

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)

臺南市白河區玉豐國民小學編



上海圖書館藏
吳越王墓出土文物展

(全) 吳越王墓出土文物展

上海圖書館藏

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	7-11	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28,650,000元，決算數33,379,347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101人；附設幼兒園1班，學生人數17人。

113學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數85人；附設幼兒園1班，學生人數20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29,990,854元，較本年度法定預算數25,427,000元，增加4,563,854元，計增加17.95%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等各項超併計畫所致。

(二)一般行政管理業務計畫：

本計畫實施內容主要為配合教育業務推動、強化行政管理功能，進而提昇教育服務水準。本年度決算數3,263,823元，較本年度法定預算數3,032,000元，增加231,823元，計增加7.65%。

(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124,670元，較本年度法定預算數191,000元，減少66,330元，計減少34.73%，主要係因：係因太陽能光電租金收入短收，管控支出所致。

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33,493,441元，較法定預算數28,587,000元，增加4,906,441元，計增加17.16%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數2,556元，較法定預算數0元，增加2,556元。主要係因：工程逾期違約金收入超收所致。
2. 財產處分收入：決算數3,020元，較法定預算數0元，增加3,020元。主要係因：廢舊物資變賣收入超收所致。
3. 租金收入：決算數192,627元，較法定預算數250,000元，減少57,373元，計減少22.95%。主要係因：太陽光電設備租金收入短收所致。
4. 利息收入：決算數3,775元，較法定預算數1,000元，增加2,775元，計增加277.50%。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30,568,917元，較法定預算數28,311,000元，增加2,257,917

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

元，計增加7.98%。

6. 政府其他撥入收入：決算數2,698,972元，較法定預算數0元，增加2,698,972元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、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。

7. 學雜費收入：決算數19,030元，較法定預算數15,000元，增加4,030元，計增加26.87%。主要係因：附幼雜費收入超收所致。

8. 雜項收入：決算數4,544元，較法定預算數10,000元，減少5,456元，計減少54.56%。主要係因：資源回收收入短收所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數33,379,347元，較法定預算數28,650,000元，增加4,729,347元，計增加16.51%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數29,990,854元，較法定預算數25,427,000元，增加4,563,854元，計增加17.95%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等各項超併計畫所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數3,263,823元，較法定預算數3,032,000元，增加231,823元，計增加7.65%。

3. 建築及設備計畫：決算數124,670元，較法定預算數191,000元，減少66,330元，計減少34.73%。主要係因：係因太陽能光電租金收入短收，管控支出所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀63,000元，本年度決算賸餘數114,094元，賸餘原因：公庫撥款收入增加並摺節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入351,133元。

(二)投資活動之淨現金流出219,531元。

(三)籌資活動之淨現金流出703,468元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減571,866元。

期初現金及約當現金5,883,056元。

期末現金及約當現金5,311,190元。

四、資產負債情況

(一)資產部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
銀行存款	5,311,190	5,883,056	-9.72
預付費用	102,314	358,944	-71.50
土地改良物	3,319,424	3,737,395	-11.18
房屋建築及設備	17,929,989	17,999,872	-0.39

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

機械及設備	3,628,620	3,639,305	-0.29
交通及運輸設備	191,775	208,661	-8.09
雜項設備	1,966,309	2,599,338	-24.35
電腦軟體	8,942	11,198	-20.15
暫付及待結轉帳項	97,866	3,005	3,156.77
代管資產	121,919,543	122,176,181	-0.21
應付代管資產	-121,919,543	-122,176,181	-0.21
資產合計	32,556,429	34,440,774	-5.47

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至每班1.65名等超併經費撥款數撥入轉正所致。
2. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
3. 雜項設備：主要減少係提列折舊及科目更正所致。
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：主要增加係學習扶助尚未轉正所致。

(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	3,586,414	3,606,267	-0.55
應付費用	300,507	424,915	-29.28
存入保證金	719,036	1,422,504	-49.45
負債合計	4,605,957	5,453,686	-15.54

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係不休假加班費、休假補助費、國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費等所致。
2. 存入保證金：主要減少係退還校舍及護欄改善工程等履約保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額27,950,472元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數29,990,854元，較預算數25,427,000元，增加4,563,854元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等各項超併計畫等，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3,263,823元，較預算數3,032,000元，增加231,823元，係喪葬補助、子女教育補助計畫等，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。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

(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—臺南市白河區玉豐國民小學

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	28,587,000	100.00	33,493,441	100.00	4,906,441	17.16	30,763,861	100.00
41 徵收及依法分配收入			2,556	0.01	2,556	0.00		
415 違規罰款收入			2,556	0.01	2,556			
45 財產收入	251,000	0.88	199,422	0.60	-51,578	-20.55	255,251	0.83
451 財產處分收入			3,020	0.01	3,020		4,150	0.01
452 租金收入	250,000	0.87	192,627	0.58	-57,373	-22.95	247,337	0.80
454 利息收入	1,000	0.00	3,775	0.01	2,775	277.50	3,764	0.01
46 政府撥入收入	28,311,000	99.03	33,267,889	99.33	4,956,889	17.51	30,459,293	99.01
462 公庫撥款收入	28,311,000	99.03	30,568,917	91.27	2,257,917	7.98	27,695,776	90.03
46Y 政府其他撥入收入			2,698,972	8.06	2,698,972		2,763,517	8.98
4S 教學收入	15,000	0.05	19,030	0.06	4,030	26.87	15,419	0.05
4S1 學雜費收入	15,000	0.05	19,030	0.06	4,030	26.87	15,419	0.05
4Y 其他收入	10,000	0.03	4,544	0.01	-5,456	-54.56	33,898	0.11
4YY 雜項收入	10,000	0.03	4,544	0.01	-5,456	-54.56	33,898	0.11
5 基金用途	28,650,000	100.22	33,379,347	99.66	4,729,347	16.51	31,737,145	103.16
53 國民教育計畫	25,427,000	88.95	29,990,854	89.54	4,563,854	17.95	28,501,763	92.65
5L 一般行政管理計畫	3,032,000	10.61	3,263,823	9.74	231,823	7.65	3,202,382	10.41
5M 建築及設備計畫	191,000	0.67	124,670	0.37	-66,330	-34.73	33,000	0.11
購建固定資產	191,000	0.67	124,670	0.37	-66,330	-34.73	33,000	0.11
本期賸餘 (短絀)	-63,000		114,094		177,094	-281.10	-973,284	
期初基金餘額	1,719,603		791,319		-928,284	-53.98	1,764,603	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,656,603		905,413		-751,190	-45.35	791,319	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區玉豐國民小學

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	28,587,000	33,493,441	4,906,441	17.16	
41 徵收及依法分配收入		2,556	2,556	0.00	
415 違規罰款收入		2,556	2,556	0.00	主要係工程逾期違約金收入超收，依實際金額繳庫。
45 財產收入	251,000	199,422	-51,578	-20.55	
451 財產處分收入		3,020	3,020	0.00	主要係廢舊物資變賣收入超收，依實際金額繳庫。
452 租金收入	250,000	192,627	-57,373	-22.95	主要係太陽能光電租金收入短收，依實際金額繳庫。
454 利息收入	1,000	3,775	2,775	277.50	主要係專戶利息收入超收，依實際金額繳庫。
46 政府撥入收入	28,311,000	33,267,889	4,956,889	17.51	
462 公庫撥款收入	28,311,000	30,568,917	2,257,917	7.98	
46Y 政府其他撥入收入		2,698,972	2,698,972	0.00	主要係超收各項超併計畫補助款所致。
4S 教學收入	15,000	19,030	4,030	26.87	
4S1 學雜費收入	15,000	19,030	4,030	26.87	主要係附幼雜費收入超收，依實際金額繳庫。
4Y 其他收入	10,000	4,544	-5,456	-54.56	
4YY 雜項收入	10,000	4,544	-5,456	-54.56	主要係資源回收收入短收，依實際金額繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區玉豐國民小學

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	28,650,000	33,379,347	4,729,347	16.51	53國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等各項超併計畫所致。
53 國民教育計畫	25,427,000	29,990,854	4,563,854	17.95	
532 國民小學教育	25,427,000	29,990,854	4,563,854	17.95	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		72,000	72,000		
1 用人費用		72,000	72,000		
11 正式員額薪資		72,000	72,000		
113 職員薪金		72,000	72,000		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		27,447	27,447		
1 用人費用		27,447	27,447		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,880	26,880		
124 兼職人員酬金		26,880	26,880		
18 福利費		567	567		
181 分擔員工保險費		567	567		
53210304 國小合理教師員額編制		1,047,737	1,047,737		
1 用人費用		1,047,737	1,047,737		
11 正式員額薪資		784,228	784,228		
113 職員薪金		784,228	784,228		
15 獎金		97,560	97,560		
152 年終獎金		97,560	97,560		
16 退休及卹償金		90,994	90,994		
161 職員退休及離職金		90,994	90,994		
18 福利費		74,955	74,955		
181 分擔員工保險費		74,955	74,955		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,395,072	1,395,072		
1 用人費用		1,395,072	1,395,072		
11 正式員額薪資		1,115,074	1,115,074		
113 職員薪金		1,115,074	1,115,074		
15 獎金		100,770	100,770		
152 年終獎金		100,770	100,770		
16 退休及卹償金		98,019	98,019		
161 職員退休及離職金		98,019	98,019		
18 福利費		81,209	81,209		
181 分擔員工保險費		81,209	81,209		

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區玉豐國民小學

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	%	
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		48,540	48,540		
1 用人費用		48,540	48,540		
12 聘僱及兼職人員薪資		48,540	48,540		
124 兼職人員酬金		48,540	48,540		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		46,171	46,171		
1 用人費用		46,171	46,171		
11 正式員額薪資		46,171	46,171		
113 職員薪金		46,171	46,171		
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		1,114,512	1,114,512		
1 用人費用		1,114,512	1,114,512		
11 正式員額薪資		904,466	904,466		
113 職員薪金		904,466	904,466		
15 獎金		69,249	69,249		
152 年終獎金		69,249	69,249		
16 退休及卹償金		49,288	49,288		
161 職員退休及離職金		49,288	49,288		
18 福利費		91,509	91,509		
181 分擔員工保險費		91,509	91,509		
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		
53220000 各校經常門分支計畫	25,427,000	25,972,788	545,788	2.15	
1 用人費用	23,900,000	24,600,730	700,730	2.93	
11 正式員額薪資	15,993,000	16,124,516	131,516	0.82	
113 職員薪金	15,993,000	16,124,516	131,516	0.82	
12 聘僱及兼職人員薪資	99,000	259,710	160,710	162.33	
124 兼職人員酬金	99,000	259,710	160,710	162.33	
13 加(夜)班費	353,000	361,296	8,296	2.35	
134 未休假加班費	353,000	361,296	8,296	2.35	
15 獎金	3,949,000	4,328,101	379,101	9.60	
151 考績獎金	1,950,000	2,465,050	515,050	26.41	
152 年終獎金	1,999,000	1,863,051	-135,949	-6.80	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區玉豐國民小學
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	1,877,000	1,801,278	-75,722	-4.03	
161 職員退休及離職金	1,877,000	1,801,278	-75,722	-4.03	
18 福利費	1,629,000	1,725,829	96,829	5.94	
181 分擔員工保險費	1,399,000	1,506,873	107,873	7.71	
183 傷病醫藥費	28,000	14,500	-13,500	-48.21	
18Y 其他福利費	202,000	204,456	2,456	1.22	
2 服務費用	1,354,000	1,187,182	-166,818	-12.32	
21 水電費	218,000	140,455	-77,545	-35.57	
212 工作場所電費	188,000	123,374	-64,626	-34.38	
214 工作場所水費	30,000	17,081	-12,919	-43.06	
22 郵電費	67,000	33,982	-33,018	-49.28	
221 郵費	7,000	3,710	-3,290	-47.00	
222 電話費	30,000	30,272	272	0.91	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	21,000	31,995	10,995	52.36	
231 國內旅費	21,000	31,995	10,995	52.36	
24 印刷裝訂與廣告費	1,000	1,600	600	60.00	
241 印刷及裝訂費	1,000	1,600	600	60.00	
25 修理保養及保固費	231,000	182,445	-48,555	-21.02	
251 土地改良物修護費	5,000		-5,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	102,000	78,407	-23,593	-23.13	
254 其他建築修護費	22,000		-22,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	18,000	13,898	-4,102	-22.79	
256 交通及運輸設備修護費	11,000	9,400	-1,600	-14.55	
257 雜項設備修護費	73,000	80,740	7,740	10.60	
27 一般服務費	735,000	714,528	-20,472	-2.79	
277 代理(辦)費	28,000	28,000			
279 外包費	474,000	453,528	-20,472	-4.32	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50,000元)，決算429,528元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	216,000	216,000			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216,000元，決算數216,000元，內容：臨時僱工1名。
27F 體育活動費	17,000	17,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區玉豐國民小學
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	%	
28 專業服務費	9,000	10,177	1,177	13.08	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		6,677	6,677		
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	6,000		-6,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,500	500	16.67	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	119,000	136,896	17,896	15.04	
31 使用材料費	7,000	5,180	-1,820	-26.00	
312 燃料	7,000	5,180	-1,820	-26.00	
32 用品消耗	112,000	131,716	19,716	17.60	
321 辦公(事務)用品	77,000	118,808	41,808	54.30	
322 報章雜誌	5,000	4,500	-500	-10.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	5,000	5,133	133	2.66	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	5,000	3,275	-1,725	-34.50	
32Y 其他用品消耗	20,000		-20,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	38,000	41,100	3,100	8.16	
45 雜項設備租金	38,000	41,100	3,100	8.16	
451 雜項設備租金	38,000	41,100	3,100	8.16	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	4,880	3,880	388.00	
66 規費	1,000	4,880	3,880	388.00	
661 行政規費與強制費	1,000	4,880	3,880	388.00	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	15,000	2,000	-13,000	-86.67	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	14,000	1,000	-13,000	-92.86	
751 技能競賽	14,000	1,000	-13,000	-92.86	
53221502 特教學生助理人員		183,187	183,187		
2 服務費用		183,187	183,187		
27 一般服務費		183,187	183,187		
27D 計時與計件人員酬金		183,187	183,187		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183,187元，內容：特教學生助 理人員1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區玉豐國民小學
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	%	
53221601 推展傳統藝術教育		18,000	18,000		
2 服務費用		18,000	18,000		
28 專業服務費		18,000	18,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		18,000	18,000		
53221903 學校水電費-冷氣電 費及維護費		56,000	56,000		
2 服務費用		56,000	56,000		
21 水電費		56,000	56,000		
212 工作場所電費		56,000	56,000		
5L 一般行政管理計畫	3,032,000	3,263,823	231,823	7.65	
5L1 行政管理及推展	3,032,000	3,263,823	231,823	7.65	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	3,032,000	2,880,349	-151,651	-5.00	
1 用人費用	3,026,000	2,874,349	-151,651	-5.01	
16 退休及卹償金	3,026,000	2,874,349	-151,651	-5.01	
161 職員退休及離職金	3,026,000	2,874,349	-151,651	-5.01	
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		383,474	383,474		
1 用人費用		383,474	383,474		
18 福利費		383,474	383,474		
181 分擔員工保險費		7,924	7,924		
18Y 其他福利費		375,550	375,550		
5M 建築及設備計畫	191,000	124,670	-66,330	-34.73	5M建築及設備計畫減少原因：係 因太陽能光電租金收入短收，管 控支出所致。
5M4 其他設備	191,000	124,670	-66,330	-34.73	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	191,000	124,670	-66,330	-34.73	
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	191,000	124,670	-66,330	-34.73	
51 購建固定資產	191,000	124,670	-66,330	-34.73	
516 購置雜項設備	191,000	124,670	-66,330	-34.73	

THE HISTORY OF THE

REIGN OF

CHARLES THE FIRST

BY

JOHN BURNET

OF

SCOTLAND

IN

SEVEN VOLUMES

THE SECOND

VOLUME

OF

THE HISTORY

OF

THE

REIGN

OF

CHARLES

THE

FIRST

BY

JOHN BURNET

OF

SCOTLAND

IN

SEVEN VOLUMES

THE SECOND

VOLUME

OF

THE HISTORY

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	46,802,220	18,606,451	191,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,755,870	2,018,475	
房屋及建築	26,445,619	8,445,747	
機械及設備	6,565,638	2,926,333	
交通及運輸設備	342,973	134,312	
雜項設備	7,680,922	5,081,584	191,000
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	11,198		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.房屋及建築增加原因:主要係校舍護欄改善等。
 2.機械及設備增加原因:主要係購置網路交換器,冷氣機等;機械及設備減少原因:主要係報廢不堪使用電腦1台所致。
 3.交通及運輸設備增加原因:主要係購置喊話器1台。
 4.雜項設備增加原因:主要係購置科學觀察桌,冰箱,移動資訊櫃等;雜項設備減少原因：主要係科目更正所致。
 5.電腦軟體減少原因:主要係攤銷所致。

臺南市白河區玉豐國民小學

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		
2,130,800		47,176	3,234,334	27,045,059
			417,971	3,319,424
969,869			1,039,752	17,929,989
898,191		10,250	898,626	3,628,620
40,000			56,886	191,775
222,740		34,670	821,099	1,966,309
		2,256		8,942

註：

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：

臺南市白河區玉豐國民小學

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—臺南市白河區玉豐國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		191,000			191,000	124,670	-66,330	
雜項設備		191,000			191,000	124,670	-66,330	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		191,000			191,000	124,670	-66,330	

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—臺南市白河區玉豐國民小學

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	17	21	4	教師14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：係國小合理教師員額編制教師1人、提高國小教師員額編制至每班1.65名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11月22日南市教課(二)字第1132399398號函、113年9月4日南市教特(一)字第1131151329號函)。
職員	17	21	4	
合 計	17	21	4	

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1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—臺南市白河區玉豐國民小學
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	15,993,000		353,000		3,949,000	1,877,000		1,629,000		23,801,000	99,000	23,900,000
正式人員	15,993,000		353,000		3,949,000	1,877,000		1,629,000		23,801,000		23,801,000
兼任人員											99,000	99,000
一般行政管理計畫						3,026,000				3,026,000		3,026,000
正式人員						3,026,000				3,026,000		3,026,000
其他人員						3,026,000				3,026,000		3,026,000
合 計	15,993,000		353,000		3,949,000	4,903,000		1,629,000		26,827,000	99,000	26,926,000

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216,000元，決算數399,187元；279外包費：預算數424,000元(不含機械保全50,000元)，決算數429,528元(不含機械保全24,000元)。

2、各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,950,000元，決算數2,465,050元，內容：教職員考績獎金決算人數17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1,999,000元，決算數2,130,630元，內容：教職員年終獎金決算人數22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—臺南市白河區玉豐國民小學
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
19,055,855		361,296		4,595,680	2,039,579		1,974,069		28,026,479	335,130	28,361,609
19,055,855		361,296		4,595,680	2,025,331		1,945,763		27,983,925		27,983,925
					14,248		28,306		42,554	335,130	377,684
					2,874,349		383,474		3,257,823		3,257,823
							383,474		383,474		383,474
					2,874,349				2,874,349		2,874,349
19,055,855		361,296		4,595,680	4,913,928		2,357,543		31,284,302	335,130	31,619,432

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區玉豐國民小學

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—臺南市白河區玉豐國民小學

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			28,650,000		33,379,347			4,729,347	16.51	53國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等各項超併計畫所致。
國民教育計畫			25,427,000		29,990,854			4,563,854	17.95	
一般行政管理計畫			3,032,000		3,263,823			231,823	7.65	
建築及設備計畫			191,000		124,670			-66,330	-34.73	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區玉豐國民小學
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	26,926,000	31,619,432	4,693,432	17.43
11 正式員額薪資	15,993,000	19,055,855	3,062,855	19.15
12 聘僱及兼職人員薪資	99,000	335,130	236,130	238.52
13 加(夜)班費	353,000	361,296	8,296	2.35
15 獎金	3,949,000	4,595,680	646,680	16.38
16 退休及卹償金	4,903,000	4,913,928	10,928	0.22
18 福利費	1,629,000	2,357,543	728,543	44.72
2 服務費用	1,354,000	1,444,369	90,369	6.67
21 水電費	218,000	196,455	-21,545	-9.88
22 郵電費	67,000	33,982	-33,018	-49.28
23 旅運費	21,000	31,995	10,995	52.36
24 印刷裝訂與廣告費	1,000	1,600	600	60.00
25 修理保養及保固費	231,000	182,445	-48,555	-21.02
27 一般服務費	735,000	897,715	162,715	22.14
28 專業服務費	9,000	28,177	19,177	213.08
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	119,000	136,896	17,896	15.04
31 使用材料費	7,000	5,180	-1,820	-26.00
32 用品消耗	112,000	131,716	19,716	17.60
4 租金、償債、利息及相關手續費	38,000	41,100	3,100	8.16
45 雜項設備租金	38,000	41,100	3,100	8.16
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	191,000	124,670	-66,330	-34.73
51 購建固定資產	191,000	124,670	-66,330	-34.73
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	4,880	3,880	388.00
66 規費	1,000	4,880	3,880	388.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	8,000	-13,000	-61.90
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	14,000	1,000	-13,000	-92.86
合 計	28,650,000	33,379,347	4,729,347	16.51

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	32,556,429	100.00	34,440,774	100.00	-	1,884,345 - 5.47
流動資產	5,413,504	16.63	6,242,000	18.12	-	828,496 - 13.27
現金	5,311,190	16.31	5,883,056	17.08	-	571,866 - 9.72
銀行存款	5,311,190	16.31	5,883,056	17.08	-	571,866 - 9.72
應收款項	-	-	-	-	-	-
其他應收款	-	-	-	-	-	-
預付款項	102,314	0.31	358,944	1.04	-	256,630 - 71.50
預付費用	102,314	0.31	358,944	1.04	-	256,630 - 71.50
長期貸墊款及準備金	-	-	-	-	-	-
準備金	-	-	-	-	-	-
退休及離職準備金	-	-	-	-	-	-
固定資產	27,036,117	83.04	28,184,571	81.83	-	1,148,454 - 4.07
土地	-	-	-	-	-	-
土地	-	-	-	-	-	-
土地改良物	3,319,424	10.20	3,737,395	10.85	-	417,971 - 11.18
土地改良物	5,755,870	17.68	5,755,870	16.71	-	-
累計折舊-土地改良物	-	-	2,018,475	5.86	-	417,971 20.71
房屋建築及設備	17,929,989	55.07	17,999,872	52.26	-	69,883 - 0.39
房屋建築及設備	27,415,488	84.21	26,445,619	76.79	-	969,869 3.67
累計折舊-房屋建築及設備	-	-	8,445,747	24.52	-	1,039,752 12.31
機械及設備	3,628,620	11.15	3,639,305	10.57	-	10,685 - 0.29
機械及設備	7,453,579	22.89	6,565,638	19.06	-	887,941 13.52
累計折舊-機械及設備	-	-	2,926,333	8.50	-	898,626 30.71
交通及運輸設備	191,775	0.59	208,661	0.61	-	16,886 - 8.09
交通及運輸設備	382,973	1.18	342,973	1.00	-	40,000 11.66
累計折舊-交通及運輸設備	-	-	134,312	0.39	-	56,886 42.35
雜項設備	1,966,309	6.04	2,599,338	7.55	-	633,029 - 24.35
雜項設備	7,868,992	24.17	7,680,922	22.30	-	188,070 2.45
累計折舊-雜項設備	-	-	5,081,584	14.75	-	821,099 16.16
無形資產	8,942	0.03	11,198	0.03	-	2,256 - 20.15
無形資產	8,942	0.03	11,198	0.03	-	2,256 - 20.15
電腦軟體	8,942	0.03	11,198	0.03	-	2,256 - 20.15
其他資產	97,866	0.30	3,005	0.01	-	94,861 3,156.77
什項資產	97,866	0.30	3,005	0.01	-	94,861 3,156.77
存出保證金	-	-	-	-	-	-
暫付及待結轉帳項	97,866	0.30	3,005	0.01	-	94,861 3,156.77
代管資產	121,919,543	374.49	122,176,181	354.74	-	256,638 - 0.21
應付代管資產	-	-	122,176,181	-354.74	-	256,638 - 0.21
合 計	32,556,429	100.00	34,440,774	100.00	-	1,884,345 - 5.47

信託代理與保證資產

保證品

註：1. 經管珍貴動產、不動產總額：無。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

金一臺南市白河區玉豐國民小學

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	4,605,957	14.15	5,453,686	15.83	- 847,729	- 15.54
流動負債	3,886,921	11.94	4,031,182	11.70	- 144,261	- 3.58
應付款項	3,886,921	11.94	4,031,182	11.70	- 144,261	- 3.58
應付代收款	3,586,414	11.02	3,606,267	10.47	- 19,853	- 0.55
應付費用	300,507	0.92	424,915	1.23	- 124,408	- 29.28
應付工程款	-	-	-	-	-	-
其他應付款	-	-	-	-	-	-
預收款項	-	-	-	-	-	-
預收收入	-	-	-	-	-	-
其他負債	719,036	2.21	1,422,504	4.13	- 703,468	- 49.45
什項負債	719,036	2.21	1,422,504	4.13	- 703,468	- 49.45
存入保證金	719,036	2.21	1,422,504	4.13	- 703,468	- 49.45
應付退休及離職金	-	-	-	-	-	-
暫收及待結轉帳項	-	-	-	-	-	-
淨資產	27,950,472	85.85	28,987,088	84.17	- 1,036,616	- 3.58
淨資產	27,950,472	85.85	28,987,088	84.17	- 1,036,616	- 3.58
淨資產	27,950,472	85.85	28,987,088	84.17	- 1,036,616	- 3.58
累積餘額	27,950,472	85.85	28,987,088	84.17	- 1,036,616	- 3.58
合 計	32,556,429	100.00	34,440,774	100.00	- 1,884,345	- 5.47

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—臺南市白河區玉豐國民小學

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	35,464,800	100.00	35,248,593	100.00	216,207	0.61
徵收及依法分配收入	2,556	0.01	-	0.00	2,556	-
違規罰款收入	2,556	0.01	-	0.00	2,556	-
勞務收入	-	0.00	-	0.00	-	-
服務收入	-	0.00	-	0.00	-	-
財產收益	2,170,781	6.12	4,651,983	13.20	2,481,202	-53.34
財產孳息收入	196,402	0.55	251,101	0.71	54,699	-21.78
廢舊物品售價收入	3,020	0.01	4,150	0.01	1,130	-27.23
財產交易利益	-	0.00	43,169	0.12	43,169	-100.00
其他財產收入	1,971,359	5.56	4,353,563	12.35	2,382,204	-54.72
政府撥入收入	33,267,889	93.81	30,459,293	86.41	2,808,596	9.22
公庫撥款收入	30,568,917	86.20	27,695,776	78.57	2,873,141	10.37
政府其他撥入收入	2,698,972	7.61	2,763,517	7.84	64,545	-2.34
教學收入	19,030	0.05	15,419	0.04	3,611	23.42
學雜費收入	19,030	0.05	15,419	0.04	3,611	23.42
其他收入	4,544	0.01	121,898	0.35	117,354	-96.27
受贈收入	-	0.00	88,000	0.25	88,000	-100.00
雜項收入	4,544	0.01	33,898	0.10	29,354	-86.60
支出	36,501,416	102.92	35,002,443	99.30	1,498,973	4.28
人事支出	31,619,432	89.16	29,852,129	84.69	1,767,303	5.92
人事支出	31,619,432	89.16	29,852,129	84.69	1,767,303	5.92
業務支出	1,635,245	4.61	1,852,016	5.25	216,771	-11.70
業務支出	1,635,245	4.61	1,852,016	5.25	216,771	-11.70
獎補助支出	-	0.00	-	0.00	-	-
補(協)助政府機關(構)	-	0.00	-	0.00	-	-
捐助國內團體	-	0.00	-	0.00	-	-
捐助私校	-	0.00	-	0.00	-	-
其他獎補助	-	0.00	-	0.00	-	-
財產損失	101	0.00	15,667	0.04	15,566	-99.36
財產交易損失	101	0.00	15,667	0.04	15,566	-99.36
折舊、折耗及攤銷	3,246,638	9.15	3,282,631	9.31	35,993	-1.10
固定資產折舊	3,244,382	9.15	3,257,287	9.24	12,905	-0.40
無形資產攤銷	2,256	0.01	25,344	0.07	23,088	-91.10
其他支出	-	0.00	-	0.00	-	-
其他支出	-	0.00	-	0.00	-	-
本期賸餘(短絀)	-	-	246,150	0.70	1,282,766	-521.13
期初淨資產	28,987,088	81.73	28,740,938	81.54	246,150	0.86
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	-	0.00	-	0.00	-	-
期末淨資產	27,950,472	78.81	28,987,088	82.24	1,036,616	-3.58

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－臺南市白河區玉豐國民小學

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)	-1,036,616
8002 調整非現金項目	1,387,749
81 業務活動之淨現金流入(流出)	351,133
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	686,719
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-906,250
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-219,531
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	123,368
8404 減少短期債務及其他負債	-826,836
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-703,468
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-571,866
87 期初現金及約當現金	5,883,056
88 期末現金及約當現金	5,311,190

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+256,638元;減少應付代管資產-256,638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—臺南市白河區玉豐國民小學

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	33,493,441	1,971,359	35,464,800	收入
徵收及依法分配收入	2,556	-	2,556	徵收及依法分配收入
勞務收入	-	-	-	勞務收入
財產收入	199,422	1,971,359	2,170,781	財產收益
政府撥入收入	33,267,889	-	33,267,889	政府撥入收入
教學收入	19,030	-	19,030	教學收入
其他收入	4,544	-	4,544	其他收入
基金用途	33,379,347	3,122,069	36,501,416	支出
用人費用	31,619,432	-	31,619,432	人事支出
服務費用	1,444,369	190,876	1,635,245	業務支出
材料及用品費	136,896	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	41,100	-	-	
稅捐及規費(強制費)	4,880	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	-	-	
捐助、補助與獎助	-	-	-	獎補助支出
		101	101	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	124,670	-	-	
		3,246,638	3,246,638	折舊、折耗及攤銷
其他	-	-	-	其他支出
本期賸餘(短絀)	114,094	-	1,036,616	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	791,319	28,195,769	28,987,088	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	905,413	27,045,059	27,950,472	期末淨資產

調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數1,971,359元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 服務費用/業務支出：調整數190,876元係〈材料及用品費〉136,896+〈租金、償債、利息及相關手續費〉41,100+〈稅捐及規費(強制費)〉4,880+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉8,000之調整數合計。
3. 財產損失：調整數101元係財產報廢。
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124,670元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,246,638元係財產折舊。

Table 1: Summary of Data Collection and Analysis				
Source	Method	Sample Size	Duration	Notes
Survey	Online	1000	1 month	Randomized
Interview	Face-to-face	50	2 weeks	Structured
Focus Group	Group Discussion	10	1 week	Semi-structured
Document	Text Analysis	200	3 months	Archival
Experiment	Lab-based	30	4 weeks	Controlled
Observation	Field	150	6 weeks	Naturalistic
Case Study	Qualitative	5	1 year	In-depth
Quantitative	Statistical	1000	1 month	Descriptive
Qualitative	Thematic	50	2 weeks	Interpretive
Mixed Methods	Integrated	1000	1 month	Comprehensive

The following table provides a detailed overview of the data collection and analysis methods used in the study. The table is organized into five columns: Source, Method, Sample Size, Duration, and Notes. The sources include Survey, Interview, Focus Group, Document, Experiment, Observation, and Case Study. The methods used are Online, Face-to-face, Group Discussion, Text Analysis, Lab-based, Field, and Qualitative. The sample sizes range from 5 to 1000. The durations range from 1 week to 1 year. The notes provide additional context for each method, such as 'Randomized', 'Structured', 'Semi-structured', 'Archival', 'Controlled', 'Naturalistic', and 'In-depth'.

主辦會計人員：歐陽正杰



基金主持人：董勝雄



11-11-11

五部通：自入信寺後
其量：入信寺後

11-11-11