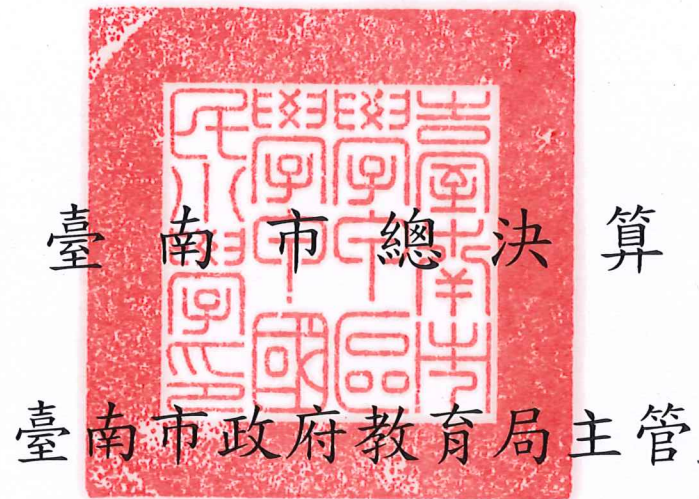


中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)



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)

臺南市學甲區學甲國民小學編

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	7-13	頁
3、資本資產明細表.....	第	14-15	頁
4、長期負債明細表.....	第	16-17	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	18	頁
6、員工人數彙計表.....	第	19	頁
7、用人費用彙計表.....	第	20-21	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	22	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	23	頁
10、各項費用彙計表.....	第	24	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	25	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	26-27	頁
2、收入支出表.....	第	28	頁
3、現金流量表.....	第	29	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	30	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70,751,000元，決算數77,683,083元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班16班，學生人數380人；附設幼兒園2班，學生人數40人；特教班2班(資源班1班、集中班1班)，學生人數28人；補校1班，學生人數23人。

113學年度上學期，實際招收普通班16班，學生人數346人；附設幼兒園2班，學生人數39人；特教班2班(資源班1班、集中班1班)，學生人數25人；補校1班，學生人數23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65,171,087元，較本年度法定預算數58,789,000元，增加6,382,087元，計增加10.86%，主要係因：超支教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款。

(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12,442,996元，較本年度法定預算數11,854,000元，增加588,996元，計增加4.97%。

(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69,000元，較本年度法定預算數108,000元，減少39,000元，計減少36.11%，主要係因：觸控電視汰換案因執行金額較預算編列低；垃圾子車購置因實際金額低於預期，故改由經常門經費支應。

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78,596,290元，較法定預算數70,346,000元，增加8,250,290元，計增加11.73%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數52,286元，較法定預算數30,000元，增加22,286元，計增加74.29%。主要係因：超收場地出借使用收入。
2. 財產處分收入：決算數11,781元，較法定預算數0元，增加11,781元。主要係因：超收廢舊財產變賣收入。
3. 租金收入：決算數423,914元，較法定預算數180,000元，增加243,914元，計增加135.51%。主要係因：超收太陽能發電系統租金收入。
4. 利息收入：決算數2,326元，較法定預算數1,000元，增加1,326元，計增加132.60%。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72,240,748元，較法定預算數70,071,000元，增加2,169,748元，計增加3.10%。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

6. 政府其他撥入收入：決算數5,718,936元，較法定預算數0元，增加5,718,936元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、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)、國民小學充實行政人力計畫、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36,310元，較法定預算數54,000元，減少17,690元，計減少32.76%。主要係因：幼兒園雜費收入不如預期。

8. 雜項收入：決算數109,989元，較法定預算數10,000元，增加99,989元，計增加999.89%。主要係因：係收回以前年度歲出及資源回收收入。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數77,683,083元，較法定預算數70,751,000元，增加6,932,083元，計增加9.80%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數65,171,087元，較法定預算數58,789,000元，增加6,382,087元，計增加10.86%。主要係因：係超支教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款。

2. 一般行政管理計畫：決算數12,442,996元，較法定預算數11,854,000元，增加588,996元，計增加4.97%。

3. 建築及設備計畫：決算數69,000元，較法定預算數108,000元，減少39,000元，計減少36.11%。主要係因：觸控電視汰換案因執行金額較預算編列低；垃圾子車購置因實際金額低於預期，故改由經常門經費支應。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀405,000元，本年度決算賸餘數913,207元，賸餘原因：用人費用實際數較預計數少，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1,776,308元。

(二)投資活動之淨現金流出177,776元。

(三)籌資活動之淨現金流出50,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增1,548,532元。

期初現金及約當現金17,491,403元。

期末現金及約當現金19,039,935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	19,039,935	17,491,403	8.85
預付費用	322,191	744,224	-56.71
土地改良物	714,285	316,039	126.01
房屋建築及設備	3,781,489	4,571,246	-17.28

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

機械及設備	5,529,241	5,599,339	-1.25
交通及運輸設備	362,510	502,353	-27.84
雜項設備	2,904,177	2,609,954	11.27
暫付及待結轉帳項	195,315	86,539	125.70
代管資產	309,754,457	310,828,287	-0.35
應付代管資產	-309,754,457	-310,828,287	-0.35
資產合計	32,849,143	31,921,097	2.91

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. 土地改良物：主要增加係校園通道鋪面路平改善工程增值所致。
3. 房屋建築及設備：主要減少係提列折舊所致。
4. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊所致。
5. 雜項設備：主要增加係遊戲場改善工程增值所致。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係暫付學習扶助計畫授課鐘點費等經費。

(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	15,304,251	14,544,482	5.22
應付費用	465,968	853,669	-45.42
存入保證金	108,000	158,000	-31.65
負債合計	15,878,219	15,556,151	2.07

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16,970,924元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數65,171,087元，較預算數58,789,000元，增加6,382,087元，係辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)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12,442,996元，較預算數11,854,000元，增加588,996元，係辦理退休教育人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助計畫等，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—臺南市學甲區學甲國民小學

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	70,346,000	100.00	78,596,290	100.00	8,250,290	11.73	74,314,883	100.00
43 勞務收入	30,000	0.04	52,286	0.07	22,286	74.29	23,436	0.03
431服務收入	30,000	0.04	52,286	0.07	22,286	74.29	23,436	0.03
45 財產收入	181,000	0.26	438,021	0.56	257,021	142.00	187,659	0.25
451財產處分收入			11,781	0.01	11,781		3,606	0.00
452租金收入	180,000	0.26	423,914	0.54	243,914	135.51	181,753	0.24
454利息收入	1,000	0.00	2,326	0.00	1,326	132.60	2,300	0.00
46 政府撥入收入	70,071,000	99.61	77,959,684	99.19	7,888,684	11.26	73,981,253	99.55
462公庫撥款收入	70,071,000	99.61	72,240,748	91.91	2,169,748	3.10	67,703,737	91.10
46Y政府其他撥入收入			5,718,936	7.28	5,718,936		6,277,516	8.45
4S 教學收入	54,000	0.08	36,310	0.05	-17,690	-32.76	34,400	0.05
4S1學雜費收入	54,000	0.08	36,310	0.05	-17,690	-32.76	34,400	0.05
4Y 其他收入	10,000	0.01	109,989	0.14	99,989	999.89	88,135	0.12
4YY雜項收入	10,000	0.01	109,989	0.14	99,989	999.89	88,135	0.12
5 基金用途	70,751,000	100.58	77,683,083	98.84	6,932,083	9.80	77,562,003	104.37
53 國民教育計畫	58,789,000	83.57	65,171,087	82.92	6,382,087	10.86	63,867,767	85.94
5L 一般行政管理計畫	11,854,000	16.85	12,442,996	15.83	588,996	4.97	13,621,236	18.33
5M 建築及設備計畫	108,000	0.15	69,000	0.09	-39,000	-36.11	73,000	0.10
購建固定資產	108,000	0.15	69,000	0.09	-39,000	-36.11	73,000	0.10
本期賸餘 (短絀)	-405,000		913,207		1,318,207	-325.48	-3,247,120	
期初基金餘額	5,582,000		2,766,015		-2,815,985	-50.45	6,013,135	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,177,000		3,679,222		-1,497,778	-28.93	2,766,015	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學

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	70,346,000	78,596,290	8,250,290	11.73	
43 勞務收入	30,000	52,286	22,286	74.29	
431服務收入	30,000	52,286	22,286	74.29	係超收場地出借使用收入。
45 財產收入	181,000	438,021	257,021	142.00	
451財產處分收入		11,781	11,781	0.00	係超收廢舊財產變賣收入。
452租金收入	180,000	423,914	243,914	135.51	係超收太陽能發電系統租金收入。
454利息收入	1,000	2,326	1,326	132.60	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	70,071,000	77,959,684	7,888,684	11.26	
462公庫撥款收入	70,071,000	72,240,748	2,169,748	3.10	
46Y政府其他撥入收入		5,718,936	5,718,936	0.00	係超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款所致。
4S 教學收入	54,000	36,310	-17,690	-32.76	
4S1學雜費收入	54,000	36,310	-17,690	-32.76	係幼兒園雜費收入不如預期。
4Y 其他收入	10,000	109,989	99,989	999.89	
4YY雜項收入	10,000	109,989	99,989	999.89	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—臺南市學甲區學甲國民小學

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	70,751,000	77,683,083	6,932,083	9.80	53國民教育計畫增加原因：係超支教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款。
53 國民教育計畫	58,789,000	65,171,087	6,382,087	10.86	
532 國民小學教育	58,789,000	65,171,087	6,382,087	10.86	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		192,000	192,000		
1 用人費用		192,000	192,000		
11 正式員額薪資		192,000	192,000		
113 職員薪金		192,000	192,000		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		635,397	635,397		
1 用人費用		635,397	635,397		
11 正式員額薪資		448,706	448,706		
113 職員薪金		448,706	448,706		
15 獎金		75,500	75,500		
151 考績獎金		47,450	47,450		
152 年終獎金		28,050	28,050		
16 退休及卹償金		52,706	52,706		
161 職員退休及離職金		52,706	52,706		
18 福利費		58,485	58,485		
181 分擔員工保險費		58,485	58,485		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,077	26,077		
1 用人費用		26,077	26,077		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,649	25,649		
124 兼職人員酬金		25,649	25,649		
18 福利費		428	428		
181 分擔員工保險費		428	428		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		600,308	600,308		
2 服務費用		600,308	600,308		
27 一般服務費		600,308	600,308		
27D 計時與計件人員酬金		600,308	600,308		
53210304 國小合理教師員額編制		1,768,303	1,768,303		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600,308元，內容：充實行政人力1名。
1 用人費用		1,768,303	1,768,303		

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學

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		1,182,007	1,182,007		
113 職員薪金		1,182,007	1,182,007		
12 聘僱及兼職人員薪資		226,298	226,298		
124 兼職人員酬金		226,298	226,298		
15 獎金		134,640	134,640		
152 年終獎金		134,640	134,640		
16 退休及卹償金		72,864	72,864		
161 職員退休及離職金		72,864	72,864		
18 福利費		152,494	152,494		
181 分擔員工保險費		152,494	152,494		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		3,215,000	3,215,000		
1 用人費用		3,215,000	3,215,000		
11 正式員額薪資		2,302,912	2,302,912		
113 職員薪金		2,302,912	2,302,912		
12 聘僱及兼職人員薪資		229,655	229,655		
124 兼職人員酬金		229,655	229,655		
15 獎金		219,090	219,090		
152 年終獎金		219,090	219,090		
16 退休及卹償金		256,025	256,025		
161 職員退休及離職金		256,025	256,025		
18 福利費		207,318	207,318		
181 分擔員工保險費		207,318	207,318		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		76,680	76,680		
1 用人費用		76,680	76,680		
12 聘僱及兼職人員薪資		76,680	76,680		
124 兼職人員酬金		76,680	76,680		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		36,070	36,070		
1 用人費用		36,070	36,070		
11 正式員額薪資		36,070	36,070		
113 職員薪金		36,070	36,070		
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		1,107,960	1,107,960		
1 用人費用		1,107,960	1,107,960		
11 正式員額薪資		889,323	889,323		
113 職員薪金		889,323	889,323		

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學
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	%	
15 獎金		69,249	69,249		
152 年終獎金		69,249	69,249		
16 退休及卹償金		52,551	52,551		
161 職員退休及離職金		52,551	52,551		
18 福利費		96,640	96,640		
181 分擔員工保險費		95,790	95,790		
183 傷病醫藥費		850	850		
19 提繳費		197	197		
191 提繳工資墊償費用		197	197		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		76,497	76,497		
1 用人費用		76,497	76,497		
11 正式員額薪資		76,497	76,497		
113 職員薪金		76,497	76,497		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		124,412	124,412		
1 用人費用		124,412	124,412		
11 正式員額薪資		60,000	60,000		
113 職員薪金		60,000	60,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		59,159	59,159		
124 兼職人員酬金		59,159	59,159		
16 退休及卹償金		1,604	1,604		
161 職員退休及離職金		1,604	1,604		
18 福利費		3,649	3,649		
181 分擔員工保險費		3,649	3,649		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		111,190	111,190		
2 服務費用		111,190	111,190		
27 一般服務費		111,190	111,190		
27D 計時與計件人員酬金		111,190	111,190		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111,190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	58,789,000	56,517,899	-2,271,101	-3.86	
1 用人費用	54,136,000	52,405,259	-1,730,741	-3.20	
11 正式員額薪資	36,248,000	34,725,596	-1,522,404	-4.20	

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學

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	36,248,000	34,725,596	-1,522,404	-4.20	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：係高俸點教師退休，介聘教師俸點較低所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	572,000	757,380	185,380	32.41	
124 兼職人員酬金	572,000	757,380	185,380	32.41	
13 加（夜）班費	511,000	439,700	-71,300	-13.95	
134 未休假加班費	511,000	439,700	-71,300	-13.95	
15 獎金	9,238,000	8,864,084	-373,916	-4.05	
151 考績獎金	4,707,000	4,705,320	-1,680	-0.04	
152 年終獎金	4,531,000	4,158,764	-372,236	-8.22	
16 退休及卹償金	4,114,000	3,844,934	-269,066	-6.54	
161 職員退休及離職金	4,114,000	3,844,934	-269,066	-6.54	
18 福利費	3,453,000	3,773,565	320,565	9.28	
181 分擔員工保險費	3,133,000	3,478,545	345,545	11.03	
183 傷病醫藥費	37,000	4,500	-32,500	-87.84	
18Y 其他福利費	283,000	290,520	7,520	2.66	
2 服務費用	4,154,000	3,786,030	-367,970	-8.86	
21 水電費	580,000	582,551	2,551	0.44	
212 工作場所電費	480,000	526,398	46,398	9.67	
214 工作場所水費	100,000	56,153	-43,847	-43.85	
22 郵電費	76,000	26,779	-49,221	-64.76	
221 郵費	16,000	6,789	-9,211	-57.57	
222 電話費	40,000	19,990	-20,010	-50.03	
224 數據通信費	20,000		-20,000	-100.00	
23 旅運費	60,000	39,279	-20,721	-34.54	
231 國內旅費	60,000	39,119	-20,881	-34.80	
235 貨物運費		160	160		
24 印刷裝訂與廣告費	35,000	61,618	26,618	76.05	
241 印刷及裝訂費	35,000	61,618	26,618	76.05	
25 修理保養及保固費	645,000	348,416	-296,584	-45.98	
251 土地改良物修護費	149,000	114,700	-34,300	-23.02	
252 一般房屋修護費	158,000	49,800	-108,200	-68.48	
255 機械及設備修護費	150,000	51,031	-98,969	-65.98	
256 交通及運輸設備修護費	100,000	13,735	-86,265	-86.27	
257 雜項設備修護費	88,000	119,150	31,150	35.40	
26 保險費	4,000	21,429	17,429	435.73	

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學

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	%	
264 交通及運輸設備保險費	4,000	21,429	17,429	435.73	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101,000元)，決算580,005元(不含機械保全48,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校舍水電修繕、健康中心涼被床單清洗、校園水塔清洗等勞力外包。
27 一般服務費	2,664,000	2,593,902	-70,098	-2.63	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,000	360	-1,640	-82.00	
277 代理(辦)費	66,000	61,976	-4,024	-6.10	
279 外包費	525,000	628,005	103,005	19.62	
27D 計時與計件人員酬金	2,034,000	1,867,377	-166,623	-8.19	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2,034,000元，決算數1,867,377元，內容：約用人員2名、臨時僱工1名、臨時技術工1名。
27F 體育活動費	37,000	36,184	-816	-2.21	
28 專業服務費	18,000	40,056	22,056	122.53	
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	9,000	31,056	22,056	245.07	
28A 電腦軟體服務費	6,000	6,000			
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	436,000	243,371	-192,629	-44.18	
31 使用材料費	62,000	21,102	-40,898	-65.96	
312 燃料	62,000	21,102	-40,898	-65.96	
32 用品消耗	374,000	222,269	-151,731	-40.57	
321 辦公(事務)用品	287,000	193,555	-93,445	-32.56	
322 報章雜誌	8,000	6,330	-1,670	-20.88	
323 農業與園藝用品及環境美化費	34,000	12,838	-21,162	-62.24	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	45,000	9,546	-35,454	-78.79	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	68,400	28,400	71.00	
45 雜項設備租金	40,000	68,400	28,400	71.00	
451 雜項設備租金	40,000	68,400	28,400	71.00	
6 稅捐及規費(強制費)	12,000	11,340	-660	-5.50	

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學

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	%	
64 消費與行為稅	5,000	4,500	-500	-10.00	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650,294元，內容：特教學生助理人員3名。
646 使用牌照稅	5,000	4,500	-500	-10.00	
66 規費	7,000	6,840	-160	-2.29	
661 行政規費與強制費	1,000	900	-100	-10.00	
663 汽車燃料使用費	6,000	5,940	-60	-1.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	3,499	-7,501	-68.19	
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	10,000	2,499	-7,501	-75.01	
751 技能競賽	10,000	2,499	-7,501	-75.01	
53221502 特教學生助理人員		650,294	650,294		
2 服務費用		650,294	650,294		
27 一般服務費		650,294	650,294		
27D 計時與計件人員酬金		650,294	650,294		
53221601 推展傳統藝術教育		33,000	33,000		
2 服務費用		33,000	33,000		
28 專業服務費		33,000	33,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		33,000	33,000		
5L 一般行政管理計畫	11,854,000	12,442,996	588,996	4.97	
5L1 行政管理及推展	11,854,000	12,442,996	588,996	4.97	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	11,854,000	11,846,596	-7,404	-0.06	
1 用人費用	11,848,000	11,840,596	-7,404	-0.06	
15 獎金	68,000	67,391	-609	-0.90	
152 年終獎金	68,000	67,391	-609	-0.90	
16 退休及卹償金	11,780,000	11,773,205	-6,795	-0.06	
161 職員退休及離職金	11,780,000	11,773,205	-6,795	-0.06	
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		596,400	596,400		

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學

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	%	
1 用人費用		596,400	596,400		
18 福利費		596,400	596,400		
18Y 其他福利費		596,400	596,400		
5M 建築及設備計畫	108,000	69,000	-39,000	-36.11	5M建築及設備計畫減少原因：觸控電視汰換案因執行金額較預算編列低,垃圾子車購置因實際金額低於預期,故改由經常門經費支應。
5M4 其他設備	108,000	69,000	-39,000	-36.11	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	108,000	69,000	-39,000	-36.11	
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	108,000	69,000	-39,000	-36.11	
51 購建固定資產	108,000	69,000	-39,000	-36.11	
514 購置機械及設備	90,000	69,000	-21,000	-23.33	
516 購置雜項設備	18,000		-18,000	-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	38,636,827	25,037,896	108,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	7,129,172	6,813,133	
房屋及建築	7,281,258	2,710,012	
機械及設備	10,493,219	4,893,880	90,000
交通及運輸設備	3,594,785	3,092,432	
雜項設備	10,138,393	7,528,439	18,000
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：土地改良物增加原因：校園通道鋪面路平改善工程增值等。

房屋及建築增加原因：增購雙開鋁門、錯帳調整;房屋及建築減少原因：減列汽機車棚1座。

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。

雜項設備增加原因：遊戲場改善工程增值等;雜項設備減少原因：報廢垃圾子車。

臺南市學甲區學甲國民小學

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		
4,566,521	128,000	286,595	4,587,155	13,291,702
1,822,486			1,424,240	714,285
239,050		95,000	933,807	3,781,489
1,497,772		181,095	1,386,775	5,529,241
			139,843	362,510
1,007,213		10,500	702,490	2,904,177
	128,000			

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：

臺南市學甲區學甲國民小學

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—臺南市學甲區學甲國民小學

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		90,000			90,000	69,000	-21,000	
機械及設備		90,000			90,000	69,000	-21,000	
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		18,000			18,000		-18,000	
雜項設備		18,000			18,000		-18,000	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		108,000			108,000	69,000	-39,000	

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—臺南市學甲區學甲國民小學
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	37	43	6	教師37人，公務人員4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2人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師2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	37	43	6	
合 計	37	43	6	

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）4名、充實行政人力1名、約用人員2名、臨時僱工1名、臨時技術工1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校舍水電維修、健康中心涼被床單清洗、校園水塔清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學
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	36,248,000		511,000		9,238,000	4,114,000		3,453,000		53,564,000	572,000	54,136,000
正式人員	36,248,000		511,000		9,238,000	4,114,000		3,453,000		53,564,000		53,564,000
兼任人員											572,000	572,000
一般行政管理計畫					68,000	11,780,000				11,848,000		11,848,000
正式人員												
其他人員					68,000	11,780,000				11,848,000		11,848,000
合 計	36,248,000		511,000		9,306,000	15,894,000		3,453,000		65,412,000	572,000	65,984,000

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2,034,000元，決算數3,229,169元；279外包費：預算數424,000元(不含機械保全101,000元)，決算數580,005元(不含機械保全48,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數4,707,000元，決算數4,752,770元，內容：教職員考績獎金決算人數36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4,599,000元，決算數4,677,184元，內容：教職員年終獎金決算人數47名、月退休人員年終慰問金決算人數1名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法。

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學

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
39,913,111		439,700		9,362,563	4,280,684		4,292,579	197	58,288,834	1,374,821	59,663,655
39,913,111		439,700		9,311,597	4,213,627		4,142,606	197	58,020,838		58,020,838
				50,966	67,057		149,973		267,996	1,374,821	1,642,817
				67,391	11,773,205		596,400		12,436,996		12,436,996
							596,400		596,400		596,400
				67,391	11,773,205				11,840,596		11,840,596
39,913,111		439,700		9,429,954	16,053,889		4,888,979	197	70,725,830	1,374,821	72,100,651

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學

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：本年度無增購及汰舊換新之車輛，截至本年度終了計有小貨車1輛。

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學

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			70,751,000		77,683,083			6,932,083	9.80	53國民教育計畫增加原因：係超支教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款。
國民教育計畫			58,789,000		65,171,087			6,382,087	10.86	
一般行政管理計畫			11,854,000		12,442,996			588,996	4.97	
建築及設備計畫			108,000		69,000			-39,000	-36.11	
										5M建築及設備計畫減少原因：觸控電視汰換案因執行金額較預算編列低;垃圾子車購置因實際金額低於預期,故改由經常門經費支應。

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學

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	65,984,000	72,100,651	6,116,651	9.27
11 正式員額薪資	36,248,000	39,913,111	3,665,111	10.11
12 聘僱及兼職人員薪資	572,000	1,374,821	802,821	140.35
13 加(夜)班費	511,000	439,700	-71,300	-13.95
15 獎金	9,306,000	9,429,954	123,954	1.33
16 退休及卹償金	15,894,000	16,053,889	159,889	1.01
18 福利費	3,453,000	4,888,979	1,435,979	41.59
19 提繳費	0	197	197	0.00
2 服務費用	4,154,000	5,180,822	1,026,822	24.72
21 水電費	580,000	582,551	2,551	0.44
22 郵電費	76,000	26,779	-49,221	-64.76
23 旅運費	60,000	39,279	-20,721	-34.54
24 印刷裝訂與廣告費	35,000	61,618	26,618	76.05
25 修理保養及保固費	645,000	348,416	-296,584	-45.98
26 保險費	4,000	21,429	17,429	435.73
27 一般服務費	2,664,000	3,955,694	1,291,694	48.49
28 專業服務費	18,000	73,056	55,056	305.87
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	436,000	243,371	-192,629	-44.18
31 使用材料費	62,000	21,102	-40,898	-65.96
32 用品消耗	374,000	222,269	-151,731	-40.57
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	68,400	28,400	71.00
45 雜項設備租金	40,000	68,400	28,400	71.00
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	108,000	69,000	-39,000	-36.11
51 購建固定資產	108,000	69,000	-39,000	-36.11
6 稅捐及規費(強制費)	12,000	11,340	-660	-5.50
64 消費與行為稅	5,000	4,500	-500	-10.00
66 規費	7,000	6,840	-160	-2.29
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	9,499	-7,501	-44.12
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
75 競賽及交流活動費	10,000	2,499	-7,501	-75.01
合 計	70,751,000	77,683,083	6,932,083	9.80

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區學甲國民小學

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	32,849,143	100.00	31,921,097	100.00	928,046	2.91
流動資產	19,362,126	58.94	18,235,627	57.13	1,126,499	6.18
現金	19,039,935	57.96	17,491,403	54.80	1,548,532	8.85
銀行存款	19,039,935	57.96	17,491,403	54.80	1,548,532	8.85
預付款項	322,191	0.98	744,224	2.33	422,033	-56.71
預付費用	322,191	0.98	744,224	2.33	422,033	-56.71
固定資產	13,291,702	40.46	13,598,931	42.60	307,229	-2.26
土地改良物	714,285	2.17	316,039	0.99	398,246	126.01
土地改良物	8,951,658	27.25	7,129,172	22.33	1,822,486	25.56
累計折舊-土地改良物	-8,237,373	-25.08	-6,813,133	-21.34	-1,424,240	20.90
房屋建築及設備	3,781,489	11.51	4,571,246	14.32	789,757	-17.28
房屋建築及設備	7,425,308	22.60	7,281,258	22.81	144,050	1.98
累計折舊-房屋建築及設備	-3,643,819	-11.09	-2,710,012	-8.49	-933,807	34.46
機械及設備	5,529,241	16.83	5,599,339	17.54	70,098	-1.25
機械及設備	11,809,896	35.95	10,493,219	32.87	1,316,677	12.55
累計折舊-機械及設備	-6,280,655	-19.12	-4,893,880	-15.33	-1,386,775	28.34
交通及運輸設備	362,510	1.10	502,353	1.57	139,843	-27.84
交通及運輸設備	3,594,785	10.94	3,594,785	11.26	-	-
累計折舊-交通及運輸設備	-3,232,275	-9.84	-3,092,432	-9.69	-139,843	4.52
雜項設備	2,904,177	8.84	2,609,954	8.18	294,223	11.27
雜項設備	11,135,106	33.90	10,138,393	31.76	996,713	9.83
累計折舊-雜項設備	-8,230,929	-25.06	-7,528,439	-23.58	-702,490	9.33
其他資產	195,315	0.59	86,539	0.27	108,776	125.70
什項資產	195,315	0.59	86,539	0.27	108,776	125.70
暫付及待結轉帳項	195,315	0.59	86,539	0.27	108,776	125.70
代管資產	309,754,457	942.96	310,828,287	973.74	1,073,830	-0.35
應付代管資產	-309,754,457	-942.96	-310,828,287	-973.74	1,073,830	-0.35
合 計	32,849,143	100.00	31,921,097	100.00	928,046	2.91

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。

金一臺南市學甲區學甲國民小學

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	15,878,219	48.34	15,556,151	48.73	322,068	2.07
流動負債	15,770,219	48.01	15,398,151	48.24	372,068	2.42
應付款項	15,770,219	48.01	15,398,151	48.24	372,068	2.42
應付代收款	15,304,251	46.59	14,544,482	45.56	759,769	5.22
應付費用	465,968	1.42	853,669	2.67	387,701	- 45.42
其他負債	108,000	0.33	158,000	0.49	50,000	- 31.65
什項負債	108,000	0.33	158,000	0.49	50,000	- 31.65
存入保證金	108,000	0.33	158,000	0.49	50,000	- 31.65
淨資產	16,970,924	51.66	16,364,946	51.27	605,978	3.70
淨資產	16,970,924	51.66	16,364,946	51.27	605,978	3.70
淨資產	16,970,924	51.66	16,364,946	51.27	605,978	3.70
累積餘額	16,970,924	51.66	16,364,946	51.27	605,978	3.70
合 計	32,849,143	100.00	31,921,097	100.00	928,046	2.91

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—臺南市學甲區學甲國民小學

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	83,213,811	100.00	78,753,757	100.00	4,460,054	5.66
勞務收入	52,286	0.06	23,436	0.03	28,850	123.10
服務收入	52,286	0.06	23,436	0.03	28,850	123.10
財產收益	5,055,542	6.08	4,614,633	5.86	440,909	9.55
財產孳息收入	426,240	0.51	184,053	0.23	242,187	131.59
廢舊物品售價收入	11,781	0.01	3,606	0.00	8,175	226.71
財產交易利益	-	0.00	1,750	0.00	1,750	-100.00
其他財產收入	4,617,521	5.55	4,425,224	5.62	192,297	4.35
政府撥入收入	77,959,684	93.69	73,981,253	93.94	3,978,431	5.38
公庫撥款收入	72,240,748	86.81	67,703,737	85.97	4,537,011	6.70
政府其他撥入收入	5,718,936	6.87	6,277,516	7.97	558,580	-8.90
教學收入	36,310	0.04	34,400	0.04	1,910	5.55
學雜費收入	36,310	0.04	34,400	0.04	1,910	5.55
其他收入	109,989	0.13	100,035	0.13	9,954	9.95
受贈收入	-	0.00	11,900	0.02	11,900	-100.00
雜項收入	109,989	0.13	88,135	0.11	21,854	24.80
支出	82,607,833	99.27	81,086,435	102.96	1,521,398	1.88
人事支出	72,100,651	86.65	72,349,636	91.87	248,985	-0.34
人事支出	72,100,651	86.65	72,349,636	91.87	248,985	-0.34
業務支出	5,513,432	6.63	5,139,124	6.53	374,308	7.28
業務支出	5,513,432	6.63	5,139,124	6.53	374,308	7.28
財產損失	2,864	0.00	1,027	0.00	1,837	178.87
財產交易損失	2,864	0.00	1,027	0.00	1,837	178.87
折舊、折耗及攤銷	4,901,686	5.89	3,596,405	4.57	1,305,281	36.29
固定資產折舊	4,901,686	5.89	3,468,277	4.40	1,433,409	41.33
無形資產攤銷	-	0.00	128,128	0.16	128,128	-100.00
其他支出	89,200	0.11	243	0.00	88,957	36607.82
其他支出	89,200	0.11	243	0.00	88,957	36607.82
本期賸餘（短絀）	605,978	0.73	2,332,678	-2.96	2,938,656	-125.98
期初淨資產	16,364,946	19.67	18,697,624	23.74	2,332,678	-12.48
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	-	0.00	-	0.00	-	-
期末淨資產	16,970,924	20.39	16,364,946	20.78	605,978	3.70

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—臺南市學甲區學甲國民小學

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)	605,978
8002 調整非現金項目	1,170,330
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,776,308
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	2,805,710
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,983,486
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-177,776
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	313,091
8404 減少短期債務及其他負債	-363,091
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-50,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,548,532
87 期初現金及約當現金	17,491,403
88 期末現金及約當現金	19,039,935

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+1,073,830元;減少應付代管資產-1,073,830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—臺南市學甲區學甲國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 113 年度

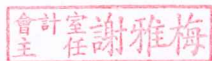
單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	78,596,290	4,617,521	83,213,811	收入
勞務收入	52,286	-	52,286	勞務收入
財產收入	438,021	4,617,521	5,055,542	財產收益
政府撥入收入	77,959,684	-	77,959,684	政府撥入收入
教學收入	36,310	-	36,310	教學收入
其他收入	109,989	-	109,989	其他收入
基金用途	77,683,083	4,924,750	82,607,833	支出
用人費用	72,100,651	-	72,100,651	人事支出
服務費用	5,180,822	332,610	5,513,432	業務支出
材料及用品費	243,371	243,371	-	
租金、償債、利息及相關手續費	68,400	68,400	-	
稅捐及規費(強制費)	11,340	11,340	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,499	9,499	-	
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	69,000	2,864	2,864	財產損失
其他	-	69,000	-	
本期賸餘(短絀)	913,207	4,901,686	4,901,686	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	2,766,015	89,200	89,200	其他支出
解繳公庫	-	307,229	605,978	本期賸餘(短絀)
淨資產調整數	-	13,598,931	16,364,946	期初淨資產
期末基金餘額	3,679,222	-	-	解繳公庫
		13,291,702	16,970,924	淨資產調整數
				期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數4,617,521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332,610元係〈材料及用品費〉243,371+〈租金、償債、利息及相關手續費〉68,400+〈稅捐及規費(強制費)〉11,340+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉9,499之調整數合計。
3. 財產損失：調整數2,864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69,000元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數4,901,686元係財產折舊。
6. 其他支出：調整數89,200元係分類科目變動所致。

主辦會計人員：謝雅梅



基金主持人：陳敏男

