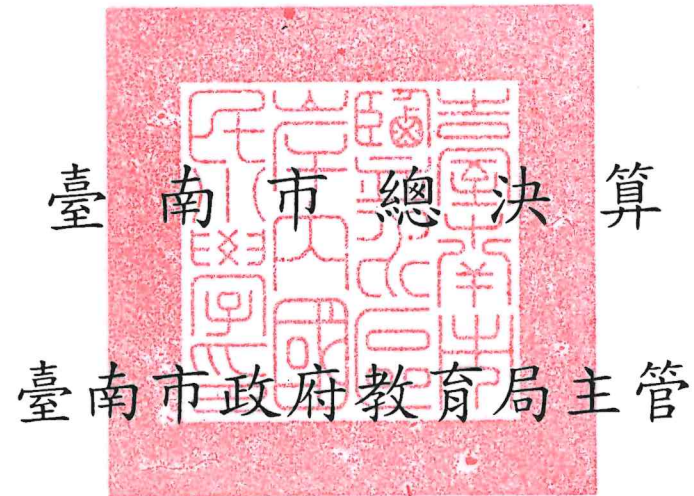


中華民國 113 年度  
(113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日)



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)

臺南市鹽水區岸內國民小學編

# 臺南市地方教育發展基金113年度附屬單位決算 目次

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

# 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國 113 年度

### 一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理國民教育業務計畫、一般行政管理業務計畫、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數 22,351,000 元，決算數 26,083,712 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 99 人；附設幼兒園 1 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 100 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 23 人。

本計畫實施內容主要為增購英語、音樂、自然、廣播、圖書等各科教學設備，辦理數位教學與科學推廣活動，預期績效革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。辦理場地開放、藝文競賽、科學、學生輔導活動等項目，透過各項活動，以鍛鍊學童強健的身心，增進學童生活智慧。配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。本年度決算數 23,439,980 元，較本年度法定預算數 19,857,000 元，增加 3,582,980 元，計增加 18.04%，主要係因：教育局之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 2,610,019 元，較本年度法定預算數 2,460,000 元，增加 150,019 元，計增加 6.10%。

#### (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，增進教學品質等。本年度決算數 33,713 元，較本年度法定預算數 34,000 元，減少 287 元，計減少 0.84%。

### 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 26,371,763 元，較法定預算數 22,123,000 元，增加 4,248,763 元，計增加 19.21%，其增減情形分析如下：

1. 租金收入：決算數 99,876 元，較法定預算數 88,000 元，增加 11,876 元，計增加 13.50%。主要係因：太陽能光電租金收入超收所致。
2. 利息收入：決算數 3,678 元，較法定預算數 1,000 元，增加 2,678 元，計增加 267.80%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
3. 公庫撥款收入：決算數 24,053,343 元，較法定預算數 21,993,000 元，增加 2,060,343 元，計增加 9.37%。
4. 政府其他撥入收入：決算數 2,169,523 元，較法定預算數 0 元，增加 2,169,523 元。  
主要係因：超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款所致。
5. 學雜費收入：決算數 21,907 元，較法定預算數 23,000 元，減少 1,093 元，計減少

## 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國 113 年度

4.75%。

6. 雜項收入：決算數 23,436 元，較法定預算數 18,000 元，增加 5,436 元，計增加 30.20%。主要係因：收回 112 年度冷氣電費及資源回收收入依實際數繳庫所致。

## (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 26,083,712 元，較法定預算數 22,351,000 元，增加 3,732,712 元，計增加 16.70%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 23,439,980 元，較法定預算數 19,857,000 元，增加 3,582,980 元，計增加 18.04%。主要係因：教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 2,610,019 元，較法定預算數 2,460,000 元，增加 150,019 元，計增加 6.10%。

3. 建築及設備計畫：決算數 33,713 元，較法定預算數 34,000 元，減少 287 元，計減少 0.84%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 228,000 元，本年度決算賸餘數 288,051 元，賸餘原因：用人費用賸餘，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 1,350,894 元。

(二)投資活動之淨現金流出 74,701 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 63,400 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增 1,212,793 元。

期初現金及約當現金 5,035,483 元。

期末現金及約當現金 6,248,276 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%<br>(1)-(2)/(2) |
|----------|-------------|-------------|----------------------|
| 銀行存款     | 6,248,276   | 5,035,483   | 24.08                |
| 預付費用     | 80,606      | 267,362     | -69.85               |
| 土地改良物    | 147,837     | 62,419      | 136.85               |
| 房屋建築及設備  | 2,555,324   | 2,639,403   | -3.19                |
| 機械及設備    | 3,679,472   | 3,890,614   | -5.43                |
| 交通及運輸設備  | 407,459     | 554,012     | -26.45               |
| 雜項設備     | 2,139,974   | 3,211,223   | -33.36               |
| 暫付及待結轉帳項 | 50,230      | 9,242       | 443.50               |
| 代管資產     | 54,174,066  | 54,189,300  | -0.03                |
| 應付代管資產   | -54,174,066 | -54,189,300 | -0.03                |
| 資產合計     | 15,309,178  | 15,669,758  | -2.30                |



## 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國 113 年度

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係公立幼兒園午餐及點心費等補助款增加所致。
2. 預付費用：主要減少係預付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計畫等費用辦理轉正所致。
3. 土地改良物：主要增加係球場整修工程增值所致。
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. 暫付及待結轉帳項：主要增加係暫付學習扶助計畫等費用增加所致。

## (二) 負債部分：

| 科目名稱  | 本年度(1)    | 上年度(2)    | 比較增減%<br>(1)-(2)/(2) |
|-------|-----------|-----------|----------------------|
| 應付代收款 | 4,458,910 | 3,483,307 | 28.01                |
| 應付費用  | 227,840   | 361,069   | -36.90               |
| 存入保證金 | 222,164   | 285,564   | -22.20               |
| 負債合計  | 4,908,914 | 4,129,940 | 18.86                |

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係幼兒園午餐及點心費等補助款增加所致。
2. 應付費用：主要減少係教育局補助公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)等賸餘款結轉下年度繼續支用之金額較上年度減少所致。
3. 存入保證金：主要減少係幼兒園改善教學環境設備工程採購案等保固期滿退還保固保證金所致。

(三) 淨資產為累積餘額 10,400,264 元。

## 五、其他

## (一) 本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數 23,439,980 元，較預算數 19,857,000 元，增加 3,582,980 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 2,610,019 元，較預算數 2,460,000 元，增加 150,019 元，係退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助等，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—臺南市鹽水區岸內國民小學

## 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      | 22,123,000 | 100.00 | 26,371,763 | 100.00 | 4,248,763 | 19.21   | 24,612,770 | 100.00 |
| 45 財產收入     | 89,000     | 0.40   | 103,554    | 0.39   | 14,554    | 16.35   | 62,062     | 0.25   |
| 451財產處分收入   |            |        |            |        |           |         | 13,120     | 0.05   |
| 452租金收入     | 88,000     | 0.40   | 99,876     | 0.38   | 11,876    | 13.50   | 46,085     | 0.19   |
| 454利息收入     | 1,000      | 0.00   | 3,678      | 0.01   | 2,678     | 267.80  | 2,857      | 0.01   |
| 46 政府撥入收入   | 21,993,000 | 99.41  | 26,222,866 | 99.44  | 4,229,866 | 19.23   | 24,501,978 | 99.55  |
| 462公庫撥款收入   | 21,993,000 | 99.41  | 24,053,343 | 91.21  | 2,060,343 | 9.37    | 22,174,078 | 90.09  |
| 46Y政府其他撥入收入 |            |        | 2,169,523  | 8.23   | 2,169,523 |         | 2,327,900  | 9.46   |
| 4S 教學收入     | 23,000     | 0.10   | 21,907     | 0.08   | -1,093    | -4.75   | 23,730     | 0.10   |
| 4S1學雜費收入    | 23,000     | 0.10   | 21,907     | 0.08   | -1,093    | -4.75   | 23,730     | 0.10   |
| 4Y 其他收入     | 18,000     | 0.08   | 23,436     | 0.09   | 5,436     | 30.20   | 25,000     | 0.10   |
| 4YY雜項收入     | 18,000     | 0.08   | 23,436     | 0.09   | 5,436     | 30.20   | 25,000     | 0.10   |
| 5 基金用途      | 22,351,000 | 101.03 | 26,083,712 | 98.91  | 3,732,712 | 16.70   | 25,019,457 | 101.65 |
| 53 國民教育計畫   | 19,857,000 | 89.76  | 23,439,980 | 88.88  | 3,582,980 | 18.04   | 22,201,593 | 90.20  |
| 5L 一般行政管理計畫 | 2,460,000  | 11.12  | 2,610,019  | 9.90   | 150,019   | 6.10    | 2,792,864  | 11.35  |
| 5M 建築及設備計畫  | 34,000     | 0.15   | 33,713     | 0.13   | -287      | -0.84   | 25,000     | 0.10   |
| 購建固定資產      | 34,000     | 0.15   | 33,713     | 0.13   | -287      | -0.84   | 25,000     | 0.10   |
| 本期賸餘（短絀）    | -228,000   |        | 288,051    |        | 516,051   | -226.34 | -406,687   |        |
| 期初基金餘額      | 1,533,000  |        | 1,182,147  |        | -350,853  | -22.89  | 1,588,834  |        |
| 解繳公庫        |            |        |            |        |           |         |            |        |
| 期末基金餘額      | 1,305,000  |        | 1,470,198  |        | 165,198   | 12.66   | 1,182,147  |        |

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區岸內國民小學

## 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      | 22,123,000 | 26,371,763 | 4,248,763 | 19.21  |                                    |
| 45 財產收入     | 89,000     | 103,554    | 14,554    | 16.35  |                                    |
| 452租金收入     | 88,000     | 99,876     | 11,876    | 13.50  | 係太陽能光電租金收入超收所致。                    |
| 454利息收入     | 1,000      | 3,678      | 2,678     | 267.80 | 係各專戶利息收入超收所致。                      |
| 46 政府撥入收入   | 21,993,000 | 26,222,866 | 4,229,866 | 19.23  |                                    |
| 462公庫撥款收入   | 21,993,000 | 24,053,343 | 2,060,343 | 9.37   |                                    |
| 46Y政府其他撥入收入 |            | 2,169,523  | 2,169,523 | 0.00   | 係超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款所致。 |
| 4S 教學收入     | 23,000     | 21,907     | -1,093    | -4.75  |                                    |
| 4S1學雜費收入    | 23,000     | 21,907     | -1,093    | -4.75  |                                    |
| 4Y 其他收入     | 18,000     | 23,436     | 5,436     | 30.20  |                                    |
| 4YY雜項收入     | 18,000     | 23,436     | 5,436     | 30.20  | 係收回112年度冷氣電費及資源回收收入依實際數繳庫所致。       |

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區岸內國民小學

## 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                           | 22,351,000 | 26,083,712 | 3,732,712 | 16.70 |                                                     |
| 53 國民教育計畫                        | 19,857,000 | 23,439,980 | 3,582,980 | 18.04 | 53國民教育計畫增加原因：係教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數所致。 |
| 532 國民小學教育                       | 19,857,000 | 23,439,980 | 3,582,980 | 18.04 |                                                     |
| 53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)    |            | 71,548     | 71,548    |       |                                                     |
| 1 用人費用                           |            | 71,548     | 71,548    |       |                                                     |
| 11 正式員額薪資                        |            | 71,548     | 71,548    |       |                                                     |
| 113 職員薪金                         |            | 71,548     | 71,548    |       |                                                     |
| 53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)       |            | 26,761     | 26,761    |       |                                                     |
| 1 用人費用                           |            | 26,761     | 26,761    |       |                                                     |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                     |            | 26,222     | 26,222    |       |                                                     |
| 124 兼職人員酬金                       |            | 26,222     | 26,222    |       |                                                     |
| 18 福利費                           |            | 539        | 539       |       |                                                     |
| 181 分擔員工保險費                      |            | 539        | 539       |       |                                                     |
| 53210304 國小合理教師員額編制              |            | 623,210    | 623,210   |       |                                                     |
| 1 用人費用                           |            | 623,210    | 623,210   |       |                                                     |
| 11 正式員額薪資                        |            | 474,590    | 474,590   |       |                                                     |
| 113 職員薪金                         |            | 474,590    | 474,590   |       |                                                     |
| 15 獎金                            |            | 58,716     | 58,716    |       |                                                     |
| 152 年終獎金                         |            | 58,716     | 58,716    |       |                                                     |
| 16 退休及卹償金                        |            | 27,492     | 27,492    |       |                                                     |
| 161 職員退休及離職金                     |            | 27,492     | 27,492    |       |                                                     |
| 18 福利費                           |            | 62,412     | 62,412    |       |                                                     |
| 181 分擔員工保險費                      |            | 62,412     | 62,412    |       |                                                     |
| 53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助 |            | 1,039,507  | 1,039,507 |       |                                                     |
| 1 用人費用                           |            | 1,039,507  | 1,039,507 |       |                                                     |
| 11 正式員額薪資                        |            | 743,984    | 743,984   |       |                                                     |
| 113 職員薪金                         |            | 743,984    | 743,984   |       |                                                     |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                     |            | 73,584     | 73,584    |       |                                                     |
| 124 兼職人員酬金                       |            | 73,584     | 73,584    |       |                                                     |
| 15 獎金                            |            | 71,595     | 71,595    |       |                                                     |
| 152 年終獎金                         |            | 71,595     | 71,595    |       |                                                     |
| 16 退休及卹償金                        |            | 80,523     | 80,523    |       |                                                     |
| 161 職員退休及離職金                     |            | 80,523     | 80,523    |       |                                                     |

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區岸內國民小學  
**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        | % |     |
| 18 福利費                              |       | 69,821    | 69,821    |   |     |
| 181 分擔員工保險費                         |       | 69,821    | 69,821    |   |     |
| 53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額           |       | 47,220    | 47,220    |   |     |
| 1 用人費用                              |       | 47,220    | 47,220    |   |     |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                        |       | 47,220    | 47,220    |   |     |
| 124 兼職人員酬金                          |       | 47,220    | 47,220    |   |     |
| 53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)           |       | 46,300    | 46,300    |   |     |
| 1 用人費用                              |       | 46,300    | 46,300    |   |     |
| 11 正式員額薪資                           |       | 46,300    | 46,300    |   |     |
| 113 職員薪金                            |       | 46,300    | 46,300    |   |     |
| 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 |       | 1,105,893 | 1,105,893 |   |     |
| 1 用人費用                              |       | 1,104,153 | 1,104,153 |   |     |
| 11 正式員額薪資                           |       | 880,419   | 880,419   |   |     |
| 113 職員薪金                            |       | 880,419   | 880,419   |   |     |
| 15 獎金                               |       | 67,924    | 67,924    |   |     |
| 152 年終獎金                            |       | 67,924    | 67,924    |   |     |
| 16 退休及卹償金                           |       | 53,333    | 53,333    |   |     |
| 161 職員退休及離職金                        |       | 53,333    | 53,333    |   |     |
| 18 福利費                              |       | 102,237   | 102,237   |   |     |
| 181 分擔員工保險費                         |       | 101,437   | 101,437   |   |     |
| 183 傷病醫藥費                           |       | 800       | 800       |   |     |
| 19 提繳費                              |       | 240       | 240       |   |     |
| 191 提繳工資墊償費用                        |       | 240       | 240       |   |     |
| 2 服務費用                              |       | 1,740     | 1,740     |   |     |
| 27 一般服務費                            |       | 1,740     | 1,740     |   |     |
| 27F 體育活動費                           |       | 1,740     | 1,740     |   |     |
| 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     |   |     |
| 53210503 特教學生助理人員(學前)               |       | 39,559    | 39,559    |   |     |
| 2 服務費用                              |       | 39,559    | 39,559    |   |     |
| 27 一般服務費                            |       | 39,559    | 39,559    |   |     |

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區岸內國民小學

## 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      |            | 39,559     | 39,559   |         | 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39,559元，內容：特教學生助理人員(學前)1名。 |
| 53220000 各校經常門分支計畫 | 19,857,000 | 20,165,033 | 308,033  | 1.55    |                                                                   |
| 1 用人費用             | 18,385,000 | 18,996,219 | 611,219  | 3.32    | 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：係教師介聘後新進教師薪額較高所致。                 |
| 11 正式員額薪資          | 12,502,000 | 12,685,269 | 183,269  | 1.47    |                                                                   |
| 113 職員薪金           | 12,104,000 | 12,260,109 | 156,109  | 1.29    |                                                                   |
| 114 工員工資           | 398,000    | 425,160    | 27,160   | 6.82    |                                                                   |
| 12 聘僱及兼職人員薪資       | 99,000     | 307,462    | 208,462  | 210.57  |                                                                   |
| 124 兼職人員酬金         | 99,000     | 307,462    | 208,462  | 210.57  |                                                                   |
| 13 加（夜）班費          | 285,000    | 253,140    | -31,860  | -11.18  |                                                                   |
| 134 未休假加班費         | 285,000    | 253,140    | -31,860  | -11.18  |                                                                   |
| 15 獎金              | 2,777,000  | 2,984,426  | 207,426  | 7.47    |                                                                   |
| 151 考績獎金           | 1,282,000  | 1,501,325  | 219,325  | 17.11   |                                                                   |
| 152 年終獎金           | 1,495,000  | 1,483,101  | -11,899  | -0.80   |                                                                   |
| 16 退休及卹償金          | 1,403,000  | 1,334,014  | -68,986  | -4.92   |                                                                   |
| 161 職員退休及離職金       | 1,379,000  | 1,308,065  | -70,935  | -5.14   |                                                                   |
| 162 工員退休及離職金       | 24,000     | 25,949     | 1,949    | 8.12    |                                                                   |
| 18 福利費             | 1,319,000  | 1,431,669  | 112,669  | 8.54    |                                                                   |
| 181 分擔員工保險費        | 1,101,000  | 1,288,050  | 187,050  | 16.99   |                                                                   |
| 183 傷病醫藥費          | 36,000     | 10,000     | -26,000  | -72.22  |                                                                   |
| 18Y 其他福利費          | 182,000    | 133,619    | -48,381  | -26.58  |                                                                   |
| 19 提繳費             |            | 239        | 239      |         |                                                                   |
| 191 提繳工資墊償費用       |            | 239        | 239      |         |                                                                   |
| 2 服務費用             | 1,281,000  | 1,073,863  | -207,137 | -16.17  |                                                                   |
| 21 水電費             | 218,000    | 155,333    | -62,667  | -28.75  |                                                                   |
| 212 工作場所電費         | 185,000    | 142,829    | -42,171  | -22.80  |                                                                   |
| 214 工作場所水費         | 33,000     | 12,504     | -20,496  | -62.11  |                                                                   |
| 22 郵電費             | 31,000     | 18,264     | -12,736  | -41.08  |                                                                   |
| 221 郵費             | 3,000      | 1,960      | -1,040   | -34.67  |                                                                   |
| 222 電話費            | 22,000     | 16,304     | -5,696   | -25.89  |                                                                   |
| 224 數據通信費          | 6,000      |            | -6,000   | -100.00 |                                                                   |
| 23 旅運費             | 42,000     | 37,537     | -4,463   | -10.63  |                                                                   |

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區岸內國民小學  
**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       | %       |                                                                                               |
| 231 國內旅費             | 42,000  | 37,537  | -4,463   | -10.63  |                                                                                               |
| 24 印刷裝訂與廣告費          | 8,000   | 29,390  | 21,390   | 267.38  |                                                                                               |
| 241 印刷及裝訂費           | 8,000   | 29,390  | 21,390   | 267.38  |                                                                                               |
| 25 修理保養及保固費          | 409,000 | 255,625 | -153,375 | -37.50  |                                                                                               |
| 252 一般房屋修護費          | 301,000 | 186,475 | -114,525 | -38.05  |                                                                                               |
| 255 機械及設備修護費         | 57,000  | 42,860  | -14,140  | -24.81  |                                                                                               |
| 257 雜項設備修護費          | 51,000  | 26,290  | -24,710  | -48.45  |                                                                                               |
| 27 一般服務費             | 492,000 | 480,756 | -11,244  | -2.29   |                                                                                               |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費    |         | 1,500   | 1,500    |         |                                                                                               |
| 277 代理(辦)費           | 27,000  | 25,170  | -1,830   | -6.78   |                                                                                               |
| 279 外包費              | 449,000 | 343,155 | -105,845 | -23.57  | 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331,155元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。 |
| 27D 計時與計件人員酬金        |         | 97,931  | 97,931   |         |                                                                                               |
| 27F 體育活動費            | 16,000  | 13,000  | -3,000   | -18.75  | 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97,931元，內容：臨時僱工1名。                                     |
| 28 專業服務費             | 9,000   | 24,958  | 15,958   | 177.31  |                                                                                               |
| 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   | 12,158  | 6,158    | 102.63  |                                                                                               |
| 28A 電腦軟體服務費          | 3,000   | 3,500   | 500      | 16.67   |                                                                                               |
| 28Y 其他專業服務費          |         | 6,300   | 6,300    |         |                                                                                               |
| 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             | 156,000 | 93,301  | -62,699  | -40.19  |                                                                                               |
| 31 使用材料費             | 5,000   | 4,070   | -930     | -18.60  |                                                                                               |
| 312 燃料               | 5,000   | 4,070   | -930     | -18.60  |                                                                                               |
| 32 用品消耗              | 151,000 | 89,231  | -61,769  | -40.91  |                                                                                               |
| 321 辦公(事務)用品         | 124,000 | 66,987  | -57,013  | -45.98  |                                                                                               |
| 322 報章雜誌             | 6,000   |         | -6,000   | -100.00 |                                                                                               |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費    | 11,000  | 20,644  | 9,644    | 87.67   |                                                                                               |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)    | 3,000   | 1,600   | -1,400   | -46.67  |                                                                                               |



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區岸內國民小學

## 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      | %       |                                                                |
| 32Y 其他用品消耗                | 7,000     |           | -7,000  | -100.00 |                                                                |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費          | 23,000    |           | -23,000 | -100.00 |                                                                |
| 45 雜項設備租金                 | 23,000    |           | -23,000 | -100.00 |                                                                |
| 451 雜項設備租金                | 23,000    |           | -23,000 | -100.00 |                                                                |
| 6 稅捐及規費(強制費)              |           | 100       | 100     |         |                                                                |
| 66 規費                     |           | 100       | 100     |         |                                                                |
| 661 行政規費與強制費              |           | 100       | 100     |         |                                                                |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 12,000    | 1,550     | -10,450 | -87.08  |                                                                |
| 71 會費                     | 4,000     | 1,000     | -3,000  | -75.00  |                                                                |
| 712 學術團體會費                | 3,000     |           | -3,000  | -100.00 |                                                                |
| 713 職業團體會費                | 1,000     | 1,000     |         |         |                                                                |
| 75 競賽及交流活動費               | 8,000     | 550       | -7,450  | -93.13  |                                                                |
| 751 技能競賽                  | 8,000     | 550       | -7,450  | -93.13  |                                                                |
| 53221502 特教學生助理人員         |           | 212,849   | 212,849 |         |                                                                |
| 2 服務費用                    |           | 212,849   | 212,849 |         |                                                                |
| 27 一般服務費                  |           | 212,849   | 212,849 |         |                                                                |
| 27D 計時與計件人員酬金             |           | 212,849   | 212,849 |         | 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212,849元，內容：特教學生助理人員2名。 |
| 53221601 推展傳統藝術教育         |           | 37,600    | 37,600  |         |                                                                |
| 2 服務費用                    |           | 31,600    | 31,600  |         |                                                                |
| 28 專業服務費                  |           | 31,600    | 31,600  |         |                                                                |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費      |           | 31,600    | 31,600  |         |                                                                |
| 3 材料及用品費                  |           | 6,000     | 6,000   |         |                                                                |
| 32 用品消耗                   |           | 6,000     | 6,000   |         |                                                                |
| 321 辦公（事務）用品              |           | 6,000     | 6,000   |         |                                                                |
| 53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費   |           | 15,100    | 15,100  |         |                                                                |
| 2 服務費用                    |           | 15,100    | 15,100  |         |                                                                |
| 25 修理保養及保固費               |           | 15,100    | 15,100  |         |                                                                |
| 255 機械及設備修護費              |           | 15,100    | 15,100  |         |                                                                |
| 5L 一般行政管理計畫               | 2,460,000 | 2,610,019 | 150,019 | 6.10    |                                                                |
| 5L1 行政管理及推展               | 2,460,000 | 2,610,019 | 150,019 | 6.10    |                                                                |
| 5L100300 教職員退休及撫卹給付       | 2,460,000 | 2,452,392 | -7,608  | -0.31   |                                                                |

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區岸內國民小學  
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      | %       |     |
| 1 用人費用                             | 2,454,000 | 2,452,392 | -1,608  | -0.07   |     |
| 16 退休及卹償金                          | 2,454,000 | 2,452,392 | -1,608  | -0.07   |     |
| 161 職員退休及離職金                       | 2,454,000 | 2,452,392 | -1,608  | -0.07   |     |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 6,000     |           | -6,000  | -100.00 |     |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟                  | 6,000     |           | -6,000  | -100.00 |     |
| 744 慰問、照護及濟助金                      | 6,000     |           | -6,000  | -100.00 |     |
| 5L100400 調整待遇及其他經費                 |           | 157,627   | 157,627 |         |     |
| 1 用人費用                             |           | 157,627   | 157,627 |         |     |
| 16 退休及卹償金                          |           | 87,927    | 87,927  |         |     |
| 162 工員退休及離職金                       |           | 87,927    | 87,927  |         |     |
| 18 福利費                             |           | 69,700    | 69,700  |         |     |
| 18Y 其他福利費                          |           | 69,700    | 69,700  |         |     |
| 5M 建築及設備計畫                         | 34,000    | 33,713    | -287    | -0.84   |     |
| 5M4 其他設備                           | 34,000    | 33,713    | -287    | -0.84   |     |
| 5M420000 由學校編列執行之其他設備              | 34,000    | 33,713    | -287    | -0.84   |     |
| 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 | 34,000    | 33,713    | -287    | -0.84   |     |
| 51 購建固定資產                          | 34,000    | 33,713    | -287    | -0.84   |     |
| 516 購置雜項設備                         | 34,000    | 33,713    | -287    | -0.84   |     |

臺南市地方教育發展基金—  
**資本資**  
中華民國

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計<br>折舊(耗)/長期<br>投資評價 | 本 年 度  |
|------------|---------------|----------------------------|--------|
|            |               |                            | 增加     |
|            |               |                            | 預算數    |
| <b>資產</b>  | 26,172,497    | 15,814,826                 | 34,000 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                            |        |
| 土地         |               |                            |        |
| 土地改良物      | 198,000       | 135,581                    |        |
| 房屋及建築      | 12,228,619    | 9,589,216                  |        |
| 機械及設備      | 6,618,580     | 2,727,966                  |        |
| 交通及運輸設備    | 824,026       | 270,014                    |        |
| 雜項設備       | 6,303,272     | 3,092,049                  | 34,000 |
| 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： 1.土地改良物：增加原因係球場整修工程增值。  
 2.房屋及建築：增加原因係消防管路配管配線增加建物增值。  
 3.機械及設備：增加原因係購置血壓計等；減少原因係報廢主機系統。  
 4.雜項設備：增加原因係購置冰箱等。

## 臺南市鹽水區岸內國民小學

產明細表

113 年度

單位:新臺幣元

| 成 本 變 動   |     |        | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額    |
|-----------|-----|--------|------------------------------|-----------|
| 數         | 減少數 |        |                              |           |
| 決算數       | 預算數 | 決算數    |                              |           |
| 1,539,704 |     | 10,495 | 2,956,814                    | 8,930,066 |
| 140,000   |     |        | 54,582                       | 147,837   |
| 25,000    |     |        | 109,079                      | 2,555,324 |
| 760,884   |     | 10,495 | 961,531                      | 3,679,472 |
|           |     |        | 146,553                      | 407,459   |
| 613,820   |     |        | 1,685,069                    | 2,139,974 |

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<br>長期債務<br>應付租賃款<br>其他長期負債 |        |     |

註：

## 臺南市鹽水區岸內國民小學

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—臺南市鹽水區岸內國民小學

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<br>增 減 數 | 本 年 度<br>保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|-------|--------|--------|--------------|----------------|
|         | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>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 |               |                |                |       |        |        |              |                |
| 交通及運輸設備 |               |                |                |       |        |        |              |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |        |        |              |                |
| 雜項設備    |               | 34,000         |                |       | 34,000 | 33,713 | -287         |                |
| 雜項設備    |               | 34,000         |                |       | 34,000 | 33,713 | -287         |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |        |        |              |                |
| 租賃資產    |               |                |                |       |        |        |              |                |
| 租賃資產    |               |                |                |       |        |        |              |                |
| 合 計     |               | 34,000         |                |       | 34,000 | 33,713 | -287         |                |

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—臺南市鹽水區岸內國民小學  
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   | 16    | 19    | 3       | 教師13人，公務人員2人，教保員2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       |                                                                                                                                                   |
| 工友     | 1     | 1     | 0       |                                                                                                                                                   |
| 兼任人員   | 0     | 1     | 1       |                                                                                                                                                   |
| 其他兼任人員 | 0     | 1     | 1       |                                                                                                                                                   |
| 合 計    | 16    | 20    | 4       | 兼任人事管理員1人。                                                                                                                                        |

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金，內容：特教學生助理人員(含學前)3名、臨時僱工1名；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—臺南市鹽水區岸內國民小學  
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<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金        | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費       | 提繳費 | 合計         | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計         |
| 國民教育計畫   | 12,502,000 |            | 285,000    |    | 2,777,000 | 1,403,000  |     | 1,319,000 |     | 18,286,000 | 99,000           | 18,385,000 |
| 正式人員     | 12,502,000 |            | 285,000    |    | 2,777,000 | 1,403,000  |     | 1,319,000 |     | 18,286,000 |                  | 18,286,000 |
| 兼任人員     |            |            |            |    |           |            |     |           |     |            | 99,000           | 99,000     |
| 一般行政管理計畫 |            |            |            |    |           | 2,454,000  |     |           |     | 2,454,000  |                  | 2,454,000  |
| 正式人員     |            |            |            |    |           | 2,454,000  |     |           |     | 2,454,000  |                  | 2,454,000  |
| 其他人員     |            |            |            |    |           | 2,454,000  |     |           |     | 2,454,000  |                  | 2,454,000  |
| 合 計      | 12,502,000 |            | 285,000    |    | 2,777,000 | 3,857,000  |     | 1,319,000 |     | 20,740,000 | 99,000           | 20,839,000 |

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0元，決算數350,339元；279外包費：預算數424,000元(不含機械保全25,000元)，決算數331,155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1,282,000元，決算數1,501,325元，內容：教職員工考績獎金決算人數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1,495,000元，決算數1,681,336元，內容：教職員工年終獎金決算人數20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－臺南市鹽水區岸內國民小學  
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<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金        | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費       | 提繳費 | 合計         | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計         |
| 14,911,510 |            | 253,140    |    | 3,182,661 | 1,495,362  |     | 1,666,678 | 479 | 21,509,830 | 454,488          | 21,964,318 |
| 14,911,510 |            | 253,140    |    | 3,177,150 | 1,477,584  |     | 1,605,248 | 479 | 21,425,111 |                  | 21,425,111 |
|            |            |            |    | 5,511     | 17,778     |     | 61,430    |     | 84,719     | 454,488          | 539,207    |
|            |            |            |    |           | 2,540,319  |     | 69,700    |     | 2,610,019  |                  | 2,610,019  |
|            |            |            |    |           | 87,927     |     | 69,700    |     | 157,627    |                  | 157,627    |
|            |            |            |    |           | 2,452,392  |     |           |     | 2,452,392  |                  | 2,452,392  |
| 14,911,510 |            | 253,140    |    | 3,182,661 | 4,035,681  |     | 1,736,378 | 479 | 24,119,849 | 454,488          | 24,574,337 |

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區岸內國民小學

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—臺南市鹽水區岸內國民小學  
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<br>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      |          |     | 22,351,000 |     | 26,083,712 |      |   | 3,732,712 | 16.70 | 係教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數所致。 |
| 國民教育計畫   |          |     | 19,857,000 |     | 23,439,980 |      |   | 3,582,980 | 18.04 |                                        |
| 一般行政管理計畫 |          |     | 2,460,000  |     | 2,610,019  |      |   | 150,019   | 6.10  |                                        |
| 建築及設備計畫  |          |     | 34,000     |     | 33,713     |      |   | -287      | -0.84 |                                        |

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區岸內國民小學

## 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                             | 20,839,000 | 24,574,337 | 3,735,337 | 17.92   |
| 11 正式員額薪資                          | 12,502,000 | 14,911,510 | 2,409,510 | 19.27   |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                       | 99,000     | 454,488    | 355,488   | 359.08  |
| 13 加(夜)班費                          | 285,000    | 253,140    | -31,860   | -11.18  |
| 15 獎金                              | 2,777,000  | 3,182,661  | 405,661   | 14.61   |
| 16 退休及卹償金                          | 3,857,000  | 4,035,681  | 178,681   | 4.63    |
| 18 福利費                             | 1,319,000  | 1,736,378  | 417,378   | 31.64   |
| 19 提繳費                             | 0          | 479        | 479       | 0.00    |
| 2 服務費用                             | 1,281,000  | 1,374,711  | 93,711    | 7.32    |
| 21 水電費                             | 218,000    | 155,333    | -62,667   | -28.75  |
| 22 郵電費                             | 31,000     | 18,264     | -12,736   | -41.08  |
| 23 旅運費                             | 42,000     | 37,537     | -4,463    | -10.63  |
| 24 印刷裝訂與廣告費                        | 8,000      | 29,390     | 21,390    | 267.38  |
| 25 修理保養及保固費                        | 409,000    | 270,725    | -138,275  | -33.81  |
| 27 一般服務費                           | 492,000    | 734,904    | 242,904   | 49.37   |
| 28 專業服務費                           | 9,000      | 56,558     | 47,558    | 528.42  |
| 29 公共關係費                           | 72,000     | 72,000     | 0         | 0.00    |
| 3 材料及用品費                           | 156,000    | 99,301     | -56,699   | -36.35  |
| 31 使用材料費                           | 5,000      | 4,070      | -930      | -18.60  |
| 32 用品消耗                            | 151,000    | 95,231     | -55,769   | -36.93  |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費                   | 23,000     | 0          | -23,000   | -100.00 |
| 45 雜項設備租金                          | 23,000     | 0          | -23,000   | -100.00 |
| 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 | 34,000     | 33,713     | -287      | -0.84   |
| 51 購建固定資產                          | 34,000     | 33,713     | -287      | -0.84   |
| 6 稅捐及規費(強制費)                       | 0          | 100        | 100       | 0.00    |
| 66 規費                              | 0          | 100        | 100       | 0.00    |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 18,000     | 1,550      | -16,450   | -91.39  |
| 71 會費                              | 4,000      | 1,000      | -3,000    | -75.00  |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟                  | 6,000      | 0          | -6,000    | -100.00 |
| 75 競賽及交流活動費                        | 8,000      | 550        | -7,450    | -93.13  |
| 合 計                                | 22,351,000 | 26,083,712 | 3,732,712 | 16.70   |

### 管制性項目及統計所需項目比較表

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               |        | 384,939 | 384,939 |   |     |
| 27D 計時與計件人員酬金        |        | 350,339 | 350,339 |   |     |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 |        | 34,600  | 34,600  |   |     |

## 臺南市地方教育發展基

平衡

中華民國113

| 科目           | 本 年 度        |          | 上 年 度        |          | 比 較 增 減     |         |
|--------------|--------------|----------|--------------|----------|-------------|---------|
|              | 金 額          | %        | 金 額          | %        | 金 額         | %       |
| 資 產          | 15,309,178   | 100.00   | 15,669,758   | 100.00   | - 360,580   | - 2.30  |
| 流動資產         | 6,328,882    | 41.34    | 5,302,845    | 33.84    | 1,026,037   | 19.35   |
| 現金           | 6,248,276    | 40.81    | 5,035,483    | 32.14    | 1,212,793   | 24.08   |
| 銀行存款         | 6,248,276    | 40.81    | 5,035,483    | 32.14    | 1,212,793   | 24.08   |
| 預付款項         | 80,606       | 0.53     | 267,362      | 1.71     | - 186,756   | - 69.85 |
| 預付費用         | 80,606       | 0.53     | 267,362      | 1.71     | - 186,756   | - 69.85 |
| 固定資產         | 8,930,066    | 58.33    | 10,357,671   | 66.10    | - 1,427,605 | - 13.78 |
| 土地改良物        | 147,837      | 0.97     | 62,419       | 0.40     | 85,418      | 136.85  |
| 土地改良物        | 338,000      | 2.21     | 198,000      | 1.26     | 140,000     | 70.71   |
| 累計折舊-土地改良物   | - 190,163    | - 1.24   | - 135,581    | - 0.87   | - 54,582    | - 40.26 |
| 房屋建築及設備      | 2,555,324    | 16.69    | 2,639,403    | 16.84    | - 84,079    | - 3.19  |
| 房屋建築及設備      | 12,253,619   | 80.04    | 12,228,619   | 78.04    | 25,000      | 0.20    |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | - 9,698,295  | - 63.35  | - 9,589,216  | - 61.20  | - 109,079   | - 1.14  |
| 機械及設備        | 3,679,472    | 24.03    | 3,890,614    | 24.83    | - 211,142   | - 5.43  |
| 機械及設備        | 7,368,969    | 48.13    | 6,618,580    | 42.24    | 750,389     | 11.34   |
| 累計折舊-機械及設備   | - 3,689,497  | - 24.10  | - 2,727,966  | - 17.41  | - 961,531   | - 35.25 |
| 交通及運輸設備      | 407,459      | 2.66     | 554,012      | 3.54     | - 146,553   | - 26.45 |
| 交通及運輸設備      | 824,026      | 5.38     | 824,026      | 5.26     | -           | -       |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | - 416,567    | - 2.72   | - 270,014    | - 1.72   | - 146,553   | - 54.28 |
| 雜項設備         | 2,139,974    | 13.98    | 3,211,223    | 20.49    | - 1,071,249 | - 33.36 |
| 雜項設備         | 6,917,092    | 45.18    | 6,303,272    | 40.23    | 613,820     | 9.74    |
| 累計折舊-雜項設備    | - 4,777,118  | - 31.20  | - 3,092,049  | - 19.73  | - 1,685,069 | - 54.50 |
| 其他資產         | 50,230       | 0.33     | 9,242        | 0.06     | 40,988      | 443.50  |
| 什項資產         | 50,230       | 0.33     | 9,242        | 0.06     | 40,988      | 443.50  |
| 暫付及待結轉帳項     | 50,230       | 0.33     | 9,242        | 0.06     | 40,988      | 443.50  |
| 代管資產         | 54,174,066   | 353.87   | 54,189,300   | 345.82   | - 15,234    | - 0.03  |
| 應付代管資產       | - 54,174,066 | - 353.87 | - 54,189,300 | - 345.82 | - 15,234    | - 0.03  |
| 合 計          | 15,309,178   | 100.00   | 15,669,758   | 100.00   | - 360,580   | - 2.30  |

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。

金一臺南市鹽水區岸內國民小學

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   | 4,908,914  | 32.07  | 4,129,940  | 26.36  | 778,974     | 18.86   |
| 流動負債  | 4,686,750  | 30.61  | 3,844,376  | 24.53  | 842,374     | 21.91   |
| 應付款項  | 4,686,750  | 30.61  | 3,844,376  | 24.53  | 842,374     | 21.91   |
| 應付代收款 | 4,458,910  | 29.13  | 3,483,307  | 22.23  | 975,603     | 28.01   |
| 應付費用  | 227,840    | 1.49   | 361,069    | 2.30   | - 133,229   | - 36.90 |
| 其他負債  | 222,164    | 1.45   | 285,564    | 1.82   | - 63,400    | - 22.20 |
| 什項負債  | 222,164    | 1.45   | 285,564    | 1.82   | - 63,400    | - 22.20 |
| 存入保證金 | 222,164    | 1.45   | 285,564    | 1.82   | - 63,400    | - 22.20 |
| 淨資產   | 10,400,264 | 67.93  | 11,539,818 | 73.64  | - 1,139,554 | - 9.87  |
| 淨資產   | 10,400,264 | 67.93  | 11,539,818 | 73.64  | - 1,139,554 | - 9.87  |
| 淨資產   | 10,400,264 | 67.93  | 11,539,818 | 73.64  | - 1,139,554 | - 9.87  |
| 累積餘額  | 10,400,264 | 67.93  | 11,539,818 | 73.64  | - 1,139,554 | - 9.87  |
| 合 計   | 15,309,178 | 100.00 | 15,669,758 | 100.00 | - 360,580   | - 2.30  |

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—臺南市鹽水區岸內國民小學

## 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       | 27,877,754 | 100.00    | 29,729,436 | 100.00    | -    | 1,851,682 | -6.23     |         |
| 財產收益     | 1,462,545  | 5.25      | 5,178,728  | 17.42     | -    | 3,716,183 | -71.76    |         |
| 財產孳息收入   | 103,554    | 0.37      | 48,942     | 0.16      |      | 54,612    | 111.59    |         |
| 廢舊物品售價收入 | -          | 0.00      | 13,120     | 0.04      | -    | 13,120    | -100.00   |         |
| 財產交易利益   | 13,000     | 0.05      | 1,317,574  | 4.43      | -    | 1,304,574 | -99.01    |         |
| 其他財產收入   | 1,345,991  | 4.83      | 3,799,092  | 12.78     | -    | 2,453,101 | -64.57    |         |
| 政府撥入收入   | 26,222,866 | 94.06     | 24,501,978 | 82.42     |      | 1,720,888 | 7.02      |         |
| 公庫撥款收入   | 24,053,343 | 86.28     | 22,174,078 | 74.59     |      | 1,879,265 | 8.48      |         |
| 政府其他撥入收入 | 2,169,523  | 7.78      | 2,327,900  | 7.83      | -    | 158,377   | -6.80     |         |
| 教學收入     | 21,907     | 0.08      | 23,730     | 0.08      | -    | 1,823     | -7.68     |         |
| 學雜費收入    | 21,907     | 0.08      | 23,730     | 0.08      | -    | 1,823     | -7.68     |         |
| 其他收入     | 170,436    | 0.61      | 25,000     | 0.08      |      | 145,436   | 581.74    |         |
| 受贈收入     | 147,000    | 0.53      | -          | 0.00      |      | 147,000   | -         |         |
| 雜項收入     | 23,436     | 0.08      | 25,000     | 0.08      | -    | 1,564     | -6.26     |         |
| 支出       | 29,017,308 | 104.09    | 26,888,488 | 90.44     |      | 2,128,820 | 7.92      |         |
| 人事支出     | 24,574,337 | 88.15     | 23,484,462 | 78.99     |      | 1,089,875 | 4.64      |         |
| 人事支出     | 24,574,337 | 88.15     | 23,484,462 | 78.99     |      | 1,089,875 | 4.64      |         |
| 業務支出     | 1,475,662  | 5.29      | 1,509,995  | 5.08      | -    | 34,333    | -2.27     |         |
| 業務支出     | 1,475,662  | 5.29      | 1,509,995  | 5.08      | -    | 34,333    | -2.27     |         |
| 財產損失     | 105        | 0.00      | 2,416      | 0.01      | -    | 2,311     | -95.65    |         |
| 財產交易損失   | 105        | 0.00      | 2,416      | 0.01      | -    | 2,311     | -95.65    |         |
| 折舊、折耗及攤銷 | 2,967,204  | 10.64     | 1,891,615  | 6.36      |      | 1,075,589 | 56.86     |         |
| 固定資產折舊   | 2,967,204  | 10.64     | 1,891,615  | 6.36      |      | 1,075,589 | 56.86     |         |
| 本期賸餘（短絀） | -          | 1,139,554 | -4.09      | 2,840,948 | 9.56 | -         | 3,980,502 | -140.11 |
| 期初淨資產    | 11,539,818 | 41.39     | 8,698,870  | 29.26     |      | 2,840,948 | 32.66     |         |
| 解繳公庫     | -          | 0.00      | -          | 0.00      |      | -         | -         |         |
| 淨資產調整數   | -          | 0.00      | -          | 0.00      |      | -         | -         |         |
| 期末淨資產    | 10,400,264 | 37.31     | 11,539,818 | 38.82     | -    | 1,139,554 | -9.87     |         |

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－臺南市鹽水區岸內國民小學

**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)              | -1,139,554 |
| 8002 調整非現金項目               | 2,490,448  |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出)          | 1,350,894  |
| 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 | 608,578    |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -683,279   |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出)          | -74,701    |
| 84 籌資活動之現金流量               |            |
| 8401 增加短期債務及其他負債           | 41,598     |
| 8404 減少短期債務及其他負債           | -104,998   |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出)          | -63,400    |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減)          | 1,212,793  |
| 87 期初現金及約當現金               | 5,035,483  |
| 88 期末現金及約當現金               | 6,248,276  |

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+15,234元；減少應付代管資產-15,234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—臺南市鹽水區岸內國民小學

## 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                             | 26,371,763 | 1,505,991  | 27,877,754 | 收入       |
| 財產收入                             | 103,554    | 1,358,991  | 1,462,545  | 財產收益     |
| 政府撥入收入                           | 26,222,866 | -          | 26,222,866 | 政府撥入收入   |
| 教學收入                             | 21,907     | -          | 21,907     | 教學收入     |
| 其他收入                             | 23,436     | 147,000    | 170,436    | 其他收入     |
| 基金用途                             | 26,083,712 | 2,933,596  | 29,017,308 | 支出       |
| 用人費用                             | 24,574,337 | -          | 24,574,337 | 人事支出     |
| 服務費用                             | 1,374,711  | 100,951    | 1,475,662  | 業務支出     |
| 材料及用品費                           | 99,301     | -          | -          |          |
| 稅捐及規費(強制費)                       | 100        | -          | -          |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 1,550      | -          | -          |          |
|                                  |            | 105        | 105        | 財產損失     |
| 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 | 33,713     | -          | -          |          |
|                                  |            | 2,967,204  | 2,967,204  | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                         | 288,051    | -          | 1,139,554  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                           | 1,182,147  | 10,357,671 | 11,539,818 | 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                           | 1,470,198  | 8,930,066  | 10,400,264 | 期末淨資產    |

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數1,358,991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147,000元，主要係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數100,951元係〈材料及用品費〉99,301+〈稅捐及規費(強制費)〉100+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉1,550之調整數合計。
4. 財產損失：調整數105元係財產報廢。
5. 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33,713元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,967,204元係財產折舊。

主辦會計人員：王杏蘭



基金主持人：許德文

