

中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)

臺南市總決算

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)

臺南市七股區大文國民小學編

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	6-9	頁
3、資本資產明細表.....	第	10-11	頁
4、長期負債明細表.....	第	12-13	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	14	頁
6、員工人數彙計表.....	第	15	頁
7、用人費用彙計表.....	第	16-17	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	18	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	19	頁
10、各項費用彙計表.....	第	20	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	21	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	22-23	頁
2、收入支出表.....	第	24	頁
3、現金流量表.....	第	25	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	26	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26,583,000元，決算數29,479,814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50人。

113學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數50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25,450,034元，較本年度法定預算數23,567,000元，增加1,883,034元，計增加7.99%，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4,029,780元，較本年度法定預算數3,016,000元，增加1,013,780元，計增加33.61%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪及子女教育補助等補助款所致。

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29,686,465元，較法定預算數26,470,000元，增加3,216,465元，計增加12.15%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數8,600元，較法定預算數0元，增加8,600元。主要係因：場地使用費收入依實際數繳庫。
2. 財產處分收入：決算數8,050元，較法定預算數0元，增加8,050元。主要係因：財產處分收入依實際數繳庫。
3. 租金收入：決算數0元，較法定預算數18,000元，減少18,000元，計減少100.00%。主要係因：太陽光電租金收入未如預期。
4. 利息收入：決算數12,196元，較法定預算數2,000元，增加10,196元，計增加509.80%。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28,464,265元，較法定預算數26,450,000元，增加2,014,265元，計增加7.62%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、子女教育補助、水電費等補助款所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數1,193,354元，較法定預算數0元，增加1,193,354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)、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。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數29,479,814元，較法定預算數26,583,000元，增加2,896,814元，計增加10.90%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數25,450,034元，較法定預算數23,567,000元，增加1,883,034元，計增加7.99%。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4,029,780元，較法定預算數3,016,000元，增加1,013,780元，計增加33.61%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪及子女教育補助等補助款所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀113,000元，本年度決算賸餘數206,651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出24,050元。
 - (二)投資活動之淨現金流入161,233元。
 - (三)籌資活動之淨現金流入346,320元。
 - (四)本年度現金及約當現金之淨增483,503元。
- 期初現金及約當現金2,991,650元。
- 期末現金及約當現金3,475,153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	3,475,153	2,991,650	16.16
預付費用	154,124	265,742	-42.00
土地改良物	4,904,732	5,358,352	-8.47
房屋建築及設備	4,906,599	3,529,250	39.03
機械及設備	2,963,786	3,236,705	-8.43
交通及運輸設備	461,428	394,712	16.90
雜項設備	606,358	476,530	27.24
電腦軟體	72,771	12,275	492.84
暫付及待結轉帳項	10,475	171,708	-93.90
代管資產	126,056,551	120,186,825	4.88
應付代管資產	-126,056,551	-120,186,825	4.88
資產合計	17,555,426	16,436,924	6.80

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係增加教育局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。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

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名等補助款已入帳並辦理轉正。
3. 房屋建築及設備：主要增加係增加老舊廁所整建等工程。
4. 交通及運輸設備：主要增加係購置監視系統、廣播擴大主機及擴音組等設備。
4. 雜項設備：：主要增加係購置公佈欄、電鋼琴及飲水機等設備。
5. 電腦軟體：：主要增加係購置套裝軟體。
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	1,669,882	1,839,713	-9.23
應付費用	182,994	355,482	-48.52
存入保證金	758,320	412,000	84.06
負債合計	2,611,196	2,607,195	0.15

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：主要增加係增加太陽能標租設置履約保證金。

(三)淨資產為累積餘額14,944,230元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數25,450,034元，較預算數23,567,000元，增加1,883,034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。
2. 一般行政管理計畫決算數4,029,780元，較預算數3,016,000元，增加1,013,780元，係婚喪及子女教育補助計畫等，因未及於113年度編列預算，經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—臺南市七股區大文國民小學

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	26,470,000	100.00	29,686,465	100.00	3,216,465	12.15	26,574,874	100.00
43 勞務收入			8,600	0.03	8,600	0.00	6,600	0.02
431服務收入			8,600	0.03	8,600		6,600	0.02
45 財產收入	20,000	0.08	20,246	0.07	246	1.23	19,143	0.07
451財產處分收入			8,050	0.03	8,050		1,590	0.01
452租金收入	18,000	0.07			-18,000	-100.00	10,985	0.04
454利息收入	2,000	0.01	12,196	0.04	10,196	509.80	6,568	0.02
46 政府撥入收入	26,450,000	99.92	29,657,619	99.90	3,207,619	12.13	26,525,230	99.81
462公庫撥款收入	26,450,000	99.92	28,464,265	95.88	2,014,265	7.62	25,202,084	94.83
46Y政府其他撥入收入			1,193,354	4.02	1,193,354		1,323,146	4.98
4Y 其他收入						0.00	23,901	0.09
4YY雜項收入							23,901	0.09
5 基金用途	26,583,000	100.43	29,479,814	99.30	2,896,814	10.90	27,465,683	103.35
53 國民教育計畫	23,567,000	89.03	25,450,034	85.73	1,883,034	7.99	23,924,188	90.03
5L 一般行政管理計畫	3,016,000	11.39	4,029,780	13.57	1,013,780	33.61	3,541,495	13.33
本期賸餘（短絀）	-113,000		206,651		319,651	-282.88	-890,809	
期初基金餘額	1,687,000		821,905		-865,095	-51.28	1,712,714	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,574,000		1,028,556		-545,444	-34.65	821,905	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區大文國民小學
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	26,470,000	29,686,465	3,216,465	12.15	
43 勞務收入		8,600	8,600	0.00	
431服務收入		8,600	8,600	0.00	係場地使用費收入依實際數繳庫。
45 財產收入	20,000	20,246	246	1.23	
451財產處分收入		8,050	8,050	0.00	係財產處分收入依實際數繳庫。
452租金收入	18,000		-18,000	-100.00	係太陽光電租金收入未如預期。
454利息收入	2,000	12,196	10,196	509.80	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	26,450,000	29,657,619	3,207,619	12.13	
462公庫撥款收入	26,450,000	28,464,265	2,014,265	7.62	係超收教育局統籌支撥之退休金、子女教育補助、水電費等補助款所致。
46Y政府其他撥入收入		1,193,354	1,193,354	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)、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。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區大文國民小學
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	26,583,000	29,479,814	2,896,814	10.90	
53 國民教育計畫	23,567,000	25,450,034	1,883,034	7.99	
532 國民小學教育	23,567,000	25,450,034	1,883,034	7.99	
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		
53210304 國小合理教師員額編制		675,920	675,920		
1 用人費用		675,920	675,920		
11 正式員額薪資		538,881	538,881		
113 職員薪金		538,881	538,881		
15 獎金		28,050	28,050		
152 年終獎金		28,050	28,050		
16 退休及卹償金		34,416	34,416		
161 職員退休及離職金		34,416	34,416		
18 福利費		74,573	74,573		
181 分擔員工保險費		74,573	74,573		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,051,819	1,051,819		
1 用人費用		1,051,819	1,051,819		
11 正式員額薪資		796,066	796,066		
113 職員薪金		796,066	796,066		
15 獎金		86,870	86,870		
152 年終獎金		86,870	86,870		
16 退休及卹償金		93,177	93,177		
161 職員退休及離職金		93,177	93,177		
18 福利費		75,706	75,706		
181 分擔員工保險費		75,706	75,706		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		62,100	62,100		
1 用人費用		62,100	62,100		
12 聘僱及兼職人員薪資		62,100	62,100		
124 兼職人員酬金		62,100	62,100		
53220000 各校經常門分支計畫	23,567,000	23,545,724	-21,276	-0.09	
1 用人費用	22,391,000	22,499,259	108,259	0.48	
11 正式員額薪資	14,832,000	14,674,890	-157,110	-1.06	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區大文國民小學
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	14,434,000	14,249,730	-184,270	-1.28	
114 工員工資	398,000	425,160	27,160	6.82	
12 聘僱及兼職人員薪資	90,000	297,866	207,866	230.96	
122 約僱職員薪金		1,464	1,464		
124 兼職人員酬金	90,000	296,402	206,402	229.34	
13 加（夜）班費	328,000	319,620	-8,380	-2.55	
134 未休假加班費	328,000	319,620	-8,380	-2.55	
15 獎金	3,941,000	3,973,046	32,046	0.81	
151 考績獎金	2,074,000	2,242,946	168,946	8.15	
152 年終獎金	1,867,000	1,730,100	-136,900	-7.33	
16 退休及卹償金	1,675,000	1,678,656	3,656	0.22	
161 職員退休及離職金	1,651,000	1,652,811	1,811	0.11	
162 工員退休及離職金	24,000	25,845	1,845	7.69	
18 福利費	1,525,000	1,555,181	30,181	1.98	
181 分擔員工保險費	1,305,000	1,374,781	69,781	5.35	
183 傷病醫藥費	18,000		-18,000	-100.00	
18Y 其他福利費	202,000	180,400	-21,600	-10.69	
2 服務費用	1,004,000	931,692	-72,308	-7.20	
21 水電費	198,000	123,337	-74,663	-37.71	
212 工作場所電費	183,000	111,408	-71,592	-39.12	
214 工作場所水費	15,000	11,929	-3,071	-20.47	
22 郵電費	50,000	22,980	-27,020	-54.04	
221 郵費	4,000	3,630	-370	-9.25	
222 電話費	20,000	19,350	-650	-3.25	
224 數據通信費	26,000		-26,000	-100.00	
23 旅運費	42,000	15,491	-26,509	-63.12	
231 國內旅費	42,000	15,491	-26,509	-63.12	
24 印刷裝訂與廣告費		4,000	4,000		
241 印刷及裝訂費		4,000	4,000		
25 修理保養及保固費	137,000	195,407	58,407	42.63	
251 土地改良物修護費	8,000		-8,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	70,000	72,891	2,891	4.13	
254 其他建築修護費	8,000		-8,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	19,000	25,200	6,200	32.63	
256 交通及運輸設備修護費	4,000		-4,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區大文國民小學
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	%	
257 雜項設備修護費	28,000	97,316	69,316	247.56	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432,740元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校舍水電維修、場地佈置等勞力外包。
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	
26Y 其他保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	495,000	488,977	-6,023	-1.22	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,800	1,800		
277 代理(辦)費	30,000	25,437	-4,563	-15.21	
279 外包費	449,000	444,740	-4,260	-0.95	
27F 體育活動費	16,000	17,000	1,000	6.25	
28 專業服務費	9,000	9,500	500	5.56	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	6,000			
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	133,000	75,033	-57,967	-43.58	
31 使用材料費	3,000	4,315	1,315	43.83	
312 燃料	3,000	4,315	1,315	43.83	
32 用品消耗	130,000	70,718	-59,282	-45.60	
321 辦公(事務)用品	89,000	44,305	-44,695	-50.22	
322 報章雜誌	5,000		-5,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	16,000	12,955	-3,045	-19.03	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	7,158	2,158	43.16	
32Y 其他用品消耗	15,000	6,300	-8,700	-58.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	38,000	38,740	740	1.95	
44 交通及運輸設備租金	2,000	10,000	8,000	400.00	
442 車租	2,000	10,000	8,000	400.00	
45 雜項設備租金	36,000	28,740	-7,260	-20.17	
451 雜項設備租金	36,000	28,740	-7,260	-20.17	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區大文國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 113 年 度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		42,471	42,471		
2 服務費用		42,471	42,471		
21 水電費		42,471	42,471		
212 工作場所電費		42,471	42,471		
5L 一般行政管理計畫	3,016,000	4,029,780	1,013,780	33.61	5L一般行政管理計畫增加原因:係統籌撥支經費。
5L1 行政管理及推展	3,016,000	4,029,780	1,013,780	33.61	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,016,000	3,377,880	361,880	12.00	
1 用人費用	3,010,000	3,371,880	361,880	12.02	
16 退休及卹償金	3,010,000	3,371,880	361,880	12.02	
161 職員退休及離職金	3,010,000	3,371,880	361,880	12.02	
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		651,900	651,900		
1 用人費用		651,900	651,900		
18 福利費		651,900	651,900		
18Y 其他福利費		651,900	651,900		

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	20,085,575	7,077,751	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	7,067,593	1,709,241	
房屋及建築	4,653,497	1,124,247	
機械及設備	5,574,543	2,337,838	
交通及運輸設備	748,131	353,419	
雜項設備	2,029,536	1,553,006	
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	12,275		
發展中之無形資產			
其他			

註：土地改良物：增加係校園通道鋪面路平改善、遊戲場鋪面改善等工程。
 房屋及建築：增加係老舊廁所整建、廚房空間安全改善工程等。
 機械及設備：增加係撥入電子身高體重器、補助購置電力設備、萬能電錶及顯示器等設備。
 交通及運輸設備：增加係購置監視系統、廣播擴大主機及擴音組等設備。
 雜項設備：增加係購置公佈欄、電鋼琴及飲水機等設備。
 電腦軟體：增加係購置套裝軟體；減少係電腦軟體攤銷。

臺南市七股區大文國民小學

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		
4,121,747		10,624	3,203,273	13,915,674
962,726			1,416,346	4,904,732
2,058,055			680,706	4,906,599
467,284			740,203	2,963,786
160,720			94,004	461,428
401,842			272,014	606,358
71,120		10,624		72,771

註：

臺南市地方教育發展基金—
長期負債
 中華民國

項 目	期初帳面餘額	本 年 度
		預算數
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

臺南市七股區大文國民小學

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—臺南市七股區大文國民小學

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—臺南市七股區大文國民小學

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	17	1	教師12人，公務人員4人。職員增加原因：係國小合理教師員額編制教師1人(核准文號：113年11月6日南市教課(二)字第1132323198號函)。
職員	15	16	1	
工友	1	1	0	
合 計	16	17	1	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校舍水電維修、場地佈置等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區大文國民小學
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	14,832,000		328,000		3,941,000	1,675,000		1,525,000		22,301,000	90,000	22,391,000
正式人員	14,832,000		328,000		3,941,000	1,675,000		1,525,000		22,301,000		22,301,000
聘僱人員												
兼任人員											90,000	90,000
一般行政管理計畫						3,010,000				3,010,000		3,010,000
正式人員						3,010,000				3,010,000		3,010,000
其他人員						3,010,000				3,010,000		3,010,000
合 計	14,832,000		328,000		3,941,000	4,685,000		1,525,000		25,311,000	90,000	25,401,000

1、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432,740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2,074,000元，決算數2,242,946元，內容：教職員工考績獎金決算人數16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1,867,000元，決算數1,845,020元，內容：教職員工年終獎金決算人數17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—臺南市七股區大文國民小學
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
16,081,837	1,464	319,620		4,087,966	1,806,249		1,705,460		24,002,596	358,502	24,361,098
16,081,837		319,620		4,087,966	1,788,479		1,674,093		23,951,995		23,951,995
	1,464				92		131		1,687		1,687
					17,678		31,236		48,914	358,502	407,416
					3,371,880		651,900		4,023,780		4,023,780
							651,900		651,900		651,900
					3,371,880				3,371,880		3,371,880
16,081,837	1,464	319,620		4,087,966	5,178,129		2,357,360		28,026,376	358,502	28,384,878

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區大文國民小學

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。

主要業務計畫執行績效摘要表

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			26,583,000		29,479,814			2,896,814	10.90	一般行政管理計畫:統籌撥支經費。
國民教育計畫			23,567,000		25,450,034			1,883,034	7.99	
一般行政管理計畫			3,016,000		4,029,780			1,013,780	33.61	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區大文國民小學
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	25,401,000	28,384,878	2,983,878	11.75
11 正式員額薪資	14,832,000	16,081,837	1,249,837	8.43
12 聘僱及兼職人員薪資	90,000	359,966	269,966	299.96
13 加(夜)班費	328,000	319,620	-8,380	-2.55
15 獎金	3,941,000	4,087,966	146,966	3.73
16 退休及卹償金	4,685,000	5,178,129	493,129	10.53
18 福利費	1,525,000	2,357,360	832,360	54.58
2 服務費用	1,004,000	974,163	-29,837	-2.97
21 水電費	198,000	165,808	-32,192	-16.26
22 郵電費	50,000	22,980	-27,020	-54.04
23 旅運費	42,000	15,491	-26,509	-63.12
24 印刷裝訂與廣告費	0	4,000	4,000	0.00
25 修理保養及保固費	137,000	195,407	58,407	42.63
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	495,000	488,977	-6,023	-1.22
28 專業服務費	9,000	9,500	500	5.56
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	133,000	75,033	-57,967	-43.58
31 使用材料費	3,000	4,315	1,315	43.83
32 用品消耗	130,000	70,718	-59,282	-45.60
4 租金、償債、利息及相關手續費	38,000	38,740	740	1.95
44 交通及運輸設備租金	2,000	10,000	8,000	400.00
45 雜項設備租金	36,000	28,740	-7,260	-20.17
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	7,000	0	0.00
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
合 計	26,583,000	29,479,814	2,896,814	10.90

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			

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	17,555,426	100.00	16,436,924	100.00	1,118,502	6.80
流動資產	3,629,277	20.67	3,257,392	19.82	371,885	11.42
現金	3,475,153	19.80	2,991,650	18.20	483,503	16.16
銀行存款	3,475,153	19.80	2,991,650	18.20	483,503	16.16
預付款項	154,124	0.88	265,742	1.62	-111,618	-42.00
預付費用	154,124	0.88	265,742	1.62	-111,618	-42.00
固定資產	13,842,903	78.85	12,995,549	79.06	847,354	6.52
土地改良物	4,904,732	27.94	5,358,352	32.60	-453,620	-8.47
土地改良物	8,030,319	45.74	7,067,593	43.00	962,726	13.62
累計折舊-土地改良物	-3,125,587	-17.80	-1,709,241	-10.40	-1,416,346	-82.86
房屋建築及設備	4,906,599	27.95	3,529,250	21.47	1,377,349	39.03
房屋建築及設備	6,711,552	38.23	4,653,497	28.31	2,058,055	44.23
累計折舊-房屋建築及設備	-1,804,953	-10.28	-1,124,247	-6.84	-680,706	-60.55
機械及設備	2,963,786	16.88	3,236,705	19.69	-272,919	-8.43
機械及設備	6,041,827	34.42	5,574,543	33.91	467,284	8.38
累計折舊-機械及設備	-3,078,041	-17.53	-2,337,838	-14.22	-740,203	-31.66
交通及運輸設備	461,428	2.63	394,712	2.40	66,716	16.90
交通及運輸設備	908,851	5.18	748,131	4.55	160,720	21.48
累計折舊-交通及運輸設備	-447,423	-2.55	-353,419	-2.15	-94,004	-26.60
雜項設備	606,358	3.45	476,530	2.90	129,828	27.24
雜項設備	2,431,378	13.85	2,029,536	12.35	401,842	19.80
累計折舊-雜項設備	-1,825,020	-10.40	-1,553,006	-9.45	-272,014	-17.52
無形資產	72,771	0.41	12,275	0.07	60,496	492.84
無形資產	72,771	0.41	12,275	0.07	60,496	492.84
電腦軟體	72,771	0.41	12,275	0.07	60,496	492.84
其他資產	10,475	0.06	171,708	1.04	-161,233	-93.90
什項資產	10,475	0.06	171,708	1.04	-161,233	-93.90
暫付及待結轉帳項	10,475	0.06	171,708	1.04	-161,233	-93.90
代管資產	126,056,551	718.05	120,186,825	731.20	5,869,726	4.88
應付代管資產	-126,056,551	-718.05	-120,186,825	-731.20	-5,869,726	-4.88
合 計	17,555,426	100.00	16,436,924	100.00	1,118,502	6.80

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。

金一臺南市七股區大文國民小學

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	2,611,196	14.87	2,607,195	15.86	4,001	0.15
流動負債	1,852,876	10.55	2,195,195	13.36	- 342,319	- 15.59
應付款項	1,852,876	10.55	2,195,195	13.36	- 342,319	- 15.59
應付代收款	1,669,882	9.51	1,839,713	11.19	- 169,831	- 9.23
應付費用	182,994	1.04	355,482	2.16	- 172,488	- 48.52
其他負債	758,320	4.32	412,000	2.51	346,320	84.06
什項負債	758,320	4.32	412,000	2.51	346,320	84.06
存入保證金	758,320	4.32	412,000	2.51	346,320	84.06
淨資產	14,944,230	85.13	13,829,729	84.14	1,114,501	8.06
淨資產	14,944,230	85.13	13,829,729	84.14	1,114,501	8.06
淨資產	14,944,230	85.13	13,829,729	84.14	1,114,501	8.06
累積餘額	14,944,230	85.13	13,829,729	84.14	1,114,501	8.06
合 計	17,555,426	100.00	16,436,924	100.00	1,118,502	6.80

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—臺南市七股區大文國民小學

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	33,758,812	100.00	28,023,982	100.00	5,734,830	20.46
勞務收入	8,600	0.03	6,600	0.02	2,000	30.30
服務收入	8,600	0.03	6,600	0.02	2,000	30.30
財產收益	4,092,593	12.12	1,468,251	5.24	2,624,342	178.74
財產孳息收入	12,196	0.04	17,553	0.06	-5,357	-30.52
廢舊物品售價收入	8,050	0.02	1,590	0.01	6,460	406.29
財產交易利益	-	0.00	841,118	3.00	-841,118	-100.00
其他財產收入	4,072,347	12.06	607,990	2.17	3,464,357	569.80
政府撥入收入	29,657,619	87.85	26,525,230	94.65	3,132,389	11.81
公庫撥款收入	28,464,265	84.32	25,202,084	89.93	3,262,181	12.94
政府其他撥入收入	1,193,354	3.53	1,323,146	4.72	-129,792	-9.81
其他收入	-	0.00	23,901	0.09	-23,901	-100.00
雜項收入	-	0.00	23,901	0.09	-23,901	-100.00
支出	32,693,711	96.84	29,966,560	106.93	2,727,151	9.10
人事支出	28,384,878	84.08	26,322,630	93.93	2,062,248	7.83
人事支出	28,384,878	84.08	26,322,630	93.93	2,062,248	7.83
業務支出	1,094,936	3.24	1,143,053	4.08	-48,117	-4.21
業務支出	1,094,936	3.24	1,143,053	4.08	-48,117	-4.21
財產損失	-	0.00	1,690	0.01	-1,690	-100.00
財產交易損失	-	0.00	1,690	0.01	-1,690	-100.00
折舊、折耗及攤銷	3,213,897	9.52	2,499,187	8.92	714,710	28.60
固定資產折舊	3,203,273	9.49	2,492,191	8.89	711,082	28.53
無形資產攤銷	10,624	0.03	6,996	0.02	3,628	51.86
本期賸餘（短絀）	1,065,101	3.16	1,942,578	-6.93	3,007,679	-154.83
期初淨資產	13,829,729	40.97	15,772,307	56.28	1,942,578	-12.32
淨資產調整數	49,400	0.15	-	0.00	49,400	
期末淨資產	14,944,230	44.27	13,829,729	49.35	1,114,501	8.06

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—臺南市七股區大文國民小學

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)	1,065,101
8002 調整非現金項目	-1,089,151
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-24,050
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	832,754
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-671,521
83 投資活動之淨現金流入(流出)	161,233
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	816,320
8404 減少短期債務及其他負債	-470,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	346,320
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	483,503
87 期初現金及約當現金	2,991,650
88 期末現金及約當現金	3,475,153

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-5,869,726元；增加應付代管資產+5,869,726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—臺南市七股區大文國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 113 年度

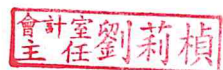
單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	29,686,465	4,072,347	33,758,812	收入
勞務收入	8,600	-	8,600	勞務收入
財產收入	20,246	4,072,347	4,092,593	財產收益
政府撥入收入	29,657,619	-	29,657,619	政府撥入收入
基金用途	29,479,814	3,213,897	32,693,711	支出
用人費用	28,384,878	-	28,384,878	人事支出
服務費用	974,163	120,773	1,094,936	業務支出
材料及用品費	75,033	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	38,740	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-	-	
		3,213,897	3,213,897	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	206,651	858,450	1,065,101	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	821,905	13,007,824	13,829,729	期初淨資產
淨資產調整數		49,400	49,400	淨資產調整數
期末基金餘額	1,028,556	13,915,674	14,944,230	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數4,072,347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120,773元係〈材料及用品費〉75,033+〈租金、償債、利息及相關手續費〉38,740+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉7,000之調整數合計。
3. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,213,897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：許國煌

