

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)

臺南市學甲區宅港國民小學編

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	1-4	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	7-11	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21,292,000元，決算數26,530,915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65人；附設幼兒園1班，學生人數7人。

113學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數59人；附設幼兒園1班，學生人數9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22,793,919元，較本年度法定預算數17,692,000元，增加5,101,919元，計增加28.84%，主要係因：辦理國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費等計畫超支併決算所致。

(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3,721,996元，較本年度法定預算數3,585,000元，增加136,996元，計增加3.82%。

(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15,000元，本年度法定預算數15,000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26,912,623元，較法定預算數21,230,000元，增加5,682,623元，計增加26.77%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數28,300元，較法定預算數10,000元，增加18,300元，計增加183.00%。主要係因：場地租借收入超出預期所致。
2. 財產處分收入：決算數0元，較法定預算數1,000元，減少1,000元，計減少100.00%。主要係因：本年度無財產報廢變賣收入。
3. 租金收入：決算數205,426元，較法定預算數108,000元，增加97,426元，計增加90.21%。主要係因：太陽能光電租金收入高於預期所致。
4. 利息收入：決算數2,818元，較法定預算數1,000元，增加1,818元，計增加181.80%。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23,770,753元，較法定預算數21,088,000元，增加2,682,753

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

元，計增加12.72%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、子女教育補助、國小兼任及代課教師鐘點費調增差額、推展傳統藝術教育等補助款所致。

6. 政府其他撥入收入：決算數2,875,733元，較法定預算數0元，增加2,875,733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)、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。

7. 學雜費收入：決算數7,973元，較法定預算數6,000元，增加1,973元，計增加32.88%。主要係因：附設幼兒園雜費收入高於預期所致。

8. 雜項收入：決算數21,620元，較法定預算數16,000元，增加5,620元，計增加35.13%。主要係因：資源回收收入高於預期所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數26,530,915元，較法定預算數21,292,000元，增加5,238,915元，計增加24.61%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數22,793,919元，較法定預算數17,692,000元，增加5,101,919元，計增加28.84%。主要係因：辦理國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費等計畫超支併決算所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數3,721,996元，較法定預算數3,585,000元，增加136,996元，計增加3.82%。

3. 建築及設備計畫：決算數15,000元，法定預算數15,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀62,000元，本年度決算賸餘數381,708元，賸餘原因：用人費用賸餘及撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入758,472元。

(二)投資活動之淨現金流出54,623元。

(三)籌資活動之淨現金流出27,041元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增676,808元。

期初現金及約當現金8,541,193元。

期末現金及約當現金9,218,001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	9,218,001	8,541,193	7.92
預付費用	253,325	468,821	-45.97
土地改良物	974,438	1,559,456	-37.51
房屋建築及設備	3,357,052	3,509,260	-4.34
機械及設備	3,383,982	3,524,224	-3.98

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

交通及運輸設備	171,656	59,462	188.68
雜項設備	1,181,929	1,552,836	-23.89
電腦軟體	4,694	12,179	-61.46
暫付及待結轉帳項	74,820	35,197	112.57
代管資產	24,562,336	23,995,657	2.36
應付代管資產	-24,562,336	-23,995,657	2.36
資產合計	18,619,897	19,262,628	-3.34

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係預付提高國小教師員額編制至每班1.65名等計畫辦理轉正。
2. 土地改良物：主要減少係提列折舊。
3. 交通及運輸設備：主要增加係購置監視系統。
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：主要增加係暫付學習扶助計畫等補助經費款項所致。

(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	7,173,210	6,710,930	6.89
應付費用	149,055	465,067	-67.95
存入保證金	42,702	69,743	-38.77
負債合計	7,364,967	7,245,740	1.65

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係兼任行政職務教師不休假加班費及休假補助調整至本年度發放。
2. 存入保證金：主要減少係退還110年度兒童遊戲場採購案保固保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額11,254,930元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數22,793,919元，較預算數17,692,000元，增加5,101,919元，係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費計畫等，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3,721,996元，較預算數3,585,000元，增加136,996元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、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。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

(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－臺南市學甲區宅港國民小學
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	21,230,000	100.00	26,912,623	100.00	5,682,623	26.77	25,113,981	100.00
43 勞務收入	10,000	0.05	28,300	0.11	18,300	183.00	20,700	0.08
431服務收入	10,000	0.05	28,300	0.11	18,300	183.00	20,700	0.08
45 財產收入	110,000	0.52	208,244	0.77	98,244	89.31	104,500	0.42
451財產處分收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00	7,310	0.03
452租金收入	108,000	0.51	205,426	0.76	97,426	90.21	94,729	0.38
454利息收入	1,000	0.00	2,818	0.01	1,818	181.80	2,461	0.01
46 政府撥入收入	21,088,000	99.33	26,646,486	99.01	5,558,486	26.36	24,934,460	99.29
462公庫撥款收入	21,088,000	99.33	23,770,753	88.33	2,682,753	12.72	22,434,500	89.33
46Y政府其他撥入收入			2,875,733	10.69	2,875,733		2,499,960	9.95
4S 教學收入	6,000	0.03	7,973	0.03	1,973	32.88	5,698	0.02
4S1學雜費收入	6,000	0.03	7,973	0.03	1,973	32.88	5,698	0.02
4Y 其他收入	16,000	0.08	21,620	0.08	5,620	35.13	48,623	0.19
4YY雜項收入	16,000	0.08	21,620	0.08	5,620	35.13	48,623	0.19
5 基金用途	21,292,000	100.29	26,530,915	98.58	5,238,915	24.61	25,262,191	100.59
53 國民教育計畫	17,692,000	83.33	22,793,919	84.70	5,101,919	28.84	21,601,627	86.01
5L 一般行政管理計畫	3,585,000	16.89	3,721,996	13.83	136,996	3.82	3,660,564	14.58
5M 建築及設備計畫	15,000	0.07	15,000	0.06		0.00		
購建固定資產	15,000	0.07	15,000	0.06				
本期賸餘（短絀）	-62,000		381,708		443,708	-715.66	-148,210	
期初基金餘額	1,880,000		1,799,471		-80,529	-4.28	1,947,681	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,818,000		2,181,179		363,179	19.98	1,799,471	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市學甲區宅港國民小學
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	21,230,000	26,912,623	5,682,623	26.77	
43 勞務收入	10,000	28,300	18,300	183.00	
431服務收入	10,000	28,300	18,300	183.00	係場地租借收入高於預期所致。
45 財產收入	110,000	208,244	98,244	89.31	
451財產處分收入	1,000		-1,000	-100.00	係本年度無財產報廢變賣收入。
452租金收入	108,000	205,426	97,426	90.21	係太陽光電回饋金租金收入高於預期所致。
454利息收入	1,000	2,818	1,818	181.80	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	21,088,000	26,646,486	5,558,486	26.36	
462公庫撥款收入	21,088,000	23,770,753	2,682,753	12.72	係用人費用不足數申請所致。
46Y政府其他撥入收入		2,875,733	2,875,733	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	6,000	7,973	1,973	32.88	
4S1學雜費收入	6,000	7,973	1,973	32.88	係幼兒園招生人數高於預期所致。
4Y 其他收入	16,000	21,620	5,620	35.13	
4YY雜項收入	16,000	21,620	5,620	35.13	係資源回收變賣收入核實繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區宅港國民小學
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	21,292,000	26,530,915	5,238,915	24.61	53國民教育計畫增加原因：係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費等計畫超支併決算所致。
53 國民教育計畫	17,692,000	22,793,919	5,101,919	28.84	
532 國民小學教育	17,692,000	22,793,919	5,101,919	28.84	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		71,745	71,745		
1 用人費用		71,745	71,745		
11 正式員額薪資		71,745	71,745		
113 職員薪金		71,745	71,745		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		28,812	28,812		
1 用人費用		28,812	28,812		
12 聘僱及兼職人員薪資		28,301	28,301		
124 兼職人員酬金		28,301	28,301		
18 福利費		511	511		
181 分擔員工保險費		511	511		
53210304 國小合理教師員額編制		906,768	906,768		
1 用人費用		906,768	906,768		
11 正式員額薪資		693,596	693,596		
113 職員薪金		693,596	693,596		
15 獎金		84,510	84,510		
152 年終獎金		84,510	84,510		
16 退休及卹償金		70,862	70,862		
161 職員退休及離職金		70,862	70,862		
18 福利費		57,800	57,800		
181 分擔員工保險費		57,800	57,800		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,278,797	1,278,797		
1 用人費用		1,278,797	1,278,797		
11 正式員額薪資		985,084	985,084		
113 職員薪金		985,084	985,084		
15 獎金		95,955	95,955		
152 年終獎金		95,955	95,955		
16 退休及卹償金		109,352	109,352		
161 職員退休及離職金		109,352	109,352		
18 福利費		88,406	88,406		
181 分擔員工保險費		88,406	88,406		

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區宅港國民小學
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	%	
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		61,200	61,200		
1 用人費用		61,200	61,200		
12 聘僱及兼職人員薪資		61,200	61,200		
124 兼職人員酬金		61,200	61,200		
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		2,038,006	2,038,006		
1 用人費用		2,035,006	2,035,006		
11 正式員額薪資		1,561,045	1,561,045		
113 職員薪金		1,561,045	1,561,045		
15 獎金		152,397	152,397		
152 年終獎金		152,397	152,397		
16 退休及卹償金		132,293	132,293		
161 職員退休及離職金		132,293	132,293		
18 福利費		189,271	189,271		
181 分擔員工保險費		187,471	187,471		
183 傷病醫藥費		1,800	1,800		
2 服務費用		3,000	3,000		
27 一般服務費		3,000	3,000		
27F 體育活動費		3,000	3,000		
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	17,692,000	18,260,429	568,429	3.21	
1 用人費用	16,117,000	16,936,624	819,624	5.09	
11 正式員額薪資	10,993,000	10,986,020	-6,980	-0.06	
113 職員薪金	10,993,000	10,986,020	-6,980	-0.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	99,000	354,334	255,334	257.91	
124 兼職人員酬金	99,000	354,334	255,334	257.91	
13 加（夜）班費	253,000	247,552	-5,448	-2.15	

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區宅港國民小學
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	%	
134 未休假加班費	253,000	247,552	-5,448	-2.15	
15 獎金	2,451,000	2,891,850	440,850	17.99	
151 考績獎金	1,144,000	1,487,490	343,490	30.03	
152 年終獎金	1,307,000	1,404,360	97,360	7.45	
16 退休及卹償金	1,198,000	1,180,299	-17,701	-1.48	
161 職員退休及離職金	1,198,000	1,180,299	-17,701	-1.48	
18 福利費	1,123,000	1,276,569	153,569	13.67	
181 分擔員工保險費	937,000	1,099,769	162,769	17.37	
183 傷病醫藥費	24,000	9,000	-15,000	-62.50	
18Y 其他福利費	162,000	167,800	5,800	3.58	
2 服務費用	1,439,000	1,153,113	-285,887	-19.87	
21 水電費	218,000	85,845	-132,155	-60.62	
212 工作場所電費	184,000	73,568	-110,432	-60.02	
214 工作場所水費	34,000	12,277	-21,723	-63.89	
22 郵電費	65,000	27,511	-37,489	-57.68	
221 郵費	10,000	11,974	1,974	19.74	
222 電話費	25,000	13,358	-11,642	-46.57	
224 數據通信費	30,000	2,179	-27,821	-92.74	
23 旅運費	42,000	35,949	-6,051	-14.41	
231 國內旅費	42,000	35,949	-6,051	-14.41	
24 印刷裝訂與廣告費	12,000	550	-11,450	-95.42	
241 印刷及裝訂費	12,000	550	-11,450	-95.42	
25 修理保養及保固費	283,000	201,816	-81,184	-28.69	
252 一般房屋修護費	209,000	167,821	-41,179	-19.70	
254 其他建築修護費		20,100	20,100		
255 機械及設備修護費	22,000		-22,000	-100.00	
256 交通及運輸設備修護費	17,000		-17,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	35,000	13,895	-21,105	-60.30	
27 一般服務費	735,000	700,212	-34,788	-4.73	
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	24,940	-5,060	-16.87	
279 外包費	474,000	447,240	-26,760	-5.65	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50,000元)，決算數423,240元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區宅港國民小學
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	%	
27D 計時與計件人員酬金	216,000	214,032	-1,968	-0.91	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214,032元，內容：臨時僱工1名。
27F 體育活動費	14,000	14,000			
28 專業服務費	12,000	29,230	17,230	143.58	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,000			
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	22,730	16,730	278.83	
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	118,000	136,092	18,092	15.33	
31 使用材料費	6,000	3,840	-2,160	-36.00	
312 燃料	6,000	3,840	-2,160	-36.00	
32 用品消耗	112,000	132,252	20,252	18.08	
321 辦公(事務)用品	50,000	102,465	52,465	104.93	
322 報章雜誌	3,000	2,880	-120	-4.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	39,000	24,272	-14,728	-37.76	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	6,000	2,635	-3,365	-56.08	
32Y 其他用品消耗	14,000		-14,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	33,600	18,600	124.00	
45 雜項設備租金	15,000	33,600	18,600	124.00	
451 雜項設備租金	15,000	33,600	18,600	124.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
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	2,000		-2,000	-100.00	
751 技能競賽	2,000		-2,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		25,462	25,462		
2 服務費用		25,462	25,462		
27 一般服務費		25,462	25,462		

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區宅港國民小學
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	%	
27D 計時與計件人員酬金		25,462	25,462		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25,462元，內容：特教學生助理人員1名。
53221601 推展傳統藝術教育		34,000	34,000		
2 服務費用		34,000	34,000		
28 專業服務費		34,000	34,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		34,000	34,000		
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	3,585,000	3,721,996	136,996	3.82	
5L1 行政管理及推展	3,585,000	3,721,996	136,996	3.82	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,585,000	3,643,896	58,896	1.64	
1 用人費用	3,585,000	3,643,896	58,896	1.64	
16 退休及卹償金	3,585,000	3,643,896	58,896	1.64	
161 職員退休及離職金	3,585,000	3,643,896	58,896	1.64	
5L100400 調整待遇及其他經費		78,100	78,100		
1 用人費用		78,100	78,100		
18 福利費		78,100	78,100		
18Y 其他福利費		78,100	78,100		
5M 建築及設備計畫	15,000	15,000			
5M4 其他設備	15,000	15,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	15,000	15,000			
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	15,000	15,000			
51 購建固定資產	15,000	15,000			
516 購置雜項設備	15,000	15,000			

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	20,439,128	10,221,711	15,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,189,194	1,629,738	
房屋及建築	7,443,796	3,934,536	
機械及設備	6,724,600	3,200,376	
交通及運輸設備	174,172	114,710	
雜項設備	2,895,187	1,342,351	15,000
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	12,179		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地改良物
增加原因：鋪設人行步道、球場。
2.機器及設備
增加原因：價購個人電腦、電力設備、萬能電錶、顯示器。
3.交通及運輸設備
增加原因：價購廣播控制機、無線網路基地台、冷氣機、配電盤、監視系統、網路交換器。
4.雜項設備
增加原因：價購鐵櫃、大提琴、宮鼓、太鼓、締鼓。
5.電腦軟體
減少原因：提列攤銷。

臺南市學甲區宅港國民小學

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		
1,327,584		7,485	2,463,765	9,073,751
290,000			875,018	974,438
			152,208	3,357,052
741,584			881,826	3,383,982
143,000			30,806	171,656
153,000			523,907	1,181,929

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：

臺南市學甲區宅港國民小學

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－臺南市學甲區宅港國民小學

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		15,000			15,000	15,000		
雜項設備		15,000			15,000	15,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		15,000			15,000	15,000		

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—臺南市學甲區宅港國民小學

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	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：係幼兒園依法改制增置教保員1人、外加人力教師1人及幼兒園廚工1人(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	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	
合 計	14	19	5	

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、特教學生助理人員1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名。

臺南市地方教育發展基金－臺南市學甲區宅港國民小學
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 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	10,993,000		253,000		2,451,000	1,198,000		1,123,000		16,018,000	99,000	16,117,000
正式人員	10,993,000		253,000		2,451,000	1,198,000		1,123,000		16,018,000		16,018,000
兼任人員											99,000	99,000
一般行政管理計畫						3,585,000				3,585,000		3,585,000
正式人員												
其他人員						3,585,000				3,585,000		3,585,000
合 計	10,993,000		253,000		2,451,000	4,783,000		1,123,000		19,603,000	99,000	19,702,000

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239,494元；279外包費：預算數424,000元(不含機械保全50,000元)，決算數423,240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1,144,000元，決算數1,487,490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1,307,000元，決算數1,737,222元，內容：教職員年終獎金決算人數18名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項。

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
14,330,190		247,552		3,224,712	1,492,806		1,612,557		20,907,817	443,835	21,351,652
14,330,190		247,552		3,224,712	1,473,096		1,576,883		20,852,433		20,852,433
					19,710		35,674		55,384	443,835	499,219
					3,643,896		78,100		3,721,996		3,721,996
							78,100		78,100		78,100
							3,643,896		3,643,896		3,643,896
14,330,190		247,552		3,224,712	5,136,702		1,690,657		24,629,813	443,835	25,073,648

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區宅港國民小學

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－臺南市學甲區宅港國民小學
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			21,292,000		26,530,915			5,238,915	24.61	係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費等計畫超支併決算所致。
國民教育計畫			17,692,000		22,793,919			5,101,919	28.84	
一般行政管理計畫			3,585,000		3,721,996			136,996	3.82	
建築及設備計畫			15,000		15,000			0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區宅港國民小學
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	19,702,000	25,073,648	5,371,648	27.26
11 正式員額薪資	10,993,000	14,330,190	3,337,190	30.36
12 聘僱及兼職人員薪資	99,000	443,835	344,835	348.32
13 加（夜）班費	253,000	247,552	-5,448	-2.15
15 獎金	2,451,000	3,224,712	773,712	31.57
16 退休及卹償金	4,783,000	5,136,702	353,702	7.39
18 福利費	1,123,000	1,690,657	567,657	50.55
2 服務費用	1,439,000	1,271,575	-167,425	-11.63
21 水電費	218,000	141,845	-76,155	-34.93
22 郵電費	65,000	27,511	-37,489	-57.68
23 旅運費	42,000	35,949	-6,051	-14.41
24 印刷裝訂與廣告費	12,000	550	-11,450	-95.42
25 修理保養及保固費	283,000	201,816	-81,184	-28.69
27 一般服務費	735,000	728,674	-6,326	-0.86
28 專業服務費	12,000	63,230	51,230	426.92
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	118,000	136,092	18,092	15.33
31 使用材料費	6,000	3,840	-2,160	-36.00
32 用品消耗	112,000	132,252	20,252	18.08
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	33,600	18,600	124.00
45 雜項設備租金	15,000	33,600	18,600	124.00
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	15,000	15,000	0	0.00
51 購建固定資產	15,000	15,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	2,000	0	-2,000	-100.00
合 計	21,292,000	26,530,915	5,238,915	24.61

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	219,000	276,494	57,494	26.25	
27D 計時與計件人員酬金	216,000	239,494	23,494	10.88	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	37,000	34,000	1,133.33	

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	18,619,897	100.00	19,262,628	100.00	-	642,731 - 3.34
流動資產	9,471,326	50.87	9,010,014	46.77	461,312	5.12
現金	9,218,001	49.51	8,541,193	44.34	676,808	7.92
銀行存款	9,218,001	49.51	8,541,193	44.34	676,808	7.92
預付款項	253,325	1.36	468,821	2.43	-	215,496 - 45.97
預付費用	253,325	1.36	468,821	2.43	-	215,496 - 45.97
固定資產	9,069,057	48.71	10,205,238	52.98	-	1,136,181 - 11.13
土地改良物	974,438	5.23	1,559,456	8.10	-	585,018 - 37.51
土地改良物	3,479,194	18.69	3,189,194	16.56	290,000	9.09
累計折舊-土地改良物	-	2,504,756 - 13.45	-	1,629,738 - 8.46	-	875,018 53.69
房屋建築及設備	3,357,052	18.03	3,509,260	18.22	-	152,208 - 4.34
房屋建築及設備	7,443,796	39.98	7,443,796	38.64	-	-
累計折舊-房屋建築及設備	-	4,086,744 - 21.95	-	3,934,536 - 20.43	-	152,208 3.87
機械及設備	3,383,982	18.17	3,524,224	18.30	-	140,242 - 3.98
機械及設備	7,466,184	40.10	6,724,600	34.91	741,584	11.03
累計折舊-機械及設備	-	4,082,202 - 21.92	-	3,200,376 - 16.61	-	881,826 27.55
交通及運輸設備	171,656	0.92	59,462	0.31	112,194	188.68
交通及運輸設備	317,172	1.70	174,172	0.90	143,000	82.10
累計折舊-交通及運輸設備	-	145,516 - 0.78	-	114,710 - 0.60	-	30,806 26.86
雜項設備	1,181,929	6.35	1,552,836	8.06	-	370,907 - 23.89
雜項設備	3,048,187	16.37	2,895,187	15.03	153,000	5.28
累計折舊-雜項設備	-	1,866,258 - 10.02	-	1,342,351 - 6.97	-	523,907 39.03
無形資產	4,694	0.03	12,179	0.06	-	7,485 - 61.46
無形資產	4,694	0.03	12,179	0.06	-	7,485 - 61.46
電腦軟體	4,694	0.03	12,179	0.06	-	7,485 - 61.46
其他資產	74,820	0.40	35,197	0.18	39,623	112.57
什項資產	74,820	0.40	35,197	0.18	39,623	112.57
暫付及待結轉帳項	74,820	0.40	35,197	0.18	39,623	112.57
代管資產	24,562,336	131.91	23,995,657	124.57	566,679	2.36
應付代管資產	-	24,562,336 -131.91	-	23,995,657 -124.57	-	566,679 2.36
合 計	18,619,897	100.00	19,262,628	100.00	-	642,731 - 3.34

信託代理與保證資產 0

保證品 0

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—臺南市學甲區宅港國民小學

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	7,364,967	39.55	7,245,740	37.62	119,227	1.65
流動負債	7,322,265	39.32	7,175,997	37.25	146,268	2.04
應付款項	7,322,265	39.32	7,175,997	37.25	146,268	2.04
應付代收款	7,173,210	38.52	6,710,930	34.84	462,280	6.89
應付費用	149,055	0.80	465,067	2.41	- 316,012	- 67.95
其他負債	42,702	0.23	69,743	0.36	- 27,041	- 38.77
什項負債	42,702	0.23	69,743	0.36	- 27,041	- 38.77
存入保證金	42,702	0.23	69,743	0.36	- 27,041	- 38.77
淨資產	11,254,930	60.45	12,016,888	62.38	- 761,958	- 6.34
淨資產	11,254,930	60.45	12,016,888	62.38	- 761,958	- 6.34
淨資產	11,254,930	60.45	12,016,888	62.38	- 761,958	- 6.34
累積餘額	11,254,930	60.45	12,016,888	62.38	- 761,958	- 6.34
合 計	18,619,897	100.00	19,262,628	100.00	- 642,731	- 3.34

信託代理與保證負債 0

應付保證品 0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區宅港國民小學

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	28,225,207	100.00	26,677,884	100.00	1,547,323	5.80
勞務收入	28,300	0.10	20,700	0.08	7,600	36.71
服務收入	28,300	0.10	20,700	0.08	7,600	36.71
財產收益	1,520,828	5.39	1,668,403	6.25	-147,575	-8.85
財產孳息收入	208,244	0.74	97,190	0.36	111,054	114.26
廢舊物品售價收入	-	0.00	7,310	0.03	-7,310	-100.00
其他財產收入	1,312,584	4.65	1,563,903	5.86	-251,319	-16.07
政府撥入收入	26,646,486	94.41	24,934,460	93.46	1,712,026	6.87
公庫撥款收入	23,770,753	84.22	22,434,500	84.09	1,336,253	5.96
政府其他撥入收入	2,875,733	10.19	2,499,960	9.37	375,773	15.03
教學收入	7,973	0.03	5,698	0.02	2,275	39.93
學雜費收入	7,973	0.03	5,698	0.02	2,275	39.93
其他收入	21,620	0.08	48,623	0.18	-27,003	-55.54
雜項收入	21,620	0.08	48,623	0.18	-27,003	-55.54
支出	28,987,165	102.70	27,511,837	103.13	1,475,328	5.36
人事支出	25,073,648	88.83	23,733,588	88.96	1,340,060	5.65
人事支出	25,073,648	88.83	23,733,588	88.96	1,340,060	5.65
業務支出	1,442,267	5.11	1,528,603	5.73	-86,336	-5.65
業務支出	1,442,267	5.11	1,528,603	5.73	-86,336	-5.65
財產損失	-	0.00	3,574	0.01	-3,574	-100.00
財產交易損失	-	0.00	3,574	0.01	-3,574	-100.00
折舊、折耗及攤銷	2,471,250	8.76	2,246,072	8.42	225,178	10.03
固定資產折舊	2,463,765	8.73	2,232,952	8.37	230,813	10.34
無形資產攤銷	7,485	0.03	13,120	0.05	-5,635	-42.95
本期賸餘（短絀）	-761,958	-2.70	-833,953	-3.13	71,995	-8.63
期初淨資產	12,016,888	42.58	12,850,841	48.17	-833,953	-6.49
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	-	0.00	-	0.00	-	-
期末淨資產	11,254,930	39.88	12,016,888	45.04	-761,958	-6.34

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—臺南市學甲區宅港國民小學

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)	-761,958
8002 調整非現金項目	1,520,430
81 業務活動之淨現金流入(流出)	758,472
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	1,232,187
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,286,810
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-54,623
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-27,041
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-27,041
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	676,808
87 期初現金及約當現金	8,541,193
88 期末現金及約當現金	9,218,001

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-566,679元；增加應付代管資產+566,679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—臺南市學甲區宅港國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 113 年度

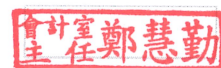
單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	26,912,623	1,312,584	28,225,207	收入
勞務收入	28,300	-	28,300	勞務收入
財產收入	208,244	1,312,584	1,520,828	財產收益
政府撥入收入	26,646,486	-	26,646,486	政府撥入收入
教學收入	7,973	-	7,973	教學收入
其他收入	21,620	-	21,620	其他收入
基金用途	26,530,915	2,456,250	28,987,165	支出
用人費用	25,073,648	-	25,073,648	人事支出
服務費用	1,271,575	170,692	1,442,267	業務支出
材料及用品費	136,092	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	33,600	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-	-	
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	15,000	-	-	
		2,471,250	2,471,250	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	381,708	-	761,958	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,799,471	10,217,417	12,016,888	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	2,181,179	9,073,751	11,254,930	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數1,312,584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170,692元係〈材料及用品費〉136,092元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉33,600元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉1,000元之調整數合計。
3. 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15,000元係預算內購置財產。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,471,250元係財產折舊及電腦軟體攤銷。

主辦會計人員：鄭慧勤



基金主持人：林維智

