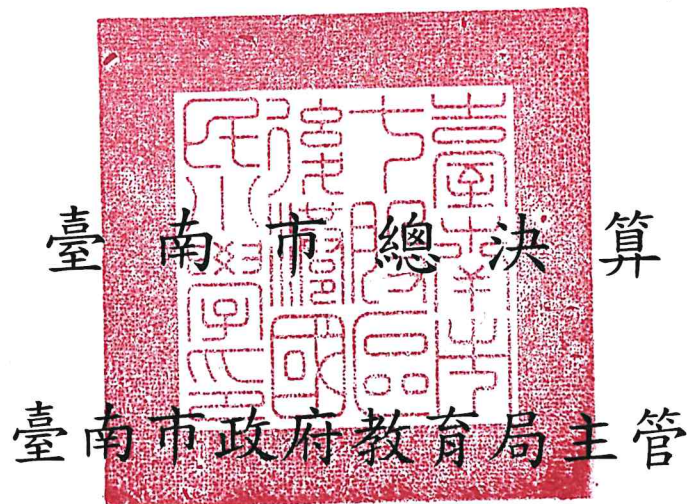


中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)



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)

臺南市七股區後港國民小學編

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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數27,047,000元，決算數30,690,343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62人；附設幼兒園1班，學生人數15人。

113學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數67人；附設幼兒園1班，學生人數15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26,219,320元，較本年度法定預算數23,493,000元，增加2,726,320元，計增加11.60%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數。

(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4,448,023元，較本年度法定預算數3,531,000元，增加917,023元，計增加25.97%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數。

(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23,000元，本年度法定預算數23,000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31,850,193元，較法定預算數26,922,000元，增加4,928,193元，計增加18.31%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數2,600元，較法定預算數0元，增加2,600元。主要係因：廢舊物資變賣收入，依實際數繳庫。
2. 租金收入：決算數318,727元，較法定預算數150,000元，增加168,727元，計增加112.48%。主要係因：超收太陽光電發電系統租金收入所致。
3. 利息收入：決算數21,382元，較法定預算數1,000元，增加20,382元，計增加2,038.20%。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28,932,508元，較法定預算數26,733,000元，增加2,199,508元，計增加8.23%。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

5. 政府其他撥入收入：決算數2,536,845元，較法定預算數0元，增加2,536,845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)、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。
6. 學雜費收入：決算數14,500元，較法定預算數15,000元，減少500元，計減少3.33%。
7. 雜項收入：決算數23,631元，較法定預算數23,000元，增加631元，計增加2.74%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數30,690,343元，較法定預算數27,047,000元，增加3,643,343元，計增加13.47%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數26,219,320元，較法定預算數23,493,000元，增加2,726,320元，計增加11.60%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數。
2. 一般行政管理計畫：決算數4,448,023元，較法定預算數3,531,000元，增加917,023元，計增加25.97%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數23,000元，法定預算數23,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀125,000元，本年度決算賸餘數1,159,850元，賸餘原因：用人費用結餘，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入1,647,497元。
- (二)投資活動之淨現金流出8,162元。
- (三)籌資活動之淨現金流入30,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增1,669,335元。
- 期初現金及約當現金7,893,962元。
- 期末現金及約當現金9,563,297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	9,563,297	7,893,962	21.15
預付費用	114,238	363,716	-68.59
土地改良物	1,835,898	2,223,888	-17.45
房屋建築及設備	7,196,842	7,700,927	-6.55
機械及設備	4,190,561	4,316,608	-2.92
交通及運輸設備	382,939	500,232	-23.45
雜項設備	3,322,502	2,328,756	42.67
暫付及待結轉帳項	9,135	22,223	-58.89

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

代管資產	127,935,638	120,876,041	5.84
應付代管資產	-127,935,638	-120,876,041	5.84
資產合計	26,615,412	25,350,312	4.99

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係各項超支併決算計畫金額較上年度增加所致。
2. 預付費用：主要減少係轉正提高國小教師員額編制至每班1.65名等超併計畫。
3. 土地改良物：主要減少係折舊提列數。
4. 交通及運輸設備：主要減少係折舊提列數、報廢腳踏車、撥出喊話器。
5. 雜項設備：主要增加係購置照相機、觸控電視、水溝蓋等設備。
6. 暫付及待結轉帳項：主要減少係轉正學習扶助等代辦計畫。

(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	7,224,605	6,852,928	5.42
應付費用	156,206	310,964	-49.77
存入保證金	139,010	109,010	27.52
負債合計	7,519,821	7,272,902	3.40

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係112學年度超支併決算等計畫已於本年度付款。
2. 存入保證金：主要增加係存入西側排水溝清淤加蓋案保固保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額19,095,591元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數26,219,320元，較預算數23,493,000元，增加2,726,320元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)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4,448,023元，較預算數3,531,000元，增加917,023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、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等，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－臺南市七股區後港國民小學

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	26,922,000	100.00	31,850,193	100.00	4,928,193	18.31	28,031,081	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	145,360	0.52
415 違規罰款收入							145,360	0.52
45 財產收入	151,000	0.56	342,709	1.08	191,709	126.96	105,999	0.38
451 財產處分收入			2,600	0.01	2,600			
452 租金收入	150,000	0.56	318,727	1.00	168,727	112.48	88,415	0.32
454 利息收入	1,000	0.00	21,382	0.07	20,382	2,038.20	17,584	0.06
46 政府撥入收入	26,733,000	99.30	31,469,353	98.80	4,736,353	17.72	27,765,409	99.05
462 公庫撥款收入	26,733,000	99.30	28,932,508	90.84	2,199,508	8.23	25,273,153	90.16
46Y 政府其他撥入收入			2,536,845	7.96	2,536,845		2,492,256	8.89
4S 教學收入	15,000	0.06	14,500	0.05	-500	-3.33	14,000	0.05
4S1 學雜費收入	15,000	0.06	14,500	0.05	-500	-3.33	14,000	0.05
4Y 其他收入	23,000	0.09	23,631	0.07	631	2.74	313	0.00
4YY 雜項收入	23,000	0.09	23,631	0.07	631	2.74	313	0.00
5 基金用途	27,047,000	100.46	30,690,343	96.36	3,643,343	13.47	28,346,591	101.13
53 國民教育計畫	23,493,000	87.26	26,219,320	82.32	2,726,320	11.60	24,599,903	87.76
5L 一般行政管理計畫	3,531,000	13.12	4,448,023	13.97	917,023	25.97	3,746,688	13.37
5M 建築及設備計畫	23,000	0.09	23,000	0.07		0.00		
購建固定資產	23,000	0.09	23,000	0.07				
本期賸餘（短絀）	-125,000		1,159,850		1,284,850	-1,027.88	-315,510	
期初基金餘額	1,271,000		1,006,999		-264,001	-20.77	1,322,509	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,146,000		2,166,849		1,020,849	89.08	1,006,999	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學

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	26,922,000	31,850,193	4,928,193	18.31	
45 財產收入	151,000	342,709	191,709	126.96	
451財產處分收入		2,600	2,600	0.00	係廢舊物資變賣收入，依實際數繳庫。
452租金收入	150,000	318,727	168,727	112.48	係超收太陽光電發電系統租金收入所致。
454利息收入	1,000	21,382	20,382	2,038.20	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	26,733,000	31,469,353	4,736,353	17.72	
462公庫撥款收入	26,733,000	28,932,508	2,199,508	8.23	
46Y政府其他撥入收入		2,536,845	2,536,845	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)等補助款所致。
4S 教學收入	15,000	14,500	-500	-3.33	
4S1學雜費收入	15,000	14,500	-500	-3.33	
4Y 其他收入	23,000	23,631	631	2.74	
4YY雜項收入	23,000	23,631	631	2.74	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學
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	27,047,000	30,690,343	3,643,343	13.47	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)等超支併決算之差異數。
53 國民教育計畫	23,493,000	26,219,320	2,726,320	11.60	
532 國民小學教育	23,493,000	26,219,320	2,726,320	11.60	
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		909,374	909,374		
1 用人費用		909,374	909,374		
11 正式員額薪資		688,593	688,593		
113 職員薪金		688,593	688,593		
15 獎金		84,510	84,510		
152 年終獎金		84,510	84,510		
16 退休及卹償金		74,560	74,560		
161 職員退休及離職金		74,560	74,560		
18 福利費		61,711	61,711		
181 分擔員工保險費		61,711	61,711		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,262,695	1,262,695		
1 用人費用		1,262,695	1,262,695		
11 正式員額薪資		970,969	970,969		
113 職員薪金		970,969	970,969		
15 獎金		94,350	94,350		
152 年終獎金		94,350	94,350		
16 退休及卹償金		106,532	106,532		
161 職員退休及離職金		106,532	106,532		
18 福利費		90,844	90,844		
181 分擔員工保險費		90,844	90,844		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		66,120	66,120		
1 用人費用		66,120	66,120		
12 聘僱及兼職人員薪資		66,120	66,120		
124 兼職人員酬金		66,120	66,120		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		19,300	19,300		
1 用人費用		19,300	19,300		

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學
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	%	
11 正式員額薪資		19,300	19,300		
113 職員薪金		19,300	19,300		
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		1,114,704	1,114,704		
1 用人費用		1,113,704	1,113,704		
11 正式員額薪資		900,511	900,511		
113 職員薪金		900,511	900,511		
15 獎金		70,856	70,856		
152 年終獎金		70,856	70,856		
16 退休及卹償金		55,161	55,161		
161 職員退休及離職金		55,161	55,161		
18 福利費		87,176	87,176		
181 分擔員工保險費		85,896	85,896		
183 傷病醫藥費		1,280	1,280		
2 服務費用		1,000	1,000		
27 一般服務費		1,000	1,000		
27F 體育活動費		1,000	1,000		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		46,400	46,400		
1 用人費用		46,400	46,400		
11 正式員額薪資		46,400	46,400		
113 職員薪金		46,400	46,400		
53210503 特教學生助理人員(學前)		22,465	22,465		
2 服務費用		22,465	22,465		
27 一般服務費		22,465	22,465		
27D 計時與計件人員酬金		22,465	22,465		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22,465元，內容：特教學生助理人員(學前)1名。
53220000 各校經常門分支計畫	23,493,000	22,399,990	-1,093,010	-4.65	
1 用人費用	21,829,000	20,915,995	-913,005	-4.18	
11 正式員額薪資	14,742,000	13,668,347	-1,073,653	-7.28	
113 職員薪金	14,344,000	13,243,187	-1,100,813	-7.67	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：係實際進用員額俸點較預算編制員額為低所致。
114 工員工資	398,000	425,160	27,160	6.82	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學
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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資	107,000	427,620	320,620	299.64	
124 兼職人員酬金	107,000	427,620	320,620	299.64	
13 加（夜）班費	314,000	218,432	-95,568	-30.44	
134 未休假加班費	314,000	218,432	-95,568	-30.44	
15 獎金	3,502,000	3,512,302	10,302	0.29	
151 考績獎金	1,659,000	1,859,240	200,240	12.07	
152 年終獎金	1,843,000	1,653,062	-189,938	-10.31	
16 退休及卹償金	1,637,000	1,445,198	-191,802	-11.72	
161 職員退休及離職金	1,613,000	1,419,814	-193,186	-11.98	
162 工員退休及離職金	24,000	25,384	1,384	5.77	
18 福利費	1,527,000	1,644,096	117,096	7.67	
181 分擔員工保險費	1,289,000	1,418,213	129,213	10.02	
183 傷病醫藥費	36,000	9,000	-27,000	-75.00	
18Y 其他福利費	202,000	216,883	14,883	7.37	
2 服務費用	1,472,000	1,296,077	-175,923	-11.95	
21 水電費	218,000	141,361	-76,639	-35.16	
212 工作場所電費	168,000	119,271	-48,729	-29.01	
214 工作場所水費	50,000	22,090	-27,910	-55.82	
22 郵電費	46,000	41,506	-4,494	-9.77	
221 郵費	10,000	10,260	260	2.60	
222 電話費	32,000	31,246	-754	-2.36	
224 數據通信費	4,000		-4,000	-100.00	
23 旅運費	42,000	26,670	-15,330	-36.50	
231 國內旅費	42,000	26,670	-15,330	-36.50	
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	35,754	32,754	1,091.80	
241 印刷及裝訂費	3,000	35,754	32,754	1,091.80	
25 修理保養及保固費	326,000	210,398	-115,602	-35.46	
252 一般房屋修護費	87,000	21,260	-65,740	-75.56	
254 其他建築修護費		40,000	40,000		
255 機械及設備修護費	70,000	43,606	-26,394	-37.71	
256 交通及運輸設備修護費	20,000	35,150	15,150	75.75	
257 雜項設備修護費	149,000	70,382	-78,618	-52.76	
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	752,000	743,387	-8,613	-1.15	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學
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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,200	1,200		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435,340元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理等勞力外包。 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254,991元，內容：臨時僱工2名。
277 代理(辦)費	30,000	23,856	-6,144	-20.48	
279 外包費	449,000	447,340	-1,660	-0.37	
27D 計時與計件人員酬金	256,000	254,991	-1,009	-0.39	
27F 體育活動費	17,000	16,000	-1,000	-5.88	
28 專業服務費	12,000	25,001	13,001	108.34	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	19,501	13,501	225.02	
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	156,000	159,518	3,518	2.26	
31 使用材料費	5,000	25,002	20,002	400.04	
312 燃料	5,000	25,002	20,002	400.04	
32 用品消耗	151,000	134,516	-16,484	-10.92	
321 辦公(事務)用品	121,000	103,691	-17,309	-14.30	
322 報章雜誌	5,000	2,730	-2,270	-45.40	
323 農業與園藝用品及環境美化費	7,000	22,142	15,142	216.31	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000	5,953	2,953	98.43	
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	25,000	22,800	-2,200	-8.80	
45 雜項設備租金	25,000	22,800	-2,200	-8.80	
451 雜項設備租金	25,000	22,800	-2,200	-8.80	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	5,600	-5,400	-49.09	
71 會費	1,000	1,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學
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	%	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	10,000	4,600	-5,400	-54.00	
751 技能競賽	10,000	4,600	-5,400	-54.00	
53221502 特教學生助理人員		233,272	233,272		
2 服務費用		233,272	233,272		
27 一般服務費		233,272	233,272		
27D 計時與計件人員酬金		233,272	233,272		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233,272元，內容：特教學生助理人員2名。
53221601 推展傳統藝術教育		17,000	17,000		
2 服務費用		16,746	16,746		
28 專業服務費		16,746	16,746		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		16,746	16,746		
3 材料及用品費		254	254		
32 用品消耗		254	254		
321 辦公（事務）用品		254	254		
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	3,531,000	4,448,023	917,023	25.97	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	3,531,000	4,448,023	917,023	25.97	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,531,000	3,761,097	230,097	6.52	
1 用人費用	3,513,000	3,743,097	230,097	6.55	
16 退休及卹償金	3,513,000	3,743,097	230,097	6.55	
161 職員退休及離職金	3,513,000	3,743,097	230,097	6.55	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	18,000			
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		686,926	686,926		
1 用人費用		686,926	686,926		
16 退休及卹償金		567,526	567,526		

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學
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	%	
162 工員退休及離職金		567,526	567,526		
18 福利費		119,400	119,400		
18Y 其他福利費		119,400	119,400		
5M 建築及設備計畫	23,000	23,000			
5M4 其他設備	23,000	23,000			
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	23,000	23,000			
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	23,000	23,000			
51 購建固定資產	23,000	23,000			
516 購置雜項設備	23,000	23,000			

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	37,724,846	20,654,435	23,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,250,892	2,027,004	
房屋及建築	19,066,472	11,365,545	
機械及設備	7,871,850	3,555,242	
交通及運輸設備	901,648	401,416	
雜項設備	5,633,984	3,305,228	23,000
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			
發展中之無形資產			
其他			

註：本年度各項目成本變動主要增減原因：

- 1.房屋及設備：增加原因係幼兒園牆壁龜裂補強、校舍油漆增值。
- 2.機械及設備：增加原因係購置電腦、冷氣能源管理系統、防水閘門、撥入大電視等；減少原因係報廢顯示器、電腦、撥出筆記型電腦等。
- 3.交通及運輸設備：增加原因係購置擴大機；減少原因係報廢腳踏車、撥出喊話器。
- 4.雜項設備：增加原因係購置照相機、觸控電視、水溝蓋等；減少原因係報廢攝影機、冰箱等。

臺南市七股區後港國民小學

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		
2,670,728	18,000	359,173	2,453,224	16,928,742
			387,990	1,835,898
159,000			663,085	7,196,842
880,239		201,391	804,895	4,190,561
23,000		16,230	124,063	382,939
1,608,489		141,552	473,191	3,322,502
	18,000			

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：

臺南市七股區後港國民小學

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—臺南市七股區後港國民小學

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		23,000			23,000	23,000		
雜項設備		23,000			23,000	23,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		23,000			23,000	23,000		

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—臺南市七股區後港國民小學

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	20	3	教師14人，公務人員3人，教保員1人，幼兒園廚工1人；職員增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名教師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	16	19	3	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	17	21	4	兼任會計員 1 人。

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(含學前)3名、臨時僱工2名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學
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	14,742,000		314,000		3,502,000	1,637,000		1,527,000		21,722,000	107,000	21,829,000
正式人員	14,742,000		314,000		3,502,000	1,637,000		1,527,000		21,722,000		21,722,000
聘僱人員												
兼任人員											107,000	107,000
一般行政管理計畫						3,513,000				3,513,000		3,513,000
正式人員						3,513,000				3,513,000		3,513,000
其他人員						3,513,000				3,513,000		3,513,000
合 計	14,742,000		314,000		3,502,000	5,150,000		1,527,000		25,235,000	107,000	25,342,000

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510,728元；279外包費：預算數424,000元(不含機械保全25,000元)，決算數435,340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1,659,000元，決算數1,859,240元，內容：教職員工考績獎金決算人數18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1,843,000元，決算數1,902,778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—臺南市七股區後港國民小學
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
16,366,120		218,432		3,762,018	1,681,451		1,883,827		23,911,848	493,740	24,405,588
16,366,120		197,552		3,761,872	1,658,122		1,828,843		23,812,509		23,812,509
				146					146		146
		20,880			23,329		54,984		99,193	493,740	592,933
					4,310,623		119,400		4,430,023		4,430,023
					567,526		119,400		686,926		686,926
					3,743,097				3,743,097		3,743,097
16,366,120		218,432		3,762,018	5,992,074		2,003,227		28,341,871	493,740	28,835,611

臺南市地方教育發展基金－臺南市七股區後港國民小學

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			27,047,000		30,690,343			3,643,343	13.47	
國民教育計畫			23,493,000		26,219,320			2,726,320	11.60	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)等超支併決算之差異數。
一般行政管理計畫			3,531,000		4,448,023			917,023	25.97	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
建築及設備計畫			23,000		23,000			0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學

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	25,342,000	28,835,611	3,493,611	13.79
11 正式員額薪資	14,742,000	16,366,120	1,624,120	11.02
12 聘僱及兼職人員薪資	107,000	493,740	386,740	361.44
13 加（夜）班費	314,000	218,432	-95,568	-30.44
15 獎金	3,502,000	3,762,018	260,018	7.42
16 退休及卹償金	5,150,000	5,992,074	842,074	16.35
18 福利費	1,527,000	2,003,227	476,227	31.19
2 服務費用	1,472,000	1,625,560	153,560	10.43
21 水電費	218,000	197,361	-20,639	-9.47
22 郵電費	46,000	41,506	-4,494	-9.77
23 旅運費	42,000	26,670	-15,330	-36.50
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	35,754	32,754	1,091.80
25 修理保養及保固費	326,000	210,398	-115,602	-35.46
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	752,000	1,000,124	248,124	33.00
28 專業服務費	12,000	41,747	29,747	247.89
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	156,000	159,772	3,772	2.42
31 使用材料費	5,000	25,002	20,002	400.04
32 用品消耗	151,000	134,770	-16,230	-10.75
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000	22,800	-2,200	-8.80
45 雜項設備租金	25,000	22,800	-2,200	-8.80
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	23,000	23,000	0	0.00
51 購建固定資產	23,000	23,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29,000	23,600	-5,400	-18.62
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	10,000	4,600	-5,400	-54.00
合 計	27,047,000	30,690,343	3,643,343	13.47

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	26,615,412	100.00	25,350,312	100.00	1,265,100	4.99
流動資產	9,677,535	36.36	8,257,678	32.57	1,419,857	17.19
現金	9,563,297	35.93	7,893,962	31.14	1,669,335	21.15
銀行存款	9,563,297	35.93	7,893,962	31.14	1,669,335	21.15
預付款項	114,238	0.43	363,716	1.43	- 249,478	- 68.59
預付費用	114,238	0.43	363,716	1.43	- 249,478	- 68.59
固定資產	16,928,742	63.61	17,070,411	67.34	- 141,669	- 0.83
土地改良物	1,835,898	6.90	2,223,888	8.77	- 387,990	- 17.45
土地改良物	4,250,892	15.97	4,250,892	16.77	-	-
累計折舊-土地改良物	- 2,414,994	- 9.07	- 2,027,004	- 8.00	- 387,990	19.14
房屋建築及設備	7,196,842	27.04	7,700,927	30.38	- 504,085	- 6.55
房屋建築及設備	19,225,472	72.23	19,066,472	75.21	159,000	0.83
累計折舊-房屋建築及設備	- 12,028,630	- 45.19	- 11,365,545	- 44.83	- 663,085	5.83
機械及設備	4,190,561	15.74	4,316,608	17.03	- 126,047	- 2.92
機械及設備	8,550,698	32.13	7,871,850	31.05	678,848	8.62
累計折舊-機械及設備	- 4,360,137	- 16.38	- 3,555,242	- 14.02	- 804,895	22.64
交通及運輸設備	382,939	1.44	500,232	1.97	- 117,293	- 23.45
交通及運輸設備	908,418	3.41	901,648	3.56	6,770	0.75
累計折舊-交通及運輸設備	- 525,479	- 1.97	- 401,416	- 1.58	- 124,063	30.91
雜項設備	3,322,502	12.48	2,328,756	9.19	993,746	42.67
雜項設備	7,100,921	26.68	5,633,984	22.22	1,466,937	26.04
累計折舊-雜項設備	- 3,778,419	- 14.20	- 3,305,228	- 13.04	- 473,191	14.32
其他資產	9,135	0.03	22,223	0.09	- 13,088	- 58.89
什項資產	9,135	0.03	22,223	0.09	- 13,088	- 58.89
暫付及待結轉帳項	9,135	0.03	22,223	0.09	- 13,088	- 58.89
代管資產	127,935,638	480.68	120,876,041	476.82	7,059,597	5.84
應付代管資產	- 127,935,638	-480.68	- 120,876,041	-476.82	- 7,059,597	5.84
合 計	26,615,412	100.00	25,350,312	100.00	1,265,100	4.99

信託代理與保證資產

保證品

註：1. 經管珍貴動產、不動產：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。

金一臺南市七股區後港國民小學

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	7,519,821	28.25	7,272,902	28.69	246,919	3.40
流動負債	7,380,811	27.73	7,163,892	28.26	216,919	3.03
應付款項	7,380,811	27.73	7,163,892	28.26	216,919	3.03
應付代收款	7,224,605	27.14	6,852,928	27.03	371,677	5.42
應付費用	156,206	0.59	310,964	1.23	154,758	- 49.77
其他負債	139,010	0.52	109,010	0.43	30,000	27.52
什項負債	139,010	0.52	109,010	0.43	30,000	27.52
存入保證金	139,010	0.52	109,010	0.43	30,000	27.52
淨資產	19,095,591	71.75	18,077,410	71.31	1,018,181	5.63
淨資產	19,095,591	71.75	18,077,410	71.31	1,018,181	5.63
淨資產	19,095,591	71.75	18,077,410	71.31	1,018,181	5.63
累積餘額	19,095,591	71.75	18,077,410	71.31	1,018,181	5.63
合 計	26,615,412	100.00	25,350,312	100.00	1,265,100	4.99

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—臺南市七股區後港國民小學

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	34,483,797	100.00	33,987,562	100.00	496,235	1.46
徵收及依法分配收入	-	0.00	145,360	0.43	145,360	-100.00
違規罰款收入	-	0.00	145,360	0.43	145,360	-100.00
財產收益	2,790,927	8.09	6,062,480	17.84	3,271,553	-53.96
財產孳息收入	340,109	0.99	105,999	0.31	234,110	220.86
廢舊物品售價收入	850	0.00	-	0.00	850	-
財產交易利益	1,750	0.01	2,141,954	6.30	2,140,204	-99.92
其他財產收入	2,448,218	7.10	3,814,527	11.22	1,366,309	-35.82
政府撥入收入	31,469,353	91.26	27,765,409	81.69	3,703,944	13.34
公庫撥款收入	28,932,508	83.90	25,273,153	74.36	3,659,355	14.48
政府其他撥入收入	2,536,845	7.36	2,492,256	7.33	44,589	1.79
教學收入	14,500	0.04	14,000	0.04	500	3.57
學雜費收入	14,500	0.04	14,000	0.04	500	3.57
其他收入	209,017	0.61	313	0.00	208,704	66678.59
受贈收入	185,386	0.54	-	0.00	185,386	-
雜項收入	23,631	0.07	313	0.00	23,318	7449.84
支出	33,445,961	96.99	30,971,831	91.13	2,474,130	7.99
人事支出	28,835,611	83.62	26,463,925	77.86	2,371,686	8.96
人事支出	28,835,611	83.62	26,463,925	77.86	2,371,686	8.96
業務支出	1,831,732	5.31	1,882,666	5.54	50,934	-2.71
業務支出	1,831,732	5.31	1,882,666	5.54	50,934	-2.71
財產損失	4,355	0.01	-	0.00	4,355	-
財產交易損失	4,355	0.01	-	0.00	4,355	-
折舊、折耗及攤銷	2,774,263	8.05	2,625,240	7.72	149,023	5.68
固定資產折舊	2,774,263	8.05	2,606,950	7.67	167,313	6.42
無形資產攤銷	-	0.00	18,290	0.05	18,290	-100.00
本期賸餘（短絀）	1,037,836	3.01	3,015,731	8.87	1,977,895	-65.59
期初淨資產	18,077,410	52.42	15,061,679	44.32	3,015,731	20.02
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	19,655	-0.06	-	0.00	19,655	-
期末淨資產	19,095,591	55.38	18,077,410	53.19	1,018,181	5.63

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—臺南市七股區後港國民小學

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)	1,037,836
8002 調整非現金項目	609,661
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,647,497
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	716,131
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-724,293
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-8,162
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	130,000
8404 減少短期債務及其他負債	-100,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	30,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,669,335
87 期初現金及約當現金	7,893,962
88 期末現金及約當現金	9,563,297

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-7,059,597元;增加應付代管資產+7,059,597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—臺南市七股區後港國民小學
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	31,850,193	2,633,604	34,483,797	收入
財產收入	342,709	2,448,218	2,790,927	財產收益
政府撥入收入	31,469,353	-	31,469,353	政府撥入收入
教學收入	14,500	-	14,500	教學收入
其他收入	23,631	185,386	209,017	其他收入
基金用途	30,690,343	2,755,618	33,445,961	支出
用人費用	28,835,611	-	28,835,611	人事支出
服務費用	1,625,560	206,172	1,831,732	業務支出
材料及用品費	159,772	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	22,800	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,600	-	-	
		4,355	4,355	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	23,000	-	-	
		2,774,263	2,774,263	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,159,850	-	1,037,836	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,006,999	17,070,411	18,077,410	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數	-	19,655	19,655	淨資產調整數
期末基金餘額	2,166,849	16,928,742	19,095,591	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數2,448,218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185,386元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數206,172元係〈材料及用品費〉159,772元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉22,800元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉23,600元之調整數合計。
4. 財產損失：調整數4,355元係財產報廢。
5. 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23,000元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,774,263元係財產折舊。
7. 淨資產調整數：調整數19,655元係本校無償撥出他校資產。

主辦會計人員：林秀惠



基金主持人：方婉真

