,128	3.87	
1 用人費用	6,019,000	6,252,128	233,128	3.87	
15 獎金	20,000	20,000			
152 年終獎金	20,000	20,000			
16 退休及卹償金	5,999,000	6,232,128	233,128	3.89	
161 職員退休及離職金	5,989,000	6,221,916	232,916	3.89	
163 卹償金	10,000	10,212	212	2.12	
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		3,000	3,000		
1 用人費用		3,000	3,000		
18 福利費		3,000	3,000		
18Y 其他福利費		3,000	3,000		
5M 建築及設備計畫	176,000	118,726	-57,274	-32.54	5M建築及設備計畫減少原因：係 本校因獲教育局補助黑板建置計 畫，經業務單位評估實際需求僅 須購置未獲補助且有迫切需求之 教室黑板並撙節支出。

臺南市地方教育發展基金－臺南市東山區吉貝耍國民小學
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	%	
5M4 其他設備	176,000	118,726	-57,274	-32.54	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	176,000	118,726	-57,274	-32.54	
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	176,000	118,726	-57,274	-32.54	
51 購建固定資產	176,000	118,726	-57,274	-32.54	
516 購置雜項設備	176,000	118,726	-57,274	-32.54	

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	18,311,975	7,660,922	176,000
非理財目的之長期投資			
土地	708,929		
土地改良物	1,156,567	593,758	
房屋及建築	8,595,804	3,192,537	
機械及設備	4,563,485	2,152,507	
交通及運輸設備	791,483	396,066	
雜項設備	2,495,707	1,326,054	176,000
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：土地：主要增加係現值地價調整。

房屋及建築：主要增加係施作幼兒園廁所改善工程增值。

機械及設備：主要增加係購置抽氣式骨折固定組、無線網路基地台、個人電腦、網路交換器、校園冷氣能源管理系統增值電力設備等；主要減少係報廢嵌入式拉門黑板等。

雜項設備：主要增加係購置冰箱、圖書設備、黑板等。

臺南市東山區吉貝耍國民小學

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		
662,508	10,000	30,000	1,293,702	9,989,859
30,823				739,752
			56,336	506,473
19,599			346,404	5,076,462
482,360		30,000	572,042	2,291,296
			116,938	278,479
129,726			201,982	1,097,397
	10,000			

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：

臺南市東山區吉貝耍國民小學

明細表

113 年度

單位:新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區吉貝耍國民小學

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								
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		176,000			176,000	118,726	-57,274	
雜項設備		176,000			176,000	118,726	-57,274	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		176,000			176,000	118,726	-57,274	

註：本年度購置無形資產決算數0元。

臺南市地方教育發展基金－臺南市東山區吉貝耍國民小學

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	14	19	5	教師15人，公務人員2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1人、國小合理教師員額編制長期代理教師1人、借調教育局教師增聘長期代理教師1名、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9月3日南市教課(二)字第1132018289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8月6日南市教專字第1131083802號函、核准文號：113年9月4日南市教特(一)字第1131151329號函)。
職員	14	19	5	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	14	20	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：臨時僱工3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－臺南市東山區吉貝耍國民小學
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	12,356,000		271,000		2,884,000	1,387,000		1,244,000		18,142,000	99,000	18,241,000
正式人員	12,356,000		271,000		2,884,000	1,387,000		1,244,000		18,142,000		18,142,000
兼任人員											99,000	99,000
一般行政管理計畫					20,000	5,999,000				6,019,000		6,019,000
正式人員												
其他人員					20,000	5,999,000				6,019,000		6,019,000
合 計	12,356,000		271,000		2,904,000	7,386,000		1,244,000		24,161,000	99,000	24,260,000

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186,000元，決算數50,534元；279外包費：預算數454,000元(不含機械保全25,000元)，決算數470,800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1,407,000元，決算數1,810,435元，內容：教職員考績獎金決算人數13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1,497,000元，決算數1,731,416元，內容：教職員年終獎金決算人數19名，月退休人員年終慰問金決算人數1名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法。

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區吉貝耍國民小學
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
15,266,659		287,240		3,521,851	1,589,236		1,791,572	186	22,456,744	472,192	22,928,936
15,266,659		287,240		3,521,061	1,569,548		1,755,410	186	22,400,104		22,400,104
				790	19,688		36,162		56,640	472,192	528,832
				20,000	6,232,128		3,000		6,255,128		6,255,128
							3,000		3,000		3,000
				20,000	6,232,128				6,252,128		6,252,128
15,266,659		287,240		3,541,851	7,821,364		1,794,572	186	28,711,872	472,192	29,184,064

臺南市地方教育發展基金－臺南市東山區吉貝耍國民小學

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－臺南市東山區吉貝耍國民小學
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		30,336,581			4,304,581	16.54	係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計畫以超支併決算方式辦理。
國民教育計畫			19,831,000		23,956,727			4,125,727	20.80	
一般行政管理計畫			6,025,000		6,261,128			236,128	3.92	
建築及設備計畫			176,000		118,726			-57,274	-32.54	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區吉貝耍國民小學

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	24,260,000	29,184,064	4,924,064	20.30
11 正式員額薪資	12,356,000	15,266,659	2,910,659	23.56
12 聘僱及兼職人員薪資	99,000	472,192	373,192	376.96
13 加（夜）班費	271,000	287,240	16,240	5.99
15 獎金	2,904,000	3,541,851	637,851	21.96
16 退休及卹償金	7,386,000	7,821,364	435,364	5.89
18 福利費	1,244,000	1,794,572	550,572	44.26
19 提繳費	0	186	186	0.00
2 服務費用	1,411,000	929,226	-481,774	-34.14
21 水電費	218,000	121,681	-96,319	-44.18
22 郵電費	43,000	30,978	-12,022	-27.96
23 旅運費	39,000	32,890	-6,110	-15.67
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	7,820	2,820	56.40
25 修理保養及保固費	315,000	38,382	-276,618	-87.82
27 一般服務費	710,000	588,659	-121,341	-17.09
28 專業服務費	9,000	36,816	27,816	309.07
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	139,000	61,681	-77,319	-55.63
31 使用材料費	2,000	140	-1,860	-93.00
32 用品消耗	137,000	61,541	-75,459	-55.08
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	33,900	-2,100	-5.83
45 雜項設備租金	36,000	33,900	-2,100	-5.83
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	176,000	118,726	-57,274	-32.54
51 購建固定資產	176,000	118,726	-57,274	-32.54
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	1,984	984	98.40
66 規費	1,000	1,984	984	98.40
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	7,000	-2,000	-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	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	2,000	0	-2,000	-100.00
合 計	26,032,000	30,336,581	4,304,581	16.54

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

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	186,000	70,060	-115,940	-62.33	
27D 計時與計件人員酬金	186,000	50,534	-135,466	-72.83	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		19,526	19,526		

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	17,021,846	100.00	14,995,839	100.00	2,026,007	13.51
流動資產	6,980,479	41.01	4,297,478	28.66	2,683,001	62.43
現金	6,914,664	40.62	4,100,036	27.34	2,814,628	68.65
銀行存款	6,914,664	40.62	4,100,036	27.34	2,814,628	68.65
預付款項	65,815	0.39	197,442	1.32	- 131,627	- 66.67
預付費用	65,815	0.39	197,442	1.32	- 131,627	- 66.67
固定資產	9,989,859	58.69	10,651,053	71.03	- 661,194	- 6.21
土地	739,752	4.35	708,929	4.73	30,823	4.35
土地	739,752	4.35	708,929	4.73	30,823	4.35
土地改良物	506,473	2.98	562,809	3.75	- 56,336	- 10.01
土地改良物	1,156,567	6.79	1,156,567	7.71	-	-
累計折舊-土地改良物	- 650,094	- 3.82	- 593,758	- 3.96	- 56,336	- 9.49
房屋建築及設備	5,076,462	29.82	5,403,267	36.03	- 326,805	- 6.05
房屋建築及設備	8,615,403	50.61	8,595,804	57.32	19,599	0.23
累計折舊-房屋建築及設備	- 3,538,941	- 20.79	- 3,192,537	- 21.29	- 346,404	- 10.85
機械及設備	2,291,296	13.46	2,410,978	16.08	- 119,682	- 4.96
機械及設備	5,015,845	29.47	4,563,485	30.43	452,360	9.91
累計折舊-機械及設備	- 2,724,549	- 16.01	- 2,152,507	- 14.35	- 572,042	- 26.58
交通及運輸設備	278,479	1.64	395,417	2.64	- 116,938	- 29.57
交通及運輸設備	791,483	4.65	791,483	5.28	-	-
累計折舊-交通及運輸設備	- 513,004	- 3.01	- 396,066	- 2.64	- 116,938	- 29.52
雜項設備	1,097,397	6.45	1,169,653	7.80	- 72,256	- 6.18
雜項設備	2,625,433	15.42	2,495,707	16.64	129,726	5.20
累計折舊-雜項設備	- 1,528,036	- 8.98	- 1,326,054	- 8.84	- 201,982	- 15.23
其他資產	51,508	0.30	47,308	0.32	4,200	8.88
什項資產	51,508	0.30	47,308	0.32	4,200	8.88
暫付及待結轉帳項	51,508	0.30	47,308	0.32	4,200	8.88
代管資產	10,914,983	64.12	10,901,318	72.70	13,665	0.13
應付代管資產	- 10,914,983	- 64.12	- 10,901,318	- 72.70	- 13,665	- 0.13
合 計	17,021,846	100.00	14,995,839	100.00	2,026,007	13.51

信託代理與保證資產

-

保證品

-

註：1. 經管珍貴動產、不動產總額：無。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

金一臺南市東山區吉貝要國民小學

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	5,331,441	31.32	3,353,701	22.36	1,977,740	58.97
流動負債	5,218,941	30.66	3,196,201	21.31	2,022,740	63.29
應付款項	5,218,941	30.66	3,196,201	21.31	2,022,740	63.29
應付代收款	4,939,631	29.02	2,833,530	18.90	2,106,101	74.33
應付費用	279,310	1.64	362,671	2.42	83,361	- 22.99
其他負債	112,500	0.66	157,500	1.05	45,000	- 28.57
什項負債	112,500	0.66	157,500	1.05	45,000	- 28.57
存入保證金	112,500	0.66	157,500	1.05	45,000	- 28.57
淨資產	11,690,405	68.68	11,642,138	77.64	48,267	0.41
淨資產	11,690,405	68.68	11,642,138	77.64	48,267	0.41
淨資產	11,690,405	68.68	11,642,138	77.64	48,267	0.41
累積餘額	11,690,405	68.68	11,642,138	77.64	48,267	0.41
合 計	17,021,846	100.00	14,995,839	100.00	2,026,007	13.51

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—臺南市東山區吉貝耍國民小學

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	31,589,824	100.00	34,363,263	100.00	- 2,773,439	-8.07
勞務收入	1,000	0.00	-	0.00	1,000	-
服務收入	1,000	0.00	-	0.00	1,000	-
財產收益	648,540	2.05	5,632,061	16.39	- 4,983,521	-88.48
財產孳息收入	105,740	0.33	108,496	0.32	- 2,756	-2.54
廢舊物品售價收入	2,000	0.01	4,205	0.01	- 2,205	-52.44
財產交易利益	-	0.00	750	0.00	- 750	-100.00
其他財產收入	540,800	1.71	5,518,610	16.06	- 4,977,810	-90.20
政府撥入收入	30,931,114	97.91	27,999,261	81.48	2,931,853	10.47
公庫撥款收入	29,266,922	92.65	26,399,901	76.83	2,867,021	10.86
政府其他撥入收入	1,664,192	5.27	1,599,360	4.65	64,832	4.05
教學收入	3,178	0.01	8,040	0.02	- 4,862	-60.47
學雜費收入	3,178	0.01	8,040	0.02	- 4,862	-60.47
其他收入	5,992	0.02	723,901	2.11	- 717,909	-99.17
受贈收入	2,982	0.01	708,929	2.06	- 705,947	-99.58
雜項收入	3,010	0.01	14,972	0.04	- 11,962	-79.90
支出	31,541,557	99.85	31,245,960	90.93	295,597	0.95
人事支出	29,184,064	92.38	27,694,628	80.59	1,489,436	5.38
人事支出	29,184,064	92.38	27,694,628	80.59	1,489,436	5.38
業務支出	1,033,791	3.27	1,271,526	3.70	- 237,735	-18.70
業務支出	1,033,791	3.27	1,271,526	3.70	- 237,735	-18.70
財產損失	300	0.00	-	0.00	300	-
財產交易損失	300	0.00	-	0.00	300	-
折舊、折耗及攤銷	1,323,402	4.19	2,279,806	6.63	- 956,404	-41.95
固定資產折舊	1,323,402	4.19	2,269,806	6.61	- 946,404	-41.70
無形資產攤銷	-	0.00	10,000	0.03	- 10,000	-100.00
本期賸餘（短絀）	48,267	0.15	3,117,303	9.07	- 3,069,036	-98.45
期初淨資產	11,642,138	36.85	8,524,835	24.81	3,117,303	36.57
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	-	0.00	-	0.00	-	-
期末淨資產	11,690,405	37.01	11,642,138	33.88	48,267	0.41

註：本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市地方教育發展基金－臺南市東山區吉貝耍國民小學

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)	48,267
8002 調整非現金項目	2,934,287
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,982,554
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	546,318
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-669,244
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-122,926
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-45,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-45,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,814,628
87 期初現金及約當現金	4,100,036
88 期末現金及約當現金	6,914,664

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-13,665元；增加應付代管資產+13,665元。
- 2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區吉貝耍國民小學

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	31,046,042	543,782	31,589,824	收入
勞務收入	1,000	-	1,000	勞務收入
財產收入	107,740	540,800	648,540	財產收益
政府撥入收入	30,931,114	-	30,931,114	政府撥入收入
教學收入	3,178	-	3,178	教學收入
其他收入	3,010	2,982	5,992	其他收入
基金用途	30,336,581	1,204,976	31,541,557	支出
用人費用	29,184,064	-	29,184,064	人事支出
服務費用	929,226	104,565	1,033,791	業務支出
材料及用品費	61,681	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	33,900	-	-	
稅捐及規費(強制費)	1,984	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-	-	
		300	300	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	118,726	-	-	
		1,323,402	1,323,402	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	709,461	-	48,267	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	991,085	10,651,053	11,642,138	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	1,700,546	9,989,859	11,690,405	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數540,800元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、113年土地公告現值調整增加。
2. 其他收入：調整數2,982元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數104,565元係〈材料及用品費〉61,681+〈租金、償債、利息及相關手續費〉33,900+〈稅捐及規費(強制費)〉1,984+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉7,000之調整數合計。
4. 財產損失：調整數300元係財產報廢。
5. 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118,726元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,323,402元係財產折舊。

主辦會計人員：溫珮彤



基金主持人：林志宏

