

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)

臺南市佳里區仁愛國民小學編

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	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	14-15	頁
4、長期負債明細表.....	第	16-17	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	18	頁
6、員工人數彙計表.....	第	19	頁
7、用人費用彙計表.....	第	20-21	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	22	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	23	頁
10、各項費用彙計表.....	第	24	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	25	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	26-27	頁
2、收入支出表.....	第	28	頁
3、現金流量表.....	第	29	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	30	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理國民教育業務計畫、一般行政管理業務計畫，本年度法定預算數81,201,000元，決算數101,470,465元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班26班，學生人數633人；附設幼兒園2班，學生人數44人；特教班1班(資源班1班)，學生人數24人。

113學年度上學期，實際招收普通班28班，學生人數660人；附設幼兒園2班，學生人數45人；特教班2班(資源班2班)，學生人數28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84,752,470元，較本年度法定預算數65,589,000元，增加19,163,470元，計增加29.22%，主要係因：辦理國小合理教師員額編制等補助計畫所致。

(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16,717,725元，較本年度法定預算數15,612,000元，增加1,105,725元，計增加7.08%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數。

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102,134,193元，較法定預算數80,876,000元，增加21,258,193元，計增加26.28%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數25,375元，較法定預算數0元，增加25,375元。主要係因：仁愛律動 Plus 1好望角工程逾期違約金，依實際數繳庫。
2. 服務收入：決算數74,000元，較法定預算數20,000元，增加54,000元，計增加270.00%。主要係因：場地出租收入，依實際數繳庫。
3. 租金收入：決算數124,272元，較法定預算數73,000元，增加51,272元，計增加70.24%。主要係因：太陽能光電租金收入，依實際數繳庫。
4. 利息收入：決算數10,870元，較法定預算數3,000元，增加7,870元，計增加262.33%。主要係因：公庫利息收入，依實際數繳庫。
5. 公庫撥款收入：決算數94,868,891元，較法定預算數80,730,000元，增加14,138,891元，計增加17.51%。主要係因：超收人事費不足款，以超收支併決算方式辦理。
6. 政府其他撥入收入：決算數6,966,367元，較法定預算數0元，增加6,966,367元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

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38,895元，較法定預算數50,000元，減少11,105元，計減少22.21%。主要係因：幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。

8. 雜項收入：決算數25,523元，較法定預算數0元，增加25,523元。主要係因：資源回收收入及冷氣貨物稅，依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數101,470,465元，較法定預算數81,201,000元，增加20,269,465元，計增加24.96%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數84,752,740元，較法定預算數65,589,000元，增加19,163,740元，計增加29.22%。主要係因：辦理國小合理教師員額編制等補助計畫所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數16,717,725元，較法定預算數15,612,000元，增加1,105,725元，計增加7.08%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀325,000元，本年度決算賸餘數663,728元，賸餘原因：係用人費用結餘，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入263,431元。

(二)投資活動之淨現金流出110,655元。

(三)籌資活動之淨現金流出244,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減91,244元。

期初現金及約當現金20,734,371元。

期末現金及約當現金20,643,147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	20,643,147	20,734,371	-0.44
預付費用	766,511	1,051,951	-27.13
土地改良物	11,419,581	13,264,731	-13.91
房屋建築及設備	8,558,849	9,233,314	-7.30
機械及設備	5,577,543	4,700,167	18.67
交通及運輸設備	301,939	375,305	-19.55
雜項設備	6,587,385	8,134,406	-19.02
電腦軟體	109,285	203,450	-46.28
暫付及待結轉帳項	126,927	16,272	680.03
代管資產	399,594,389	389,717,763	2.53
應付代管資產	-399,594,389	-389,717,763	2.53

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

資產合計	54,091,167	57,713,967	-6.28
------	------------	------------	-------

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係轉正提高國小教師員額編制至每班1.65名等經費所致。
2. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
3. 機械及設備：主要增加係教育局補助購置電力設備等。
4. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊所致。
5. 雜項設備：主要減少係提列折舊所致。
6. 電腦軟體：主要減少係提列攤銷所致。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係暫付學習扶助開班經費計畫款項所致。

(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	17,697,060	17,926,284	-1.28
應付費用	220,617	677,130	-67.42
存入保證金	96,000	340,000	-71.76
負債合計	18,013,677	18,943,414	-4.91

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係教員未休假加班費及休假補助無須提列應付費用。
2. 存入保證金：主要減少係108年南棟校舍補強工程等保固期滿退還廠商。

(三)淨資產為累積餘額36,077,490元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數84,752,740元，較預算數65,589,000元，增加19,163,740元，係辦理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16,717,725元，較預算數15,612,000元，增加1,105,725元，係退休教育人員及公務人員退休金、退休人員服務獎章獎勵金，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－臺南市佳里區仁愛國民小學
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	80,876,000	100.00	102,134,193	100.00	21,258,193	26.28	89,644,687	100.00
41 徵收及依法分配收入			25,375	0.02	25,375	0.00		
415 違規罰款收入			25,375	0.02	25,375			
43 勞務收入	20,000	0.02	74,000	0.07	54,000	270.00	7,200	0.01
431 服務收入	20,000	0.02	74,000	0.07	54,000	270.00	7,200	0.01
45 財產收入	76,000	0.09	135,142	0.13	59,142	77.82	136,284	0.15
451 財產處分收入							4,800	0.01
452 租金收入	73,000	0.09	124,272	0.12	51,272	70.24	123,163	0.14
454 利息收入	3,000	0.00	10,870	0.01	7,870	262.33	8,321	0.01
46 政府撥入收入	80,730,000	99.82	101,835,258	99.71	21,105,258	26.14	89,458,860	99.79
462 公庫撥款收入	80,730,000	99.82	94,868,891	92.89	14,138,891	17.51	82,162,924	91.65
46Y 政府其他撥入收入			6,966,367	6.82	6,966,367		7,295,936	8.14
4S 教學收入	50,000	0.06	38,895	0.04	-11,105	-22.21	39,501	0.04
4S1 學雜費收入	50,000	0.06	38,895	0.04	-11,105	-22.21	39,501	0.04
4Y 其他收入			25,523	0.02	25,523	0.00	2,842	0.00
4YY 雜項收入			25,523	0.02	25,523		2,842	0.00
5 基金用途	81,201,000	100.40	101,470,465	99.35	20,269,465	24.96	93,639,682	104.46
53 國民教育計畫	65,589,000	81.10	84,752,740	82.98	19,163,740	29.22	76,927,427	85.81
5L 一般行政管理計畫	15,612,000	19.30	16,717,725	16.37	1,105,725	7.08	16,692,255	18.62
5M 建築及設備計畫						0.00	20,000	0.02
購建固定資產							20,000	0.02
本期賸餘（短絀）	-325,000		663,728		988,728	-304.22	-3,994,995	
期初基金餘額	6,514,000		2,859,180		-3,654,820	-56.11	6,854,175	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,189,000		3,522,908		-2,666,092	-43.08	2,859,180	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市佳里區仁愛國民小學
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	80,876,000	102,134,193	21,258,193	26.28	
41 徵收及依法分配收入		25,375	25,375	0.00	
415 違規罰款收入		25,375	25,375	0.00	係工程逾期違約金，依實際數繳庫。
43 勞務收入	20,000	74,000	54,000	270.00	
431 服務收入	20,000	74,000	54,000	270.00	係場地出租收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	76,000	135,142	59,142	77.82	
452 租金收入	73,000	124,272	51,272	70.24	係太陽能光電租金收入，依實際數繳庫。
454 利息收入	3,000	10,870	7,870	262.33	係公庫利息收入，依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	80,730,000	101,835,258	21,105,258	26.14	
462 公庫撥款收入	80,730,000	94,868,891	14,138,891	17.51	係超收人事費不足款，以超收支併決算方式辦理。
46Y 政府其他撥入收入		6,966,367	6,966,367	0.00	係超收教育局之提高國小教師員額編制至每班1.65名等補助款，以超收支併決算方式辦理。
4S 教學收入	50,000	38,895	-11,105	-22.21	
4S1 學雜費收入	50,000	38,895	-11,105	-22.21	係幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。
4Y 其他收入		25,523	25,523	0.00	
4YY 雜項收入		25,523	25,523	0.00	係資源回收收入及冷氣貨物稅，依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區仁愛國民小學
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	81,201,000	101,470,465	20,269,465	24.96	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補助計畫所致。
53 國民教育計畫	65,589,000	84,752,740	19,163,740	29.22	
532 國民小學教育	65,589,000	84,752,740	19,163,740	29.22	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		320,452	320,452		
1 用人費用		320,452	320,452		
11 正式員額薪資		320,452	320,452		
113 職員薪金		320,452	320,452		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		645,447	645,447		
1 用人費用		645,447	645,447		
11 正式員額薪資		467,201	467,201		
113 職員薪金		467,201	467,201		
15 獎金		75,500	75,500		
151 考績獎金		47,450	47,450		
152 年終獎金		28,050	28,050		
16 退休及卹償金		47,968	47,968		
161 職員退休及離職金		47,968	47,968		
18 福利費		54,778	54,778		
181 分擔員工保險費		54,778	54,778		
53210304 國小合理教師員額編制		3,591,942	3,591,942		
1 用人費用		3,591,942	3,591,942		
11 正式員額薪資		2,169,894	2,169,894		
113 職員薪金		2,169,894	2,169,894		
12 聘僱及兼職人員薪資		652,512	652,512		
124 兼職人員酬金		652,512	652,512		
15 獎金		314,109	314,109		
152 年終獎金		314,109	314,109		
16 退休及卹償金		141,624	141,624		
161 職員退休及離職金		141,624	141,624		
18 福利費		313,803	313,803		
181 分擔員工保險費		313,803	313,803		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		3,867,951	3,867,951		
1 用人費用		3,867,951	3,867,951		
11 正式員額薪資		2,938,966	2,938,966		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區仁愛國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
113 職員薪金		2,938,966	2,938,966		
12 聘僱及兼職人員薪資		102,144	102,144		
124 兼職人員酬金		102,144	102,144		
15 獎金		253,530	253,530		
152 年終獎金		253,530	253,530		
16 退休及卹償金		304,595	304,595		
161 職員退休及離職金		304,595	304,595		
18 福利費		268,716	268,716		
181 分擔員工保險費		268,716	268,716		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		139,380	139,380		
1 用人費用		139,380	139,380		
12 聘僱及兼職人員薪資		139,380	139,380		
124 兼職人員酬金		139,380	139,380		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		23,300	23,300		
1 用人費用		23,300	23,300		
11 正式員額薪資		23,300	23,300		
113 職員薪金		23,300	23,300		
53210403 國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費-中央補助		1,092,206	1,092,206		
1 用人費用		1,091,206	1,091,206		
11 正式員額薪資		864,563	864,563		
113 職員薪金		864,563	864,563		
15 獎金		67,641	67,641		
152 年終獎金		67,641	67,641		
16 退休及卹償金		52,150	52,150		
161 職員退休及離職金		52,150	52,150		
18 福利費		106,852	106,852		
181 分擔員工保險費		106,072	106,072		
183 傷病醫藥費		780	780		
2 服務費用		1,000	1,000		
27 一般服務費		1,000	1,000		
27F 體育活動費		1,000	1,000		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		93,400	93,400		
1 用人費用		93,400	93,400		
11 正式員額薪資		93,400	93,400		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區仁愛國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
113 職員薪金		93,400	93,400		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		57,114	57,114		
1 用人費用		57,114	57,114		
11 正式員額薪資		18,000	18,000		
113 職員薪金		18,000	18,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		38,361	38,361		
124 兼職人員酬金		38,361	38,361		
18 福利費		753	753		
181 分擔員工保險費		753	753		
53220000 各校經常門分支計畫	65,589,000	74,281,531	8,692,531	13.25	
1 用人費用	62,245,000	71,219,652	8,974,652	14.42	
11 正式員額薪資	42,253,000	47,173,112	4,920,112	11.64	
113 職員薪金	42,253,000	47,173,112	4,920,112	11.64	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：係增班及實際進用員額俸點較預算編制員額為高所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	896,000	1,379,358	483,358	53.95	
121 聘用人員薪金	510,000	553,381	43,381	8.51	
122 約僱職員薪金		16,177	16,177		
124 兼職人員酬金	386,000	809,800	423,800	109.79	
13 加（夜）班費	699,000	652,224	-46,776	-6.69	
134 未休假加班費	699,000	652,224	-46,776	-6.69	
15 獎金	9,555,000	11,527,118	1,972,118	20.64	
151 考績獎金	4,406,000	5,876,075	1,470,075	33.37	
152 年終獎金	5,149,000	5,651,043	502,043	9.75	
16 退休及卹償金	4,670,000	5,268,842	598,842	12.82	
161 職員退休及離職金	4,670,000	5,268,842	598,842	12.82	
18 福利費	4,172,000	5,218,998	1,046,998	25.10	
181 分擔員工保險費	3,681,000	4,766,798	1,085,798	29.50	
183 傷病醫藥費	51,000	19,000	-32,000	-62.75	
18Y 其他福利費	440,000	433,200	-6,800	-1.55	
2 服務費用	2,932,000	2,393,556	-538,444	-18.36	
21 水電費	777,000	722,917	-54,083	-6.96	
212 工作場所電費	707,000	618,010	-88,990	-12.59	
214 工作場所水費	70,000	104,907	34,907	49.87	
22 郵電費	125,000	56,273	-68,727	-54.98	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區仁愛國民小學
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	%	
221 郵費	10,000	3,279	-6,721	-67.21	
222 電話費	60,000	52,994	-7,006	-11.68	
224 數據通信費	55,000		-55,000	-100.00	
23 旅運費	50,000	129,844	79,844	159.69	
231 國內旅費	50,000	129,844	79,844	159.69	
24 印刷裝訂與廣告費	55,000		-55,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	55,000		-55,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	660,000	293,930	-366,070	-55.47	
251 土地改良物修護費	35,000		-35,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	190,000	98,330	-91,670	-48.25	
254 其他建築修護費	30,000	7,500	-22,500	-75.00	
255 機械及設備修護費	138,000	43,000	-95,000	-68.84	
256 交通及運輸設備修護費	20,000	4,140	-15,860	-79.30	
257 雜項設備修護費	247,000	140,960	-106,040	-42.93	
27 一般服務費	1,174,000	1,071,748	-102,252	-8.71	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		480	480		
277 代理(辦)費	94,000	112,058	18,058	19.21	
279 外包費	727,000	603,240	-123,760	-17.02	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數626,000元(不含機械保全101,000元)，決算數555,240元(不含機械保全48,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、校舍水電維修等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	300,000	299,587	-413	-0.14	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300,000元，決算數299,587元，內容：臨時僱工2名。
27F 體育活動費	53,000	56,383	3,383	6.38	
28 專業服務費	19,000	46,844	27,844	146.55	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,000	6,000	1,000	20.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,000	30,144	22,144	276.80	
288 委託考選訓練費		4,700	4,700		
28A 電腦軟體服務費	6,000	6,000			
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區仁愛國民小學
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	%	
3 材料及用品費	384,000	593,323	209,323	54.51	
31 使用材料費	6,000	845	-5,155	-85.92	
312 燃料	6,000	845	-5,155	-85.92	
32 用品消耗	378,000	592,478	214,478	56.74	
321 辦公（事務）用品	281,000	465,070	184,070	65.51	
322 報章雜誌	5,000		-5,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	40,000	65,583	25,583	63.96	
326 食品		40,076	40,076		
328 醫療用品（非醫療院所使用）	12,000	21,749	9,749	81.24	
32Y 其他用品消耗	40,000		-40,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000	74,000	54,000	270.00	
44 交通及運輸設備租金	20,000	74,000	54,000	270.00	
442 車租	20,000	74,000	54,000	270.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	1,000	-7,000	-87.50	
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
713 職業團體會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
75 競賽及交流活動費	5,000		-5,000	-100.00	
751 技能競賽	5,000		-5,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		378,841	378,841		
2 服務費用		378,841	378,841		
27 一般服務費		378,841	378,841		
27D 計時與計件人員酬金		378,841	378,841		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378,841元，內容：特教學生助理人員2名。
53221601 推展傳統藝術教育		37,000	37,000		
2 服務費用		36,761	36,761		
28 專業服務費		36,761	36,761		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		36,761	36,761		
3 材料及用品費		239	239		
32 用品消耗		239	239		
321 辦公（事務）用品		239	239		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		224,176	224,176		

臺南市地方教育發展基金－臺南市佳里區仁愛國民小學
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		224,176	224,176		
21 水電費		206,676	206,676		
212 工作場所電費		206,676	206,676		
25 修理保養及保固費		17,500	17,500		
255 機械及設備修護費		17,500	17,500		
5L 一般行政管理計畫	15,612,000	16,717,725	1,105,725	7.08	
5L1 行政管理及推展	15,612,000	16,717,725	1,105,725	7.08	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	15,612,000	15,962,655	350,655	2.25	
1 用人費用	15,582,000	15,932,655	350,655	2.25	
16 退休及卹償金	15,582,000	15,932,655	350,655	2.25	
161 職員退休及離職金	15,582,000	15,932,655	350,655	2.25	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,000	30,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	30,000			
744 慰問、照護及濟助金	30,000	30,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		755,070	755,070		
1 用人費用		755,070	755,070		
18 福利費		755,070	755,070		
181 分擔員工保險費		10,552	10,552		
18Y 其他福利費		744,518	744,518		

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	61,834,233	25,922,860	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	17,476,762	4,212,031	
房屋及建築	18,125,682	8,892,368	
機械及設備	10,214,820	5,514,653	
交通及運輸設備	895,120	519,815	
雜項設備	14,918,399	6,783,993	
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	203,450		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.房屋及建築：增班教學環境改善辦理建物增值等。
 2.機械及設備：撥入充電器及apple ipad9;價購apple ipad10、無線網路基地台、冷氣機、白板、黑板、活動式存放架、行動充電車、網路交換器；受贈ipad9。
 3.交通及運輸設備：價購擴大機。
 4.雜項設備：價購BlazePod光動訓練設備、照相機、獅鼓、鑼、窗簾、電視、飲水機。
 5.電腦軟體：減少係攤銷提列數。

臺南市佳里區仁愛國民小學

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		
2,993,365	71,000	94,165	6,255,991	32,554,582
			1,845,150	11,419,581
350,000			1,024,465	8,558,849
2,310,065			1,432,689	5,577,543
20,000			93,366	301,939
313,300			1,860,321	6,587,385

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：

臺南市佳里區仁愛國民小學

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－臺南市佳里區仁愛國民小學

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－臺南市佳里區仁愛國民小學

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	53	62	9	教師54人，公務人員5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4人、國小合理教師員額編制教師2人、國小附設幼兒園增置契約教保員1人及幼兒園廚工1人、專任輔導教師1人（核准文號：113年11月22日南市教課(二)字第1132399398號函、核准文號：113年11月6日南市教課(二)字第1132323198號函、核准文號：113年9月4日南市教特(一)字第1131151329號函、核准文號：113年11月29日南市教安(一)字第1132474944號函）。
職員	52	61	9	
聘用人員	1	1	0	
合 計	53	62	9	

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2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、校舍水電維修等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金－臺南市佳里區仁愛國民小學
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	加(夜) 班費	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	42,253,000	510,000	699,000		9,555,000	4,670,000		4,172,000		61,859,000	386,000	62,245,000
正式人員	42,253,000		699,000		9,486,000	4,639,000		4,087,000		61,164,000		61,164,000
聘僱人員		510,000			69,000	31,000		85,000		695,000		695,000
兼任人員											386,000	386,000
一般行政管理計畫						15,582,000				15,582,000		15,582,000
正式人員												
其他人員						15,582,000				15,582,000		15,582,000
合 計	42,253,000	510,000	699,000		9,555,000	20,252,000		4,172,000		77,441,000	386,000	77,827,000

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300,000元，決算數678,428元；279外包費：預算數626,000元（不含機械保全101,000元），決算數555,240元（不含機械保全48,000元）。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數4,406,000元，決算數5,923,525元，內容：教職員考績獎金決算人數47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5,149,000元，決算數6,314,373元，內容：教職員年終獎金決算人數65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－臺南市佳里區仁愛國民小學
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
54,068,888	569,558	652,224		12,237,898	5,815,179		5,963,900		79,307,647	1,742,197	81,049,844
54,068,888		652,224		12,053,470	5,721,181		5,792,714		78,288,477		78,288,477
	569,558			63,811	35,209		75,506		744,084		744,084
				120,617	58,789		95,680		275,086	1,742,197	2,017,283
					15,932,655		755,070		16,687,725		16,687,725
							755,070		755,070		755,070
					15,932,655				15,932,655		15,932,655
54,068,888	569,558	652,224		12,237,898	21,747,834		6,718,970		95,995,372	1,742,197	97,737,569

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區仁愛國民小學

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－臺南市佳里區仁愛國民小學
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			81,201,000		101,470,465			20,269,465	24.96	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補助計畫所致。
國民教育計畫			65,589,000		84,752,740			19,163,740	29.22	
一般行政管理計畫			15,612,000		16,717,725			1,105,725	7.08	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區仁愛國民小學
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	77,827,000	97,737,569	19,910,569	25.58
11 正式員額薪資	42,253,000	54,068,888	11,815,888	27.96
12 聘僱及兼職人員薪資	896,000	2,311,755	1,415,755	158.01
13 加（夜）班費	699,000	652,224	-46,776	-6.69
15 獎金	9,555,000	12,237,898	2,682,898	28.08
16 退休及卹償金	20,252,000	21,747,834	1,495,834	7.39
18 福利費	4,172,000	6,718,970	2,546,970	61.05
2 服務費用	2,932,000	3,034,334	102,334	3.49
21 水電費	777,000	929,593	152,593	19.64
22 郵電費	125,000	56,273	-68,727	-54.98
23 旅運費	50,000	129,844	79,844	159.69
24 印刷裝訂與廣告費	55,000	0	-55,000	-100.00
25 修理保養及保固費	660,000	311,430	-348,570	-52.81
27 一般服務費	1,174,000	1,451,589	277,589	23.64
28 專業服務費	19,000	83,605	64,605	340.03
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	384,000	593,562	209,562	54.57
31 使用材料費	6,000	845	-5,155	-85.92
32 用品消耗	378,000	592,717	214,717	56.80
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000	74,000	54,000	270.00
44 交通及運輸設備租金	20,000	74,000	54,000	270.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	38,000	31,000	-7,000	-18.42
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	30,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	5,000	0	-5,000	-100.00
合 計	81,201,000	101,470,465	20,269,465	24.96

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	54,091,167	100.00	57,713,967	100.00	- 3,622,800	- 6.28
流動資產	21,409,658	39.58	21,786,322	37.75	- 376,664	- 1.73
現金	20,643,147	38.16	20,734,371	35.93	- 91,224	- 0.44
銀行存款	20,643,147	38.16	20,734,371	35.93	- 91,224	- 0.44
預付款項	766,511	1.42	1,051,951	1.82	- 285,440	- 27.13
預付費用	766,511	1.42	1,051,951	1.82	- 285,440	- 27.13
固定資產	32,445,297	59.98	35,707,923	61.87	- 3,262,626	- 9.14
土地改良物	11,419,581	21.11	13,264,731	22.98	- 1,845,150	- 13.91
土地改良物	17,476,762	32.31	17,476,762	30.28	-	-
累計折舊-土地改良物	- 6,057,181	- 11.20	- 4,212,031	- 7.30	- 1,845,150	43.81
房屋建築及設備	8,558,849	15.82	9,233,314	16.00	- 674,465	- 7.30
房屋建築及設備	18,475,682	34.16	18,125,682	31.41	350,000	1.93
累計折舊-房屋建築及設備	- 9,916,833	- 18.33	- 8,892,368	- 15.41	- 1,024,465	11.52
機械及設備	5,577,543	10.31	4,700,167	8.14	877,376	18.67
機械及設備	12,524,885	23.16	10,214,820	17.70	2,310,065	22.61
累計折舊-機械及設備	- 6,947,342	- 12.84	- 5,514,653	- 9.56	- 1,432,689	25.98
交通及運輸設備	301,939	0.56	375,305	0.65	- 73,366	- 19.55
交通及運輸設備	915,120	1.69	895,120	1.55	20,000	2.23
累計折舊-交通及運輸設備	- 613,181	- 1.13	- 519,815	- 0.90	- 93,366	17.96
雜項設備	6,587,385	12.18	8,134,406	14.09	- 1,547,021	- 19.02
雜項設備	15,231,699	28.16	14,918,399	25.85	313,300	2.10
累計折舊-雜項設備	- 8,644,314	- 15.98	- 6,783,993	- 11.75	- 1,860,321	27.42
無形資產	109,285	0.20	203,450	0.35	- 94,165	- 46.28
無形資產	109,285	0.20	203,450	0.35	- 94,165	- 46.28
電腦軟體	109,285	0.20	203,450	0.35	- 94,165	- 46.28
其他資產	126,927	0.23	16,272	0.03	110,655	680.03
什項資產	126,927	0.23	16,272	0.03	110,655	680.03
暫付及待結轉帳項	126,927	0.23	16,272	0.03	110,655	680.03
代管資產	399,594,389	738.74	389,717,763	675.26	9,876,626	2.53
應付代管資產	- 399,594,389	-738.74	- 389,717,763	-675.26	- 9,876,626	2.53
合 計	54,091,167	100.00	57,713,967	100.00	- 3,622,800	- 6.28

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—臺南市佳里區仁愛國民小學

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	18,013,677	33.30	18,943,414	32.82	-	929,737 - 4.91
流動負債	17,917,677	33.12	18,603,414	32.23	-	685,737 - 3.69
應付款項	17,917,677	33.12	18,603,414	32.23	-	685,737 - 3.69
應付代收款	17,697,060	32.72	17,926,284	31.06	-	229,224 - 1.28
應付費用	220,617	0.41	677,130	1.17	-	456,513 - 67.42
其他負債	96,000	0.18	340,000	0.59	-	244,000 - 71.76
什項負債	96,000	0.18	340,000	0.59	-	244,000 - 71.76
存入保證金	96,000	0.18	340,000	0.59	-	244,000 - 71.76
淨資產	36,077,490	66.70	38,770,553	67.18	-	2,693,063 - 6.95
淨資產	36,077,490	66.70	38,770,553	67.18	-	2,693,063 - 6.95
淨資產	36,077,490	66.70	38,770,553	67.18	-	2,693,063 - 6.95
累積餘額	36,077,490	66.70	38,770,553	67.18	-	2,693,063 - 6.95
合 計	54,091,167	100.00	57,713,967	100.00	-	3,622,800 - 6.28

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—臺南市佳里區仁愛國民小學

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	105,127,558	100.00	92,516,446	100.00	12,611,112	13.63		
徵收及依法分配收入	25,375	0.02	-	0.00	25,375	-		
違規罰款收入	25,375	0.02	-	0.00	25,375	-		
勞務收入	74,000	0.07	7,200	0.01	66,800	927.78		
服務收入	74,000	0.07	7,200	0.01	66,800	927.78		
財產收益	2,738,507	2.60	2,980,043	3.22	-	241,536	-8.11	
財產孳息收入	135,142	0.13	131,484	0.14		3,658	2.78	
廢舊物品售價收入	-	0.00	1,920	0.00	-	1,920	-100.00	
財產交易利益	87,112	0.08	2,406,455	2.60	-	2,319,343	-96.38	
其他財產收入	2,516,253	2.39	440,184	0.48		2,076,069	471.64	
政府撥入收入	101,835,258	96.87	89,458,860	96.70		12,376,398	13.83	
公庫撥款收入	94,868,891	90.24	82,162,924	88.81		12,705,967	15.46	
政府其他撥入收入	6,966,367	6.63	7,295,936	7.89	-	329,569	-4.52	
教學收入	38,895	0.04	39,501	0.04	-	606	-1.53	
學雜費收入	38,895	0.04	39,501	0.04	-	606	-1.53	
其他收入	415,523	0.40	30,842	0.03		384,681	1247.26	
受贈收入	390,000	0.37	28,000	0.03		362,000	1292.86	
雜項收入	25,523	0.02	2,842	0.00		22,681	798.06	
支出	107,820,621	102.56	99,604,700	107.66		8,215,921	8.25	
人事支出	97,737,569	92.97	90,111,780	97.40		7,625,789	8.46	
人事支出	97,737,569	92.97	90,111,780	97.40		7,625,789	8.46	
業務支出	3,732,896	3.55	3,507,902	3.79		224,994	6.41	
業務支出	3,732,896	3.55	3,507,902	3.79		224,994	6.41	
財產損失	-	0.00	5,948	0.01	-	5,948	-100.00	
財產交易損失	-	0.00	5,948	0.01	-	5,948	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	6,350,156	6.04	5,979,070	6.46		371,086	6.21	
固定資產折舊	6,255,991	5.95	5,896,772	6.37		359,219	6.09	
無形資產攤銷	94,165	0.09	82,298	0.09		11,867	14.42	
本期賸餘（短絀）	-	2,693,063	-2.56	-	7,088,254	-7.66	4,395,191	-62.01
期初淨資產	38,770,553	36.88	45,858,807	49.57	-	7,088,254	-15.46	
解繳公庫	-	0.00	-	0.00		-		
淨資產調整數	-	0.00	-	0.00		-		
期末淨資產	36,077,490	34.32	38,770,553	41.91	-	2,693,063	-6.95	

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—臺南市佳里區仁愛國民小學

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)	-2,693,063
8002 調整非現金項目	2,956,494
800202 折舊、折耗及攤銷	6,350,156
800203 處理資產損失(利益)	-87,112
800204 其他	-2,906,253
800205 流動資產淨減(淨增)	285,440
800206 流動負債淨增(淨減)	-685,737
81 業務活動之淨現金流入(流出)	263,431
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	2,625,119
820404 減少其他資產	2,625,119
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,735,774
820904 增加其他資產	-2,735,774
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-110,655
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	71,000
840102 增加其他負債	71,000
8404 減少短期債務及其他負債	-315,000
840402 減少其他負債	-315,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-244,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-91,224
87 期初現金及約當現金	20,734,371
88 期末現金及約當現金	20,643,147

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

增加代管資產-9,876,626元；增加應付代管資產+9,876,626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—臺南市佳里區仁愛國民小學

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	102,134,193	2,993,365	105,127,558	收入
徵收及依法分配收入	25,375	-	25,375	徵收及依法分配收入
勞務收入	74,000	-	74,000	勞務收入
財產收入	135,142	2,603,365	2,738,507	財產收益
政府撥入收入	101,835,258	-	101,835,258	政府撥入收入
教學收入	38,895	-	38,895	教學收入
其他收入	25,523	390,000	415,523	其他收入
基金用途	101,470,465	6,350,156	107,820,621	支出
用人費用	97,737,569	-	97,737,569	人事支出
服務費用	3,034,334	698,562	3,732,896	業務支出
材料及用品費	593,562	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	74,000	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31,000	-	-	
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	-	-	-	
		6,350,156	6,350,156	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	663,728	-	2,693,063	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,859,180	35,911,373	38,770,553	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	3,522,908	32,554,582	36,077,490	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數2,603,365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390,000元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數698,562元係〈材料及用品費〉593,562元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉74,000元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉31,000元之調整數合計。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數6,350,156元係財產折舊及電腦軟體攤銷。

主辦會計人員：曾佩鈺



基金主持人：蔡淑芬

