

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)

臺南市七股區篤加國民小學編

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，本年度法定預算數21,394,000元，決算數25,573,912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78人；附設幼兒園1班，學生人數6人。

113學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數81人；附設幼兒園1班，學生人數8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22,847,688元，較本年度法定預算數18,470,000元，增加4,377,688元，計增加23.70%，主要係因：辦理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2,726,224元，較本年度法定預算數2,924,000元，減少197,776元，計減少6.76%。

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26,133,177元，較法定預算數21,330,000元，增加4,803,177元，計增加22.52%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數7,200元，較法定預算數0元，增加7,200元。主要係因：場地使用費收入依實際數繳庫。
2. 租金收入：決算數122,397元，較法定預算數50,000元，增加72,397元，計增加144.79%。主要係因：太陽光電租金收入依實際數繳庫。
3. 利息收入：決算數16,096元，較法定預算數3,000元，增加13,096元，計增加436.53%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
4. 公庫撥款收入：決算數24,269,928元，較法定預算數21,270,000元，增加2,999,928元，計增加14.10%。主要係因：超收教育局水電費、推展傳統藝術教育等補助款所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數1,708,361元，較法定預算數0元，增加1,708,361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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

所致。

6. 學雜費收入：決算數6,660元，較法定預算數7,000元，減少340元，計減少4.86%。

7. 雜項收入：決算數2,535元，較法定預算數0元，增加2,535元。主要係因：收回學習扶助112學年度第1學期冷氣電費。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數25,573,912元，較法定預算數21,394,000元，增加4,179,912元，計增加19.54%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數22,847,688元，較法定預算數18,470,000元，增加4,377,688元，計增加23.70%。主要係因：辦理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計畫所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數2,726,224元，較法定預算數2,924,000元，減少197,776元，計減少6.76%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀64,000元，本年度決算賸餘數559,265元，賸餘原因：用人費用賸餘，並擲節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入370,613元。

(二)投資活動之淨現金流入149,998元。

(三)籌資活動之淨現金流出77,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增443,661元。

期初現金及約當現金4,408,352元。

期末現金及約當現金4,851,963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	4,851,963	4,408,352	10.06
預付費用	258,227	437,724	-41.01
土地改良物	684,705	733,962	-6.71
房屋建築及設備	44,353,131	45,505,329	-2.53
機械及設備	2,258,114	2,375,978	-4.96
交通及運輸設備	93,770	120,936	-22.46
雜項設備	550,412	628,961	-12.49
電腦軟體	2,630	16,742	-84.29
暫付及待結轉帳項	87,150	237,148	-63.25
代管資產	1,885,775	1,963,123	-3.94
應付代管資產	-1,885,775	-1,963,123	-3.94
資產合計	53,140,102	54,465,132	-2.43

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：主要增加係教育局提高國小教師員額編制至每班1.65名等補助款已入帳。
2. 預付費用：主要減少係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助等經費已入帳並辦理轉正。
3. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊。
4. 雜項設備：主要減少係提列折舊。
5. 電腦軟體：主要減少係提列攤銷。
6. 暫付及待結轉帳項：主要減少係午餐代收代辦等經費已入帳並辦理轉正。

(二)負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% ((1)-(2))/(2)
應付代收款	3,670,431	3,912,707	-6.19
應付費用	167,646	293,519	-42.88
存入保證金	20,000	97,000	-79.38
負債合計	3,858,077	4,303,226	-10.34

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係112學年度教師兼行政人員休假補助費及未休假加班費已支付。
2. 存入保證金：主要減少係退還校內排水改善工程等保固保證金。

(三)淨資產為累積餘額49,282,025元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

國民教育計畫決算數22,847,688元，較預算數18,470,000元，增加4,377,688元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額編制等補助款計畫等，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。

(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—臺南市七股區篤加國民小學

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	21,330,000	100.00	26,133,177	100.00	4,803,177	22.52	23,117,505	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	152	0.00
415 違規罰款收入							152	0.00
43 勞務收入			7,200	0.03	7,200	0.00	1,000	0.00
431 服務收入			7,200	0.03	7,200		1,000	0.00
45 財產收入	53,000	0.25	138,493	0.53	85,493	161.31	36,520	0.16
452 租金收入	50,000	0.23	122,397	0.47	72,397	144.79	24,504	0.11
454 利息收入	3,000	0.01	16,096	0.06	13,096	436.53	12,016	0.05
46 政府撥入收入	21,270,000	99.72	25,978,289	99.41	4,708,289	22.14	23,072,133	99.80
462 公庫撥款收入	21,270,000	99.72	24,269,928	92.87	2,999,928	14.10	21,552,914	93.23
46Y 政府其他撥入收入			1,708,361	6.54	1,708,361		1,519,219	6.57
4S 教學收入	7,000	0.03	6,660	0.03	-340	-4.86	5,700	0.02
4S1 學雜費收入	7,000	0.03	6,660	0.03	-340	-4.86	5,700	0.02
4Y 其他收入			2,535	0.01	2,535	0.00	2,000	0.01
4YY 雜項收入			2,535	0.01	2,535		2,000	0.01
5 基金用途	21,394,000	100.30	25,573,912	97.86	4,179,912	19.54	24,327,337	105.23
53 國民教育計畫	18,470,000	86.59	22,847,688	87.43	4,377,688	23.70	21,246,315	91.91
5L 一般行政管理計畫	2,924,000	13.71	2,726,224	10.43	-197,776	-6.76	3,081,022	13.33
本期賸餘(短絀)	-64,000		559,265		623,265	-973.85	-1,209,832	
期初基金餘額	1,951,000		779,998		-1,171,002	-60.02	1,989,830	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,887,000		1,339,263		-547,737	-29.03	779,998	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區篤加國民小學
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	21,330,000	26,133,177	4,803,177	22.52	
43 勞務收入		7,200	7,200	0.00	
431 服務收入		7,200	7,200	0.00	係場地使用費收入依實際數繳庫。
45 財產收入	53,000	138,493	85,493	161.31	
452 租金收入	50,000	122,397	72,397	144.79	係太陽光電租金收入依實際數繳庫。
454 利息收入	3,000	16,096	13,096	436.53	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	21,270,000	25,978,289	4,708,289	22.14	
462 公庫撥款收入	21,270,000	24,269,928	2,999,928	14.10	係超收教育局水電費、推展傳統藝術教育等補助款所致。
46Y 政府其他撥入收入		1,708,361	1,708,361	0.00	係超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、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。
4S 教學收入	7,000	6,660	-340	-4.86	
4S1 學雜費收入	7,000	6,660	-340	-4.86	係幼兒園雜費依實際數繳庫。
4Y 其他收入		2,535	2,535	0.00	
4YY 雜項收入		2,535	2,535	0.00	係收回學習扶助112學年度第1學期冷氣電費。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區篤加國民小學

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	21,394,000	25,573,912	4,179,912	19.54	
53 國民教育計畫	18,470,000	22,847,688	4,377,688	23.70	53國民教育計畫增加原因：係辦理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計畫所致。
532 國民小學教育	18,470,000	22,847,688	4,377,688	23.70	
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)		12,351	12,351		
1 用人費用		12,351	12,351		
12 聘僱及兼職人員薪資		12,123	12,123		
124 兼職人員酬金		12,123	12,123		
18 福利費		228	228		
181 分擔員工保險費		228	228		
53210304 國小合理教師員額編制		742,796	742,796		
1 用人費用		742,796	742,796		
11 正式員額薪資		565,796	565,796		
113 職員薪金		565,796	565,796		
15 獎金		70,641	70,641		
152 年終獎金		70,641	70,641		
16 退休及卹償金		32,976	32,976		
161 職員退休及離職金		32,976	32,976		
18 福利費		73,383	73,383		
181 分擔員工保險費		73,383	73,383		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		988,676	988,676		
1 用人費用		988,676	988,676		
11 正式員額薪資		714,910	714,910		
113 職員薪金		714,910	714,910		
12 聘僱及兼職人員薪資		75,264	75,264		
124 兼職人員酬金		75,264	75,264		
15 獎金		33,660	33,660		
152 年終獎金		33,660	33,660		
16 退休及卹償金		75,837	75,837		

臺南市地方教育發展基金－臺南市七股區篤加國民小學
基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
161 職員退休及離職金		75,837	75,837		
18 福利費		89,005	89,005		
181 分擔員工保險費		89,005	89,005		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		56,100	56,100		
1 用人費用		56,100	56,100		
12 聘僱及兼職人員薪資		56,100	56,100		
124 兼職人員酬金		56,100	56,100		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		23,300	23,300		
1 用人費用		23,300	23,300		
11 正式員額薪資		23,300	23,300		
113 職員薪金		23,300	23,300		
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		966,666	966,666		
1 用人費用		965,926	965,926		
11 正式員額薪資		757,075	757,075		
113 職員薪金		757,075	757,075		
15 獎金		59,607	59,607		
152 年終獎金		59,607	59,607		
16 退休及卹償金		47,969	47,969		
161 職員退休及離職金		47,969	47,969		
18 福利費		101,275	101,275		
181 分擔員工保險費		99,675	99,675		
183 傷病醫藥費		1,600	1,600		
2 服務費用		740	740		
27 一般服務費		740	740		
27F 體育活動費		740	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		
53220000 各校經常門分支計畫	18,470,000	19,912,682	1,442,682	7.81	
1 用人費用	16,963,000	18,574,616	1,611,616	9.50	
11 正式員額薪資	11,508,000	12,200,785	692,785	6.02	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區篤加國民小學
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	%	
113 職員薪金	11,508,000	12,200,785	692,785	6.02	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:係調薪及教師晉級至用人費用增加所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	99,000	388,711	289,711	292.64	
124 兼職人員酬金	99,000	388,711	289,711	292.64	
13 加(夜)班費	261,000	219,974	-41,026	-15.72	
134 未休假加班費	261,000	219,974	-41,026	-15.72	
15 獎金	2,674,000	3,031,754	357,754	13.38	
151 考績獎金	1,277,000	1,567,100	290,100	22.72	
152 年終獎金	1,397,000	1,464,654	67,654	4.84	
16 退休及卹償金	1,258,000	1,372,319	114,319	9.09	
161 職員退休及離職金	1,258,000	1,372,319	114,319	9.09	
18 福利費	1,163,000	1,361,073	198,073	17.03	
181 分擔員工保險費	982,000	1,182,605	200,605	20.43	
183 傷病醫藥費	19,000	4,500	-14,500	-76.32	
18Y 其他福利費	162,000	173,968	11,968	7.39	
2 服務費用	1,369,000	1,225,110	-143,890	-10.51	
21 水電費	218,000	133,656	-84,344	-38.69	
212 工作場所電費	198,000	109,905	-88,095	-44.49	
214 工作場所水費	20,000	23,751	3,751	18.76	
22 郵電費	79,000	43,786	-35,214	-44.57	
221 郵費	7,000	10,019	3,019	43.13	
222 電話費	42,000	33,767	-8,233	-19.60	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	38,000	38,800	800	2.11	
231 國內旅費	38,000	38,000			
235 貨物運費		800	800		
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	3,473	-6,527	-65.27	
241 印刷及裝訂費	10,000	3,473	-6,527	-65.27	
25 修理保養及保固費	191,000	176,602	-14,398	-7.54	
251 土地改良物修護費	5,000		-5,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	112,000	80,535	-31,465	-28.09	
254 其他建築修護費	3,000	1,575	-1,425	-47.50	
255 機械及設備修護費	31,000	26,645	-4,355	-14.05	
256 交通及運輸設備修護費	5,000	2,625	-2,375	-47.50	
257 雜項設備修護費	35,000	65,222	30,222	86.35	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區篤加國民小學
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	%	
26 保險費		2,036	2,036		
26Y 其他保險費		2,036	2,036		
27 一般服務費	749,000	734,070	-14,930	-1.99	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		930	930		
277 代理(辦)費	30,000	23,258	-6,742	-22.47	
279 外包費	449,000	478,740	29,740	6.62	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454,740元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理、監控線路佈線查修、樹木修剪、吊扇及燈具清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	256,000	217,142	-38,858	-15.18	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256,000元，決算數217,142元，內容：臨時僱工2名。
27F 體育活動費	14,000	14,000			
28 專業服務費	12,000	20,687	8,687	72.39	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,042	-958	-31.93	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	15,145	9,145	152.42	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,500	500	16.67	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	86,000	86,327	327	0.38	
31 使用材料費	2,000	997	-1,003	-50.15	
312 燃料	2,000	997	-1,003	-50.15	
32 用品消耗	84,000	85,330	1,330	1.58	
321 辦公(事務)用品	51,000	36,309	-14,691	-28.81	
322 報章雜誌	2,000	2,730	730	36.50	
323 農業與園藝用品及環境美化費	15,000	29,344	14,344	95.63	
326 食品		5,900	5,900		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	1,000	11,047	10,047	1,004.70	
32Y 其他用品消耗	15,000		-15,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	31,000	19,800	-11,200	-36.13	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區篤加國民小學
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	%	
44 交通及運輸設備租金	25,000		-25,000	-100.00	
442 車租	25,000		-25,000	-100.00	
45 雜項設備租金	6,000	19,800	13,800	230.00	
451 雜項設備租金	6,000	19,800	13,800	230.00	
6 稅捐及規費(強制費)		5,829	5,829		
64 消費與行為稅		5,829	5,829		
644 營業稅		5,829	5,829		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	1,000	-20,000	-95.24	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	10,000		-10,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	10,000		-10,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	10,000		-10,000	-100.00	
751 技能競賽	10,000		-10,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		18,000	18,000		
2 服務費用		14,710	14,710		
28 專業服務費		14,710	14,710		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		14,710	14,710		
3 材料及用品費		3,290	3,290		
32 用品消耗		3,290	3,290		
321 辦公(事務)用品		3,290	3,290		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		45,717	45,717		
2 服務費用		45,717	45,717		
21 水電費		45,717	45,717		
212 工作場所電費		45,717	45,717		
5L 一般行政管理計畫	2,924,000	2,726,224	-197,776	-6.76	
5L1 行政管理及推展	2,924,000	2,726,224	-197,776	-6.76	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,924,000	2,725,224	-198,776	-6.80	
1 用人費用	2,918,000	2,725,224	-192,776	-6.61	
16 退休及卹償金	2,918,000	2,725,224	-192,776	-6.61	
161 職員退休及離職金	2,918,000	2,725,224	-192,776	-6.61	
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	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區篤加國民小學
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	%	
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		1,000	1,000		
1 用人費用		1,000	1,000		
18 福利費		1,000	1,000		
18Y 其他福利費		1,000	1,000		

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	69,431,750	20,049,842	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	746,277	12,315	
房屋及建築	55,377,348	9,872,019	
機械及設備	9,137,489	6,761,511	
交通及運輸設備	313,600	192,664	
雜項設備	3,840,294	3,211,333	
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	16,742		
發展中之無形資產			
其他			

註：機械及設備：增加係移撥身高體重器、購置電力設備、萬能電錶及顯示器等設備。
 雜項設備：增加係幼兒園木地板修繕、購置傳藝獅子組。
 電腦軟體：增加係購置授權軟體；減少係電腦軟體攤銷。

臺南市七股區篤加國民小學

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		
650,239	29,000	16,092	2,073,293	47,942,762
			49,257	684,705
			1,152,198	44,353,131
572,884			690,748	2,258,114
			27,166	93,770
75,375			153,924	550,412
1,980	29,000	16,092		2,630

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：

臺南市七股區篤加國民小學

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—臺南市七股區篤加國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
合 計								

註：本年度購置無形資產決算數0元。

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區篤加國民小學

員工人數彙計表

中華民國 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	14	17	3	教師13人，公務人員2人，教保員1人，幼兒園廚工1人；職員增加原因：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名教師1人及幼兒園依法改制增置教保員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、核准文號：113年9月4日南市教特(一)字第1131151329號函)。
職員	14	17	3	
合 計	14	17	3	

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：臨時僱工2名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理、監控線路佈線查修、樹木修剪、吊扇及燈具清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區篤加國民小學
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										兼任人員用人費用	總計
	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		
國民教育計畫	11,508,000		261,000		2,674,000	1,258,000		1,163,000		16,864,000	99,000	16,963,000
正式人員	11,508,000		261,000		2,674,000	1,258,000		1,163,000		16,864,000		16,864,000
兼任人員											99,000	99,000
一般行政管理計畫						2,918,000				2,918,000		2,918,000
正式人員						2,918,000				2,918,000		2,918,000
其他人員						2,918,000				2,918,000		2,918,000
合 計	11,508,000		261,000		2,674,000	4,176,000		1,163,000		19,782,000	99,000	19,881,000

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256,000元，決算數217,142元；279外包費：預算數424,000元(不含機械保全25,000元)，決算數454,740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1,277,000元，決算數1,567,100元，內容：教職員考績獎金決算人數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1,397,000元，決算數1,628,562元，內容：教職員年終獎金決算人數19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—臺南市七股區篤加國民小學
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
14,343,266		219,974		3,195,662	1,529,101		1,624,964		20,912,967	532,198	21,445,165
14,343,266		219,974		3,142,208	1,502,449		1,574,637		20,782,534		20,782,534
				53,454	26,652		50,327		130,433	532,198	662,631
					2,725,224		1,000		2,726,224		2,726,224
							1,000		1,000		1,000
					2,725,224				2,725,224		2,725,224
14,343,266		219,974		3,195,662	4,254,325		1,625,964		23,639,191	532,198	24,171,389

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區篤加國民小學

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—臺南市七股區篤加國民小學
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			21,394,000		25,573,912		4,179,912	19.54	國民教育計畫：係辦理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計畫所致。
國民教育計畫			18,470,000		22,847,688		4,377,688	23.70	
一般行政管理計畫			2,924,000		2,726,224		-197,776	-6.76	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區篤加國民小學
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	19,881,000	24,171,389	4,290,389	21.58
11 正式員額薪資	11,508,000	14,343,266	2,835,266	24.64
12 聘僱及兼職人員薪資	99,000	532,198	433,198	437.57
13 加(夜)班費	261,000	219,974	-41,026	-15.72
15 獎金	2,674,000	3,195,662	521,662	19.51
16 退休及卹償金	4,176,000	4,254,325	78,325	1.88
18 福利費	1,163,000	1,625,964	462,964	39.81
2 服務費用	1,369,000	1,286,277	-82,723	-6.04
21 水電費	218,000	179,373	-38,627	-17.72
22 郵電費	79,000	43,786	-35,214	-44.57
23 旅運費	38,000	38,800	800	2.11
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	3,473	-6,527	-65.27
25 修理保養及保固費	191,000	176,602	-14,398	-7.54
26 保險費	0	2,036	2,036	0.00
27 一般服務費	749,000	734,810	-14,190	-1.89
28 專業服務費	12,000	35,397	23,397	194.98
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	86,000	89,617	3,617	4.21
31 使用材料費	2,000	997	-1,003	-50.15
32 用品消耗	84,000	88,620	4,620	5.50
4 租金、償債、利息及相關手續費	31,000	19,800	-11,200	-36.13
44 交通及運輸設備租金	25,000	0	-25,000	-100.00
45 雜項設備租金	6,000	19,800	13,800	230.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	5,829	5,829	0.00
64 消費與行為稅	0	5,829	5,829	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,000	1,000	-26,000	-96.30
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	0	-10,000	-100.00
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	10,000	0	-10,000	-100.00
合 計	21,394,000	25,573,912	4,179,912	19.54

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區篤加國民小學
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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	259,000	233,894	-25,106	-9.69	
27D 計時與計件人員酬金	256,000	217,142	-38,858	-15.18	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	16,752	13,752	458.40	

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	53,140,102	100.00	54,465,132	100.00	- 1,325,030	- 2.43
流動資產	5,110,190	9.62	4,846,076	8.90	264,114	5.45
現金	4,851,963	9.13	4,408,352	8.09	443,611	10.06
銀行存款	4,851,963	9.13	4,408,352	8.09	443,611	10.06
預付款項	258,227	0.49	437,724	0.80	- 179,497	- 41.01
預付費用	258,227	0.49	437,724	0.80	- 179,497	- 41.01
固定資產	47,940,132	90.21	49,365,166	90.64	- 1,425,034	- 2.89
土地改良物	684,705	1.29	733,962	1.35	- 49,257	- 6.71
土地改良物	746,277	1.40	746,277	1.37	-	-
累計折舊-土地改良物	- 61,572	- 0.12	- 12,315	- 0.02	- 49,257	399.98
房屋建築及設備	44,353,131	83.46	45,505,329	83.55	- 1,152,198	- 2.53
房屋建築及設備	55,377,348	104.21	55,377,348	101.67	-	-
累計折舊-房屋建築及設備	- 11,024,217	- 20.75	- 9,872,019	- 18.13	- 1,152,198	11.67
機械及設備	2,258,114	4.25	2,375,978	4.36	- 117,864	- 4.96
機械及設備	9,710,373	18.27	9,137,489	16.78	572,884	6.27
累計折舊-機械及設備	- 7,452,259	- 14.02	- 6,761,511	- 12.41	- 690,748	10.22
交通及運輸設備	93,770	0.18	120,936	0.22	- 27,166	- 22.46
交通及運輸設備	313,600	0.59	313,600	0.58	-	-
累計折舊-交通及運輸設備	- 219,830	- 0.41	- 192,664	- 0.35	- 27,166	14.10
雜項設備	550,412	1.04	628,961	1.15	- 78,549	- 12.49
雜項設備	3,915,669	7.37	3,840,294	7.05	75,375	1.96
累計折舊-雜項設備	- 3,365,257	- 6.33	- 3,211,333	- 5.90	- 153,924	4.79
無形資產	2,630	0.00	16,742	0.03	- 14,112	- 84.29
無形資產	2,630	0.00	16,742	0.03	- 14,112	- 84.29
電腦軟體	2,630	0.00	16,742	0.03	- 14,112	- 84.29
其他資產	87,150	0.16	237,148	0.44	- 149,998	- 63.25
什項資產	87,150	0.16	237,148	0.44	- 149,998	- 63.25
暫付及待結轉帳項	87,150	0.16	237,148	0.44	- 149,998	- 63.25
代管資產	1,885,775	3.55	1,963,123	3.60	- 77,348	- 3.94
應付代管資產	- 1,885,775	- 3.55	- 1,963,123	- 3.60	- 77,348	- 3.94
合 計	53,140,102	100.00	54,465,132	100.00	- 1,325,030	- 2.43

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。

金一臺南市七股區篤加國民小學

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	3,858,077	7.26	4,303,226	7.90	- 445,149	- 10.34
流動負債	3,838,077	7.22	4,206,226	7.72	- 368,149	- 8.75
應付款項	3,838,077	7.22	4,206,226	7.72	- 368,149	- 8.75
應付代收款	3,670,431	6.91	3,912,707	7.18	- 242,276	- 6.19
應付費用	167,646	0.32	293,519	0.54	- 125,873	- 42.88
其他負債	20,000	0.04	97,000	0.18	- 77,000	- 79.38
什項負債	20,000	0.04	97,000	0.18	- 77,000	- 79.38
存入保證金	20,000	0.04	97,000	0.18	- 77,000	- 79.38
淨資產	49,282,025	92.74	50,161,906	92.10	- 879,881	- 1.75
淨資產	49,282,025	92.74	50,161,906	92.10	- 879,881	- 1.75
淨資產	49,282,025	92.74	50,161,906	92.10	- 879,881	- 1.75
累積餘額	49,282,025	92.74	50,161,906	92.10	- 879,881	- 1.75
合 計	53,140,102	100.00	54,465,132	100.00	- 1,325,030	- 2.43

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—臺南市七股區篤加國民小學

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	26,734,016	100.00	26,531,874	100.00	202,142	0.76
徵收及依法分配收入	-	0.00	152	0.00	-152	-100.00
違規罰款收入	-	0.00	152	0.00	-152	-100.00
勞務收入	7,200	0.03	1,000	0.00	6,200	620.00
服務收入	7,200	0.03	1,000	0.00	6,200	620.00
財產收益	739,332	2.77	3,450,889	13.01	-2,711,557	-78.58
財產孳息收入	138,493	0.52	36,520	0.14	101,973	279.23
財產交易利益	-	0.00	1,149,660	4.33	-1,149,660	-100.00
其他財產收入	600,839	2.25	2,264,709	8.54	-1,663,870	-73.47
政府撥入收入	25,978,289	97.17	23,072,133	86.96	2,906,156	12.60
公庫撥款收入	24,269,928	90.78	21,552,914	81.23	2,717,014	12.61
政府其他撥入收入	1,708,361	6.39	1,519,219	5.73	189,142	12.45
教學收入	6,660	0.02	5,700	0.02	960	16.84
學雜費收入	6,660	0.02	5,700	0.02	960	16.84
其他收入	2,535	0.01	2,000	0.01	535	26.75
雜項收入	2,535	0.01	2,000	0.01	535	26.75
支出	27,663,297	103.48	27,205,500	102.54	457,797	1.68
人事支出	24,171,389	90.41	22,950,990	86.50	1,220,399	5.32
人事支出	24,171,389	90.41	22,950,990	86.50	1,220,399	5.32
業務支出	1,402,523	5.25	1,376,347	5.19	26,176	1.90
業務支出	1,402,523	5.25	1,376,347	5.19	26,176	1.90
財產損失	-	0.00	2,347	0.01	-2,347	-100.00
財產交易損失	-	0.00	2,347	0.01	-2,347	-100.00
折舊、折耗及攤銷	2,089,385	7.82	2,875,816	10.84	-786,431	-27.35
固定資產折舊	2,073,293	7.76	2,846,189	10.73	-772,896	-27.16
無形資產攤銷	16,092	0.06	29,627	0.11	-13,535	-45.68
本期賸餘(短絀)	929,281	-3.48	673,626	-2.54	255,655	37.95
期初淨資產	50,161,906	187.63	50,835,532	191.60	-673,626	-1.33
淨資產調整數	49,400	0.18	-	0.00	49,400	
期末淨資產	49,282,025	184.34	50,161,906	189.06	-879,881	-1.75

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—臺南市七股區篤加國民小學
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)	-929,281
8002 調整非現金項目	1,299,894
81 業務活動之淨現金流入(流出)	370,613
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	1,427,206
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,277,208
83 投資活動之淨現金流入(流出)	149,998
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	40,000
8404 減少短期債務及其他負債	-117,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-77,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	443,611
87 期初現金及約當現金	4,408,352
88 期末現金及約當現金	4,851,963

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+77,348元；減少應付代管資產-77,348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—臺南市七股區篤加國民小學

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	26,133,177	600,839	26,734,016	收入
勞務收入	7,200		7,200	勞務收入
財產收入	138,493	600,839	739,332	財產收益
政府撥入收入	25,978,289		25,978,289	政府撥入收入
教學收入	6,660		6,660	教學收入
其他收入	2,535		2,535	其他收入
基金用途	25,573,912	2,089,385	27,663,297	支出
用人費用	24,171,389		24,171,389	人事支出
服務費用	1,286,277	116,246	1,402,523	業務支出
材料及用品費	89,617	-89,617		
租金、償債、利息及相關手續費	19,800	-19,800		
稅捐及規費(強制費)	5,829	-5,829		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		2,089,385	2,089,385	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	559,265	-1,488,546	-929,281	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	779,998	49,381,908	50,161,906	期初淨資產
解繳公庫		49,400	49,400	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	1,339,263	47,942,762	49,282,025	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數600,839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116,246元係〈材料及用品費〉89,617+〈租金、償債、利息及相關手續費〉19,800+〈稅捐及規費(強制費)〉5,829+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉1,000之調整數合計。
3. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,089,385元係財產折舊及電腦軟體攤銷。
4. 淨資產調整數：調整數49,400元，係教育局無償撥入本校資產。

主辦會計人員：劉莉楨



基金主持人：方樹啟

