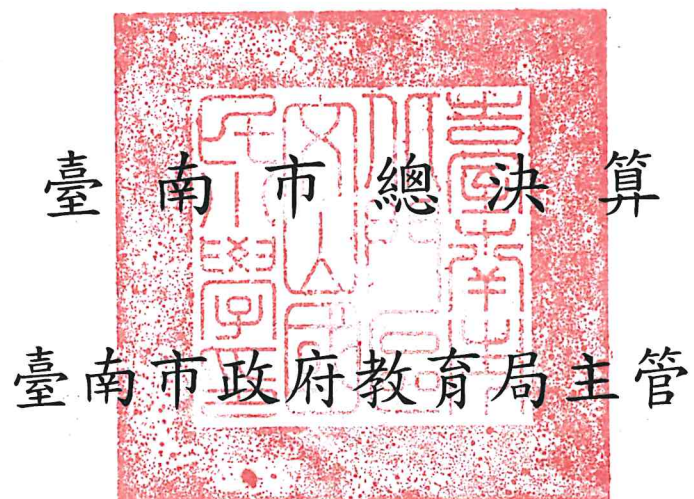


中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)



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)

臺南市北門區文山國民小學編

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	6-9	頁
3、資本資產明細表	第	10-11	頁
4、長期負債明細表	第	12-13	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	14	頁
6、員工人數彙計表	第	15	頁
7、用人費用彙計表	第	16-17	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	18	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	19	頁
10、各項費用彙計表	第	20	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	21	頁
丙、會計報表			
1、平衡表	第	22-23	頁
2、收入支出表	第	24	頁
3、現金流量表	第	25	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表	第	26	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22,861,000元，決算數23,814,602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23人。

113學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數24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21,278,889元，較本年度法定預算數20,595,000元，增加683,889元，計增加3.32%。

(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2,505,713元，較本年度法定預算數2,236,000元，增加269,713元，計增加12.06%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助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30,000元，本年度法定預算數30,000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24,615,965元，較法定預算數22,830,000元，增加1,785,965元，計增加7.82%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數7,600元，較法定預算數0元，增加7,600元。主要係因：財物報廢售出收入增加。
2. 租金收入：決算數75,765元，較法定預算數142,000元，減少66,235元，計減少46.64%。主要係因：113年下半年度太陽能光電回饋金廠商尚未繳納。
3. 利息收入：決算數2,874元，較法定預算數1,000元，增加1,874元，計增加187.40%。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23,326,095元，較法定預算數22,657,000元，增加669,095元，計增加2.95%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、子女教育補助等補助款所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數901,767元，較法定預算數0元，增加901,767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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

實施計畫(小教)、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. 雜項收入：決算數301,864元，較法定預算數30,000元，增加271,864元，計增加906.21%。主要係因：舊制退休金專戶結清，賸餘款繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數23,814,602元，較法定預算數22,861,000元，增加953,602元，計增加4.17%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數21,278,889元，較法定預算數20,595,000元，增加683,889元，計增加3.32%。

2. 一般行政管理計畫：決算數2,505,713元，較法定預算數2,236,000元，增加269,713元，計增加12.06%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。

3. 建築及設備計畫：決算數30,000元，法定預算數30,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀31,000元，本年度決算賸餘數801,363元，賸餘原因：用人費用及水電費賸餘，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入1,084,432元。

(二)投資活動之淨現金流出62,312元。

(三)籌資活動之淨現金流出160,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增862,120元。

期初現金及約當現金5,237,175元。

期末現金及約當現金6,099,295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	6,099,295	5,237,175	16.46
預付費用	12,660	298,653	-95.76
其他長期投資	528,000	538,000	-1.86
房屋建築及設備	895,759	923,386	-2.99
機械及設備	5,852,896	6,834,883	-14.37
交通及運輸設備	35,021	6,875	409.40
雜項設備	391,819	420,339	-6.78
電腦軟體	26,947	0	-
暫付及待結轉帳項	46,608	14,296	226.02
代管資產	44,454,507	41,550,672	6.99
應付代管資產	-44,454,507	-41,550,672	6.99

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	13,889,005	14,273,607	-2.69
------	------------	------------	-------

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係用人費用及水電費賸餘。
2. 預付費用：主要減少係提高國小教師員額編制至每班1.65名等計畫補助款已撥入，預付費用已辦理轉正。
3. 機械及設備：主要減少係折舊所致。
4. 交通及運輸設備：主要增加係購入無線擴音器。
5. 電腦軟體：主要增加係購置PDF文書軟體。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係午餐費用尚未辦理暫付轉正。

(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	4,005,735	3,886,885	3.06
應付費用	112,903	264,677	-57.34
存入保證金	551,920	711,920	-22.47
負債合計	4,670,558	4,863,482	-3.97

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係教師未休假加班費及休假補助已支付，致應付費用減少。
2. 存入保證金：主要減少係保固金到期退還廠商。

(三)淨資產為累積餘額9,218,447元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數21,278,889元，較預算數20,595,000元，增加683,889元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)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2,505,713元，較預算數2,236,000元，增加269,713元，係退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助等，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—臺南市北門區文山國民小學

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	22,830,000	100.00	24,615,965	100.00	1,785,965	7.82	23,294,408	100.00
45 財產收入	143,000	0.63	86,239	0.35	-56,761	-39.69	18,085	0.08
451財產處分收入			7,600	0.03	7,600		13,360	0.06
452租金收入	142,000	0.62	75,765	0.31	-66,235	-46.64	2,600	0.01
454利息收入	1,000	0.00	2,874	0.01	1,874	187.40	2,125	0.01
46 政府撥入收入	22,657,000	99.24	24,227,862	98.42	1,570,862	6.93	23,276,323	99.92
462公庫撥款收入	22,657,000	99.24	23,326,095	94.76	669,095	2.95	22,200,099	95.30
46Y政府其他撥入收入			901,767	3.66	901,767		1,076,224	4.62
4Y 其他收入	30,000	0.13	301,864	1.23	271,864	906.21		
4YY雜項收入	30,000	0.13	301,864	1.23	271,864	906.21		
5 基金用途	22,861,000	100.14	23,814,602	96.74	953,602	4.17	23,813,813	102.23
53 國民教育計畫	20,595,000	90.21	21,278,889	86.44	683,889	3.32	21,021,504	90.24
5L 一般行政管理計畫	2,236,000	9.79	2,505,713	10.18	269,713	12.06	2,792,309	11.99
5M 建築及設備計畫	30,000	0.13	30,000	0.12		0.00		
購建固定資產	30,000	0.13	30,000	0.12				
本期賸餘（短絀）	-31,000		801,363		832,363	-2,685.04	-519,405	
期初基金餘額	1,181,000		686,642		-494,358	-41.86	1,206,047	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,150,000		1,488,005		338,005	29.39	686,642	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區文山國民小學

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	22,830,000	24,615,965	1,785,965	7.82	
45 財產收入	143,000	86,239	-56,761	-39.69	
451財產處分收入		7,600	7,600	0.00	係財物報廢售出收入增加。
452租金收入	142,000	75,765	-66,235	-46.64	係113年下半年度太陽能光電回饋金廠商尚未繳納。
454利息收入	1,000	2,874	1,874	187.40	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	22,657,000	24,227,862	1,570,862	6.93	
462公庫撥款收入	22,657,000	23,326,095	669,095	2.95	
46Y政府其他撥入收入		901,767	901,767	0.00	係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)、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。
4Y 其他收入	30,000	301,864	271,864	906.21	
4YY雜項收入	30,000	301,864	271,864	906.21	係舊制退休金專戶結清，賸餘款繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區文山國民小學
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	22,861,000	23,814,602	953,602	4.17	
53 國民教育計畫	20,595,000	21,278,889	683,889	3.32	
532 國民小學教育	20,595,000	21,278,889	683,889	3.32	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		71,167	71,167		
1 用人費用		71,167	71,167		
11 正式員額薪資		71,167	71,167		
113 職員薪金		71,167	71,167		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,411	26,411		
1 用人費用		26,411	26,411		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,875	25,875		
124 兼職人員酬金		25,875	25,875		
18 福利費		536	536		
181 分擔員工保險費		536	536		
53210304 國小合理教師員額編制		146,617	146,617		
1 用人費用		146,617	146,617		
12 聘僱及兼職人員薪資		146,617	146,617		
124 兼職人員酬金		146,617	146,617		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,673,194	1,673,194		
1 用人費用		1,673,194	1,673,194		
11 正式員額薪資		1,269,693	1,269,693		
113 職員薪金		1,269,693	1,269,693		
15 獎金		127,950	127,950		
152 年終獎金		127,950	127,950		
16 退休及卹償金		156,774	156,774		
161 職員退休及離職金		156,774	156,774		
18 福利費		118,777	118,777		
181 分擔員工保險費		118,777	118,777		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		35,760	35,760		
1 用人費用		35,760	35,760		
12 聘僱及兼職人員薪資		35,760	35,760		
124 兼職人員酬金		35,760	35,760		
53220000 各校經常門分支計畫	20,595,000	19,269,740	-1,325,260	-6.43	
1 用人費用	19,305,000	18,192,305	-1,112,695	-5.76	

臺南市地方教育發展基金－臺南市北門區文山國民小學

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	12,970,000	11,902,831	-1,067,169	-8.23	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：係工友退休所致。
113 職員薪金	12,587,000	11,749,682	-837,318	-6.65	
114 工員工資	383,000	153,149	-229,851	-60.01	
12 聘僱及兼職人員薪資	90,000	234,211	144,211	160.23	
122 約僱職員薪金		6,427	6,427		
124 兼職人員酬金	90,000	227,784	137,784	153.09	
13 加（夜）班費	262,000	303,784	41,784	15.95	
134 未休假加班費	262,000	303,784	41,784	15.95	
15 獎金	3,141,000	3,066,963	-74,037	-2.36	
151 考績獎金	1,505,000	1,658,300	153,300	10.19	
152 年終獎金	1,636,000	1,408,663	-227,337	-13.90	
16 退休及卹償金	1,441,000	1,287,847	-153,153	-10.63	
161 職員退休及離職金	1,418,000	1,278,589	-139,411	-9.83	
162 工員退休及離職金	23,000	9,258	-13,742	-59.75	
18 福利費	1,401,000	1,396,669	-4,331	-0.31	
181 分擔員工保險費	1,229,000	1,240,469	11,469	0.93	
183 傷病醫藥費	10,000		-10,000	-100.00	
18Y 其他福利費	162,000	156,200	-5,800	-3.58	
2 服務費用	1,172,000	986,945	-185,055	-15.79	
21 水電費	198,000	68,807	-129,193	-65.25	
212 工作場所電費	188,000	62,555	-125,445	-66.73	
214 工作場所水費	10,000	6,252	-3,748	-37.48	
22 郵電費	54,000	17,571	-36,429	-67.46	
221 郵費	6,000	7,282	1,282	21.37	
222 電話費	18,000	10,289	-7,711	-42.84	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	25,000	50,915	25,915	103.66	
231 國內旅費	25,000	50,915	25,915	103.66	
24 印刷裝訂與廣告費	6,000	12,004	6,004	100.07	
241 印刷及裝訂費	6,000	12,004	6,004	100.07	
25 修理保養及保固費	309,000	273,106	-35,894	-11.62	
252 一般房屋修護費	85,000	64,483	-20,517	-24.14	
255 機械及設備修護費	48,000		-48,000	-100.00	
256 交通及運輸設備修護費	3,000	10,800	7,800	260.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北門區文山國民小學
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	%	
257 雜項設備修護費	173,000	197,823	24,823	14.35	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25,000元)，決算數423,240元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00	
26Y 其他保險費	2,000		-2,000	-100.00	
27 一般服務費	493,000	479,792	-13,208	-2.68	
277 代理(辦)費	30,000	30,552	552	1.84	
279 外包費	449,000	435,240	-13,760	-3.06	
27F 體育活動費	14,000	14,000			
28 專業服務費	13,000	12,750	-250	-1.92	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	7,250	1,250	20.83	
288 委託考選訓練費	1,000		-1,000	-100.00	
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	86,000	61,990	-24,010	-27.92	
31 使用材料費	3,000	10,102	7,102	236.73	
312 燃料	3,000	10,102	7,102	236.73	
32 用品消耗	83,000	51,888	-31,112	-37.48	
321 辦公(事務)用品	35,000	29,432	-5,568	-15.91	
322 報章雜誌	10,000	3,900	-6,100	-61.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	18,000	3,860	-14,140	-78.56	
326 食品	2,000		-2,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000	2,340	-660	-22.00	
32Y 其他用品消耗	15,000	12,356	-2,644	-17.63	
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	27,500	-2,500	-8.33	
45 雜項設備租金	30,000	27,500	-2,500	-8.33	
451 雜項設備租金	30,000	27,500	-2,500	-8.33	
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	2,000	1,000	-1,000	-50.00	

臺南市地方教育發展基金－臺南市北門區文山國民小學
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	%	
712 學術團體會費	1,000		-1,000	-100.00	5L一般行政管理計畫增加原因：係退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。
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		
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	2,236,000	2,505,713	269,713	12.06	
5L1 行政管理及推展	2,236,000	2,505,713	269,713	12.06	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,236,000	2,278,212	42,212	1.89	
1 用人費用	2,236,000	2,278,212	42,212	1.89	
16 退休及卹償金	2,236,000	2,278,212	42,212	1.89	
161 職員退休及離職金	2,236,000	2,278,212	42,212	1.89	
5L100400 調整待遇及其他經費		227,501	227,501		
1 用人費用		227,501	227,501		
18 福利費		227,501	227,501		
181 分擔員工保險費		4,701	4,701		
18Y 其他福利費		222,800	222,800		
5M 建築及設備計畫	30,000	30,000			
5M3 交通及運輸設備	30,000	30,000			
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	30,000	30,000			
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	30,000	30,000			
51 購建固定資產	30,000	30,000			
515 購置交通及運輸設備	30,000	30,000			

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	19,293,989	10,570,506	30,000
非理財目的之長期投資	538,000		
土地			
土地改良物	80,000	80,000	
房屋及建築	6,049,197	5,125,811	
機械及設備	11,253,352	4,418,469	
交通及運輸設備	68,258	61,383	30,000
雜項設備	1,305,182	884,843	
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：非理財目的之長期投資：減少係受贈股票價值調整。

房屋及建築：增加係補助無障礙設施改善工程。

機械及設備：增加係補助購置個人電腦、雕刻機、冷氣機及撥入電子身高體重機及補列價購電力設備、萬能電錶、顯示器等；減少係報廢顯示器、監示器主機、電腦及筆電等。

交通及運輸設備：增加係購入無線擴音器。

雜項設備：增加係補助購置保健室冰箱；減少係報廢冰箱。

電腦軟體：增加係補助購置電腦軟體-PDF文電通專業版；減少係軟體攤銷。

臺南市北門區文山國民小學

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		
1,115,412		190,174 10,000	1,918,279	7,730,442 528,000
33,920			61,547	895,759
1,003,244		162,429	1,822,802	5,852,896
30,000			1,854	35,021
19,800		16,244	32,076	391,819
28,448		1,501		26,947

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：

臺南市北門區文山國民小學

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—臺南市北門區文山國民小學

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		30,000			30,000	30,000		
交通及運輸設備		30,000			30,000	30,000		
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		30,000			30,000	30,000		

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—臺南市北門區文山國民小學
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	14	0	教師12人，公務人員2人；職員增加原因：提高國小教師員額編制至每班1.65名教師1人(核准文號：113年11月22日南市教課(二)字第1132399398號函)。
職員	13	14	1	
工友	1	0	-1	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
				兼任人事管理員1人。
合 計	14	15	1	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費，內容：校園安全及維護人力1名。

臺南市地方教育發展基金－臺南市北門區文山國民小學
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	12,970,000		262,000		3,141,000	1,441,000		1,401,000		19,215,000	90,000	19,305,000
正式人員	12,970,000		262,000		3,141,000	1,441,000		1,401,000		19,215,000		19,215,000
聘僱人員												
兼任人員											90,000	90,000
一般行政管理計畫						2,236,000				2,236,000		2,236,000
正式人員						2,236,000				2,236,000		2,236,000
其他人員						2,236,000				2,236,000		2,236,000
合 計	12,970,000		262,000		3,141,000	3,677,000		1,401,000		21,451,000	90,000	21,541,000

1.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25,000元)，決算數423,240元(不含機械保全12,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,505,000元，決算數1,658,300元，內容：教職員工考績獎金決算人數12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1,636,000元，決算數1,536,613元，內容：教職員工年終獎金決算人數16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—臺南市北門區文山國民小學
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
13,243,691	6,427	303,784		3,194,913	1,444,621		1,515,982		19,709,418	436,036	20,145,454
13,243,691		303,784		3,194,913	1,423,672		1,468,162		19,634,222		19,634,222
	6,427								6,427		6,427
					20,949		47,820		68,769	436,036	504,805
					2,278,212		227,501		2,505,713		2,505,713
							227,501		227,501		227,501
					2,278,212				2,278,212		2,278,212
13,243,691	6,427	303,784		3,194,913	3,722,833		1,743,483		22,215,131	436,036	22,651,167

臺南市地方教育發展基金－臺南市北門區文山國民小學

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－臺南市北門區文山國民小學

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			22,861,000		23,814,602			953,602	4.17	係退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。
國民教育計畫			20,595,000		21,278,889			683,889	3.32	
一般行政管理計畫			2,236,000		2,505,713			269,713	12.06	
建築及設備計畫			30,000		30,000			0	0.00	

中華民國 113 年度

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	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	13,889,005	100.00	14,273,607	100.00	-	384,602 - 2.69
流動資產	6,111,955	44.01	5,535,828	38.78	576,127	10.41
現金	6,099,295	43.91	5,237,175	36.69	862,120	16.46
銀行存款	6,099,295	43.91	5,237,175	36.69	862,120	16.46
預付款項	12,660	0.09	298,653	2.09	-	285,993 - 95.76
預付費用	12,660	0.09	298,653	2.09	-	285,993 - 95.76
長期投資	528,000	3.80	538,000	3.77	-	10,000 - 1.86
其他長期投資	528,000	3.80	538,000	3.77	-	10,000 - 1.86
其他長期投資	528,000	3.80	538,000	3.77	-	10,000 - 1.86
固定資產	7,175,495	51.66	8,185,483	57.35	-	1,009,988 - 12.34
土地改良物	-	-	-	-	-	-
土地改良物	80,000	0.58	80,000	0.56	-	-
累計折舊-土地改良物	-	-	-	-	-	-
房屋建築及設備	895,759	6.45	923,386	6.47	-	27,627 - 2.99
房屋建築及設備	6,083,117	43.80	6,049,197	42.38	33,920	0.56
累計折舊-房屋建築及設備	-	-	-	-	-	-
機械及設備	5,852,896	42.14	6,834,883	47.88	-	981,987 - 14.37
機械及設備	12,094,167	87.08	11,253,352	78.84	840,815	7.47
累計折舊-機械及設備	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	35,021	0.25	6,875	0.05	28,146	409.40
交通及運輸設備	98,258	0.71	68,258	0.48	30,000	43.95
累計折舊-交通及運輸設備	-	-	-	-	-	-
雜項設備	391,819	2.82	420,339	2.94	-	28,520 - 6.78
雜項設備	1,308,738	9.42	1,305,182	9.14	3,556	0.27
累計折舊-雜項設備	-	-	-	-	-	-
無形資產	26,947	0.19	-	-	26,947	-
無形資產	26,947	0.19	-	-	26,947	-
電腦軟體	26,947	0.19	-	-	26,947	-
其他資產	46,608	0.34	14,296	0.10	32,312	226.02
什項資產	46,608	0.34	14,296	0.10	32,312	226.02
暫付及待結轉帳項	46,608	0.34	14,296	0.10	32,312	226.02
代管資產	44,454,507	320.07	41,550,672	291.10	2,903,835	6.99
應付代管資產	-	-	-	-	-	-
合 計	13,889,005	100.00	14,273,607	100.00	-	384,602 - 2.69

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—臺南市北門區文山國民小學

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	4,670,558	33.63	4,863,482	34.07	-	192,924 - 3.97
流動負債	4,118,638	29.65	4,151,562	29.09	-	32,924 - 0.79
應付款項	4,118,638	29.65	4,151,562	29.09	-	32,924 - 0.79
應付代收款	4,005,735	28.84	3,886,885	27.23		118,850 3.06
應付費用	112,903	0.81	264,677	1.85	-	151,774 - 57.34
其他負債	551,920	3.97	711,920	4.99	-	160,000 - 22.47
什項負債	551,920	3.97	711,920	4.99	-	160,000 - 22.47
存入保證金	551,920	3.97	711,920	4.99	-	160,000 - 22.47
淨資產	9,218,447	66.37	9,410,125	65.93	-	191,678 - 2.04
淨資產	9,218,447	66.37	9,410,125	65.93	-	191,678 - 2.04
淨資產	9,218,447	66.37	9,410,125	65.93	-	191,678 - 2.04
累積餘額	9,218,447	66.37	9,410,125	65.93	-	191,678 - 2.04
合 計	13,889,005	100.00	14,273,607	100.00	-	384,602 - 2.69

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—臺南市北門區文山國民小學

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	25,625,497	100.00	30,892,997	100.00	- 5,267,500	-17.05
財產收益	1,095,771	4.28	7,616,674	24.66	- 6,520,903	-85.61
財產孳息收入	78,639	0.31	4,725	0.02	73,914	1564.32
廢舊物品售價收入	7,600	0.03	13,360	0.04	- 5,760	-43.11
財產交易利益	1,009,532	3.94	7,598,589	24.60	- 6,589,057	-86.71
政府撥入收入	24,227,862	94.55	23,276,323	75.34	951,539	4.09
公庫撥款收入	23,326,095	91.03	22,200,099	71.86	1,125,996	5.07
政府其他撥入收入	901,767	3.52	1,076,224	3.48	- 174,457	-16.21
其他收入	301,864	1.18	-	0.00	301,864	-
雜項收入	301,864	1.18	-	0.00	301,864	-
支出	25,883,055	101.01	26,975,498	87.32	- 1,092,443	-4.05
人事支出	22,651,167	88.39	22,846,232	73.95	- 195,065	-0.85
人事支出	22,651,167	88.39	22,846,232	73.95	- 195,065	-0.85
業務支出	1,133,435	4.42	967,581	3.13	165,854	17.14
業務支出	1,133,435	4.42	967,581	3.13	165,854	17.14
財產損失	1,894	0.01	300,915	0.97	- 299,021	-99.37
財產交易損失	1,894	0.01	300,915	0.97	- 299,021	-99.37
折舊、折耗及攤銷	2,096,559	8.18	2,860,770	9.26	- 764,211	-26.71
固定資產折舊	2,095,058	8.18	2,860,770	9.26	- 765,712	-26.77
無形資產攤銷	1,501	0.01	-	0.00	1,501	-
本期賸餘（短絀）	- 257,558	-1.01	3,917,499	12.68	- 4,175,057	-106.57
期初淨資產	9,410,125	36.72	5,492,626	17.78	3,917,499	71.32
淨資產調整數	65,880	0.26	-	0.00	65,880	-
期末淨資產	9,218,447	35.97	9,410,125	30.46	- 191,678	-2.04

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—臺南市北門區文山國民小學

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	24,615,965	1,009,532	25,625,497	收入
財產收入	86,239	1,009,532	1,095,771	財產收益
政府撥入收入	24,227,862	-	24,227,862	政府撥入收入
其他收入	301,864	-	301,864	其他收入
基金用途	23,814,602	2,068,453	25,883,055	支出
用人費用	22,651,167	-	22,651,167	人事支出
服務費用	1,042,945	90,490	1,133,435	業務支出
材料及用品費	61,990	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	27,500	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-	-	
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	30,000	-	1,894	財產損失
		2,096,559	2,096,559	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	801,363	-	257,558	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	686,642	8,723,483	9,410,125	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
淨資產調整數	-	65,880	65,880	淨資產調整數
期末基金餘額	1,488,005	7,730,442	9,218,447	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數1,009,532元係補助購置電腦、冷氣等設備。
2. 服務費用/業務支出：調整數90,490元係〈材料及用品費〉61,990元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉27,500元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉1,000元之調整數合計。
3. 財產損失：調整數1,894元係報廢電腦、顯示器等。
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30,000元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,096,559元係財產折舊。
6. 淨資產調整數：調整數65,880元係他機關撥入財產。



主辦會計人員：蔡博任



基金主持人：楊鎮鴻



