

中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)

臺南市總決算

臺南市政府教育局主管

臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市佳里區延平國民小學編

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	7-11	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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數27,547,000元，決算數31,248,132元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班1班，學生人數95人；附設幼兒園1班，學生人數13人。

113學年度上學期，實際招收普通班1班，學生人數80人；附設幼兒園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25,585,465元，較本年度法定預算數22,789,000元，增加2,796,465元，計增加12.27%，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5,635,667元，較本年度法定預算數4,731,000元，增加904,667元，計增加19.12%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問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27,000元，本年度法定預算數27,000元。

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31,878,209元，較法定預算數27,438,000元，增加4,440,209元，計增加16.18%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數13,000元，較法定預算數10,000元，增加3,000元，計增加30.00%。

主要係因：場地設施租借收入，依實際情形核實辦理。

2. 租金收入：決算數293,594元，較法定預算數260,000元，增加33,594元，計增加12.92%。主要係因：太陽能光電發電系統租金收入，依實際情形核實辦理。

3. 利息收入：決算數3,636元，較法定預算數1,000元，增加2,636元，計增加263.60%。

主要係因：各專戶利息收入超收所致。

4. 公庫撥款收入：決算數29,325,961元，較法定預算數27,132,000元，增加2,193,961元，計增加8.09%。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

5. 政府其他撥入收入：決算數2,208,341元，較法定預算數0元，增加2,208,341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。

6. 學雜費收入：決算數12,351元，較法定預算數14,000元，減少1,649元，計減少11.78%。主要係因：幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。

7. 雜項收入：決算數21,326元，較法定預算數21,000元，增加326元，計增加1.55%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數31,248,132元，較法定預算數27,547,000元，增加3,701,132元，計增加13.44%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數25,585,465元，較法定預算數22,789,000元，增加2,796,465元，計增加12.27%。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. 一般行政管理教育計畫：決算數5,635,667元，較法定預算數4,731,000元，增加904,667元，計增加19.12%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金等超支併決算之差異數。

3. 建築及設備計畫：決算數27,000元，法定預算數27,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀109,000元，本年度決算賸餘數630,077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685,630元。

(二)投資活動之淨現金流出40,666元。

(三)籌資活動之淨現金流出13,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增631,964元。

期初現金及約當現金9,314,355元。

期末現金及約當現金9,946,319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	9,946,319	9,314,355	6.78
預付費用	91,322	314,389	-70.95
土地改良物	408,901	501,361	-18.44
房屋建築及設備	7,636,900	7,787,293	-1.93
機械及設備	3,175,735	3,350,380	-5.21
交通及運輸設備	150,172	200,419	-25.07

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

雜項設備	1,963,813	2,234,108	-12.10
電腦軟體	19,676	26,124	-24.68
暫付及待結轉帳項	88,010	74,344	18.38
代管資產	59,087,888	57,140,500	3.41
應付代管資產	-59,087,888	-57,140,500	3.41
資產合計	23,480,848	23,802,773	-1.35

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係提高國小教師員額編制至每班1.65名等超併計畫辦理預付轉正所致。
2. 土地改良物：主要減少係固定資產提列折舊所致。
3. 交通及運輸設備：主要減少係固定資產提列折舊所致。
4. 雜項設備：主要減少係固定資產提列折舊所致。
5. 電腦軟體：主要減少係無形資產攤銷所致。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係暫付幼兒園課後留園經費尚未轉正所致。

(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	8,110,552	8,133,775	-0.29
應付費用	140,674	311,965	-54.91
存入保證金	54,000	67,000	-19.40
負債合計	8,305,226	8,512,740	-2.44

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係112學年度超支併決算等計畫於113年執行所致。
2. 存入保證金：主要減少係採購案已履約完成、保固期限已滿且無待解決事項故退還履約保證金及保固保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額15,175,622元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數25,585,465元，較預算數22,789,000元，增加2,796,465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5,635,667元，較預算數4,731,000元，增加904,667元，係退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金計畫等，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。

(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—臺南市佳里區延平國民小學

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	27,438,000	100.00	31,878,209	100.00	4,440,209	16.18	28,092,827	100.00
43 勞務收入	10,000	0.04	13,000	0.04	3,000	30.00	12,000	0.04
431服務收入	10,000	0.04	13,000	0.04	3,000	30.00	12,000	0.04
45 財產收入	261,000	0.95	297,230	0.93	36,230	13.88	348,455	1.24
451財產處分收入							12,710	0.05
452租金收入	260,000	0.95	293,594	0.92	33,594	12.92	333,352	1.19
454利息收入	1,000	0.00	3,636	0.01	2,636	263.60	2,393	0.01
46 政府撥入收入	27,132,000	98.88	31,534,302	98.92	4,402,302	16.23	27,698,342	98.60
462公庫撥款收入	27,132,000	98.88	29,325,961	91.99	2,193,961	8.09	25,496,214	90.76
46Y政府其他撥入收入			2,208,341	6.93	2,208,341		2,202,128	7.84
4S 教學收入	14,000	0.05	12,351	0.04	-1,649	-11.78	17,030	0.06
4S1學雜費收入	14,000	0.05	12,351	0.04	-1,649	-11.78	17,030	0.06
4Y 其他收入	21,000	0.08	21,326	0.07	326	1.55	17,000	0.06
4YY雜項收入	21,000	0.08	21,326	0.07	326	1.55	17,000	0.06
5 基金用途	27,547,000	100.40	31,248,132	98.02	3,701,132	13.44	29,620,839	105.44
53 國民教育計畫	22,789,000	83.06	25,585,465	80.26	2,796,465	12.27	24,471,473	87.11
5L 一般行政管理計畫	4,731,000	17.24	5,635,667	17.68	904,667	19.12	5,132,366	18.27
5M 建築及設備計畫	27,000	0.10	27,000	0.08		0.00	17,000	0.06
購建固定資產	27,000	0.10	27,000	0.08			17,000	0.06
本期賸餘(短絀)	-109,000		630,077		739,077	-678.05	-1,528,012	
期初基金餘額	2,539,000		1,190,348		-1,348,652	-53.12	2,718,360	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,430,000		1,820,425		-609,575	-25.09	1,190,348	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學
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	27,438,000	31,878,209	4,440,209	16.18	
43 勞務收入	10,000	13,000	3,000	30.00	
431服務收入	10,000	13,000	3,000	30.00	場地設施租借收入，依實際情形核實辦理。
45 財產收入	261,000	297,230	36,230	13.88	
452租金收入	260,000	293,594	33,594	12.92	太陽能光電發電系統租金收入，依實際情形核實辦理。
454利息收入	1,000	3,636	2,636	263.60	各專戶利息收入，依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	27,132,000	31,534,302	4,402,302	16.23	
462公庫撥款收入	27,132,000	29,325,961	2,193,961	8.09	
46Y政府其他撥入收入		2,208,341	2,208,341	0.00	超收國小合理教師員額編制計畫經費等補助款，依規定以超支併決算方式辦理。
4S 教學收入	14,000	12,351	-1,649	-11.78	
4S1學雜費收入	14,000	12,351	-1,649	-11.78	幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。
4Y 其他收入	21,000	21,326	326	1.55	
4YY雜項收入	21,000	21,326	326	1.55	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學

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	27,547,000	31,248,132	3,701,132	13.44	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)等補助經費，依規定以超支併決算方式辦理，而增加支出所致。
53 國民教育計畫	22,789,000	25,585,465	2,796,465	12.27	
532 國民小學教育	22,789,000	25,585,465	2,796,465	12.27	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		71,710	71,710		
1 用人費用		71,710	71,710		
11 正式員額薪資		71,710	71,710		
113 職員薪金		71,710	71,710		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,078	26,078		
1 用人費用		26,078	26,078		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,579	25,579		
124 兼職人員酬金		25,579	25,579		
18 福利費		499	499		
181 分擔員工保險費		499	499		
53210304 國小合理教師員額編制		712,253	712,253		
1 用人費用		712,253	712,253		
11 正式員額薪資		543,386	543,386		
113 職員薪金		543,386	543,386		
15 獎金		67,320	67,320		
152 年終獎金		67,320	67,320		
16 退休及卹償金		31,668	31,668		
161 職員退休及離職金		31,668	31,668		
18 福利費		69,879	69,879		
181 分擔員工保險費		69,879	69,879		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,260,293	1,260,293		
1 用人費用		1,260,293	1,260,293		
11 正式員額薪資		970,985	970,985		
113 職員薪金		970,985	970,985		
15 獎金		94,350	94,350		
152 年終獎金		94,350	94,350		
16 退休及卹償金		106,532	106,532		
161 職員退休及離職金		106,532	106,532		
18 福利費		88,426	88,426		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學

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		88,426	88,426		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		53,700	53,700		
1 用人費用		53,700	53,700		
12 聘僱及兼職人員薪資		53,700	53,700		
124 兼職人員酬金		53,700	53,700		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		23,167	23,167		
1 用人費用		23,167	23,167		
11 正式員額薪資		23,167	23,167		
113 職員薪金		23,167	23,167		
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		1,033,034	1,033,034		
1 用人費用		1,031,034	1,031,034		
11 正式員額薪資		820,560	820,560		
113 職員薪金		820,560	820,560		
13 加(夜)班費		1,830	1,830		
134 未休假加班費		1,830	1,830		
15 獎金		64,329	64,329		
152 年終獎金		64,329	64,329		
16 退休及卹償金		45,606	45,606		
161 職員退休及離職金		45,606	45,606		
18 福利費		98,709	98,709		
181 分擔員工保險費		97,809	97,809		
183 傷病醫藥費		900	900		
2 服務費用		2,000	2,000		
27 一般服務費		2,000	2,000		
27F 體育活動費		2,000	2,000		
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	22,789,000	22,339,830	-449,170	-1.97	
1 用人費用	20,980,000	20,931,897	-48,103	-0.23	
11 正式員額薪資	14,166,000	13,642,086	-523,914	-3.70	
113 職員薪金	14,166,000	13,642,086	-523,914	-3.70	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學

基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
12 聘僱及兼職人員薪資	107,000	354,092	247,092	230.93	
124 兼職人員酬金	107,000	354,092	247,092	230.93	
13 加(夜)班費	275,000	261,760	-13,240	-4.81	
134 未休假加班費	275,000	261,760	-13,240	-4.81	
15 獎金	3,411,000	3,633,105	222,105	6.51	
151 考績獎金	1,640,000	2,041,230	401,230	24.47	
152 年終獎金	1,771,000	1,591,875	-179,125	-10.11	
16 退休及卹償金	1,610,000	1,545,035	-64,965	-4.04	
161 職員退休及離職金	1,610,000	1,545,035	-64,965	-4.04	
18 福利費	1,411,000	1,495,819	84,819	6.01	
181 分擔員工保險費	1,225,000	1,303,119	78,119	6.38	
183 傷病醫藥費	24,000	4,500	-19,500	-81.25	
18Y 其他福利費	162,000	188,200	26,200	16.17	
2 服務費用	1,582,000	1,231,279	-350,721	-22.17	
21 水電費	218,000	140,482	-77,518	-35.56	
212 工作場所電費	193,000	131,020	-61,980	-32.11	
214 工作場所水費	25,000	9,462	-15,538	-62.15	
22 郵電費	74,000	20,365	-53,635	-72.48	
221 郵費	20,000	5,234	-14,766	-73.83	
222 電話費	24,000	15,131	-8,869	-36.95	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	42,000	32,992	-9,008	-21.45	
231 國內旅費	42,000	32,992	-9,008	-21.45	
24 印刷裝訂與廣告費	1,000		-1,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	1,000		-1,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	338,000	103,746	-234,254	-69.31	
252 一般房屋修護費	245,000	4,940	-240,060	-97.98	
255 機械及設備修護費	8,000	10,000	2,000	25.00	
256 交通及運輸設備修護費	6,000		-6,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	79,000	88,806	9,806	12.41	
27 一般服務費	825,000	844,194	19,194	2.33	
277 代理(辦)費	30,000	19,890	-10,110	-33.70	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學

基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
279 外包費	564,000	569,000	5,000	0.89	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數514,000元(不含機械保全50,000元)，決算數545,000元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	216,000	240,304	24,304	11.25	
27F 體育活動費	15,000	15,000			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216,000元，決算數240,304元，內容：臨時僱工3名。
28 專業服務費	12,000	17,500	5,500	45.83	
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	11,000	5,000	83.33	
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	178,000	143,254	-34,746	-19.52	
31 使用材料費	10,000	5,706	-4,294	-42.94	
312 燃料	10,000	5,706	-4,294	-42.94	
32 用品消耗	168,000	137,548	-30,452	-18.13	
321 辦公(事務)用品	123,000	88,845	-34,155	-27.77	
322 報章雜誌	6,000	7,200	1,200	20.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000	33,305	23,305	233.05	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	8,198	3,198	63.96	
32Y 其他用品消耗	24,000		-24,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	32,400	-15,600	-32.50	
45 雜項設備租金	48,000	32,400	-15,600	-32.50	
451 雜項設備租金	48,000	32,400	-15,600	-32.50	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
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		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學

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	%	
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	4,731,000	5,635,667	904,667	19.12	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	4,731,000	5,635,667	904,667	19.12	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	4,731,000	4,843,550	112,550	2.38	
1 用人費用	4,719,000	4,831,550	112,550	2.39	
15 獎金	70,000	69,662	-338	-0.48	
152 年終獎金	70,000	69,662	-338	-0.48	
16 退休及卹償金	4,649,000	4,761,888	112,888	2.43	
161 職員退休及離職金	4,649,000	4,761,888	112,888	2.43	
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		792,117	792,117		
1 用人費用		772,117	772,117		
18 福利費		772,117	772,117		
181 分擔員工保險費		3,967	3,967		
18Y 其他福利費		768,150	768,150		
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	27,000	27,000			
5M4 其他設備	27,000	27,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	27,000	27,000			
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	27,000	27,000			
51 購建固定資產	27,000	27,000			
514 購置機械及設備	27,000	27,000			

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	22,616,070	8,516,385	27,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,541,912	2,040,551	
房屋及建築	9,653,476	1,866,183	
機械及設備	5,924,500	2,574,120	27,000
交通及運輸設備	392,042	191,623	
雜項設備	4,078,016	1,843,908	
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	26,124		
發展中之無形資產			
其他			

註：資產主要增減原因如下：

- 1.土地改良物：主要增加原因為補助綜合球場工程整修。
- 2.房屋及建築：主要增加原因為幼兒園木地板改善及補助西北廁所化糞池整修。
- 3.機械及設備：主要增加原因為預算內購置汽油鏈鋸機及網路交換器;撥入全自動身高體重測量器、補助價購無線網路基地台、網路交換器、電力設備、萬能電錶及顯示器;受贈購入75吋觸控顯示器及網路交換器。
- 4.雜項設備：主要增加原因為購入活動帆布架、辦公室冷氣及時鐘。
- 5.電腦軟體：主要減少原因為無形資產攤銷。

臺南市佳里區延平國民小學

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		
2,563,669	6,000	6,448	3,301,709	13,355,197
1,397,785			1,490,245	408,901
263,400			413,793	7,636,900
662,484			837,129	3,175,735
			50,247	150,172
240,000			510,295	1,963,813
	6,000	6,448		19,676

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：

臺南市佳里區延平國民小學

明細表

113 年度

單位:新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學

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		27,000			27,000	27,000		
機械及設備		27,000			27,000	27,000		
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		27,000			27,000	27,000		

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—臺南市佳里區延平國民小學
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	18	3	教師14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：係國小合理教師員額編制教師1人、幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人(核准文號：113年11月6日南市教課(二)字第1132323198號函、核准文號：113年9月4日南市教特(一)字第1131151329號函)。
職員	15	18	3	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	
合 計	15	20	5	

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、樹木修剪及清運等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	14,166,000		275,000		3,411,000	1,610,000		1,411,000		20,873,000	107,000	20,980,000
正式人員	14,166,000		275,000		3,411,000	1,610,000		1,411,000		20,873,000		20,873,000
兼任人員											107,000	107,000
一般行政管理計畫					70,000	4,649,000				4,719,000		4,719,000
正式人員												
其他人員					70,000	4,649,000				4,719,000		4,719,000
合 計	14,166,000		275,000		3,481,000	6,259,000		1,411,000		25,592,000	107,000	25,699,000

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240,304元；279外包費：預算數514,000元(不含機械保全50,000元)，決算數545,000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1,640,000元，決算數2,041,230元，內容：教職員考績獎金決算人數14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1,841,000元，決算數1,887,536元，內容：教職員年終獎金決算人數17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—臺南市佳里區延平國民小學
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
16,081,294		263,590		3,859,104	1,728,841		1,753,332		23,686,161	433,371	24,119,532
16,081,294		263,590		3,859,104	1,711,066		1,721,505		23,636,559		23,636,559
					17,775		31,827		49,602	433,371	482,973
				69,662	4,761,888		772,117		5,603,667		5,603,667
							772,117		772,117		772,117
				69,662	4,761,888				4,831,550		4,831,550
16,081,294		263,590		3,928,766	6,490,729		2,525,449		29,289,828	433,371	29,723,199

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學

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—臺南市佳里區延平國民小學
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			27,547,000		31,248,132			3,701,132	13.44	
國民教育計畫			22,789,000		25,585,465			2,796,465	12.27	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)等補助經費，依規定以超支併決算方式辦理，而增加支出所致。
一般行政管理計畫			4,731,000		5,635,667			904,667	19.12	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
建築及設備計畫			27,000		27,000			0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學

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	25,699,000	29,723,199	4,024,199	15.66
11 正式員額薪資	14,166,000	16,081,294	1,915,294	13.52
12 聘僱及兼職人員薪資	107,000	433,371	326,371	305.02
13 加(夜)班費	275,000	263,590	-11,410	-4.15
15 獎金	3,481,000	3,928,766	447,766	12.86
16 退休及卹償金	6,259,000	6,490,729	231,729	3.70
18 福利費	1,411,000	2,525,449	1,114,449	78.98
2 服務費用	1,582,000	1,289,279	-292,721	-18.50
21 水電費	218,000	196,482	-21,518	-9.87
22 郵電費	74,000	20,365	-53,635	-72.48
23 旅運費	42,000	32,992	-9,008	-21.45
24 印刷裝訂與廣告費	1,000	0	-1,000	-100.00
25 修理保養及保固費	338,000	103,746	-234,254	-69.31
27 一般服務費	825,000	846,194	21,194	2.57
28 專業服務費	12,000	17,500	5,500	45.83
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	178,000	143,254	-34,746	-19.52
31 使用材料費	10,000	5,706	-4,294	-42.94
32 用品消耗	168,000	137,548	-30,452	-18.13
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	32,400	-15,600	-32.50
45 雜項設備租金	48,000	32,400	-15,600	-32.50
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	27,000	27,000	0	0.00
51 購建固定資產	27,000	27,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	33,000	20,000	153.85
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	32,000	20,000	166.67
合 計	27,547,000	31,248,132	3,701,132	13.44

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學
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	219,000	243,304	24,304	11.10	
27D 計時與計件人員酬金	216,000	240,304	24,304	11.25	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,000			

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	23,480,848	100.00	23,802,773	100.00	-	321,925 - 1.35
流動資產	10,037,641	42.75	9,628,744	40.45	-	408,897 4.25
現金	9,946,319	42.36	9,314,355	39.13	-	631,964 6.78
銀行存款	9,946,319	42.36	9,314,355	39.13	-	631,964 6.78
預付款項	91,322	0.39	314,389	1.32	-	223,067 - 70.95
預付費用	91,322	0.39	314,389	1.32	-	223,067 - 70.95
固定資產	13,335,521	56.79	14,073,561	59.13	-	738,040 - 5.24
土地改良物	408,901	1.74	501,361	2.11	-	92,460 - 18.44
土地改良物	3,939,697	16.78	2,541,912	10.68	-	1,397,785 54.99
累計折舊-土地改良物	- 3,530,796	- 15.04	- 2,040,551	- 8.57	-	1,490,245 73.03
房屋建築及設備	7,636,900	32.52	7,787,293	32.72	-	150,393 - 1.93
房屋建築及設備	9,916,876	42.23	9,653,476	40.56	-	263,400 2.73
累計折舊-房屋建築及設備	- 2,279,976	- 9.71	- 1,866,183	- 7.84	-	413,793 22.17
機械及設備	3,175,735	13.52	3,350,380	14.08	-	174,645 - 5.21
機械及設備	6,586,984	28.05	5,924,500	24.89	-	662,484 11.18
累計折舊-機械及設備	- 3,411,249	- 14.53	- 2,574,120	- 10.81	-	837,129 32.52
交通及運輸設備	150,172	0.64	200,419	0.84	-	50,247 - 25.07
交通及運輸設備	392,042	1.67	392,042	1.65	-	- -
累計折舊-交通及運輸設備	- 241,870	- 1.03	- 191,623	- 0.81	-	50,247 26.22
雜項設備	1,963,813	8.36	2,234,108	9.39	-	270,295 - 12.10
雜項設備	4,318,016	18.39	4,078,016	17.13	-	240,000 5.89
累計折舊-雜項設備	- 2,354,203	- 10.03	- 1,843,908	- 7.75	-	510,295 27.67
無形資產	19,676	0.08	26,124	0.11	-	6,448 - 24.68
無形資產	19,676	0.08	26,124	0.11	-	6,448 - 24.68
電腦軟體	19,676	0.08	26,124	0.11	-	6,448 - 24.68
其他資產	88,010	0.37	74,344	0.31	-	13,666 18.38
什項資產	88,010	0.37	74,344	0.31	-	13,666 18.38
暫付及待結轉帳項	88,010	0.37	74,344	0.31	-	13,666 18.38
代管資產	59,087,888	251.64	57,140,500	240.06	-	1,947,388 3.41
應付代管資產	- 59,087,888	- 251.64	- 57,140,500	- 240.06	-	1,947,388 3.41
合 計	23,480,848	100.00	23,802,773	100.00	-	321,925 - 1.35

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。

金一臺南市佳里區延平國民小學

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	8,305,226	35.37	8,512,740	35.76	-	207,514 - 2.44
流動負債	8,251,226	35.14	8,445,740	35.48	-	194,514 - 2.30
應付款項	8,251,226	35.14	8,445,740	35.48	-	194,514 - 2.30
應付代收款	8,110,552	34.54	8,133,775	34.17	-	23,223 - 0.29
應付費用	140,674	0.60	311,965	1.31	-	171,291 - 54.91
其他負債	54,000	0.23	67,000	0.28	-	13,000 - 19.40
什項負債	54,000	0.23	67,000	0.28	-	13,000 - 19.40
存入保證金	54,000	0.23	67,000	0.28	-	13,000 - 19.40
淨資產	15,175,622	64.63	15,290,033	64.24	-	114,411 - 0.75
淨資產	15,175,622	64.63	15,290,033	64.24	-	114,411 - 0.75
淨資產	15,175,622	64.63	15,290,033	64.24	-	114,411 - 0.75
累積餘額	15,175,622	64.63	15,290,033	64.24	-	114,411 - 0.75
合 計	23,480,848	100.00	23,802,773	100.00	-	321,925 - 1.35

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—臺南市佳里區延平國民小學

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	34,365,478	100.00	33,011,776	100.00	1,353,702	4.10
勞務收入	13,000	0.04	12,000	0.04	1,000	8.33
服務收入	13,000	0.04	12,000	0.04	1,000	8.33
財產收益	2,598,999	7.56	5,267,404	15.96	-2,668,405	-50.66
財產孳息收入	297,230	0.86	335,745	1.02	-38,515	-11.47
財產交易利益	-	0.00	3,988,448	12.08	-3,988,448	-100.00
其他財產收入	2,301,769	6.70	943,211	2.86	1,358,558	144.04
政府撥入收入	31,534,302	91.76	27,698,342	83.90	3,835,960	13.85
公庫撥款收入	29,325,961	85.34	25,496,214	77.23	3,829,747	15.02
政府其他撥入收入	2,208,341	6.43	2,202,128	6.67	6,213	0.28
教學收入	12,351	0.04	17,030	0.05	-4,679	-27.48
學雜費收入	12,351	0.04	17,030	0.05	-4,679	-27.48
其他收入	206,826	0.60	17,000	0.05	189,826	1116.62
受贈收入	185,500	0.54	-	0.00	185,500	-
雜項收入	21,326	0.06	17,000	0.05	4,326	25.45
支出	34,529,289	100.48	31,267,892	94.72	3,261,397	10.43
人事支出	29,723,199	86.49	28,006,814	84.84	1,716,385	6.13
人事支出	29,723,199	86.49	28,006,814	84.84	1,716,385	6.13
業務支出	1,497,933	4.36	1,597,025	4.84	-99,092	-6.20
業務支出	1,497,933	4.36	1,597,025	4.84	-99,092	-6.20
折舊、折耗及攤銷	3,308,157	9.63	1,664,053	5.04	1,644,104	98.80
固定資產折舊	3,301,709	9.61	1,657,609	5.02	1,644,100	99.19
無形資產攤銷	6,448	0.02	6,444	0.02	4	0.06
本期賸餘（短絀）	-163,811	-0.48	1,743,884	5.28	-1,907,695	-109.39
期初淨資產	15,290,033	44.49	13,546,149	41.03	1,743,884	12.87
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	49,400	0.14	-	0.00	49,400	-
期末淨資產	15,175,622	44.16	15,290,033	46.32	-114,411	-0.75

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—臺南市佳里區延平國民小學

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)	-163,811
8002 調整非現金項目	849,441
81 業務活動之淨現金流入(流出)	685,630
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	605,004
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-645,670
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-40,666
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	130,000
8404 減少短期債務及其他負債	-143,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-13,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	631,964
87 期初現金及約當現金	9,314,355
88 期末現金及約當現金	9,946,319

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

增加代管資產-1,947,388元;增加應付代管資產+1,947,388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。

00567-27

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學

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	31,878,209	2,487,269	34,365,478	收入
勞務收入	13,000	-	13,000	勞務收入
財產收入	297,230	2,301,769	2,598,999	財產收益
政府撥入收入	31,534,302	-	31,534,302	政府撥入收入
教學收入	12,351	-	12,351	教學收入
其他收入	21,326	185,500	206,826	其他收入
基金用途	31,248,132	3,281,157	34,529,289	支出
用人費用	29,723,199	-	29,723,199	人事支出
服務費用	1,289,279	208,654	1,497,933	業務支出
材料及用品費	143,254	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	32,400	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33,000	-	-	
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	27,000	-	-	
		3,308,157	3,308,157	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	630,077	-	163,811	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,190,348	14,099,685	15,290,033	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		49,400	49,400	淨資產調整數
期末基金餘額	1,820,425	13,355,197	15,175,622	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數2,301,769元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 其他收入：調整數185,500元，主要係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數208,654元係(材料及用品費)143,254元+(租金、償債、利息及相關手續費)32,400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。
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27,000元，主要係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,308,157元，主要係財產折舊及電腦軟體攤銷。
6. 淨資產調整數：調整數49,400元係教育局無償撥入本校資產。

主辦會計人員：陳淑妹



基金主持人：陳三億

