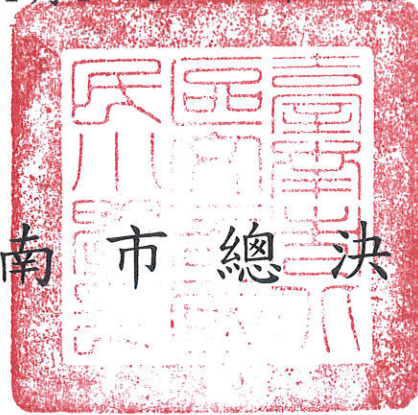


中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)



臺南市總算

臺南市政府教育局主管

臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市北區文元國民小學編

臺南市地方教育發展基金113年度附屬單位決算 目次

甲、總說明.....	第	1-4	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表.....	第	5	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表.....	第	6	頁
2、基金用途明細表.....	第	7-13	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218,431,000元，決算數247,278,382元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班86班，學生人數2,382人；附設幼兒園1班，學生人數20人；特教班2班(資源班1班、巡迴班1班)。

113學年度上學期，實際招收普通班83班，學生人數2,280人；附設幼兒園1班，學生人數23人；特教班3班(資源班2班、巡迴班1班)。

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236,546,654元，較本年度法定預算數209,796,000元，增加26,750,654元，計增加12.75%，主要係因：國小輔導教師人力運用計畫(專任)、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計畫超支併決算所致。

(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10,374,096元，較本年度法定預算數8,127,000元，增加2,247,096元，計增加27.65%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數。

(三)建築及設備業務計畫：

主要為汰換、充實各項教學等設備，提高行政效率，增進教學品質。本年度決算數357,632元，較本年度法定預算數508,000元，減少150,368元，計減少29.60%，主要係因：採購賸餘款。

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248,491,324元，較法定預算數217,190,000元，增加31,301,324元，計增加14.41%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數11,638元，較法定預算數0元，增加11,638元。主要係因：廠商逾期違約金收入繳庫。
2. 服務收入：決算數216,150元，較法定預算數80,000元，增加136,150元，計增加170.19%。主要係因：場地使用費及清潔費收入超出預期所致。
3. 財產處分收入：決算數0元，較法定預算數15,000元，減少15,000元，計減少100.00%。主要係因：本年度未及辦理財產報廢所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

4. 租金收入：決算數516,928元，較法定預算數462,000元，增加54,928元，計增加11.89%。主要係因：太陽能光電租金收入超收所致。
5. 利息收入：決算數81,791元，較法定預算數20,000元，增加61,791元，計增加308.96%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
6. 公庫撥款收入：決算數238,377,552元，較法定預算數216,562,000元，增加21,815,552元，計增加10.07%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、特教學生助理人員、水電費、推展傳統藝術教育等補助款所致。
7. 政府其他撥入收入：決算數9,235,773元，較法定預算數0元，增加9,235,773元。主要係因：超收教育局之國小輔導教師人力運用計畫(專任)、國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費實施計畫(特教)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、公立幼兒園教保費補助經費(附設)、提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額編制等補助款所致。
8. 學雜費收入：決算數20,490元，較法定預算數21,000元，減少510元，計減少2.43%。
9. 雜項收入：決算數31,002元，較法定預算數30,000元，增加1,002元，計增加3.34%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數247,278,382元，較法定預算數218,431,000元，增加28,847,382元，計增加13.21%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數236,546,654元，較法定預算數209,796,000元，增加26,750,654元，計增加12.75%。主要係因：國小輔導教師人力運用計畫(專任)、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計畫超支併決算所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數10,374,096元，較法定預算數8,127,000元，增加2,247,096元，計增加27.65%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數357,632元，較法定預算數508,000元，減少150,368元，計減少29.60%。主要係因：採購賸餘款。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀1,241,000元，本年度決算賸餘1,212,942元，賸餘原因：撙節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入5,327,863元。
- (二)投資活動之淨現金流出593,403元。
- (三)籌資活動之淨現金流出113,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增4,621,460元。
期初現金及約當現金15,931,860元。
期末現金及約當現金20,553,320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	20,553,320	15,931,860	29.01
預付費用	766,198	4,875,509	-84.28
退休及離職準備金	817,677	750,020	9.02
土地改良物	8,040,951	7,439,781	8.08
房屋建築及設備	36,009,463	33,342,883	8.00
機械及設備	20,214,718	22,162,772	-8.79
交通及運輸設備	2,020,805	381,484	429.72
雜項設備	4,730,281	4,425,335	6.89
電腦軟體	209,637	299,181	-29.93
暫付及待結轉帳項	266,103	30,332	777.30
代管資產	2,208,747,862	2,170,248,447	1.77
應付代管資產	-2,208,747,862	-2,170,248,447	1.77
資產合計	93,629,153	89,639,157	4.45

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係提高國小教師員額編制至每班1.65名等補助款撥入所致。
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、國小合理教師員額編制等補助款撥入減少預付所致。
3. 交通及運輸設備：主要增加係擴音機及麥克風、南停車場監視系統等財產增加所致。
4. 電腦軟體：主要減少係軟體攤銷所致。
5. 暫付及待結轉帳項：主要增加係預支幼兒園延長照顧、教育部補助學前教育階段各類特殊教育班導師費及輔導費所致。

(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	14,596,184	14,339,372	1.79
應付費用	341,674	950,508	-64.05
存入保證金	504,000	617,000	-18.31
應付退休及離職金	817,677	750,020	9.02
負債合計	16,259,535	16,656,900	-2.39

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係未休假加班費等未及於當年度付款之款項減少所致。
2. 存入保證金：主要減少係學生活動中心吸音環境改善等工程保固期限已到退還保固保證金所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

(三)淨資產為累積餘額77,369,618元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數236,546,654元，較預算數209,796,000元，增加26,750,654元，係國小輔導教師人力運用計畫(專任)、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計畫，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10,374,096元，較預算數8,127,000元，增加2,247,096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、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—臺南市北區文元國民小學

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	217,190,000	100.00	248,491,324	100.00	31,301,324	14.41	232,544,221	100.00
41 徵收及依法分配收入			11,638	0.00	11,638	0.00	2,000	0.00
415 違規罰款收入			11,638	0.00	11,638		2,000	0.00
43 勞務收入	80,000	0.04	216,150	0.09	136,150	170.19	199,400	0.09
431 服務收入	80,000	0.04	216,150	0.09	136,150	170.19	199,400	0.09
45 財產收入	497,000	0.23	598,719	0.24	101,719	20.47	647,235	0.28
451 財產處分收入	15,000	0.01			-15,000	-100.00	12,435	0.01
452 租金收入	462,000	0.21	516,928	0.21	54,928	11.89	563,699	0.24
454 利息收入	20,000	0.01	81,791	0.03	61,791	308.96	71,101	0.03
46 政府撥入收入	216,562,000	99.71	247,613,325	99.65	31,051,325	14.34	231,640,036	99.61
462 公庫撥款收入	216,562,000	99.71	238,377,552	95.93	21,815,552	10.07	220,121,143	94.66
46Y 政府其他撥入收入			9,235,773	3.72	9,235,773		11,518,893	4.95
4S 教學收入	21,000	0.01	20,490	0.01	-510	-2.43	21,820	0.01
4S1 學雜費收入	21,000	0.01	20,490	0.01	-510	-2.43	21,820	0.01
4Y 其他收入	30,000	0.01	31,002	0.01	1,002	3.34	33,730	0.01
4YY 雜項收入	30,000	0.01	31,002	0.01	1,002	3.34	33,730	0.01
5 基金用途	218,431,000	100.57	247,278,382	99.51	28,847,382	13.21	234,037,983	100.64
53 國民教育計畫	209,796,000	96.60	236,546,654	95.19	26,750,654	12.75	222,956,855	95.88
5L 一般行政管理計畫	8,127,000	3.74	10,374,096	4.17	2,247,096	27.65	10,578,126	4.55
5M 建築及設備計畫	508,000	0.23	357,632	0.14	-150,368	-29.60	503,002	0.22
購建固定資產	508,000	0.23	357,632	0.14	-150,368	-29.60	503,002	0.22
本期賸餘（短絀）	-1,241,000		1,212,942		2,453,942	-197.74	-1,493,762	
期初基金餘額	5,768,583		4,930,821		-837,762	-14.52	6,424,583	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,527,583		6,143,763		1,616,180	35.70	4,930,821	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區文元國民小學

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	217,190,000	248,491,324	31,301,324	14.41	
41 徵收及依法分配收入		11,638	11,638	0.00	
415 違規罰款收入		11,638	11,638	0.00	係廠商逾期違約金收入繳庫。
43 勞務收入	80,000	216,150	136,150	170.19	
431 服務收入	80,000	216,150	136,150	170.19	場地使用費及清潔費收入超出預期所致。
45 財產收入	497,000	598,719	101,719	20.47	
451 財產處分收入	15,000		-15,000	-100.00	係本年度未及辦理財產報廢所致。
452 租金收入	462,000	516,928	54,928	11.89	太陽能光電租金收入超收所致。
454 利息收入	20,000	81,791	61,791	308.96	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	216,562,000	247,613,325	31,051,325	14.34	
462 公庫撥款收入	216,562,000	238,377,552	21,815,552	10.07	超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、特教學生助理人員、水電費、推展傳統藝術教育等補助款所致。
46Y 政府其他撥入收入		9,235,773	9,235,773	0.00	超收教育局之國小輔導教師人力運用計畫(專任)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額編制等計畫補助款所致。
4S 教學收入	21,000	20,490	-510	-2.43	
4S1 學雜費收入	21,000	20,490	-510	-2.43	
4Y 其他收入	30,000	31,002	1,002	3.34	
4YY 雜項收入	30,000	31,002	1,002	3.34	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區文元國民小學

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	218,431,000	247,278,382	28,847,382	13.21	
53 國民教育計畫	209,796,000	236,546,654	26,750,654	12.75	53國民教育計畫增加原因：係國小輔導教師人力運用計畫(專任)、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計畫超支併決算所致。
532 國民小學教育	209,796,000	236,546,654	26,750,654	12.75	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		1,015,936	1,015,936		
1 用人費用		1,015,936	1,015,936		
11 正式員額薪資		1,015,936	1,015,936		
113 職員薪金		1,015,936	1,015,936		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,922,074	1,922,074		
1 用人費用		1,922,074	1,922,074		
11 正式員額薪資		1,312,877	1,312,877		
113 職員薪金		1,312,877	1,312,877		
15 獎金		320,655	320,655		
151 考績獎金		136,980	136,980		
152 年終獎金		183,675	183,675		
16 退休及卹償金		158,446	158,446		
161 職員退休及離職金		158,446	158,446		
18 福利費		130,096	130,096		
181 分擔員工保險費		130,096	130,096		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		28,133	28,133		
1 用人費用		28,133	28,133		
12 聘僱及兼職人員薪資		27,807	27,807		
124 兼職人員酬金		27,807	27,807		
18 福利費		326	326		
181 分擔員工保險費		326	326		
53210304 國小合理教師員額編制		3,319,047	3,319,047		
1 用人費用		3,319,047	3,319,047		
11 正式員額薪資		1,130,883	1,130,883		
113 職員薪金		1,130,883	1,130,883		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,752,881	1,752,881		
124 兼職人員酬金		1,752,881	1,752,881		
15 獎金		97,647	97,647		
152 年終獎金		97,647	97,647		

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區文元國民小學

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	%	
16 退休及卹償金		116,198	116,198		
161 職員退休及離職金		116,198	116,198		
18 福利費		221,438	221,438		
181 分擔員工保險費		221,438	221,438		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		17,427,735	17,427,735		
1 用人費用		17,427,735	17,427,735		
11 正式員額薪資		13,559,640	13,559,640		
113 職員薪金		13,559,640	13,559,640		
12 聘僱及兼職人員薪資		10,752	10,752		
124 兼職人員酬金		10,752	10,752		
15 獎金		1,243,155	1,243,155		
152 年終獎金		1,243,155	1,243,155		
16 退休及卹償金		1,467,684	1,467,684		
161 職員退休及離職金		1,467,684	1,467,684		
18 福利費		1,146,504	1,146,504		
181 分擔員工保險費		1,146,504	1,146,504		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		135,000	135,000		
1 用人費用		135,000	135,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		135,000	135,000		
124 兼職人員酬金		135,000	135,000		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		19,300	19,300		
1 用人費用		19,300	19,300		
11 正式員額薪資		19,300	19,300		
113 職員薪金		19,300	19,300		
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		1,178,381	1,178,381		
1 用人費用		1,174,781	1,174,781		
11 正式員額薪資		995,981	995,981		
113 職員薪金		995,981	995,981		
16 退休及卹償金		56,430	56,430		
161 職員退休及離職金		56,430	56,430		
18 福利費		122,165	122,165		
181 分擔員工保險費		121,265	121,265		
183 傷病醫藥費		900	900		

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區文元國民小學
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		205	205		
191 提繳工資墊償費用		205	205		
2 服務費用		3,600	3,600		
27 一般服務費		3,600	3,600		
27F 體育活動費		3,600	3,600		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		46,400	46,400		
1 用人費用		46,400	46,400		
11 正式員額薪資		46,400	46,400		
113 職員薪金		46,400	46,400		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		27,080	27,080		
1 用人費用		27,080	27,080		
11 正式員額薪資		17,000	17,000		
113 職員薪金		17,000	17,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		10,080	10,080		
124 兼職人員酬金		10,080	10,080		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		199,738	199,738		
2 服務費用		199,738	199,738		
27 一般服務費		199,738	199,738		
27D 計時與計件人員酬金		199,738	199,738		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199,738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	209,796,000	210,796,192	1,000,192	0.48	
1 用人費用	202,983,000	205,010,594	2,027,594	1.00	
11 正式員額薪資	137,550,000	137,122,003	-427,997	-0.31	
113 職員薪金	136,355,000	135,846,523	-508,477	-0.37	
114 工員工資	1,195,000	1,275,480	80,480	6.73	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,443,000	2,021,886	578,886	40.12	
122 約僱職員薪金	342,000	698,237	356,237	104.16	
124 兼職人員酬金	1,101,000	1,323,649	222,649	20.22	
13 加(夜)班費	938,000	869,644	-68,356	-7.29	
134 未休假加班費	938,000	869,644	-68,356	-7.29	
15 獎金	34,522,000	35,581,871	1,059,871	3.07	
151 考績獎金	18,024,000	18,978,098	954,098	5.29	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區文元國民小學
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	%	
152 年終獎金	16,498,000	16,603,773	105,773	0.64	
16 退休及卹償金	15,826,000	15,403,978	-422,022	-2.67	
161 職員退休及離職金	15,754,000	15,327,847	-426,153	-2.71	
162 工員退休及離職金	72,000	76,131	4,131	5.74	
18 福利費	12,704,000	14,010,888	1,306,888	10.29	
181 分擔員工保險費	12,060,000	13,466,234	1,406,234	11.66	
183 傷病醫藥費	62,000	18,000	-44,000	-70.97	
18Y 其他福利費	582,000	526,654	-55,346	-9.51	
19 提繳費		324	324		
191 提繳工資墊償費用		324	324		
2 服務費用	5,583,000	4,890,645	-692,355	-12.40	
21 水電費	2,217,000	2,217,000			
212 工作場所電費	2,054,000	1,914,987	-139,013	-6.77	
214 工作場所水費	163,000	302,013	139,013	85.28	
22 郵電費	178,000	96,083	-81,917	-46.02	
221 郵費	10,000	13,730	3,730	37.30	
222 電話費	120,000	57,904	-62,096	-51.75	
224 數據通信費	48,000	24,449	-23,551	-49.06	
23 旅運費	49,000	37,774	-11,226	-22.91	
231 國內旅費	49,000	37,774	-11,226	-22.91	
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	150,165	70,165	87.71	
241 印刷及裝訂費	80,000	150,165	70,165	87.71	
25 修理保養及保固費	1,285,000	774,829	-510,171	-39.70	
251 土地改良物修護費	6,000	998	-5,002	-83.37	
252 一般房屋修護費	422,000	238,140	-183,860	-43.57	
254 其他建築修護費	29,000	46,000	17,000	58.62	
255 機械及設備修護費	174,000	138,020	-35,980	-20.68	
256 交通及運輸設備修護費	126,000	5,250	-120,750	-95.83	
257 雜項設備修護費	528,000	339,771	-188,229	-35.65	
258 其他資產修護費		6,650	6,650		
27 一般服務費	1,632,000	1,410,270	-221,730	-13.59	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		120	120		
277 代理(辦)費	153,000	153,780	780	0.51	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區文元國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 113 年 度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
279 外包費	205,000	109,520	-95,480	-46.58	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數160,000元(不含機械保全45,000元)，決算數64,400元(不含機械保全45,120元)，內容：校園水塔清洗及小北C棒球場週遭除草與環境維護勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	1,128,000	1,012,139	-115,861	-10.27	
27F 體育活動費	146,000	134,711	-11,289	-7.73	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1,128,000元，決算數1,012,139元，內容：臨時僱工1名、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名。
28 專業服務費	44,000	106,524	62,524	142.10	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		40,000	40,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	25,000	60,524	35,524	142.10	
288 委託考選訓練費	5,000		-5,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	14,000	6,000	-8,000	-57.14	
29 公共關係費	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	1,140,000	887,373	-252,627	-22.16	
31 使用材料費	4,000	2,676	-1,324	-33.10	
312 燃料	4,000	2,676	-1,324	-33.10	
32 用品消耗	1,136,000	884,697	-251,303	-22.12	
321 辦公(事務)用品	833,000	576,103	-256,897	-30.84	
322 報章雜誌	10,000	2,880	-7,120	-71.20	
323 農業與園藝用品及環境美化費	153,000	258,305	105,305	68.83	
326 食品	40,000		-40,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	45,000	47,409	2,409	5.35	
32Y 其他用品消耗	55,000		-55,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	64,000		-64,000	-100.00	
43 機器租金	14,000		-14,000	-100.00	
432 機械及設備租金	14,000		-14,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	10,000		-10,000	-100.00	
442 車租	10,000		-10,000	-100.00	
45 雜項設備租金	40,000		-40,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區文元國民小學
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	%	
451 雜項設備租金	40,000		-40,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)		3,780	3,780		
66 規費		3,780	3,780		
661 行政規費與強制費		3,780	3,780		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	26,000	3,800	-22,200	-85.38	
71 會費	16,000	2,300	-13,700	-85.63	
712 學術團體會費	14,000		-14,000	-100.00	
713 職業團體會費	2,000	2,300	300	15.00	
75 競賽及交流活動費	10,000	1,500	-8,500	-85.00	
751 技能競賽	10,000	1,500	-8,500	-85.00	
53221502 特教學生助理人員		79,405	79,405		
2 服務費用		79,405	79,405		
27 一般服務費		79,405	79,405		
27D 計時與計件人員酬金		79,405	79,405		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79,405元，內容：特教學生助理人員1名。
53221601 推展傳統藝術教育		29,000	29,000		
2 服務費用		23,444	23,444		
28 專業服務費		23,444	23,444		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		23,444	23,444		
3 材料及用品費		5,556	5,556		
32 用品消耗		5,556	5,556		
321 辦公（事務）用品		5,556	5,556		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		323,233	323,233		
2 服務費用		323,233	323,233		
21 水電費		323,233	323,233		
212 工作場所電費		323,233	323,233		
5L 一般行政管理計畫	8,127,000	10,374,096	2,247,096	27.65	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	8,127,000	10,374,096	2,247,096	27.65	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	8,127,000	8,759,636	632,636	7.78	
1 用人費用	8,121,000	8,753,636	632,636	7.79	
16 退休及卹償金	8,121,000	8,753,636	632,636	7.79	
161 職員退休及離職金	8,121,000	8,753,636	632,636	7.79	

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區文元國民小學
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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		1,614,460	1,614,460		
1 用人費用		1,611,460	1,611,460		
18 福利費		1,611,460	1,611,460		
18Y 其他福利費		1,611,460	1,611,460		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		3,000	3,000		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		3,000	3,000		
744 慰問、照護及濟助金		3,000	3,000		
5M 建築及設備計畫	508,000	357,632	-150,368	-29.60	5M建築及設備計畫減少原因：係依實際需求採購賸餘款。
5M4 其他設備	508,000	357,632	-150,368	-29.60	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	508,000	357,632	-150,368	-29.60	
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	508,000	357,632	-150,368	-29.60	
51 購建固定資產	508,000	357,632	-150,368	-29.60	
514 購置機械及設備	470,000	319,632	-150,368	-31.99	
516 購置雜項設備	38,000	38,000			

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	105,741,025	37,689,589	508,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	11,278,320	3,838,539	
房屋及建築	41,669,343	8,326,460	
機械及設備	36,757,843	14,595,071	470,000
交通及運輸設備	1,236,860	855,376	
雜項設備	14,499,478	10,074,143	38,000
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	299,181		
發展中之無形資產			
其他			

註：主要增減原因：

- 1.土地改良物-增加原因：體育設施設備更新籃球場鋪面.中庭多功能廣場鋪面暨風雨球場工程等。
- 2.房屋及建築-增加原因：小北棟西廁所整建工程等。
- 3.機械及設備-增加原因：購置個人電腦主機.48埠交換器.電子看板及學校榮譽制度拍照用單眼數位相機.無線網路基地台.鑽孔機.數位攝影機.特教班增班及增師設備費補助電腦筆電平板.教育局補助個人電腦.110年至111年採購校園冷氣能源管理系統(EMS).中央課程與教學用品.受贈割草機等。
- 4.交通及運輸設備-增加原因：擴音機及麥克風.南停車場監視系統.凱米颱風校園災害搶險搶修監視器等。
- 5.雜項設備-增加原因：田徑競賽用起跑架.午餐留樣用冰箱.垃圾場白鐵鐵捲門.日立分離式冷氣.體育設施設備更新改善活動看台及扶手.藝術團隊用鼓.凱米颱風校園災害搶險搶修帆布.充實健康中心設備.消防安檢設備.受贈飲水機.樂器等。
- 6.電腦軟體-減少原因：電腦軟體攤銷。

—臺南市北區文元國民小學

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		
12,691,047	518,000	89,544	9,427,084	71,225,855
1,292,832			691,662	8,040,951
3,860,000			1,193,420	36,009,463
3,529,114			5,477,168	20,214,718
1,910,300			270,979	2,020,805
2,098,801			1,793,855	4,730,281

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：

一臺南市北區文元國民小學

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—臺南市北區文元國民小學

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		470,000			470,000	319,632	-150,368	
機械及設備		470,000			470,000	319,632	-150,368	
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		38,000			38,000	38,000		
雜項設備		38,000			38,000	38,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		508,000			508,000	357,632	-150,368	

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—臺南市北區文元國民小學

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	146	162	16	教師149人，公務人員7人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係國小合理教師員額編制教師2人、幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師12人、專任輔導教師2人、新增特教代理教師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、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29日南市教安(一)字第1132474944函、核准文號：113年7月22日南市特教(二)字第1130837696A號函。）
職員	142	158	16	
工友	3	3	0	
約僱人員	1	1	0	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	代理人事主任1人。
合 計	146	163	17	

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)2名、臨時僱工1名、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名；279外包費，內容：校園水塔清洗及小北C棒球場週遭除草與環境維護勞力外包。

臺南市地方教育發展基金－臺南市北區文元國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 113 年 度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	137,550,000	342,000	938,000		34,522,000	15,826,000		12,704,000		201,882,000	1,101,000	202,983,000
正式人員	137,550,000		938,000		34,477,000	15,805,000		12,642,000		201,412,000		201,412,000
聘僱人員		342,000			45,000	21,000		62,000		470,000		470,000
兼任人員											1,101,000	1,101,000
一般行政管理計畫						8,121,000				8,121,000		8,121,000
正式人員												
其他人員						8,121,000				8,121,000		8,121,000
合 計	137,550,000	342,000	938,000		34,522,000	23,947,000		12,704,000		210,003,000	1,101,000	211,104,000

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1,128,000元，決算數1,291,282元；279外包費：預算數160,000元(不含機械保全45,000元)，決算數64,400元(不含機械保全45,120元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數18,024,000元，決算數19,115,078元，內容：教職員工考績獎金決算人數145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16,498,000元，決算數18,128,250元，內容：教職員工年終獎金決算人數175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—臺南市北區文元國民小學
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	加(夜) 班費	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
155,220,020	698,237	869,644		37,243,328	17,202,736		15,631,417	529	226,865,911	3,260,169	230,126,080
155,220,020		869,644		37,120,989	17,044,529		15,382,900	529	225,638,611		225,638,611
	698,237			60,959	42,267		103,778		905,241		905,241
				61,380	115,940		144,739		322,059	3,260,169	3,582,228
					8,753,636		1,611,460		10,365,096		10,365,096
							1,611,460		1,611,460		1,611,460
					8,753,636				8,753,636		8,753,636
155,220,020	698,237	869,644		37,243,328	25,956,372		17,242,877	529	237,231,007	3,260,169	240,491,176

臺南市地方教育發展基金－臺南市北區文元國民小學

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—臺南市北區文元國民小學

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	%	
總 計			218,431,000		247,278,382		13.21	
國民教育計畫			209,796,000		236,546,654		12.75	係國小輔導教師人力運用計畫(專任)、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計畫超支併決算所致。
一般行政管理計畫			8,127,000		10,374,096		27.65	係為統籌支撥經費。
建築及設備計畫			508,000		357,632		-29.60	係依實際需求採購賸餘款。

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區文元國民小學

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	211,104,000	240,491,176	29,387,176	13.92
11 正式員額薪資	137,550,000	155,220,020	17,670,020	12.85
12 聘僱及兼職人員薪資	1,443,000	3,958,406	2,515,406	174.32
13 加(夜)班費	938,000	869,644	-68,356	-7.29
15 獎金	34,522,000	37,243,328	2,721,328	7.88
16 退休及卹償金	23,947,000	25,956,372	2,009,372	8.39
18 福利費	12,704,000	17,242,877	4,538,877	35.73
19 提繳費	0	529	529	0.00
2 服務費用	5,583,000	5,520,065	-62,935	-1.13
21 水電費	2,217,000	2,540,233	323,233	14.58
22 郵電費	178,000	96,083	-81,917	-46.02
23 旅運費	49,000	37,774	-11,226	-22.91
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	150,165	70,165	87.71
25 修理保養及保固費	1,285,000	774,829	-510,171	-39.70
27 一般服務費	1,632,000	1,693,013	61,013	3.74
28 專業服務費	44,000	129,968	85,968	195.38
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,140,000	892,929	-247,071	-21.67
31 使用材料費	4,000	2,676	-1,324	-33.10
32 用品消耗	1,136,000	890,253	-245,747	-21.63
4 租金、償債、利息及相關手續費	64,000	0	-64,000	-100.00
43 機器租金	14,000	0	-14,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	10,000	0	-10,000	-100.00
45 雜項設備租金	40,000	0	-40,000	-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	508,000	357,632	-150,368	-29.60
51 購建固定資產	508,000	357,632	-150,368	-29.60
6 稅捐及規費(強制費)	0	3,780	3,780	0.00
66 規費	0	3,780	3,780	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	32,000	12,800	-19,200	-60.00
71 會費	16,000	2,300	-13,700	-85.63
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	9,000	3,000	50.00
75 競賽及交流活動費	10,000	1,500	-8,500	-85.00
合 計	218,431,000	247,278,382	28,847,382	13.21

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區文元國民小學

管制性項目及統計所需項目比較表

中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	1,128,000	1,354,726	226,726	20.10	
27D 計時與計件人員酬金	1,128,000	1,291,282	163,282	14.48	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		63,444	63,444		

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	93,629,153	100.00	89,639,157	100.00	3,989,996	4.45
流動資產	21,319,518	22.77	20,807,369	23.21	512,149	2.46
現金	20,553,320	21.95	15,931,860	17.77	4,621,460	29.01
銀行存款	20,553,320	21.95	15,931,860	17.77	4,621,460	29.01
預付款項	766,198	0.82	4,875,509	5.44	-4,109,311	-84.28
預付費用	766,198	0.82	4,875,509	5.44	-4,109,311	-84.28
長期貸墊款及準備金	817,677	0.87	750,020	0.84	67,657	9.02
準備金	817,677	0.87	750,020	0.84	67,657	9.02
退休及離職準備金	817,677	0.87	750,020	0.84	67,657	9.02
固定資產	71,016,218	75.85	67,752,255	75.58	3,263,963	4.82
土地改良物	8,040,951	8.59	7,439,781	8.30	601,170	8.08
土地改良物	12,571,152	13.43	11,278,320	12.58	1,292,832	11.46
累計折舊-土地改良物	-4,530,201	-4.84	-3,838,539	-4.28	-691,662	18.02
房屋建築及設備	36,009,463	38.46	33,342,883	37.20	2,666,580	8.00
房屋建築及設備	45,529,343	48.63	41,669,343	46.49	3,860,000	9.26
累計折舊-房屋建築及設備	-9,519,880	-10.17	-8,326,460	-9.29	-1,193,420	14.33
機械及設備	20,214,718	21.59	22,162,772	24.72	-1,948,054	-8.79
機械及設備	40,286,957	43.03	36,757,843	41.01	3,529,114	9.60
累計折舊-機械及設備	-20,072,239	-21.44	-14,595,071	-16.28	-5,477,168	37.53
交通及運輸設備	2,020,805	2.16	381,484	0.43	1,639,321	429.72
交通及運輸設備	3,147,160	3.36	1,236,860	1.38	1,910,300	154.45
累計折舊-交通及運輸設備	-1,126,355	-1.20	-855,376	-0.95	-270,979	31.68
雜項設備	4,730,281	5.05	4,425,335	4.94	304,946	6.89
雜項設備	16,598,279	17.73	14,499,478	16.18	2,098,801	14.48
累計折舊-雜項設備	-11,867,998	-12.68	-10,074,143	-11.24	-1,793,855	17.81
無形資產	209,637	0.22	299,181	0.33	-89,544	-29.93
無形資產	209,637	0.22	299,181	0.33	-89,544	-29.93
電腦軟體	209,637	0.22	299,181	0.33	-89,544	-29.93
其他資產	266,103	0.28	30,332	0.03	235,771	777.30
什項資產	266,103	0.28	30,332	0.03	235,771	777.30
暫付及待結轉帳項	266,103	0.28	30,332	0.03	235,771	777.30
代管資產	2,208,747,862	2,359.04	2,170,248,447	2,421.09	38,499,415	1.77
應付代管資產	-2,208,747,862	-2,359.04	-2,170,248,447	-2,421.09	-38,499,415	1.77
合 計	93,629,153	100.00	89,639,157	100.00	3,989,996	4.45
信託代理與保證資產	1,000,000					
保證品	1,000,000					

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—臺南市北區文元國民小學

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	16,259,535	17.37	16,656,900	18.58	-397,365	-2.39
流動負債	14,937,858	15.95	15,289,880	17.06	-352,022	-2.30
應付款項	14,937,858	15.95	15,289,880	17.06	-352,022	-2.30
應付代收款	14,596,184	15.59	14,339,372	16.00	256,812	1.79
應付費用	341,674	0.36	950,508	1.06	-608,834	-64.05
其他負債	1,321,677	1.41	1,367,020	1.53	-45,343	-3.32
什項負債	1,321,677	1.41	1,367,020	1.53	-45,343	-3.32
存入保證金	504,000	0.54	617,000	0.69	-113,000	-18.31
應付退休及離職金	817,677	0.87	750,020	0.84	67,657	9.02
淨資產	77,369,618	82.63	72,982,257	81.42	4,387,361	6.01
淨資產	77,369,618	82.63	72,982,257	81.42	4,387,361	6.01
淨資產	77,369,618	82.63	72,982,257	81.42	4,387,361	6.01
累積餘額	77,369,618	82.63	72,982,257	81.42	4,387,361	6.01
合 計	93,629,153	100.00	89,639,157	100.00	3,989,996	4.45
信託代理與保證負債	1,000,000					
應付保證品	1,000,000					

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區文元國民小學

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	260,824,739	100.00	256,839,733	100.00	3,985,006	1.55
徵收及依法分配收入	11,638	0.00	2,000	0.00	9,638	481.90
違規罰款收入	11,638	0.00	2,000	0.00	9,638	481.90
勞務收入	216,150	0.08	199,400	0.08	16,750	8.40
服務收入	216,150	0.08	199,400	0.08	16,750	8.40
財產收益	12,469,384	4.78	22,204,617	8.65	-9,735,233	-43.84
財產孳息收入	598,719	0.23	634,800	0.25	-36,081	-5.68
廢舊物品售價收入	-	0.00	2,975	0.00	-2,975	-100.00
財產交易利益	-	0.00	7,468,007	2.91	-7,468,007	-100.00
其他財產收入	11,870,665	4.55	14,098,835	5.49	-2,228,170	-15.80
政府撥入收入	247,613,325	94.93	231,640,036	90.19	15,973,289	6.90
公庫撥款收入	238,377,552	91.39	220,121,143	85.70	18,256,409	8.29
政府其他撥入收入	9,235,773	3.54	11,518,893	4.48	-2,283,120	-19.82
教學收入	20,490	0.01	21,820	0.01	-1,330	-6.10
學雜費收入	20,490	0.01	21,820	0.01	-1,330	-6.10
其他收入	493,752	0.19	2,771,860	1.08	-2,278,108	-82.19
受贈收入	462,750	0.18	2,738,130	1.07	-2,275,380	-83.10
雜項收入	31,002	0.01	33,730	0.01	-2,728	-8.09
支出	256,437,378	98.32	241,695,584	94.10	14,741,794	6.10
人事支出	240,491,176	92.20	227,618,848	88.62	12,872,328	5.66
人事支出	240,491,176	92.20	227,618,848	88.62	12,872,328	5.66
業務支出	6,429,574	2.47	5,916,133	2.30	513,441	8.68
業務支出	6,429,574	2.47	5,916,133	2.30	513,441	8.68
財產損失	-	0.00	12,325	0.00	-12,325	-100.00
財產交易損失	-	0.00	12,325	0.00	-12,325	-100.00
折舊、折耗及攤銷	9,516,628	3.65	8,148,278	3.17	1,368,350	16.79
固定資產折舊	9,427,084	3.61	7,630,395	2.97	1,796,689	23.55
無形資產攤銷	89,544	0.03	517,883	0.20	-428,339	-82.71
本期賸餘（短絀）	4,387,361	1.68	15,144,149	5.90	-10,756,788	-71.03
期初淨資產	72,982,257	27.98	57,838,108	22.52	15,144,149	26.18
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	0	
淨資產調整數	-	0.00	-	0.00	0	
期末淨資產	77,369,618	29.66	72,982,257	28.42	4,387,361	6.01

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—臺南市北區文元國民小學

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)	4,387,361
8002 調整非現金項目	940,502
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,327,863
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	1,711,925
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,305,328
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-593,403
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	583,000
8404 減少短期債務及其他負債	-696,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-113,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,621,460
87 期初現金及約當現金	15,931,860
88 期末現金及約當現金	20,553,320

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

(1)增加代管資產-38,499,415元；增加應付代管資產+38,499,415元。

(2)增加退休及離職準備金-67,657元；增加應付退休及離職金+67,657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。

00685-29

臺南市地方教育發展基金—臺南市北區文元國民小學

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	248,491,324	12,333,415	260,824,739	收入
徵收及依法分配收入	11,638	-	11,638	徵收及依法分配收入
勞務收入	216,150	-	216,150	勞務收入
財產收入	598,719	11,870,665	12,469,384	財產收益
政府撥入收入	247,613,325	-	247,613,325	政府撥入收入
教學收入	20,490	-	20,490	教學收入
其他收入	31,002	462,750	493,752	其他收入
基金用途	247,278,382	9,158,996	256,437,378	支出
用人費用	240,491,176	-	240,491,176	人事支出
服務費用	5,520,065	909,509	6,429,574	業務支出
材料及用品費	892,929	-892,929	-	
稅捐及規費(強制費)	3,780	-3,780	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,800	-12,800	-	
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	357,632	-357,632	-	
		9,516,628	9,516,628	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,212,942	3,174,419	4,387,361	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,930,821	68,051,436	72,982,257	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	6,143,763	71,225,855	77,369,618	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數11,870,665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462,750元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數909,509元係〈材料及用品費〉892,929元+〈稅捐及規費(強制費)〉3,780元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉12,800元之調整數合計。
4. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出：調整數357,632元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數9,516,628元係財產折舊。

主辦會計人員：黃曉惠



基金主持人：杜雨霖

