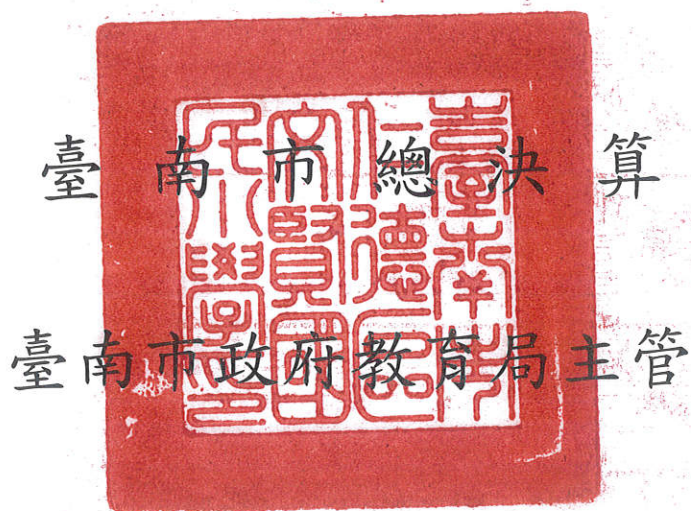


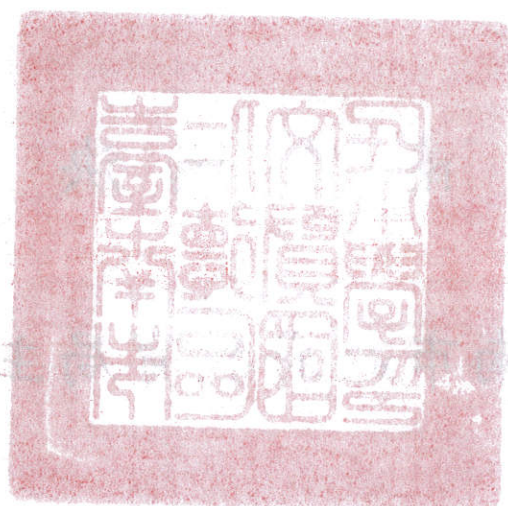
中華民國 113 年度
(113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日)



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)

臺南市仁德區文賢國民小學編



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	1-3	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表·····	第	4	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表·····	第	5	頁
2、基金用途明細表·····	第	6-11	頁
3、資本資產明細表·····	第	12-13	頁
4、長期負債明細表·····	第	14-15	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表·····	第	16	頁
6、員工人數彙計表·····	第	17	頁
7、用人費用彙計表·····	第	18-19	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第	20	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表·····	第	21	頁
10、各項費用彙計表·····	第	22	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表·····	第	23	頁
丙、會計報表			
1、平衡表·····	第	24-25	頁
2、收入支出表·····	第	26	頁
3、現金流量表·····	第	27	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表·····	第	28	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，本年度法定預算數 25,120,000 元，決算數 28,358,956 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 105 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 22 人。

113 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 100 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 40 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 23,403,783 元，較本年度法定預算數 19,485,000 元，增加 3,918,783 元，計增加 20.11%，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 4,955,173 元，較本年度法定預算數 5,635,000 元，減少 679,827 元，計減少 12.06%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金等統籌支出經費按實際情形辦理所致。

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 29,190,258 元，較法定預算數 25,046,000 元，增加 4,144,258 元，計增加 16.55%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 39,445 元，較法定預算數 0 元，增加 39,445 元。主要係因：幼兒園室內裝修工程逾期違約金按實際情形辦理所致。
2. 服務收入：決算數 20,248 元，較法定預算數 1,000 元，增加 19,248 元，計增加 1,924.80%。主要係因：校園場地出租收入按實際情形辦理所致。
3. 租金收入：決算數 89,898 元，較法定預算數 55,000 元，增加 34,898 元，計增加 63.45%。主要係因：太陽能光電回饋金收入按實際情形辦理所致。
4. 利息收入：決算數 7,137 元，較法定預算數 1,000 元，增加 6,137 元，計增加 613.70%。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 26,293,309 元，較法定預算數 24,963,000 元，增加 1,330,309 元，計增加 5.33%。主要係因：超收教育局特教學生助理人員、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 2,711,151 元，較法定預算數 0 元，增加 2,711,151 元。主要係因：超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、公立幼兒園導

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 113 年度

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 29,070 元，較法定預算數 25,000 元，增加 4,070 元，計增加 16.28%。主要係因：113 學年度幼兒園增班，招生人數增加，雜費收入按實際情形辦理所致。

8. 雜項收入：決算數 0 元，較法定預算數 1,000 元，減少 1,000 元，計減少 100%。主要係因：無資源回收收入可供繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 28,358,956 元，較法定預算數 25,120,000 元，增加 3,238,956 元，計增加 12.89%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 23,403,783 元，較法定預算數 19,485,000 元，增加 3,918,783 元，計增加 20.11%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 4,955,173 元，較法定預算數 5,635,000 元，減少 679,827 元，計減少 12.06%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金等統籌支出經費按實際情形辦理所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 74,000 元，本年度決算賸餘數 831,302 元，賸餘原因：撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入 2,697,328 元。

(二)投資活動之淨現金流入 135,199 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 259,650 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增 3,092,177 元。

期初現金及約當現金 10,961,196 元。

期末現金及約當現金 14,053,373 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	14,053,373	10,961,196	28.21
預付費用	91,472	309,413	-70.44
土地改良物	5,707,479	6,453,843	-11.56
房屋建築及設備	72,517,317	3,526,021	1,956.63
機械及設備	2,706,237	2,488,177	8.76
交通及運輸設備	82,629	49,724	66.18
雜項設備	793,383	507,433	56.35
暫付及待結轉帳項	7,547	142,746	-94.71
代管資產	495,615,548	487,330,502	1.70

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 113 年度

應付代管資產	-495,615,548	-487,330,502	1.70
資產合計	95,959,437	24,438,553	292.66

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係因各計畫補助款及代收代辦費用，結轉下年度繼續支用。
2. 預付費用：主要減少係 113 學年度提高國小教師員額編制至每班 1.65 名-中央補助計畫等經費已有部分款項撥入辦理轉正所致。
3. 土地改良物：主要減少係累計折舊增加所致。
4. 房屋建築及設備：主要增加係增置幼兒園新建園舍所致。
5. 交通及運輸設備：主要增加係增置擴大機及無線麥克風所致。
6. 雜項設備：主要增加係增置辦公室冷氣所致。
7. 暫付及待結轉帳項：主要減少係 113 學年度代收代辦費用款項撥入辦理轉正所致。

(二)負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
應付代收款	10,325,487	8,737,393	18.18
應付費用	399,405	339,414	17.67
存入保證金	855,435	595,785	43.58
負債合計	11,580,327	9,672,592	19.72

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係因各計畫補助款及代收代辦費用結轉下年度繼續支用。
2. 應付費用：主要增加係 113 學年度超併計畫賸餘款結轉下年度繼續支用。
3. 存入保證金：主要增加係幼兒園室內裝修工程履約保證金收入所致。

(三)淨資產為累積餘額 84,379,110 元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

國民教育計畫決算數 23,403,783 元，較預算數 19,485,000 元，增加 3,918,783 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。

(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—臺南市仁德區文賢國民小學

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	25,046,000	100.00	29,190,258	100.00	4,144,258	16.55	24,241,020	100.00
41 徵收及依法分配收入			39,445	0.14	39,445	0.00		
415 違規罰款收入			39,445	0.14	39,445			
43 勞務收入	1,000	0.00	20,248	0.07	19,248	1,924.80	56,000	0.23
431 服務收入	1,000	0.00	20,248	0.07	19,248	1,924.80	56,000	0.23
45 財產收入	56,000	0.22	97,035	0.33	41,035	73.28	69,189	0.29
451 財產處分收入							8,890	0.04
452 租金收入	55,000	0.22	89,898	0.31	34,898	63.45	53,871	0.22
454 利息收入	1,000	0.00	7,137	0.02	6,137	613.70	6,428	0.03
46 政府撥入收入	24,963,000	99.67	29,004,460	99.36	4,041,460	16.19	24,093,531	99.39
462 公庫撥款收入	24,963,000	99.67	26,293,309	90.08	1,330,309	5.33	21,961,332	90.60
46Y 政府其他撥入收入			2,711,151	9.29	2,711,151		2,132,199	8.80
4S 教學收入	25,000	0.10	29,070	0.10	4,070	16.28	22,300	0.09
4S1 學雜費收入	25,000	0.10	29,070	0.10	4,070	16.28	22,300	0.09
4Y 其他收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
4YY 雜項收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
5 基金用途	25,120,000	100.30	28,358,956	97.15	3,238,956	12.89	25,667,111	105.88
53 國民教育計畫	19,485,000	77.80	23,403,783	80.18	3,918,783	20.11	20,954,007	86.44
5L 一般行政管理計畫	5,635,000	22.50	4,955,173	16.98	-679,827	-12.06	4,713,104	19.44
本期賸餘（短絀）	-74,000		831,302		905,302	-1,223.38	-1,426,091	
期初基金餘額	3,150,000		1,740,763		-1,409,237	-44.74	3,166,854	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,076,000		2,572,065		-503,935	-16.38	1,740,763	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區文賢國民小學

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	25,046,000	29,190,258	4,144,258	16.55	
41 徵收及依法分配收入		39,445	39,445	0.00	
415 違規罰款收入		39,445	39,445	0.00	係幼兒園室內裝修工程逾期違約金，依實際收入數繳庫所致。
43 勞務收入	1,000	20,248	19,248	1,924.80	
431 服務收入	1,000	20,248	19,248	1,924.80	係場地出租收入，依實際收入數繳庫所致。
45 財產收入	56,000	97,035	41,035	73.28	
452 租金收入	55,000	89,898	34,898	63.45	係太陽能光電回饋金收入，依實際收入數繳庫所致。
454 利息收入	1,000	7,137	6,137	613.70	係公庫專戶利息收入，依實際收入數繳庫所致。
46 政府撥入收入	24,963,000	29,004,460	4,041,460	16.19	
462 公庫撥款收入	24,963,000	26,293,309	1,330,309	5.33	
46Y 政府其他撥入收入		2,711,151	2,711,151	0.00	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算撥入款所致。
4S 教學收入	25,000	29,070	4,070	16.28	
4S1 學雜費收入	25,000	29,070	4,070	16.28	係幼兒園雜費收入，依實際收入數繳庫所致。
4Y 其他收入	1,000		-1,000	-100.00	
4YY 雜項收入	1,000		-1,000	-100.00	係無資源回收收入可供繳庫所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區文賢國民小學

基金用途明細表

中華民國 113 年 度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	25,120,000	28,358,956	3,238,956	12.89	
53 國民教育計畫	19,485,000	23,403,783	3,918,783	20.11	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所致。
532 國民小學教育	19,485,000	23,403,783	3,918,783	20.11	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		69,737	69,737		
1 用人費用		69,737	69,737		
11 正式員額薪資		69,737	69,737		
113 職員薪金		69,737	69,737		
53210304 國小合理教師員額編制		630,188	630,188		
1 用人費用		630,188	630,188		
11 正式員額薪資		468,269	468,269		
113 職員薪金		468,269	468,269		
15 獎金		58,716	58,716		
152 年終獎金		58,716	58,716		
16 退休及卹償金		31,608	31,608		
161 職員退休及離職金		31,608	31,608		
18 福利費		71,595	71,595		
181 分擔員工保險費		71,595	71,595		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,105,765	1,105,765		
1 用人費用		1,105,765	1,105,765		
11 正式員額薪資		792,633	792,633		
113 職員薪金		792,633	792,633		
12 聘僱及兼職人員薪資		65,184	65,184		
124 兼職人員酬金		65,184	65,184		
15 獎金		81,300	81,300		
152 年終獎金		81,300	81,300		
16 退休及卹償金		76,961	76,961		
161 職員退休及離職金		76,961	76,961		
18 福利費		89,687	89,687		
181 分擔員工保險費		89,687	89,687		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		40,080	40,080		
1 用人費用		40,080	40,080		
12 聘僱及兼職人員薪資		40,080	40,080		
124 兼職人員酬金		40,080	40,080		

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區文賢國民小學

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	%	
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		43,300	43,300		
1 用人費用		43,300	43,300		
11 正式員額薪資		43,300	43,300		
113 職員薪金		43,300	43,300		
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		1,729,089	1,729,089		
1 用人費用		1,729,089	1,729,089		
11 正式員額薪資		1,398,574	1,398,574		
113 職員薪金		1,398,574	1,398,574		
13 加(夜)班費		7,640	7,640		
134 未休假加班費		7,640	7,640		
15 獎金		66,035	66,035		
152 年終獎金		66,035	66,035		
16 退休及卹償金		78,605	78,605		
161 職員退休及離職金		78,605	78,605		
18 福利費		178,235	178,235		
181 分擔員工保險費		177,235	177,235		
183 傷病醫藥費		1,000	1,000		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		52,400	52,400		
1 用人費用		52,400	52,400		
11 正式員額薪資		52,400	52,400		
113 職員薪金		52,400	52,400		
53220000 各校經常門分支計畫	19,485,000	19,433,723	-51,277	-0.26	
1 用人費用	17,901,000	17,860,872	-40,128	-0.22	
11 正式員額薪資	12,147,000	11,871,734	-275,266	-2.27	
113 職員薪金	12,147,000	11,871,734	-275,266	-2.27	
12 聘僱及兼職人員薪資	107,000	331,947	224,947	210.23	
122 約僱職員薪金		81,736	81,736		
124 兼職人員酬金	107,000	250,211	143,211	133.84	
13 加(夜)班費	280,000	275,136	-4,864	-1.74	
134 未休假加班費	280,000	275,136	-4,864	-1.74	
15 獎金	2,808,000	2,719,008	-88,992	-3.17	
151 考績獎金	1,290,000	1,330,785	40,785	3.16	
152 年終獎金	1,518,000	1,388,223	-129,777	-8.55	

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區文賢國民小學
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	%	
16 退休及卹償金	1,327,000	1,189,467	-137,533	-10.36	
161 職員退休及離職金	1,327,000	1,189,467	-137,533	-10.36	
18 福利費	1,232,000	1,473,580	241,580	19.61	
181 分擔員工保險費	1,037,000	1,292,424	255,424	24.63	
183 傷病醫藥費	33,000	9,000	-24,000	-72.73	
18Y 其他福利費	162,000	172,156	10,156	6.27	
2 服務費用	1,432,000	1,476,855	44,855	3.13	
21 水電費	218,000	208,701	-9,299	-4.27	
212 工作場所電費	198,000	168,408	-29,592	-14.95	
214 工作場所水費	20,000	40,293	20,293	101.47	
22 郵電費	53,000	42,768	-10,232	-19.31	
221 郵費	10,000	6,088	-3,912	-39.12	
222 電話費	35,000	36,680	1,680	4.80	
224 數據通信費	8,000		-8,000	-100.00	
23 旅運費	25,000	32,182	7,182	28.73	
231 國內旅費	25,000	32,182	7,182	28.73	
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	29,357	27,357	1,367.85	
241 印刷及裝訂費	2,000	29,357	27,357	1,367.85	
25 修理保養及保固費	315,000	285,160	-29,840	-9.47	
252 一般房屋修護費	110,000	98,300	-11,700	-10.64	
254 其他建築修護費		55,990	55,990		
255 機械及設備修護費	40,000	37,050	-2,950	-7.38	
256 交通及運輸設備修護費	5,000	4,275	-725	-14.50	
257 雜項設備修護費	160,000	89,545	-70,455	-44.03	
27 一般服務費	736,000	773,538	37,538	5.10	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	7,351	6,351	635.10	
277 代理(辦)費	30,000	31,368	1,368	4.56	
279 外包費	474,000	512,776	38,776	8.18	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481,510元(不含機械保全31,266元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、活動用桌巾清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區文賢國民小學

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	216,000	207,043	-8,957	-4.15	服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數216,000元，決算數207,043元，內容：臨時僱工2名。
27F 體育活動費	15,000	15,000			
28 專業服務費	11,000	33,149	22,149	201.35	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,000	14,295	12,295	614.75	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	15,354	9,354	155.90	
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	145,000	94,996	-50,004	-34.49	
31 使用材料費	3,000	2,345	-655	-21.83	
312 燃料	3,000	2,345	-655	-21.83	
32 用品消耗	142,000	92,651	-49,349	-34.75	
321 辦公(事務)用品	87,000	71,671	-15,329	-17.62	
322 報章雜誌	6,000	3,600	-2,400	-40.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	26,000	15,092	-10,908	-41.95	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	2,000	2,288	288	14.40	
32Y 其他用品消耗	21,000		-21,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000		-5,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
442 車租	5,000		-5,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	1,000		-1,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	1,000		-1,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		196,501	196,501		
2 服務費用		196,501	196,501		
27 一般服務費		196,501	196,501		

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區文賢國民小學
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		196,501	196,501		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196,501元，內容：特教學生助理人員1名。
53221601 推展傳統藝術教育		34,000	34,000		
2 服務費用		34,000	34,000		
28 專業服務費		34,000	34,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		34,000	34,000		
53221901 學校水電費		13,000	13,000		
2 服務費用		13,000	13,000		
21 水電費		13,000	13,000		
212 工作場所電費		13,000	13,000		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		56,000	56,000		
2 服務費用		56,000	56,000		
21 水電費		56,000	56,000		
212 工作場所電費		56,000	56,000		
5L 一般行政管理計畫	5,635,000	4,955,173	-679,827	-12.06	
5L1 行政管理及推展	5,635,000	4,955,173	-679,827	-12.06	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	5,635,000	4,864,385	-770,615	-13.68	5L一般行政管理計畫減少原因：係統籌支出經費按實際情形辦理所致。
1 用人費用	5,623,000	4,852,385	-770,615	-13.70	
16 退休及卹償金	5,623,000	4,852,385	-770,615	-13.70	
161 職員退休及離職金	5,537,000	4,763,201	-773,799	-13.98	
163 卹償金	86,000	89,184	3,184	3.70	
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		90,788	90,788		
1 用人費用		70,788	70,788		
18 福利費		70,788	70,788		
18Y 其他福利費		70,788	70,788		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		20,000	20,000		

基金用途明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

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	20,038,261	7,013,063	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	8,550,805	2,096,962	
房屋及建築	4,234,271	708,250	
機械及設備	5,010,001	2,521,824	
交通及運輸設備	90,500	40,776	
雜項設備	2,152,684	1,645,251	
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：房屋及建築：增置老舊廁所整修、幼兒園新建園舍。

機械及設備：增置電梯轉向輪、身高體重測量器、無線AP、電腦、照相機、電視、EMS系統、交換器；財產報廢。

交通及運輸設備：增置衛星定位器、廣播系統。

雜項設備：增置冷氣、吸塵器、沙發；財產報廢

臺南市仁德區文賢國民小學

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		
71,577,279	35,000	306,229	2,489,203	81,807,045
			746,364	5,707,479
70,116,470			1,125,174	72,517,317
986,922		244,229	524,633	2,706,237
50,567			17,662	82,629
423,320		62,000	75,370	793,383
	35,000			

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：

臺南市仁德區文賢國民小學

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—臺南市仁德區文賢國民小學

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			
合 計								

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—臺南市仁德區文賢國民小學

員工人數彙計表

中華民國 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	15	21	6	教師15人，公務人員2人，教保員3人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係國小合理教師員額編制教師1人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師1人、幼兒園依法改制增置教保員3人及幼兒園廚工1人(核准文號：113年11月6日南市教課(二)字第1132323198 號函、核准文號：113年11月22日南市教課(二)字第1132399398號函、核准文號：113年9月4日南市教特(一)字第1131151329號函)。
職員	15	21	6	
合 計	15	21	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)1名、臨時僱工2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、活動用桌巾清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金－臺南市仁德區文賢國民小學
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	12,147,000		280,000		2,808,000	1,327,000		1,232,000		17,794,000	107,000	17,901,000
正式人員	12,147,000		280,000		2,808,000	1,327,000		1,232,000		17,794,000		17,794,000
聘僱人員												
兼任人員											107,000	107,000
一般行政管理計畫						5,623,000				5,623,000		5,623,000
正式人員						5,623,000				5,623,000		5,623,000
其他人員						5,623,000				5,623,000		5,623,000
合 計	12,147,000		280,000		2,808,000	6,950,000		1,232,000		23,417,000	107,000	23,524,000

1.服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數216,000元，決算數403,544元；279外包費:預算數424,000元(不含機械保全50,000元)，決算數481,510元(不含機械保全31,266元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,290,000元，決算數1,330,785元，內容：教職員考績獎金決算人數11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1,518,000元，決算數1,594,274元，內容：教職員年終獎金決算人數17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—臺南市仁德區文賢國民小學
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
14,696,647	81,736	282,776		2,925,059	1,376,641		1,813,097		21,175,956	355,475	21,531,431
14,696,647		282,776		2,925,059	1,366,661		1,781,684		21,052,827		21,052,827
	81,736				4,888		12,531		99,155		99,155
					5,092		18,882		23,974	355,475	379,449
					4,852,385		70,788		4,923,173		4,923,173
							70,788		70,788		70,788
					4,852,385				4,852,385		4,852,385
14,696,647	81,736	282,776		2,925,059	6,229,026		1,883,885		26,099,129	355,475	26,454,604

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區文賢國民小學

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－臺南市仁德區文賢國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 113 年 度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
總 計			25,120,000		28,358,956			3,238,956	12.89	
國民教育計畫			19,485,000		23,403,783			3,918,783	20.11	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所致。
一般行政管理計畫			5,635,000		4,955,173			-679,827	-12.06	係統籌支出經費按實際情形辦理所致。

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區文賢國民小學

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	23,524,000	26,454,604	2,930,604	12.46
11 正式員額薪資	12,147,000	14,696,647	2,549,647	20.99
12 聘僱及兼職人員薪資	107,000	437,211	330,211	308.61
13 加(夜)班費	280,000	282,776	2,776	0.99
15 獎金	2,808,000	2,925,059	117,059	4.17
16 退休及卹償金	6,950,000	6,229,026	-720,974	-10.37
18 福利費	1,232,000	1,883,885	651,885	52.91
2 服務費用	1,432,000	1,776,356	344,356	24.05
21 水電費	218,000	277,701	59,701	27.39
22 郵電費	53,000	42,768	-10,232	-19.31
23 旅運費	25,000	32,182	7,182	28.73
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	29,357	27,357	1,367.85
25 修理保養及保固費	315,000	285,160	-29,840	-9.47
27 一般服務費	736,000	970,039	234,039	31.80
28 專業服務費	11,000	67,149	56,149	510.45
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	145,000	94,996	-50,004	-34.49
31 使用材料費	3,000	2,345	-655	-21.83
32 用品消耗	142,000	92,651	-49,349	-34.75
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	0	-5,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	5,000	0	-5,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,000	33,000	19,000	135.71
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	1,000	0	-1,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	32,000	20,000	166.67
合 計	25,120,000	28,358,956	3,238,956	12.89

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	95,959,437	100.00	24,438,553	100.00	71,520,884	292.66
流動資產	14,144,845	14.74	11,270,609	46.12	2,874,236	25.50
現金	14,053,373	14.65	10,961,196	44.85	3,092,177	28.21
銀行存款	14,053,373	14.65	10,961,196	44.85	3,092,177	28.21
預付款項	91,472	0.10	309,413	1.27	- 217,941 -	70.44
預付費用	91,472	0.10	309,413	1.27	- 217,941 -	70.44
固定資產	81,807,045	85.25	13,025,198	53.30	68,781,847	528.07
土地改良物	5,707,479	5.95	6,453,843	26.41	- 746,364 -	11.56
土地改良物	8,550,805	8.91	8,550,805	34.99	-	-
累計折舊-土地改良物	- 2,843,326 -	2.96	- 2,096,962 -	8.58	- 746,364 -	35.59
房屋建築及設備	72,517,317	75.57	3,526,021	14.43	68,991,296	1,956.63
房屋建築及設備	74,350,741	77.48	4,234,271	17.33	70,116,470	1,655.93
累計折舊-房屋建築及設備	- 1,833,424 -	1.91	- 708,250 -	2.90	- 1,125,174 -	158.87
機械及設備	2,706,237	2.82	2,488,177	10.18	218,060	8.76
機械及設備	5,752,694	5.99	5,010,001	20.50	742,693	14.82
累計折舊-機械及設備	- 3,046,457 -	3.17	- 2,521,824 -	10.32	- 524,633 -	20.80
交通及運輸設備	82,629	0.09	49,724	0.20	32,905	66.18
交通及運輸設備	141,067	0.15	90,500	0.37	50,567	55.88
累計折舊-交通及運輸設備	- 58,438 -	0.06	- 40,776 -	0.17	- 17,662 -	43.31
雜項設備	793,383	0.83	507,433	2.08	285,950	56.35
雜項設備	2,514,004	2.62	2,152,684	8.81	361,320	16.78
累計折舊-雜項設備	- 1,720,621 -	1.79	- 1,645,251 -	6.73	- 75,370 -	4.58
其他資產	7,547	0.01	142,746	0.58	- 135,199 -	94.71
什項資產	7,547	0.01	142,746	0.58	- 135,199 -	94.71
暫付及待結轉帳項	7,547	0.01	142,746	0.58	- 135,199 -	94.71
代管資產	495,615,548	516.48	487,330,502	1,994.11	8,285,046	1.70
應付代管資產	- 495,615,548 -	-516.48	- 487,330,502 -	- 1,994.11 -	- 8,285,046 -	- 1.70
合 計	95,959,437	100.00	24,438,553	100.00	71,520,884	292.66
信託代理與保證資產	1,843,601					
保證品	1,843,601					

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—臺南市仁德區文賢國民小學

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	11,580,327	12.07	9,672,592	39.58	1,907,735	19.72
流動負債	10,724,892	11.18	9,076,807	37.14	1,648,085	18.16
應付款項	10,724,892	11.18	9,076,807	37.14	1,648,085	18.16
應付代收款	10,325,487	10.76	8,737,393	35.75	1,588,094	18.18
應付費用	399,405	0.42	339,414	1.39	59,991	17.67
其他負債	855,435	0.89	595,785	2.44	259,650	43.58
什項負債	855,435	0.89	595,785	2.44	259,650	43.58
存入保證金	855,435	0.89	595,785	2.44	259,650	43.58
淨資產	84,379,110	87.93	14,765,961	60.42	69,613,149	471.44
淨資產	84,379,110	87.93	14,765,961	60.42	69,613,149	471.44
淨資產	84,379,110	87.93	14,765,961	60.42	69,613,149	471.44
累積餘額	84,379,110	87.93	14,765,961	60.42	69,613,149	471.44
合 計	95,959,437	100.00	24,438,553	100.00	71,520,884	292.66

信託代理與保證負債 1,843,601

應付保證品 1,843,601

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區文賢國民小學

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	100,216,253	100.00	26,282,151	100.00	73,934,102	281.31	
徵收及依法分配收入	39,445	0.04	-	0.00	39,445	-	
違規罰款收入	39,445	0.04	-	0.00	39,445	-	
勞務收入	20,248	0.02	56,000	0.21	-	35,752	-63.84
服務收入	20,248	0.02	56,000	0.21	-	35,752	-63.84
財產收益	71,123,030	70.97	2,110,320	8.03	69,012,710	3270.25	
財產孳息收入	97,035	0.10	60,299	0.23	36,736	60.92	
廢舊物品售價收入	-	0.00	8,890	0.03	-	8,890	-100.00
財產交易利益	10,467	0.01	368,967	1.40	-	358,500	-97.16
其他財產收入	71,015,528	70.86	1,672,164	6.36	69,343,364	4146.92	
政府撥入收入	29,004,460	28.94	24,093,531	91.67	4,910,929	20.38	
公庫撥款收入	26,293,309	26.24	21,961,332	83.56	4,331,977	19.73	
政府其他撥入收入	2,711,151	2.71	2,132,199	8.11	578,952	27.15	
教學收入	29,070	0.03	22,300	0.08	6,770	30.36	
學雜費收入	29,070	0.03	22,300	0.08	6,770	30.36	
支出	31,154,388	31.09	28,480,483	108.36	2,673,905	9.39	
人事支出	26,454,604	26.40	23,988,109	91.27	2,466,495	10.28	
人事支出	26,454,604	26.40	23,988,109	91.27	2,466,495	10.28	
業務支出	1,904,352	1.90	1,679,002	6.39	225,350	13.42	
業務支出	1,904,352	1.90	1,679,002	6.39	225,350	13.42	
財產損失	3,002	0.00	8,731	0.03	-	5,729	-65.62
財產交易損失	3,002	0.00	8,731	0.03	-	5,729	-65.62
折舊、折耗及攤銷	2,792,430	2.79	2,804,641	10.67	-	12,211	-0.44
固定資產折舊	2,792,430	2.79	2,769,574	10.54	22,856	0.83	
無形資產攤銷	-	0.00	35,067	0.13	-	35,067	-100.00
本期賸餘（短絀）	69,061,865	68.91	-	2,198,332	-8.36	71,260,197	-3241.56
期初淨資產	14,765,961	14.73	16,964,293	64.55	-	2,198,332	-12.96
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-	-
淨資產調整數	551,284	0.55	-	0.00	551,284	-	
期末淨資產	84,379,110	84.20	14,765,961	56.18	69,613,149	471.44	

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－臺南市仁德區文賢國民小學

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)	69,061,865
8002 調整非現金項目	-66,364,537
800202 折舊、折耗及攤銷	2,792,430
800203 處理資產損失(利益)	-7,465
800204 其他	-71,015,528
800205 流動資產淨減(淨增)	217,941
800206 流動負債淨增(淨減)	1,648,085
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,697,328
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	868,523
820404 減少其他資產	868,523
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-733,324
820904 增加其他資產	-733,324
83 投資活動之淨現金流入(流出)	135,199
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	476,142
840102 增加其他負債	476,142
8404 減少短期債務及其他負債	-216,492
840402 減少其他負債	-216,492
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	259,650
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,092,177
87 期初現金及約當現金	10,961,196
88 期末現金及約當現金	14,053,373

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-8,285,046元；增加應付代管資產+8,285,046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—臺南市仁德區文賢國民小學

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	29,190,258	71,025,995	100,216,253	收入
徵收及依法分配收入	39,445	-	39,445	徵收及依法分配收入
勞務收入	20,248	-	20,248	勞務收入
財產收入	97,035	71,025,995	71,123,030	財產收益
政府撥入收入	29,004,460	-	29,004,460	政府撥入收入
教學收入	29,070	-	29,070	教學收入
基金用途	28,358,956	2,795,432	31,154,388	支出
用人費用	26,454,604	-	26,454,604	人事支出
服務費用	1,776,356	127,996	1,904,352	業務支出
材料及用品費	94,996	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33,000	-	-	
		3,002	3,002	財產損失
		2,792,430	2,792,430	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	831,302	68,230,563	69,061,865	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,740,763	13,025,198	14,765,961	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		551,284	551,284	淨資產調整數
期末基金餘額	2,572,065	81,807,045	84,379,110	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數71,025,995元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127,996元係〈材料及用品費〉94,996元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉33,000元之調整數合計。
3. 財產損失：調整數3,002元係財產報廢。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,792,430元係財產折舊。
5. 淨資產調整數：調整數551,284元係教育局無償撥入本校資產。

主辦會計人員：高如瑩



基金主持人：趙坤川



