

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)

臺南市白河區白河國民小學編

中華民國 81 年 8 月 11 日

(中華民國 81 年 8 月 11 日)



臺南市立圖書館

臺南市立圖書館

(非營業時間)

臺南市立圖書館

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	7-13	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

臺灣省各縣市政府及鄉鎮公所會計制度

第一冊

頁	1-1	第	.....	財政部，第
				財政部，第
				財政部，第
頁	2	第	.....	財政部，第
				財政部，第
頁	3	第	.....	財政部，第
頁	4-5	第	.....	財政部，第
頁	6-7	第	.....	財政部，第
頁	8-9	第	.....	財政部，第
頁	10-11	第	.....	財政部，第
頁	12-13	第	.....	財政部，第
頁	14	第	.....	財政部，第
頁	15	第	.....	財政部，第
頁	16-17	第	.....	財政部，第
頁	18	第	.....	財政部，第
頁	19	第	.....	財政部，第
頁	20-21	第	.....	財政部，第
頁	22	第	.....	財政部，第
頁	23	第	.....	財政部，第
頁	24	第	.....	財政部，第
頁	25	第	.....	財政部，第
				財政部，第
頁	26-27	第	.....	財政部，第
頁	28	第	.....	財政部，第
頁	29	第	.....	財政部，第
				財政部，第
頁	30	第	.....	財政部，第

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

本年度本校辦理高中及高職教育業務計畫、國民教育業務計畫、學前教育業務計畫、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88,730,000元，決算數100,024,148元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班20班，學生人數511人；附設幼兒園3班，學生人數55人；特教班4班(資源班1班、巡迴班2班、集中式特教班1班)，學生人數9人。

113學年度上學期，實際招收普通班20班，學生人數486人；附設幼兒園3班，學生人數52人；特教班4班(資源班1班、巡迴班2班、集中式特教班1班)，學生人數9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83,448,346元，較本年度法定預算數73,128,000元，增加10,320,346元，計增加14.11%，主要係因：提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫等超支併決算所致。

(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16,575,802元，較本年度法定預算數15,602,000元，增加973,802元，計增加6.24%。

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100,730,973元，較法定預算數88,533,000元，增加12,197,973元，計增加13.78%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數67,500元，較法定預算數39,000元，增加28,500元，計增加73.08%。主要係因：場地出借使用費收入，依實際數繳庫。
2. 財產處分收入：決算數0元，較法定預算數1,000元，減少1,000元，計減少100.00%。主要係因：本年度未有報廢資產出售收入。
3. 租金收入：決算數322,907元，較法定預算數256,000元，增加66,907元，計增加26.14%。主要係因：太陽光電發電租金及員生消費合作社租金收入，依實際數繳庫。
4. 利息收入：決算數13,881元，較法定預算數1,000元，增加12,881元，計增加1,288.10%。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92,191,285元，較法定預算數88,164,000元，增加4,027,285元，計增加4.57%。
6. 政府其他撥入收入：決算數8,037,034元，較法定預算數0元，增加8,037,034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)、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)、調整教師授課節數及導師

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

費實施計畫(特教)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設及專設)、公立幼兒園教保費補助經費(附設及專設)、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50,577元，較法定預算數57,000元，減少6,423元，計減少11.27%。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47,789元，較法定預算數15,000元，增加32,789元，計增加218.59%。主要係因：資源回收物變賣收入，依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數100,024,148元，較法定預算數88,730,000元，增加11,294,148元，計增加12.73%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數83,448,346元，較法定預算數73,128,000元，增加10,320,346元，計增加14.11%。主要係因：提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫等超支併決算所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數16,575,802元，較法定預算數15,602,000元，增加973,802元，計增加6.24%。

(三)本期賸餘：預算短絀197,000元，本年度決算賸餘數706,825元，賸餘原因：超收教育局補助款，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174,183元。

(二)投資活動之淨現金流入703元。

(三)籌資活動之淨現金流出122,500元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增52,386元。

期初現金及約當現金21,555,996元。

期末現金及約當現金21,608,382元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

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	21,608,382	21,555,996	0.24
預付費用	742,544	1,083,678	-31.48
土地改良物	578,115	893,017	-35.26
房屋建築及設備	107,007,969	111,036,372	-3.63
機械及設備	8,600,410	9,025,783	-4.71
交通及運輸設備	981,162	1,097,890	-10.63
雜項設備	3,536,304	4,409,752	-19.81
電腦軟體	54,770	90,097	-39.21
暫付及待結轉帳項	71,295	71,998	-0.98
代管資產	734,485,057	734,650,216	-0.02
應付代管資產	-734,485,057	-734,650,216	-0.02
資產合計	143,180,951	149,264,583	-4.08

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經費至每班1.65名等超併計畫補助經費撥入，使預付費用轉正而減少所致。
2. 土地改良物：主要減少係每月提列折舊數所致。
3. 交通及運輸設備：主要減少係每月提列折舊數所致。
4. 雜項設備：主要減少係財產報廢及每月提列折舊數所致。
5. 電腦軟體：主要減少係每月攤銷數所致。

(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	17,433,666	17,418,645	0.09
應付費用	277,993	1,166,790	-76.17
存入保證金	733,970	856,470	-14.30
負債合計	18,445,629	19,441,905	-5.12

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係幼兒園增置契約教保員經費減少所致。
2. 存入保證金：主要減少係廠商合約履行完畢無待解決事項退保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額124,735,322元。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數83,448,346元，較預算數73,128,000元，增加10,320,346元，係辦理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。
2. 一般行政管理計畫決算數16,575,802元，較預算數15,602,000元，增加973,802元，係係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、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—臺南市白河區白河國民小學
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	88,533,000	100.00	100,730,973	100.00	12,197,973	13.78	98,678,027	100.00
43 勞務收入	39,000	0.04	67,500	0.07	28,500	73.08	52,000	0.05
431服務收入	39,000	0.04	67,500	0.07	28,500	73.08	52,000	0.05
45 財產收入	258,000	0.29	336,788	0.33	78,788	30.54	348,825	0.35
451財產處分收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00	200	0.00
452租金收入	256,000	0.29	322,907	0.32	66,907	26.14	336,331	0.34
454利息收入	1,000	0.00	13,881	0.01	12,881	1,288.10	12,294	0.01
46 政府撥入收入	88,164,000	99.58	100,228,319	99.50	12,064,319	13.68	98,203,706	99.52
462公庫撥款收入	88,164,000	99.58	92,191,285	91.52	4,027,285	4.57	90,254,091	91.46
46Y政府其他撥入收入			8,037,034	7.98	8,037,034		7,949,615	8.06
4S 教學收入	57,000	0.06	50,577	0.05	-6,423	-11.27	52,128	0.05
4S1學雜費收入	57,000	0.06	50,577	0.05	-6,423	-11.27	52,128	0.05
4Y 其他收入	15,000	0.02	47,789	0.05	32,789	218.59	21,368	0.02
4YY雜項收入	15,000	0.02	47,789	0.05	32,789	218.59	21,368	0.02
5 基金用途	88,730,000	100.22	100,024,148	99.30	11,294,148	12.73	98,902,423	100.23
53 國民教育計畫	73,128,000	82.60	83,448,346	82.84	10,320,346	14.11	81,802,564	82.90
5L 一般行政管理計畫	15,602,000	17.62	16,575,802	16.46	973,802	6.24	17,041,859	17.27
5M 建築及設備計畫						0.00	58,000	0.06
購建固定資產							58,000	0.06
本期賸餘（短絀）	-197,000		706,825		903,825	-458.79	-224,396	
期初基金餘額	3,091,000		3,269,767		178,767	5.78	3,494,163	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,894,000		3,976,592		1,082,592	37.41	3,269,767	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區白河國民小學
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	88,533,000	100,730,973	12,197,973	13.78	
43 勞務收入	39,000	67,500	28,500	73.08	
431服務收入	39,000	67,500	28,500	73.08	係場地出借使用費收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	258,000	336,788	78,788	30.54	
451財產處分收入	1,000		-1,000	-100.00	係因本年度未有報廢資產出售收入。
452租金收入	256,000	322,907	66,907	26.14	係太陽光電發電租金及員生消費合作社租金收入，依實際數繳庫。
454利息收入	1,000	13,881	12,881	1,288.10	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	88,164,000	100,228,319	12,064,319	13.68	
462公庫撥款收入	88,164,000	92,191,285	4,027,285	4.57	
46Y政府其他撥入收入		8,037,034	8,037,034	0.00	係提高國小教師員額編制至每班1.65名等超併計畫撥款。
4S 教學收入	57,000	50,577	-6,423	-11.27	
4S1學雜費收入	57,000	50,577	-6,423	-11.27	係幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。
4Y 其他收入	15,000	47,789	32,789	218.59	
4YY雜項收入	15,000	47,789	32,789	218.59	係資源回收物變賣收入，依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區白河國民小學

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	88,730,000	100,024,148	11,294,148	12.73	
53 國民教育計畫	73,128,000	83,448,346	10,320,346	14.11	53國民教育計畫增加原因:係提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫等超支併決算所致。
532 國民小學教育	73,128,000	83,448,346	10,320,346	14.11	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		238,210	238,210		
1 用人費用		238,210	238,210		
11 正式員額薪資		238,210	238,210		
113 職員薪金		238,210	238,210		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		840,290	840,290		
1 用人費用		840,290	840,290		
11 正式員額薪資		574,726	574,726		
113 職員薪金		574,726	574,726		
15 獎金		144,250	144,250		
151 考績獎金		59,740	59,740		
152 年終獎金		84,510	84,510		
16 退休及卹償金		64,060	64,060		
161 職員退休及離職金		64,060	64,060		
18 福利費		57,254	57,254		
181 分擔員工保險費		57,254	57,254		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,762	26,762		
1 用人費用		26,762	26,762		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,221	26,221		
124 兼職人員酬金		26,221	26,221		
18 福利費		541	541		
181 分擔員工保險費		541	541		
53210304 國小合理教師員額編制		3,608,313	3,608,313		
1 用人費用		3,608,313	3,608,313		
11 正式員額薪資		2,515,869	2,515,869		
113 職員薪金		2,515,869	2,515,869		
12 聘僱及兼職人員薪資		252,672	252,672		
124 兼職人員酬金		252,672	252,672		
15 獎金		294,291	294,291		
152 年終獎金		294,291	294,291		
16 退休及卹償金		168,450	168,450		

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區白河國民小學
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	%	
161 職員退休及離職金		168,450	168,450		
18 福利費		377,031	377,031		
181 分擔員工保險費		377,031	377,031		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		3,616,573	3,616,573		
1 用人費用		3,616,573	3,616,573		
11 正式員額薪資		2,763,431	2,763,431		
113 職員薪金		2,763,431	2,763,431		
15 獎金		284,655	284,655		
152 年終獎金		284,655	284,655		
16 退休及卹償金		300,820	300,820		
161 職員退休及離職金		300,820	300,820		
18 福利費		267,667	267,667		
181 分擔員工保險費		267,667	267,667		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		104,100	104,100		
1 用人費用		104,100	104,100		
12 聘僱及兼職人員薪資		104,100	104,100		
124 兼職人員酬金		104,100	104,100		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		26,460	26,460		
1 用人費用		26,460	26,460		
11 正式員額薪資		26,460	26,460		
113 職員薪金		26,460	26,460		
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		1,665,618	1,665,618		
1 用人費用		1,664,618	1,664,618		
11 正式員額薪資		1,216,202	1,216,202		
113 職員薪金		1,216,202	1,216,202		
15 獎金		199,121	199,121		
151 考績獎金		58,630	58,630		
152 年終獎金		140,491	140,491		
16 退休及卹償金		102,650	102,650		
161 職員退休及離職金		102,650	102,650		
18 福利費		146,609	146,609		
181 分擔員工保險費		145,809	145,809		
183 傷病醫藥費		800	800		

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區白河國民小學

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	%	
19 提繳費		36	36		
191 提繳工資墊償費用		36	36		
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)		94,819	94,819		
1 用人費用		94,819	94,819		
11 正式員額薪資		94,819	94,819		
113 職員薪金		94,819	94,819		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		205,574	205,574		
1 用人費用		205,574	205,574		
11 正式員額薪資		66,510	66,510		
113 職員薪金		66,510	66,510		
12 聘僱及兼職人員薪資		137,858	137,858		
124 兼職人員酬金		137,858	137,858		
18 福利費		1,206	1,206		
181 分擔員工保險費		1,206	1,206		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		227,370	227,370		
2 服務費用		227,370	227,370		
27 一般服務費		227,370	227,370		
27D 計時與計件人員酬金		227,370	227,370		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227,370元，內 容:特教學生助理人員(學前)3名。
53220000 各校經常門分支計 畫	73,128,000	71,982,856	-1,145,144	-1.57	
1 用人費用	68,937,000	68,067,927	-869,073	-1.26	
11 正式員額薪資	46,517,000	44,706,788	-1,810,212	-3.89	
113 職員薪金	46,517,000	44,706,788	-1,810,212	-3.89	
12 聘僱及兼職人員薪資	353,000	777,109	424,109	120.14	
124 兼職人員酬金	353,000	777,109	424,109	120.14	
13 加(夜)班費	657,000	611,392	-45,608	-6.94	
134 未休假加班費	657,000	611,392	-45,608	-6.94	
15 獎金	11,680,000	12,178,148	498,148	4.26	
151 考績獎金	5,865,000	6,617,535	752,535	12.83	
152 年終獎金	5,815,000	5,560,613	-254,387	-4.37	
16 退休及卹償金	5,298,000	5,008,643	-289,357	-5.46	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區白河國民小學

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	%	
161 職員退休及離職金	5,298,000	5,008,643	-289,357	-5.46	
18 福利費	4,432,000	4,785,847	353,847	7.98	
181 分擔員工保險費	4,026,000	4,428,626	402,626	10.00	
183 傷病醫藥費	42,000	14,500	-27,500	-65.48	
18Y 其他福利費	364,000	342,721	-21,279	-5.85	
2 服務費用	3,627,000	3,470,351	-156,649	-4.32	
21 水電費	690,000	522,728	-167,272	-24.24	
212 工作場所電費	595,000	430,246	-164,754	-27.69	
214 工作場所水費	95,000	92,482	-2,518	-2.65	
22 郵電費	92,000	47,887	-44,113	-47.95	
221 郵費	12,000	13,395	1,395	11.63	
222 電話費	50,000	34,492	-15,508	-31.02	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	122,000	75,214	-46,786	-38.35	
231 國內旅費	122,000	75,214	-46,786	-38.35	
24 印刷裝訂與廣告費	55,000	109,215	54,215	98.57	
241 印刷及裝訂費	55,000	109,215	54,215	98.57	
25 修理保養及保固費	616,000	658,572	42,572	6.91	
251 土地改良物修護費	60,000	33,876	-26,124	-43.54	
252 一般房屋修護費	205,000	177,750	-27,250	-13.29	
254 其他建築修護費		23,100	23,100		
255 機械及設備修護費	150,000	15,150	-134,850	-89.90	
256 交通及運輸設備修護費	51,000	97,440	46,440	91.06	
257 雜項設備修護費	150,000	311,256	161,256	107.50	
26 保險費	11,000	13,250	2,250	20.45	
264 交通及運輸設備保險費	11,000	13,250	2,250	20.45	
27 一般服務費	1,955,000	1,935,067	-19,933	-1.02	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,150	1,150		
277 代理(辦)費	86,000	70,680	-15,320	-17.81	
279 外包費	525,000	469,447	-55,553	-10.58	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101,000元), 決算數421,447元(不含機械保全48,000元), 內容:校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、校園環境整理等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區白河國民小學

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	1,296,000	1,350,790	54,790	4.23	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1,296,000元，決算數1,350,790元，內容:臨時僱工5名、臨時技術工1名、特教專車駕駛1名。
27F 體育活動費	48,000	43,000	-5,000	-10.42	
28 專業服務費	14,000	36,420	22,420	160.14	
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	8,000	27,420	19,420	242.75	
28A 電腦軟體服務費	6,000	6,000			
29 公共關係費	72,000	71,998	-2	0.00	
291 公共關係費	72,000	71,998	-2	0.00	
3 材料及用品費	529,000	413,163	-115,837	-21.90	
31 使用材料費	105,000		-105,000	-100.00	
312 燃料	105,000		-105,000	-100.00	
32 用品消耗	424,000	413,163	-10,837	-2.56	
321 辦公(事務)用品	370,000	282,044	-87,956	-23.77	
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	24,000	112,443	88,443	368.51	
326 食品	5,000		-5,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	18,676	8,676	86.76	
32Y 其他用品消耗	10,000		-10,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	9,000		-9,000	-100.00	
45 雜項設備租金	9,000		-9,000	-100.00	
451 雜項設備租金	9,000		-9,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)	16,000	30,415	14,415	90.09	
64 消費與行為稅	11,000	26,202	15,202	138.20	
644 營業稅		14,972	14,972		
646 使用牌照稅	11,000	11,230	230	2.09	
66 規費	5,000	4,213	-787	-15.74	
661 行政規費與強制費	1,000	505	-495	-49.50	
663 汽車燃料使用費	4,000	3,708	-292	-7.30	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000	1,000	-9,000	-90.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區白河國民小學

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	2,000	1,000	-1,000	-50.00	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661,928元，內容:特教學生助理人員4名。
713 職業團體會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
72 捐助、補助與獎助	3,000		-3,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	3,000		-3,000	-100.00	
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		661,928	661,928		
2 服務費用		661,928	661,928		
27 一般服務費		661,928	661,928		
27D 計時與計件人員酬金		661,928	661,928		
53221601 推展傳統藝術教育		19,000	19,000		
2 服務費用		18,788	18,788		
28 專業服務費		18,788	18,788		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		18,788	18,788		
3 材料及用品費		212	212		
32 用品消耗		212	212		
321 辦公（事務）用品		212	212		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		130,473	130,473		
2 服務費用		130,473	130,473		
21 水電費		113,473	113,473		
212 工作場所電費		113,473	113,473		
25 修理保養及保固費		17,000	17,000		
255 機械及設備修護費		17,000	17,000		
5L 一般行政管理計畫	15,602,000	16,575,802	973,802	6.24	
5L1 行政管理及推展	15,602,000	16,575,802	973,802	6.24	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	15,602,000	15,018,420	-583,580	-3.74	
1 用人費用	15,578,000	14,994,420	-583,580	-3.75	
15 獎金	42,000	41,524	-476	-1.13	
152 年終獎金	42,000	41,524	-476	-1.13	
16 退休及卹償金	15,536,000	14,952,896	-583,104	-3.75	
161 職員退休及離職金	15,536,000	14,952,896	-583,104	-3.75	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	24,000			

中華民國 113 年度

[illegible]

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	169,370,634	42,817,723	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,449,390	556,373	
房屋及建築	140,395,383	29,359,011	
機械及設備	13,475,716	4,449,933	
交通及運輸設備	2,307,674	1,209,784	
雜項設備	11,652,374	7,242,622	
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	90,097		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.房屋及建築：主要增加係蓮寶寶班隔間牆。

2.機械及設備：主要增加係分離式冷氣機、無線網路基地台、網路交換器、手持式均質機、補登教育局補助冷氣能源管理系統EMS-110年電力設備、購置75吋觸控液晶顯示器2台等；主要減少係報廢碎紙機等

3.交通及運輸設備：主要增加係數位監視系統、無線喊話器等；主要減少係報廢廣播控制機等。

4.雜項設備：主要增加係軟水機(含加壓機)、飲水機、英語圖書、巡迴班全彩閱讀器等；主要減少係報廢冰箱等。

5.電腦軟體：主要減少係每月攤銷數。

臺南市白河區白河國民小學

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		
2,452,004	72,000	1,492,797	6,753,388	120,758,730
			314,902	578,115
90,050			4,118,453	107,007,969
1,528,712		271,212	1,682,873	8,600,410
115,950		128,628	104,050	981,162
717,292		1,057,630	533,110	3,536,304
		</		

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：

臺南市白河區白河國民小學

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—臺南市白河區白河國民小學

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—臺南市白河區白河國民小學

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	48	59	11	教師52人，公務人員4人，教保員2人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係提高員額編制至每班1.65師3人、國小合理教師員額編制5人、國小附設幼兒園增置契約教保員2人及幼兒園廚工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)。
職員	48	59	11	
合 計	48	59	11	

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：特教學生助理員(含學前)7名、臨時技術工1名、特教專車駕駛1名、臨時僱工5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、校園環境整理等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區白河國民小學
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	46,517,000		657,000		11,680,000	5,298,000		4,432,000		68,584,000	353,000	68,937,000
正式人員	46,517,000		657,000		11,680,000	5,298,000		4,432,000		68,584,000		68,584,000
兼任人員											353,000	353,000
一般行政管理計畫					42,000	15,536,000				15,578,000		15,578,000
正式人員												
其他人員					42,000	15,536,000				15,578,000		15,578,000
合 計	46,517,000		657,000		11,722,000	20,834,000		4,432,000		84,162,000	353,000	84,515,000

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1,296,000元，決算數2,240,088元；279外包費：預算數424,000元(不含機械保全101,000元)，決算數421,447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5,865,000元，決算數6,735,905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5,857,000元，決算數6,406,084元，內容：教職員年終獎金決算人數62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—臺南市白河區白河國民小學
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
52,203,015		611,392		13,100,465	5,644,623		5,636,155	36	77,195,686	1,297,960	78,493,646
52,203,015		611,392		13,100,465	5,617,335		5,553,509	36	77,085,752		77,085,752
					27,288		82,646		109,934	1,297,960	1,407,894
				41,524	14,952,896		1,557,382		16,551,802		16,551,802
							1,557,382		1,557,382		1,557,382
				41,524	14,952,896				14,994,420		14,994,420
52,203,015		611,392		13,141,989	20,597,519		7,193,537	36	93,747,488	1,297,960	95,045,448

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區白河國民小學

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：截至本年度終了計有小客車(7人)1輛。

2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區白河國民小學

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			88,730,000		100,024,148			11,294,148	12.73	係提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫等超支併決算所致。
國民教育計畫			73,128,000		83,448,346			10,320,346	14.11	
一般行政管理計畫			15,602,000		16,575,802			973,802	6.24	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區白河國民小學
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	84,515,000	95,045,448	10,530,448	12.46
11 正式員額薪資	46,517,000	52,203,015	5,686,015	12.22
12 聘僱及兼職人員薪資	353,000	1,297,960	944,960	267.69
13 加(夜)班費	657,000	611,392	-45,608	-6.94
15 獎金	11,722,000	13,141,989	1,419,989	12.11
16 退休及卹償金	20,834,000	20,597,519	-236,481	-1.14
18 福利費	4,432,000	7,193,537	2,761,537	62.31
19 提繳費	0	36	36	0.00
2 服務費用	3,627,000	4,509,910	882,910	24.34
21 水電費	690,000	636,201	-53,799	-7.80
22 郵電費	92,000	47,887	-44,113	-47.95
23 旅運費	122,000	75,214	-46,786	-38.35
24 印刷裝訂與廣告費	55,000	109,215	54,215	98.57
25 修理保養及保固費	616,000	675,572	59,572	9.67
26 保險費	11,000	13,250	2,250	20.45
27 一般服務費	1,955,000	2,825,365	870,365	44.52
28 專業服務費	14,000	55,208	41,208	294.34
29 公共關係費	72,000	71,998	-2	0.00
3 材料及用品費	529,000	413,375	-115,625	-21.86
31 使用材料費	105,000	0	-105,000	-100.00
32 用品消耗	424,000	413,375	-10,625	-2.51
4 租金、償債、利息及相關手續費	9,000	0	-9,000	-100.00
45 雜項設備租金	9,000	0	-9,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	16,000	30,415	14,415	90.09
64 消費與行為稅	11,000	26,202	15,202	138.20
66 規費	5,000	4,213	-787	-15.74
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	34,000	25,000	-9,000	-26.47
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
72 捐助、補助與獎助	3,000	0	-3,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	5,000	0	-5,000	-100.00
合 計	88,730,000	100,024,148	11,294,148	12.73

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	143,180,951	100.00	149,264,583	100.00	- 6,083,632	- 4.08
流動資產	22,350,926	15.61	22,639,674	15.17	- 288,748	- 1.28
現金	21,608,382	15.09	21,555,996	14.44	52,386	0.24
銀行存款	21,608,382	15.09	21,555,996	14.44	52,386	0.24
預付款項	742,544	0.52	1,083,678	0.73	- 341,134	- 31.48
預付費用	742,544	0.52	1,083,678	0.73	- 341,134	- 31.48
固定資產	120,703,960	84.30	126,462,814	84.72	- 5,758,854	- 4.55
土地改良物	578,115	0.40	893,017	0.60	- 314,902	- 35.26
土地改良物	1,449,390	1.01	1,449,390	0.97	-	-
累計折舊-土地改良物	- 871,275	- 0.61	- 556,373	- 0.37	- 314,902	56.60
房屋建築及設備	107,007,969	74.74	111,036,372	74.39	- 4,028,403	- 3.63
房屋建築及設備	140,485,433	98.12	140,395,383	94.06	90,050	0.06
累計折舊-房屋建築及設備	- 33,477,464	- 23.38	- 29,359,011	- 19.67	- 4,118,453	14.03
機械及設備	8,600,410	6.01	9,025,783	6.05	- 425,373	- 4.71
機械及設備	14,733,216	10.29	13,475,716	9.03	1,257,500	9.33
累計折舊-機械及設備	- 6,132,806	- 4.28	- 4,449,933	- 2.98	- 1,682,873	37.82
交通及運輸設備	981,162	0.69	1,097,890	0.74	- 116,728	- 10.63
交通及運輸設備	2,294,996	1.60	2,307,674	1.55	- 12,678	- 0.55
累計折舊-交通及運輸設備	- 1,313,834	- 0.92	- 1,209,784	- 0.81	- 104,050	8.60
雜項設備	3,536,304	2.47	4,409,752	2.95	- 873,448	- 19.81
雜項設備	11,312,036	7.90	11,652,374	7.81	- 340,338	- 2.92
累計折舊-雜項設備	- 7,775,732	- 5.43	- 7,242,622	- 4.85	- 533,110	7.36
無形資產	54,770	0.04	90,097	0.06	- 35,327	- 39.21
無形資產	54,770	0.04	90,097	0.06	- 35,327	- 39.21
電腦軟體	54,770	0.04	90,097	0.06	- 35,327	- 39.21
其他資產	71,295	0.05	71,998	0.05	- 703	- 0.98
什項資產	71,295	0.05	71,998	0.05	- 703	- 0.98
暫付及待結轉帳項	71,295	0.05	71,998	0.05	- 703	- 0.98
代管資產	734,485,057	512.98	734,650,216	492.18	- 165,159	- 0.02
應付代管資產	- 734,485,057	- 512.98	- 734,650,216	- 492.18	165,159	0.02
合 計	143,180,951	100.00	149,264,583	100.00	- 6,083,632	- 4.08

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。

金一臺南市白河區白河國民小學

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	18,445,629	12.88	19,441,905	13.03	- 996,276	- 5.12
流動負債	17,711,659	12.37	18,585,435	12.45	- 873,776	- 4.70
應付款項	17,711,659	12.37	18,585,435	12.45	- 873,776	- 4.70
應付代收款	17,433,666	12.18	17,418,645	11.67	15,021	0.09
應付費用	277,993	0.19	1,166,790	0.78	- 888,797	- 76.17
其他負債	733,970	0.51	856,470	0.57	- 122,500	- 14.30
什項負債	733,970	0.51	856,470	0.57	- 122,500	- 14.30
存入保證金	733,970	0.51	856,470	0.57	- 122,500	- 14.30
淨資產	124,735,322	87.12	129,822,678	86.97	- 5,087,356	- 3.92
淨資產	124,735,322	87.12	129,822,678	86.97	- 5,087,356	- 3.92
淨資產	124,735,322	87.12	129,822,678	86.97	- 5,087,356	- 3.92
累積餘額	124,735,322	87.12	129,822,678	86.97	- 5,087,356	- 3.92
合 計	143,180,951	100.00	149,264,583	100.00	- 6,083,632	- 4.08

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—臺南市白河區白河國民小學

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	102,124,825	100.00	105,007,745	100.00	-	2,882,920	-2.75
勞務收入	67,500	0.07	52,000	0.05		15,500	29.81
服務收入	67,500	0.07	52,000	0.05		15,500	29.81
財產收益	1,726,640	1.69	6,237,094	5.94	-	4,510,454	-72.32
財產孳息收入	336,788	0.33	348,625	0.33	-	11,837	-3.40
廢舊物品售價收入	-	0.00	200	0.00	-	200	-100.00
財產交易利益	-	0.00	164,240	0.16	-	164,240	-100.00
其他財產收入	1,389,852	1.36	5,724,029	5.45	-	4,334,177	-75.72
政府撥入收入	100,228,319	98.14	98,203,706	93.52		2,024,613	2.06
公庫撥款收入	92,191,285	90.27	90,254,091	85.95		1,937,194	2.15
政府其他撥入收入	8,037,034	7.87	7,949,615	7.57		87,419	1.10
教學收入	50,577	0.05	52,128	0.05	-	1,551	-2.98
學雜費收入	50,577	0.05	52,128	0.05	-	1,551	-2.98
其他收入	51,789	0.05	462,817	0.44	-	411,028	-88.81
受贈收入	-	0.00	441,449	0.42	-	441,449	-100.00
雜項收入	51,789	0.05	21,368	0.02		30,421	142.37
支出	108,270,333	106.02	106,265,660	101.20		2,004,673	1.89
人事支出	95,045,448	93.07	93,989,671	89.51		1,055,777	1.12
人事支出	95,045,448	93.07	93,989,671	89.51		1,055,777	1.12
業務支出	4,978,700	4.88	4,854,752	4.62		123,948	2.55
業務支出	4,978,700	4.88	4,854,752	4.62		123,948	2.55
財產損失	14,773	0.01	17,927	0.02	-	3,154	-17.59
財產交易損失	14,773	0.01	17,927	0.02	-	3,154	-17.59
折舊、折耗及攤銷	8,231,412	8.06	7,403,310	7.05		828,102	11.19
固定資產折舊	8,196,085	8.03	7,331,718	6.98		864,367	11.79
無形資產攤銷	35,327	0.03	71,592	0.07	-	36,265	-50.66
本期賸餘（短絀）	-	-6.02	-	-1.20	-	4,887,593	388.55
期初淨資產	129,822,678	127.12	131,080,593	124.83	-	1,257,915	-0.96
解繳公庫	-	0.00	-	0.00		-	
淨資產調整數	1,058,152	1.04	-	0.00		1,058,152	
期末淨資產	124,735,322	122.14	129,822,678	123.63	-	5,087,356	-3.92

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—臺南市白河區白河國民小學

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)	-6,145,508
8002 調整非現金項目	6,319,691
81 業務活動之淨現金流入(流出)	174,183
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	1,528,045
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,527,342
83 投資活動之淨現金流入(流出)	703
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	208,000
8404 減少短期債務及其他負債	-330,500
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-122,500
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	52,386
87 期初現金及約當現金	21,555,996
88 期末現金及約當現金	21,608,382

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+165,159元;減少應付代管資產-165,159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—臺南市白河區白河國民小學

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	100,730,973	1,393,852	102,124,825	收入
勞務收入	67,500	-	67,500	勞務收入
財產收入	336,788	1,389,852	1,726,640	財產收益
政府撥入收入	100,228,319	-	100,228,319	政府撥入收入
教學收入	50,577	-	50,577	教學收入
其他收入	47,789	4,000	51,789	其他收入
基金用途	100,024,148	8,246,185	108,270,333	支出
用人費用	95,045,448	-	95,045,448	人事支出
服務費用	4,509,910	468,790	4,978,700	業務支出
材料及用品費	413,375	413,375	-	
稅捐及規費(強制費)	30,415	30,415	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,000	25,000	-	
		14,773	14,773	財產損失
		8,231,412	8,231,412	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	706,825	6,852,333	6,145,508	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,269,767	126,552,911	129,822,678	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		1,058,152	1,058,152	淨資產調整數
期末基金餘額	3,976,592	120,758,730	124,735,322	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數1,389,852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4,000元係貨物稅退稅。
3. 服務費用/業務支出：調整數468,790元係〈材料及用品費〉413,375+〈稅捐及規費(強制費)〉30,415+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉25,000之調整數合計。
4. 財產損失：調整數14,773元係財產報廢。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數8,231,412元係財產折舊及電腦軟體攤銷。
6. 淨資產調整數：調整數1,058,152元，主要係其他機關間財產撥入。

主辦會計人員：李芳誼



基金主持人：楊淑敏

