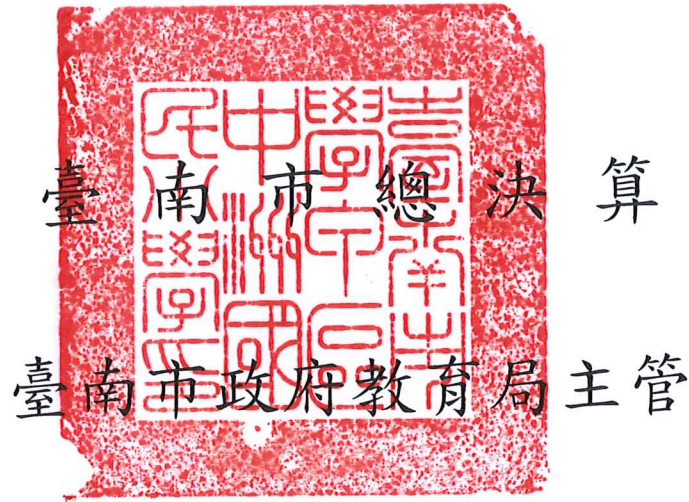


中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)



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)

臺南市學甲區中洲國民小學編

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	6-10	頁
3、資本資產明細表.....	第	11-12	頁
4、長期負債明細表.....	第	13-14	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	15	頁
6、員工人數彙計表.....	第	16	頁
7、用人費用彙計表.....	第	17-18	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	19	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	20	頁
10、各項費用彙計表.....	第	21	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	22	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	23-24	頁
2、收入支出表.....	第	25	頁
3、現金流量表.....	第	26	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	27	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23,648,000元，決算數26,377,761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79人；附設幼兒園1班，學生人數8人。

113學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數73人；附設幼兒園1班，學生人數10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21,927,926元，較本年度法定預算數19,399,000元，增加2,528,926元，計增加13.04%，主要係因：超支國小一般地區學校合理教師員額編制計畫等超支併決算補助款。

(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4,419,835元，較本年度法定預算數4,152,000元，增加267,835元，計增加6.45%。

(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30,000元，較本年度法定預算數97,000元，減少67,000元，計減少69.07%，主要係因：無線網路基地台及飲水機購買因另獲得其他補助款支應。

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26,774,462元，較法定預算數23,305,000元，增加3,469,462元，計增加14.89%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數14,495元，較法定預算數0元，增加14,495元。主要係因：超收廢舊財產變賣收入。
2. 租金收入：決算數245,919元，較法定預算數240,000元，增加5,919元，計增加2.47%。
3. 利息收入：決算數3,170元，較法定預算數1,000元，增加2,170元，計增加217.00%。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24,300,745元，較法定預算數23,053,000元，增加1,247,745元，計增加5.41%。
5. 政府其他撥入收入：決算數2,198,806元，較法定預算數0元，增加2,198,806元。主要係因：超收教育局之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

6. 學雜費收入：決算數8,550元，較法定預算數11,000元，減少2,450元，計減少22.27%。主要係因：幼兒園雜費收入不如預期。

7. 雜項收入：決算數2,777元，較法定預算數0元，增加2,777元。主要係因：係超收資源回收收入及收回以前年度歲出。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數26,377,761元，較法定預算數23,648,000元，增加2,729,761元，計增加11.54%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數21,927,926元，較法定預算數19,399,000元，增加2,528,926元，計增加13.04%。主要係因：超支教育局之國小合理教師員額編制等補助款。

2. 一般行政管理計畫：決算數4,419,835元，較法定預算數4,152,000元，增加267,835元，計增加6.45%。

3. 建築及設備計畫：決算數30,000元，較法定預算數97,000元，減少67,000元，計減少69.07%。主要係因：無線網路基地台及飲水機購買因另獲得其他補助款支應。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀343,000元，本年度決算賸餘數396,701元，賸餘原因：用人費用實際數較預計數少，並搏節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入75,806元。

(二)投資活動之淨現金流出75,980元。

(三)籌資活動之淨現金流出200,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減200,174元。

期初現金及約當現金10,100,620元。

期末現金及約當現金9,900,446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	9,900,446	10,100,620	-1.98
預付費用	127,066	284,474	-55.33
土地	300,615	286,300	5.00
房屋建築及設備	10,225,474	11,664,888	-12.34
機械及設備	2,870,317	3,083,056	-6.90
交通及運輸設備	177,136	149,052	18.84
雜項設備	1,705,940	1,011,250	68.70
電腦軟體	0	4,670	-100.00
暫付及待結轉帳項	45,980	0	-
代管資產	44,239,763	42,324,369	4.53
應付代管資產	-44,239,763	-42,324,369	4.53
資產合計	25,352,974	26,584,310	-4.63

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. 預付費用：主要減少係因提高國小教師員額編制至每班1.65名補助經費等計畫經費尚未撥款金額低於去年所致。
2. 房屋建築及設備：主要減少係因提列折舊所致。
3. 交通及運輸設備：主要增加係因增購雙頻接收器含麥克風所致。
4. 雜項設備：主要增加係因購置冷氣所致。
5. 電腦軟體：主要減少係因提列攤銷所致。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係因暫付國教輔導團減授課代課費等尚未轉正所致。

(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	8,080,644	8,340,703	-3.12
應付費用	91,407	339,651	-73.09
存入保證金	0	200,000	-100.00
負債合計	8,172,051	8,880,354	-7.98

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係因教師10日以上休假補助費及不休假加班費已完成執行。
2. 存入保證金：主要減少係因退還已達保固期限之採購案保固保證金。

(三)淨資產為累積餘額17,180,923元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數21,927,926元，較預算數19,399,000元，增加2,528,926元，係辦理國小合理教師員額編制計畫等，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4,419,835元，較預算數4,152,000元，增加267,835元，係辦理退休公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金計畫等，因未及於113年度編列預算，經臺南市政府113年12月31日府教會(二)字第1132629616號函核定，同意辦理超支併決算。

(二)本年度奉准補辦預算：無。

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(四)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

(五)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區中洲國民小學
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	23,305,000	100.00	26,774,462	100.00	3,469,462	14.89	24,861,443	100.00
45 財產收入	241,000	1.03	263,584	0.98	22,584	9.37	307,169	1.24
451 財產處分收入			14,495	0.05	14,495			
452 租金收入	240,000	1.03	245,919	0.92	5,919	2.47	305,244	1.23
454 利息收入	1,000	0.00	3,170	0.01	2,170	217.00	1,925	0.01
46 政府撥入收入	23,053,000	98.92	26,499,551	98.97	3,446,551	14.95	24,539,560	98.71
462 公庫撥款收入	23,053,000	98.92	24,300,745	90.76	1,247,745	5.41	22,357,697	89.93
46Y 政府其他撥入收入			2,198,806	8.21	2,198,806		2,181,863	8.78
4S 教學收入	11,000	0.05	8,550	0.03	-2,450	-22.27	8,530	0.03
4S1 學雜費收入	11,000	0.05	8,550	0.03	-2,450	-22.27	8,530	0.03
4Y 其他收入			2,777	0.01	2,777	0.00	6,184	0.02
4YY 雜項收入			2,777	0.01	2,777		6,184	0.02
5 基金用途	23,648,000	101.47	26,377,761	98.52	2,729,761	11.54	24,826,961	99.86
53 國民教育計畫	19,399,000	83.24	21,927,926	81.90	2,528,926	13.04	20,286,872	81.60
5L 一般行政管理計畫	4,152,000	17.82	4,419,835	16.51	267,835	6.45	4,540,089	18.26
5M 建築及設備計畫	97,000	0.42	30,000	0.11	-67,000	-69.07		
購建固定資產	97,000	0.42	30,000	0.11	-67,000	-69.07		
本期賸餘 (短絀)	-343,000		396,701		739,701	-215.66	34,482	
期初基金餘額	1,470,000		1,504,740		34,740	2.36	1,470,258	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,127,000		1,901,441		774,441	68.72	1,504,740	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區中洲國民小學
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	23,305,000	26,774,462	3,469,462	14.89	
45 財產收入	241,000	263,584	22,584	9.37	
451 財產處分收入		14,495	14,495	0.00	係超收廢舊財產變賣收入。
452 租金收入	240,000	245,919	5,919	2.47	
454 利息收入	1,000	3,170	2,170	217.00	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	23,053,000	26,499,551	3,446,551	14.95	
462 公庫撥款收入	23,053,000	24,300,745	1,247,745	5.41	
46Y 政府其他撥入收入		2,198,806	2,198,806	0.00	係超收教育局之國小合理教師員額編制等補助款所致。
4S 教學收入	11,000	8,550	-2,450	-22.27	
4S1 學雜費收入	11,000	8,550	-2,450	-22.27	幼兒園雜費收入不如預期。
4Y 其他收入		2,777	2,777	0.00	
4YY 雜項收入		2,777	2,777	0.00	係收回以前年度歲出及資源回收收入。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區中洲國民小學
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	23,648,000	26,377,761	2,729,761	11.54	
53 國民教育計畫	19,399,000	21,927,926	2,528,926	13.04	53國民教育計畫增加原因：係因超支教育局之國小合理教師員額編制等補助款。
532 國民小學教育	19,399,000	21,927,926	2,528,926	13.04	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,891	70,891		
1 用人費用		70,891	70,891		
11 正式員額薪資		70,891	70,891		
113 職員薪金		70,891	70,891		
53210304 國小合理教師員額編制		885,360	885,360		
1 用人費用		885,360	885,360		
11 正式員額薪資		606,001	606,001		
113 職員薪金		606,001	606,001		
12 聘僱及兼職人員薪資		93,400	93,400		
124 兼職人員酬金		93,400	93,400		
15 獎金		70,641	70,641		
152 年終獎金		70,641	70,641		
16 退休及卹償金		37,872	37,872		
161 職員退休及離職金		37,872	37,872		
18 福利費		77,446	77,446		
181 分擔員工保險費		77,446	77,446		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		951,710	951,710		
1 用人費用		951,710	951,710		
11 正式員額薪資		714,719	714,719		
113 職員薪金		714,719	714,719		
15 獎金		75,480	75,480		
152 年終獎金		75,480	75,480		
16 退休及卹償金		75,558	75,558		
161 職員退休及離職金		75,558	75,558		
18 福利費		85,953	85,953		
181 分擔員工保險費		85,953	85,953		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		33,420	33,420		
1 用人費用		33,420	33,420		
12 聘僱及兼職人員薪資		33,420	33,420		
124 兼職人員酬金		33,420	33,420		

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區中洲國民小學

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	%	
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		1,130,635	1,130,635		
1 用人費用		1,129,035	1,129,035		
11 正式員額薪資		885,716	885,716		
113 職員薪金		885,716	885,716		
15 獎金		69,249	69,249		
152 年終獎金		69,249	69,249		
16 退休及卹償金		53,730	53,730		
161 職員退休及離職金		53,730	53,730		
18 福利費		120,340	120,340		
181 分擔員工保險費		118,740	118,740		
183 傷病醫藥費		1,600	1,600		
2 服務費用		1,600	1,600		
27 一般服務費		1,600	1,600		
27F 體育活動費		1,600	1,600		
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	19,399,000	18,805,210	-593,790	-3.06	
1 用人費用	17,717,000	17,337,727	-379,273	-2.14	
11 正式員額薪資	11,992,000	11,443,481	-548,519	-4.57	
113 職員薪金	11,594,000	11,053,751	-540,249	-4.66	
114 工員工資	398,000	389,730	-8,270	-2.08	
12 聘僱及兼職人員薪資	99,000	330,510	231,510	233.85	
122 約僱職員薪金		109,741	109,741		
124 兼職人員酬金	99,000	220,769	121,769	123.00	
13 加(夜)班費	274,000	183,744	-90,256	-32.94	
134 未休假加班費	274,000	183,744	-90,256	-32.94	
15 獎金	2,799,000	2,829,281	30,281	1.08	

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區中洲國民小學

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	%	
151 考績獎金	1,300,000	1,417,995	117,995	9.08	
152 年終獎金	1,499,000	1,411,286	-87,714	-5.85	
16 退休及卹償金	1,298,000	1,152,917	-145,083	-11.18	
161 職員退休及離職金	1,274,000	1,128,941	-145,059	-11.39	
162 工員退休及離職金	24,000	23,976	-24	-0.10	
18 福利費	1,255,000	1,397,794	142,794	11.38	
181 分擔員工保險費	1,045,000	1,229,294	184,294	17.64	
183 傷病醫藥費	28,000	14,500	-13,500	-48.21	
18Y 其他福利費	182,000	154,000	-28,000	-15.38	
2 服務費用	1,512,000	1,266,348	-245,652	-16.25	
21 水電費	218,000	162,052	-55,948	-25.66	
212 工作場所電費	188,000	145,616	-42,384	-22.54	
214 工作場所水費	30,000	16,436	-13,564	-45.21	
22 郵電費	53,000	34,203	-18,797	-35.47	
221 郵費	5,000	9,672	4,672	93.44	
222 電話費	32,000	24,531	-7,469	-23.34	
224 數據通信費	16,000		-16,000	-100.00	
23 旅運費	40,000	43,582	3,582	8.96	
231 國內旅費	40,000	43,582	3,582	8.96	
25 修理保養及保固費	564,000	390,125	-173,875	-30.83	
252 一般房屋修護費	268,000	250,107	-17,893	-6.68	
255 機械及設備修護費	57,000	30,300	-26,700	-46.84	
256 交通及運輸設備修護費	60,000	66,690	6,690	11.15	
257 雜項設備修護費	179,000	43,028	-135,972	-75.96	
27 一般服務費	556,000	542,640	-13,360	-2.40	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000		-1,000	-100.00	
277 代理(辦)費	30,000	30,000			
279 外包費	510,000	497,640	-12,360	-2.42	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數460,000元(不含機械保全50,000元)，決算數473,640元(不含機械保全24,000元)；內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運等勞力外包。
27F 體育活動費	15,000	15,000			
28 專業服務費	9,000	21,746	12,746	141.62	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	18,246	12,246	204.10	

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區中洲國民小學
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	%	
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	116,000	200,135	84,135	72.53	
31 使用材料費	3,000	1,592	-1,408	-46.93	
312 燃料	3,000	1,592	-1,408	-46.93	
32 用品消耗	113,000	198,543	85,543	75.70	
321 辦公(事務)用品	78,000	159,391	81,391	104.35	
322 報章雜誌	8,000	6,000	-2,000	-25.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	19,000	24,613	5,613	29.54	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000	8,539	539	6.74	
4 租金、償債、利息及相關手續費	33,000		-33,000	-100.00	
45 雜項設備租金	33,000		-33,000	-100.00	
451 雜項設備租金	33,000		-33,000	-100.00	
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			
75 競賽及交流活動費	20,000		-20,000	-100.00	
751 技能競賽	20,000		-20,000	-100.00	
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		
5L 一般行政管理計畫	4,152,000	4,419,835	267,835	6.45	
5L1 行政管理及推展	4,152,000	4,419,835	267,835	6.45	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	4,152,000	4,344,735	192,735	4.64	
1 用人費用	4,152,000	4,326,735	174,735	4.21	
16 退休及卹償金	4,152,000	4,219,335	67,335	1.62	
161 職員退休及離職金	4,152,000	4,219,335	67,335	1.62	
18 福利費		107,400	107,400		
18Y 其他福利費		107,400	107,400		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		18,000	18,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區中洲國民小學
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		18,000	18,000		
744 慰問、照護及濟助金		18,000	18,000		
5L100400 調整待遇及其他經費		75,100	75,100		
1 用人費用		75,100	75,100		
18 福利費		75,100	75,100		
18Y 其他福利費		75,100	75,100		
5M 建築及設備計畫	97,000	30,000	-67,000	-69.07	5M建築及設備計畫減少原因：係無線網路基地台及飲水機購買因另獲得其他補助款支應。
5M3 交通及運輸設備	30,000	30,000			
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	30,000	30,000			
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	30,000	30,000			
51 購建固定資產	30,000	30,000			
515 購置交通及運輸設備	30,000	30,000			
5M4 其他設備	67,000		-67,000	-100.00	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	67,000		-67,000	-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	67,000		-67,000	-100.00	
51 購建固定資產	67,000		-67,000	-100.00	
514 購置機械及設備	35,000		-35,000	-100.00	
516 購置雜項設備	32,000		-32,000	-100.00	

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	31,385,340	15,186,124	97,000
非理財目的之長期投資			
土地	286,300		
土地改良物	40,000	40,000	
房屋及建築	21,958,066	10,293,178	
機械及設備	5,995,143	2,912,087	35,000
交通及運輸設備	761,751	612,699	30,000
雜項設備	2,339,410	1,328,160	32,000
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	4,670		
發展中之無形資產			
其他			

註：土地增加原因：土地現值調增。

房屋及建築增加原因：網路修復工程增值。

機械及設備增加原因：價購校園冷氣能源管理系統(EMS)等；機械及設備減少原因：報廢個人電腦等。

交通及運輸設備增加原因：增購雙頻接收器含麥克風；交通及運輸設備減少原因：報廢電話總機等。

雜項設備增加原因：購置冷氣1組等。

電腦軟體減少原因：電腦軟體攤銷。

臺南市學甲區中洲國民小學

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		
1,960,635		862,823	2,017,546	15,279,482
14,315				300,615
268,250			1,707,664	10,225,474
590,030		778,153	24,616	2,870,317
62,040		80,000	-46,044	177,136
1,026,000			331,310	1,705,940
		4,670		

註：

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：

臺南市學甲區中洲國民小學

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—臺南市學甲區中洲國民小學

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		35,000			35,000		-35,000	
機械及設備		35,000			35,000		-35,000	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		30,000			30,000	30,000		
交通及運輸設備		30,000			30,000	30,000		
購建中固定資產								
雜項設備		32,000			32,000		-32,000	
雜項設備		32,000			32,000		-32,000	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		97,000			97,000	30,000	-67,000	

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—臺南市學甲區中洲國民小學

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	15	18	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：係國小合理教師員額編制教師1人、幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人(核准文號：113年11月6日南市教課(二)字第1132323198號函、核准文號：113年9月4日南市教特(一)字第1131151329號)。
職員	14	17	3	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	兼任會計員1人，兼任人事管理員1人。
合 計	15	20	5	

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名及樹木修剪及清運等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區中洲國民小學
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	11,992,000		274,000		2,799,000	1,298,000		1,255,000		17,618,000	99,000	17,717,000
正式人員	11,992,000		274,000		2,799,000	1,298,000		1,255,000		17,618,000		17,618,000
聘僱人員												
兼任人員											99,000	99,000
一般行政管理計畫						4,152,000				4,152,000		4,152,000
正式人員						4,152,000				4,152,000		4,152,000
其他人員						4,152,000				4,152,000		4,152,000
合 計	11,992,000		274,000		2,799,000	5,450,000		1,255,000		21,770,000	99,000	21,869,000

1.服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數460,000元(不含機械保全50,000元)，決算數473,640元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運等勞力外包。
 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,300,000元，決算數 1,417,995元，內容：教職員工考績獎金決算人數12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1,499,000元，決算數1,626,656元，內容：教職員工年終獎金決算人數20名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項。

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區中洲國民小學
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
13,753,508	109,741	183,744		3,044,651	1,320,077		1,681,533		20,093,254	347,589	20,440,843
13,753,508		183,744		3,044,651	1,296,466		1,637,228		19,915,597		19,915,597
	109,741						6,723		116,464		116,464
					23,611		37,582		61,193	347,589	408,782
					4,219,335		182,500		4,401,835		4,401,835
							75,100		75,100		75,100
					4,219,335		107,400		4,326,735		4,326,735
13,753,508	109,741	183,744		3,044,651	5,539,412		1,864,033		24,495,089	347,589	24,842,678

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區中洲國民小學

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—臺南市學甲區中洲國民小學

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			23,648,000		26,377,761		2,729,761	11.54	
國民教育計畫			19,399,000		21,927,926		2,528,926	13.04	53國民教育計畫增加原因：係超支教育局之國小合理教師員額編制等補助款。
一般行政管理計畫			4,152,000		4,419,835		267,835	6.45	
建築及設備計畫			97,000		30,000		-67,000	-69.07	5M建築及設備計畫減少原因：係無線網路基地台及飲水機購買因另獲得其他補助款支應。

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區中洲國民小學
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	21,869,000	24,842,678	2,973,678	13.60
11 正式員額薪資	11,992,000	13,753,508	1,761,508	14.69
12 聘僱及兼職人員薪資	99,000	457,330	358,330	361.95
13 加(夜)班費	274,000	183,744	-90,256	-32.94
15 獎金	2,799,000	3,044,651	245,651	8.78
16 退休及卹償金	5,450,000	5,539,412	89,412	1.64
18 福利費	1,255,000	1,864,033	609,033	48.53
2 服務費用	1,512,000	1,285,948	-226,052	-14.95
21 水電費	218,000	162,052	-55,948	-25.66
22 郵電費	53,000	34,203	-18,797	-35.47
23 旅運費	40,000	43,582	3,582	8.96
25 修理保養及保固費	564,000	390,125	-173,875	-30.83
27 一般服務費	556,000	544,240	-11,760	-2.12
28 專業服務費	9,000	39,746	30,746	341.62
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	116,000	200,135	84,135	72.53
31 使用材料費	3,000	1,592	-1,408	-46.93
32 用品消耗	113,000	198,543	85,543	75.70
4 租金、償債、利息及相關手續費	33,000	0	-33,000	-100.00
45 雜項設備租金	33,000	0	-33,000	-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	97,000	30,000	-67,000	-69.07
51 購建固定資產	97,000	30,000	-67,000	-69.07
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	19,000	-2,000	-9.52
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	18,000	18,000	0.00
75 競賽及交流活動費	20,000	0	-20,000	-100.00
合 計	23,648,000	26,377,761	2,729,761	11.54

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區中洲國民小學
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		18,000	18,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		18,000	18,000		

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	25,352,974	100.00	26,584,310	100.00	-	1,231,336 - 4.63
流動資產	10,027,512	39.55	10,385,094	39.06	-	357,582 - 3.44
現金	9,900,446	39.05	10,100,620	37.99	-	200,174 - 1.98
銀行存款	9,900,446	39.05	10,100,620	37.99	-	200,174 - 1.98
預付款項	127,066	0.50	284,474	1.07	-	157,408 - 55.33
預付費用	127,066	0.50	284,474	1.07	-	157,408 - 55.33
固定資產	15,279,482	60.27	16,194,546	60.92	-	915,064 - 5.65
土地	300,615	1.19	286,300	1.08	-	14,315 5.00
土地	300,615	1.19	286,300	1.08	-	14,315 5.00
土地改良物	-	-	-	-	-	- -
土地改良物	40,000	0.16	40,000	0.15	-	- -
累計折舊-土地改良物	-	-	-	-	-	- -
-	40,000	- 0.16	40,000	- 0.15	-	- -
房屋建築及設備	10,225,474	40.33	11,664,888	43.88	-	1,439,414 - 12.34
房屋建築及設備	22,226,316	87.67	21,958,066	82.60	-	268,250 1.22
-	12,000,842	- 47.34	10,293,178	- 38.72	-	1,707,664 16.59
-	12,000,842	- 47.34	10,293,178	- 38.72	-	1,707,664 16.59
機械及設備	2,870,317	11.32	3,083,056	11.60	-	212,739 - 6.90
機械及設備	5,807,020	22.90	5,995,143	22.55	-	188,123 - 3.14
-	2,936,703	- 11.58	2,912,087	- 10.95	-	24,616 0.85
-	2,936,703	- 11.58	2,912,087	- 10.95	-	24,616 0.85
交通及運輸設備	177,136	0.70	149,052	0.56	-	28,084 18.84
交通及運輸設備	743,791	2.93	761,751	2.87	-	17,960 - 2.36
-	566,655	- 2.24	612,699	- 2.30	-	46,044 - 7.51
-	566,655	- 2.24	612,699	- 2.30	-	46,044 - 7.51
雜項設備	1,705,940	6.73	1,011,250	3.80	-	694,690 68.70
雜項設備	3,365,410	13.27	2,339,410	8.80	-	1,026,000 43.86
-	1,659,470	- 6.55	1,328,160	- 5.00	-	331,310 24.95
-	1,659,470	- 6.55	1,328,160	- 5.00	-	331,310 24.95
無形資產	-	-	4,670	0.02	-	4,670 - 100.00
無形資產	-	-	4,670	0.02	-	4,670 - 100.00
電腦軟體	-	-	4,670	0.02	-	4,670 - 100.00
其他資產	45,980	0.18	-	-	-	45,980 -
什項資產	45,980	0.18	-	-	-	45,980 -
暫付及待結轉帳項	45,980	0.18	-	-	-	45,980 -
代管資產	44,239,763	174.50	42,324,369	159.21	-	1,915,394 4.53
-	44,239,763	-174.50	42,324,369	-159.21	-	1,915,394 4.53
-	44,239,763	-174.50	42,324,369	-159.21	-	1,915,394 4.53
合 計	25,352,974	100.00	26,584,310	100.00	-	1,231,336 - 4.63

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—臺南市學甲區中洲國民小學

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	8,172,051	32.23	8,880,354	33.40	- 708,303	- 7.98
流動負債	8,172,051	32.23	8,680,354	32.65	- 508,303	- 5.86
應付款項	8,172,051	32.23	8,680,354	32.65	- 508,303	- 5.86
應付代收款	8,080,644	31.87	8,340,703	31.37	- 260,059	- 3.12
應付費用	91,407	0.36	339,651	1.28	- 248,244	- 73.09
其他負債	-	-	200,000	0.75	- 200,000	-100.00
什項負債	-	-	200,000	0.75	- 200,000	-100.00
存入保證金	-	-	200,000	0.75	- 200,000	-100.00
應付退休及離職金	-	-	-	-	-	-
暫收及待結轉帳項	-	-	-	-	-	-
淨資產	17,180,923	67.77	17,703,956	66.60	- 523,033	- 2.95
淨資產	17,180,923	67.77	17,703,956	66.60	- 523,033	- 2.95
淨資產	17,180,923	67.77	17,703,956	66.60	- 523,033	- 2.95
累積餘額	17,180,923	67.77	17,703,956	66.60	- 523,033	- 2.95
合 計	25,352,974	100.00	26,584,310	100.00	- 1,231,336	- 4.63

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—臺南市學甲區中洲國民小學

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	28,690,782	100.00	35,346,459	100.00	- 6,655,677	-18.83
財產收益	2,179,904	7.60	10,619,245	30.04	- 8,439,341	-79.47
財產孳息收入	249,089	0.87	307,169	0.87	- 58,080	-18.91
廢舊物品售價收入	14,495	0.05	-	0.00	14,495	-
財產交易利益	-	0.00	750	0.00	- 750	-100.00
其他財產收入	1,916,320	6.68	10,311,326	29.17	- 8,395,006	-81.42
政府撥入收入	26,499,551	92.36	24,539,560	69.43	1,959,991	7.99
公庫撥款收入	24,300,745	84.70	22,357,697	63.25	1,943,048	8.69
政府其他撥入收入	2,198,806	7.66	2,181,863	6.17	16,943	0.78
教學收入	8,550	0.03	8,530	0.02	20	0.23
學雜費收入	8,550	0.03	8,530	0.02	20	0.23
其他收入	2,777	0.01	179,124	0.51	- 176,347	-98.45
受贈收入	-	0.00	172,940	0.49	- 172,940	-100.00
雜項收入	2,777	0.01	6,184	0.02	- 3,407	-55.09
支出	29,228,130	101.87	34,966,725	98.93	- 5,738,595	-16.41
人事支出	24,842,678	86.59	23,727,612	67.13	1,115,066	4.70
人事支出	24,842,678	86.59	23,727,612	67.13	1,115,066	4.70
業務支出	1,505,083	5.25	1,099,349	3.11	405,734	36.91
業務支出	1,505,083	5.25	1,099,349	3.11	405,734	36.91
財產損失	8,583	0.03	7,600	0.02	983	12.93
財產交易損失	8,583	0.03	7,600	0.02	983	12.93
折舊、折耗及攤銷	2,871,786	10.01	3,651,101	10.33	- 779,315	-21.34
固定資產折舊	2,867,116	9.99	3,627,741	10.26	- 760,625	-20.97
無形資產攤銷	4,670	0.02	23,360	0.07	- 18,690	-80.01
其他支出	-	0.00	6,481,063	18.34	- 6,481,063	-100.00
其他支出	-	0.00	6,481,063	18.34	- 6,481,063	-100.00
本期賸餘(短絀)	- 537,348	-1.87	379,734	1.07	- 917,082	-241.51
期初淨資產	17,703,956	61.71	17,324,222	49.01	379,734	2.19
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	14,315	0.05	-	0.00	14,315	-
期末淨資產	17,180,923	59.88	17,703,956	50.09	- 523,033	-2.95

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—臺南市學甲區中洲國民小學

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)	-537,348
8002 調整非現金項目	613,154
81 業務活動之淨現金流入(流出)	75,806
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	186,960
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-262,940
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-75,980
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-200,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-200,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-200,174
87 期初現金及約當現金	10,100,620
88 期末現金及約當現金	9,900,446

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

增加代管資產-1,915,394元；增加應付代管資產+1,915,394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—臺南市學甲區中洲國民小學

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	26,774,462	1,916,320	28,690,782	收入
財產收入	263,584	1,916,320	2,179,904	財產收益
政府撥入收入	26,499,551	-	26,499,551	政府撥入收入
教學收入	8,550	-	8,550	教學收入
其他收入	2,777	-	2,777	其他收入
基金用途	26,377,761	2,850,369	29,228,130	支出
用人費用	24,842,678	-	24,842,678	人事支出
服務費用	1,285,948	219,135	1,505,083	業務支出
材料及用品費	200,135	200,135	-	
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	19,000	19,000	-	
		8,583	8,583	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	30,000	30,000	-	
		2,871,786	2,871,786	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	396,701	934,049	537,348	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,504,740	16,199,216	17,703,956	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		14,315	14,315	淨資產調整數
期末基金餘額	1,901,441	15,279,482	17,180,923	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數1,916,320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219,135元係〈材料及用品費〉200,135+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉19,000之調整數合計。
3. 財產損失：調整數8,583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30,000元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,871,786元係財產折舊及電腦軟體攤銷。
6. 淨資產調整數：調整數14,315元係土地重估增值。

主辦會計人員：謝雅梅 

基金主持人：黃文信 