

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)

臺南市七股區建功國民小學編

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	7-10	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19,496,000元，決算數20,987,922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42人。

113學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數38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19,738,788元，較本年度法定預算數18,257,000元，增加1,481,788元，計增加8.12%，主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)等超支併決算所致。

(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1,181,134元，較本年度法定預算數1,171,000元，增加10,134元，計增加0.87%。

(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68,000元，本年度法定預算數68,000元。

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21,529,115元，較法定預算數19,429,000元，增加2,100,115元，計增加10.81%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數8,000元，較法定預算數4,000元，增加4,000元，計增加100%。主要係因：場地租借收入較預期增加所致。
2. 財產處分收入：決算數6,000元，較法定預算數0元，增加6,000元。主要係因：廢舊物資售價繳庫所致。
3. 租金收入：決算數242,141元，較法定預算數97,000元，增加145,141元，計增加149.63%。主要係因：太陽能光電租金收入，依實際狀況繳庫。
4. 利息收入：決算數19,653元，較法定預算數1,000元，增加18,653元，計增加1,865.30%。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20,049,708元，較法定預算數19,327,000元，增加722,708元，計增加3.74%。
6. 政府其他撥入收入：決算數1,193,293元，較法定預算數0元，增加1,193,293元。主要係因：超收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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

資產合計	113,741,769	108,195,125	5.13
------	-------------	-------------	------

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係用人費用賸餘，並撙節開支所致。
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名經費等已撥款部份辦理轉正所致。
3. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊所致。
4. 雜項設備：主要減少係提列折舊所致。
5. 電腦軟體：主要減少係攤銷電腦軟體所致。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係新住民語實體開班等計畫經費尚未轉正所致。
7. 代管資產：主要減少係代管資產提列折舊所致。
8. 應付代管資產：主要減少係代管資產提列折舊所致。

(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	6,878,708	3,837,227	79.26
應付費用	104,475	297,898	-64.93
存入保證金	1,025,895	290,400	253.27
負債合計	8,009,078	4,425,525	80.97

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係擴大引進外籍英語教學人員等計畫經費撥入所致。
2. 應付費用：主要減少係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費等執行完成所致。
3. 存入保證金：主要增加係收設置太陽能光電公開標租案等履約保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額105,732,691元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數19,738,788元，較預算數18,257,000元，增加1,481,788元，係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1,181,134元，較預算數1,171,000元，增加10,134元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、子女教育補助計畫等計畫等，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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

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—臺南市七股區建功國民小學
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	19,429,000	100.00	✓ 21,529,115	100.00	2,100,115	10.81	18,966,473	100.00
43 勞務收入	4,000	0.02	8,000	0.04	4,000	100.00	12,000	0.06
431服務收入	4,000	0.02	8,000	0.04	4,000	100.00	12,000	0.06
45 財產收入	98,000	0.50	267,794	1.24	169,794	173.26	58,900	0.31
451財產處分收入			6,000	0.03	6,000		2,845	0.02
452租金收入	97,000	0.50	242,141	1.12	145,141	149.63	46,822	0.25
454利息收入	1,000	0.01	19,653	0.09	18,653	1,865.30	9,233	0.05
46 政府撥入收入	19,327,000	99.48	21,243,001	98.67	1,916,001	9.91	18,895,573	99.63
462公庫撥款收入	19,327,000	99.48	20,049,708	93.13	722,708	3.74	17,681,415	93.22
46Y政府其他撥入收入			1,193,293	5.54	1,193,293		1,214,158	6.40
4Y 其他收入			10,320	0.05	10,320	0.00		
4YY雜項收入			10,320	0.05	10,320			
5 基金用途	✓ 19,496,000	100.34	✓ 20,987,922	97.49	1,491,922	7.65	20,897,707	110.18
53 國民教育計畫	18,257,000	93.97	19,738,788	91.68	1,481,788	8.12	19,669,259	103.71
5L 一般行政管理計畫	1,171,000	6.03	1,181,134	5.49	10,134	0.87	1,228,448	6.48
5M 建築及設備計畫	68,000	0.35	68,000	0.32		0.00		
購建固定資產	68,000	0.35	68,000	0.32				
本期賸餘（短絀）	-67,000		541,193		608,193	-907.75	-1,931,234	
期初基金餘額	2,587,000		715,427		-1,871,573	-72.35	2,646,661	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,520,000		1,256,620		-1,263,380	-50.13	715,427	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區建功國民小學

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	19,429,000	21,529,115	2,100,115	10.81	
43 勞務收入	4,000	8,000	4,000	100.00	
431服務收入	4,000	8,000	4,000	100.00	場地設施使用費，依實際狀況繳庫。 /
45 財產收入	98,000	267,794	169,794	173.26	
451財產處分收入		6,000	6,000	0.00	廢舊物資變賣收入，依實際狀況繳庫。 /
452租金收入	97,000	242,141	145,141	149.63	太陽能光電租金收入，依實際狀況繳庫。 /
454利息收入	1,000	19,653	18,653	1,865.30	專戶存款利息收入較預期數多，依實際狀況繳庫。 /
46 政府撥入收入	19,327,000	21,243,001	1,916,001	9.91	
462公庫撥款收入	19,327,000	20,049,708	722,708	3.74	
46Y政府其他撥入收入		1,193,293	1,193,293	0.00	係收支併決算之政府其他撥入收入。
4Y 其他收入		10,320	10,320	0.00	
4YY雜項收入		10,320	10,320	0.00	111學年度口說英語展能樂學計畫懸帳繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區建功國民小學

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	19,496,000	20,987,922	1,491,922	7.65	
53 國民教育計畫	18,257,000	19,738,788	1,481,788	8.12	
532 國民小學教育	18,257,000	19,738,788	1,481,788	8.12	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		71,516	71,516		
1 用人費用		71,516	71,516		
11 正式員額薪資		71,516	71,516		
113 職員薪金		71,516	71,516		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,192	24,192		
1 用人費用		24,192	24,192		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,192	24,192		
124 兼職人員酬金		24,192	24,192		
53210304 國小合理教師員額編制		716,610	716,610		
1 用人費用		716,610	716,610		
11 正式員額薪資		545,283	545,283		
113 職員薪金		545,283	545,283		
15 獎金		67,320	67,320		
152 年終獎金		67,320	67,320		
16 退休及卹償金		34,143	34,143		
161 職員退休及離職金		34,143	34,143		
18 福利費		69,864	69,864		
181 分擔員工保險費		69,864	69,864		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		925,857	925,857		
1 用人費用		925,857	925,857		
11 正式員額薪資		714,522	714,522		
113 職員薪金		714,522	714,522		
15 獎金		69,450	69,450		
152 年終獎金		69,450	69,450		
16 退休及卹償金		75,834	75,834		
161 職員退休及離職金		75,834	75,834		
18 福利費		66,051	66,051		
181 分擔員工保險費		66,051	66,051		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		55,560	55,560		
1 用人費用		55,560	55,560		
12 聘僱及兼職人員薪資		55,560	55,560		

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區建功國民小學

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	%	
124 兼職人員酬金		55,560	55,560		
53220000 各校經常門分支計畫	18,257,000	17,906,653	-350,347	-1.92	
1 用人費用	16,831,000	16,648,947	-182,053	-1.08	
11 正式員額薪資	11,372,000	11,077,630	-294,370	-2.59	
113 職員薪金	11,372,000	11,077,630	-294,370	-2.59	
12 聘僱及兼職人員薪資	90,000	290,693	200,693	222.99	
124 兼職人員酬金	90,000	290,693	200,693	222.99	
13 加（夜）班費	247,000	211,952	-35,048	-14.19	
134 未休假加班費	247,000	211,952	-35,048	-14.19	
15 獎金	2,690,000	2,614,065	-75,935	-2.82	
151 考績獎金	1,403,000	1,320,240	-82,760	-5.90	
152 年終獎金	1,287,000	1,293,825	6,825	0.53	
16 退休及卹償金	1,282,000	1,192,545	-89,455	-6.98	
161 職員退休及離職金	1,282,000	1,192,545	-89,455	-6.98	
18 福利費	1,150,000	1,262,062	112,062	9.74	
181 分擔員工保險費	981,000	1,108,584	127,584	13.01	
183 傷病醫藥費	28,000	10,000	-18,000	-64.29	
18Y 其他福利費	141,000	143,478	2,478	1.76	
2 服務費用	1,302,000	1,134,878	-167,122	-12.84	
21 水電費	198,000	151,835	-46,165	-23.32	
212 工作場所電費	178,000	132,036	-45,964	-25.82	
214 工作場所水費	20,000	19,799	-201	-1.01	
22 郵電費	61,000	40,999	-20,001	-32.79	
221 郵費	6,000	6,774	774	12.90	
222 電話費	25,000	34,225	9,225	36.90	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	42,000	32,970	-9,030	-21.50	
231 國內旅費	42,000	32,970	-9,030	-21.50	
24 印刷裝訂與廣告費	24,000	24,516	516	2.15	
241 印刷及裝訂費	24,000	24,516	516	2.15	
25 修理保養及保固費	187,000	96,970	-90,030	-48.14	
252 一般房屋修護費	125,000	14,035	-110,965	-88.77	
255 機械及設備修護費	3,000	25,249	22,249	741.63	
256 交通及運輸設備修護費		15,300	15,300		
257 雜項設備修護費	59,000	42,386	-16,614	-28.16	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區建功國民小學

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	1,000	294	-706	-70.60	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429,820元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園樹木修剪及清運等勞力外包。
26Y 其他保險費	1,000	294	-706	-70.60	
27 一般服務費	708,000	692,104	-15,896	-2.25	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,600	1,600		
277 代理(辦)費	30,000	23,936	-6,064	-20.21	
279 外包費	449,000	441,820	-7,180	-1.60	
27D 計時與計件人員酬金	216,000	211,748	-4,252	-1.97	
27F 體育活動費	13,000	13,000			
28 專業服務費	9,000	23,190	14,190	157.67	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	19,690	13,690	228.17	
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	117,000	94,178	-22,822	-19.51	
31 使用材料費	2,000	730	-1,270	-63.50	
312 燃料	2,000	730	-1,270	-63.50	
32 用品消耗	115,000	93,448	-21,552	-18.74	
321 辦公(事務)用品	81,000	43,924	-37,076	-45.77	
322 報章雜誌	6,000		-6,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	5,000	40,451	35,451	709.02	
326 食品		100	100		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	8,973	3,973	79.46	
32Y 其他用品消耗	18,000		-18,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	6,000	27,650	21,650	360.83	
44 交通及運輸設備租金	6,000		-6,000	-100.00	
442 車租	6,000		-6,000	-100.00	
45 雜項設備租金		27,650	27,650		

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區建功國民小學
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		27,650	27,650		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221601 推展傳統藝術教育		34,000	34,000		
2 服務費用		30,400	30,400		
28 專業服務費		30,400	30,400		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		30,400	30,400		
3 材料及用品費		3,600	3,600		
32 用品消耗		3,600	3,600		
321 辦公（事務）用品		3,600	3,600		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		4,400	4,400		
2 服務費用		4,400	4,400		
25 修理保養及保固費		4,400	4,400		
257 雜項設備修護費		4,400	4,400		
5L 一般行政管理計畫	1,171,000	1,181,134	10,134	0.87	
5L1 行政管理及推展	1,171,000	1,181,134	10,134	0.87	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	1,171,000	1,148,868	-22,132	-1.89	
1 用人費用	1,171,000	1,148,868	-22,132	-1.89	
16 退休及卹償金	1,171,000	1,148,868	-22,132	-1.89	
161 職員退休及離職金	1,171,000	1,148,868	-22,132	-1.89	
5L100400 調整待遇及其他經費		32,266	32,266		
1 用人費用		32,266	32,266		
18 福利費		32,266	32,266		
181 分擔員工保險費		666	666		
18Y 其他福利費		31,600	31,600		
5M 建築及設備計畫	68,000	68,000			
5M4 其他設備	68,000	68,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	68,000	68,000			
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	68,000	68,000			
51 購建固定資產	68,000	68,000			
516 購置雜項設備	68,000	68,000			

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	116,903,909	13,849,736	68,000
非理財目的之長期投資			
土地	70,655,837		
土地改良物			
房屋及建築	38,746,292	10,210,096	
機械及設備	4,661,695	2,145,249	
交通及運輸設備	633,000	268,417	
雜項設備	2,203,609	1,225,974	68,000
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	3,476		
發展中之無形資產			
其他			

- 註：1.土地－增加：現值地價調整。
2.機械及設備－增加：購置視力檢查器、個人電腦等、撥入電力設備等。
3.雜項設備－增加：購置冰箱、辦公桌椅等。
4.電腦軟體－減少：電腦軟體攤銷。

臺南市七股區建功國民小學

產明細表

113 年度

單位:新臺幣元

千元, 新臺幣

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		
3,275,855		859	1,853,098	104,476,071
2,666,258				73,322,095
			793,224	27,742,972
523,884			692,955	2,347,375
			105,212	259,371
85,713			261,707	801,641
		859		2,617

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：

臺南市七股區建功國民小學

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—臺南市七股區建功國民小學

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		68,000			68,000	68,000		
雜項設備		68,000			68,000	68,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		68,000			68,000	68,000		

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—臺南市七股區建功國民小學

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	13	15	2	2 教師13人，公務人員2人。職員增加原因：係國小合理教師員額編制1人、提高國小教師員額編制至每班1.65名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)
職員	13	15	2	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	1 兼任人事管理員1人。
合 計	13	16	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1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園樹木修剪及清運等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金－臺南市七股區建功國民小學
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	11,372,000		247,000		2,690,000	1,282,000		1,150,000		16,741,000	90,000	16,831,000
正式人員	11,372,000		247,000		2,690,000	1,282,000		1,150,000		16,741,000		16,741,000
兼任人員											90,000	90,000
一般行政管理計畫						1,171,000				1,171,000		1,171,000
正式人員												
其他人員						1,171,000				1,171,000		1,171,000
合 計	11,372,000		247,000		2,690,000	2,453,000		1,150,000		17,912,000	90,000	18,002,000

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211,748元；279外包費：預算數424,000元(不含機械保全25,000元)，決算數429,820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1,403,000元，決算數1,320,240元，內容：教職員考績獎金決算人數13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1,287,000元，決算數1,430,595元，內容：教職員年終獎金決算人數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－臺南市七股區建功國民小學
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
12,408,951		211,952		2,750,835	1,302,522		1,397,977		18,072,237	370,445	18,442,682
12,408,951		211,952		2,750,835	1,282,896		1,371,145		18,025,779		18,025,779
					19,626		26,832		46,458	370,445	416,903
					1,148,868		32,266		1,181,134		1,181,134
							32,266		32,266		32,266
					1,148,868				1,148,868		1,148,868
12,408,951		211,952		2,750,835	2,451,390		1,430,243		19,253,371	370,445	19,623,816

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區建功國民小學

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－臺南市七股區建功國民小學
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			19,496,000		20,987,922		1,491,922	7.65
國民教育計畫			18,257,000		19,738,788		1,481,788	8.12
一般行政管理 計畫			1,171,000		1,181,134		10,134	0.87
建築及設備計 畫			68,000		68,000		0	0.00

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區建功國民小學

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	18,002,000	19,623,816	1,621,816	9.01
11 正式員額薪資	11,372,000	12,408,951	1,036,951	9.12
12 聘僱及兼職人員薪資	90,000	370,445	280,445	311.61
13 加(夜)班費	247,000	211,952	-35,048	-14.19
15 獎金	2,690,000	2,750,835	60,835	2.26
16 退休及卹償金	2,453,000	2,451,390	-1,610	-0.07
18 福利費	1,150,000	1,430,243	280,243	24.37
2 服務費用	1,302,000	1,169,678	-132,322	-10.16
21 水電費	198,000	151,835	-46,165	-23.32
22 郵電費	61,000	40,999	-20,001	-32.79
23 旅運費	42,000	32,970	-9,030	-21.50
24 印刷裝訂與廣告費	24,000	24,516	516	2.15
25 修理保養及保固費	187,000	101,370	-85,630	-45.79
26 保險費	1,000	294	-706	-70.60
27 一般服務費	708,000	692,104	-15,896	-2.25
28 專業服務費	9,000	53,590	44,590	495.44
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	117,000	97,778	-19,222	-16.43
31 使用材料費	2,000	730	-1,270	-63.50
32 用品消耗	115,000	97,048	-17,952	-15.61
4 租金、償債、利息及相關手續費	6,000	27,650	21,650	360.83
44 交通及運輸設備租金	6,000	0	-6,000	-100.00
45 雜項設備租金	0	27,650	27,650	0.00
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	68,000	68,000	0	0.00
51 購建固定資產	68,000	68,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
合 計	19,496,000	20,987,922	1,491,922	7.65

臺南市地方教育發展基金－臺南市七股區建功國民小學

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	216,000	242,148	26,148	12.11	
27D 計時與計件人員酬金	216,000	211,748	-4,252	-1.97	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		30,400	30,400		

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	✓ 113,741,769	100.00	108,195,125	100.00	5,546,644	5.13
流動資產	^ 9,250,350	8.13	5,140,952	4.75	4,109,398	79.93
現金	9,158,848	8.05	4,908,014	4.54	4,250,834	86.61
銀行存款	9,158,848	8.05	4,908,014	4.54	4,250,834	86.61
預付款項	91,502	0.08	232,938	0.22	- 141,436	- 60.72
預付費用	91,502	0.08	232,938	0.22	- 141,436	- 60.72
固定資產	✓ 104,473,454	91.85	103,050,697	95.25	1,422,757	1.38
土地	73,322,095	64.46	70,655,837	65.30	2,666,258	3.77
土地	73,322,095	64.46	70,655,837	65.30	2,666,258	3.77
房屋建築及設備	^ 27,742,972	24.39	28,536,196	26.37	- 793,224	- 2.78
房屋建築及設備	38,746,292	34.07	38,746,292	35.81	-	-
累計折舊-房屋建築及設備	- 11,003,320	- 9.67	- 10,210,096	- 9.44	- 793,224	- 7.77
機械及設備	^ 2,347,375	2.06	2,516,446	2.33	- 169,071	- 6.72
機械及設備	5,185,579	4.56	4,661,695	4.31	523,884	11.24
累計折舊-機械及設備	- 2,838,204	- 2.50	- 2,145,249	- 1.98	- 692,955	- 32.30
交通及運輸設備	^ 259,371	0.23	364,583	0.34	- 105,212	- 28.86
交通及運輸設備	633,000	0.56	633,000	0.59	-	-
累計折舊-交通及運輸設備	- 373,629	- 0.33	- 268,417	- 0.25	- 105,212	- 39.20
雜項設備	^ 801,641	0.70	977,635	0.90	- 175,994	- 18.00
雜項設備	2,289,322	2.01	2,203,609	2.04	85,713	3.89
累計折舊-雜項設備	- 1,487,681	- 1.31	- 1,225,974	- 1.13	- 261,707	- 21.35
無形資產	✓ 2,617	0.00	3,476	0.00	- 859	- 24.71
無形資產	2,617	0.00	3,476	0.00	- 859	- 24.71
電腦軟體	2,617	0.00	3,476	0.00	- 859	- 24.71
其他資產	✓ 15,348	0.01	-	-	15,348	-
什項資產	15,348	0.01	-	-	15,348	-
暫付及待結轉帳項	15,348	0.01	-	-	15,348	-
代管資產	287,935	0.25	357,315	0.33	- 69,380	- 19.42
應付代管資產	- 287,935	- 0.25	- 357,315	- 0.33	- 69,380	- 19.42
合 計	113,741,769	100.00	108,195,125	100.00	5,546,644	5.13
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。 /

金一臺南市七股區建功國民小學

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	8,009,078	7.04	4,425,525	4.09	3,583,553	80.97
流動負債	6,983,183	6.14	4,135,125	3.82	2,848,058	68.87
應付款項	6,983,183	6.14	4,135,125	3.82	2,848,058	68.87
應付代收款	6,878,708	6.05	3,837,227	3.55	3,041,481	79.26
應付費用	104,475	0.09	297,898	0.28	193,423	- 64.93
其他負債	1,025,895	0.90	290,400	0.27	735,495	253.27
什項負債	1,025,895	0.90	290,400	0.27	735,495	253.27
存入保證金	1,025,895	0.90	290,400	0.27	735,495	253.27
淨資產	105,732,691	92.96	103,769,600	95.91	1,963,091	1.89
淨資產	105,732,691	92.96	103,769,600	95.91	1,963,091	1.89
淨資產	105,732,691	92.96	103,769,600	95.91	1,963,091	1.89
累積餘額	105,732,691	92.96	103,769,600	95.91	1,963,091	1.89
合 計	113,741,769	100.00	108,195,125	100.00	5,546,644	5.13

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—臺南市七股區建功國民小學

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	24,736,970	100.00	23,682,524	100.00	1,054,446	4.45
勞務收入	^ 8,000	0.03	12,000	0.05	- 4,000	-33.33
服務收入	8,000	0.03	12,000	0.05	- 4,000	-33.33
財產收益	^ 3,436,649	13.89	4,755,518	20.08	- 1,318,869	-27.73
財產孳息收入	261,794	1.06	56,055	0.24	205,739	367.03
廢舊物品售價收入	6,000	0.02	2,845	0.01	3,155	110.90
財產交易利益	2,666,258	10.78	4,014,887	16.95	- 1,348,629	-33.59
其他財產收入	502,597	2.03	681,731	2.88	- 179,134	-26.28
政府撥入收入	^ 21,243,001	85.88	18,895,573	79.79	2,347,428	12.42
公庫撥款收入	20,049,708	81.05	17,681,415	74.66	2,368,293	13.39
政府其他撥入收入	1,193,293	4.82	1,214,158	5.13	- 20,865	-1.72
其他收入	^ 49,320	0.20	19,433	0.08	29,887	153.80
受贈收入	39,000	0.16	19,433	0.08	19,567	100.69
雜項收入	10,320	0.04	-	0.00	10,320	-
支出	22,773,879	92.06	22,616,281	95.50	157,598	0.70
人事支出	^ 19,623,816	79.33	19,633,182	82.90	- 9,366	-0.05
人事支出	19,623,816	79.33	19,633,182	82.90	- 9,366	-0.05
業務支出	^ 1,296,106	5.24	1,264,525	5.34	31,581	2.50
業務支出	1,296,106	5.24	1,264,525	5.34	31,581	2.50
折舊、折耗及攤銷	^ 1,853,957	7.49	1,718,574	7.26	135,383	7.88
固定資產折舊	1,853,098	7.49	1,706,738	7.21	146,360	8.58
無形資產攤銷	859	0.00	11,836	0.05	- 10,977	-92.74
本期賸餘（短絀）	1,963,091	7.94	1,066,243	4.50	896,848	84.11
期初淨資產	103,769,600	419.49	102,703,357	433.67	1,066,243	1.04
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	-	0.00	-	0.00	-	-
期末淨資產	105,732,691	427.43	103,769,600	438.17	1,963,091	1.89

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—臺南市七股區建功國民小學

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)	1,963,091
8002 調整非現金項目	1,635,596
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,598,687
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	588,115
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-671,463
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-83,348
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,890,480
8404 減少短期債務及其他負債	-1,154,985
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	735,495
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,250,834
87 期初現金及約當現金	4,908,014
88 期末現金及約當現金	9,158,848

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+69,380元；減少應付代管資產-69,380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—臺南市七股區建功國民小學

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	21,529,115	3,207,855	24,736,970	收入
徵收及依法分配收入	-	-	-	徵收及依法分配收入
勞務收入	8,000	-	8,000	勞務收入
財產收入	267,794	3,168,855	3,436,649	財產收益
政府撥入收入	21,243,001	-	21,243,001	政府撥入收入
教學收入	-	-	-	教學收入
其他收入	10,320	39,000	49,320	其他收入
基金用途	20,987,922	1,785,957	22,773,879	支出
用人費用	19,623,816	-	19,623,816	人事支出
服務費用	1,169,678	126,428	1,296,106	業務支出
材料及用品費	97,778	97,778	-	
租金、償債、利息及相關手續費	27,650	27,650	-	
稅捐及規費(強制費)	-	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000	-	
捐助、補助與獎助	-	-	-	獎補助支出
		-	-	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	68,000	68,000	-	
		1,853,957	1,853,957	折舊、折耗及攤銷
其他	-	-	-	其他支出
本期賸餘(短絀)	541,193	1,421,898	1,963,091	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	715,427	103,054,173	103,769,600	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	1,256,620	104,476,071	105,732,691	期末淨資產

00591-27

調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數3,168,855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39,000元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數126,428元係〈材料及用品費〉97,778+〈租金、償債、利息及相關手續費〉27,650+〈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。
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68,000元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,853,957元係財產折舊及電腦軟體攤銷。

主辦會計人員：蔣綿芬



基金主持人：黃郁雯

