

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)

臺南市鹽水區竹埔國民小學編

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22,364,00元，決算數24,890,893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40人；附設幼兒園1班，學生人數10人。

113學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數37人；附設幼兒園1班，學生人數5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22,116,541元，較本年度法定預算數19,718,000元，增加2,398,541元，計增加12.16%，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2,640,352元，較本年度法定預算數2,512,000元，增加128,352元，計增加5.11%。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，增進教學品質等。本年度決算數134,000元，本年度法定預算數134,000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25,385,498元，較法定預算數22,136,000元，增加3,249,498元，計增加14.68%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數106,200元，較法定預算數0元，增加106,200元。主要係因：幼兒園耐震補強工程違約金收入，依實際數繳庫。
2. 財產處分收入：決算數980元，較法定預算數0元，增加980元。主要係因：報廢財產出售收入，依實際數繳庫。
3. 租金收入：決算數147,021元，較法定預算數120,000元，增加27,021元，計增加22.52%。主要係因：太陽能光電租金收入，依實際數繳庫。
4. 利息收入：決算數2,728元，較法定預算數1,000元，增加1,728元，計增加172.80%。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22,951,891元，較法定預算數21,979,000元，增加972,891元，

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

計增加4.43%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、子女教育補助、三節慰問金等補助款所致。

6. 政府其他撥入收入：決算數2,138,179元，較法定預算數0元，增加2,138,179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)、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。
7. 學雜費收入：決算數8,060元，較法定預算數10,000元，減少1,940元，計減少19.40%。主要係因：幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。
8. 雜項收入：決算數30,439元，較法定預算數26,000元，增加4,439元，計增加17.07%。主要係因：資源回收等收入，按實際情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數24,890,893元，較法定預算數22,364,000元，增加2,526,893元，計增加11.30%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數22,116,541元，較法定預算數19,718,000元，增加2,398,541元，計增加12.16%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數2,640,352元，較法定預算數2,512,000元，增加128,352元，計增加5.11%。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、三節慰問金等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數134,000元，法定預算數134,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀228,000元，本年度決算賸餘數494,605元，賸餘原因：用人費用賸餘及業務費撙節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入1,231,877元。
- (二)投資活動之淨現金流出136,989元。
- (三)籌資活動之淨現金流入528,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增1,622,888元。
期初現金及約當現金4,192,826元。
期末現金及約當現金5,815,714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	5,815,714	4,192,826	38.71
預付費用	70,147	271,079	-74.12
土地改良物	809,275	886,491	-8.71
房屋建築及設備	233,746	259,480	-9.92

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	2,604,229	2,932,851	-11.20
交通及運輸設備	529,437	544,851	-2.83
雜項設備	2,985,944	2,863,029	4.29
暫付及待結轉帳項	17,989	15,000	19.93
代管資產	30,660,962	30,708,724	-0.16
應付代管資產	-30,660,962	-30,708,724	-0.16
資產合計	13,066,481	11,965,607	9.20

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係教育局撥入各項計畫補助款所致。
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名等計畫款項撥入辦理預付轉正所致。
3. 機械及設備：主要減少係報廢個人電腦等及提列折舊所致。
4. 暫付及待結轉帳項：主要增加係預借學習扶助計畫授課鐘點費所致。

(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	4,009,093	3,413,544	17.45
應付費用	143,237	336,446	-57.43
存入保證金	615,000	87,000	606.90
負債合計	4,767,330	3,836,990	24.25

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係教育局撥入各項計畫補助款所致。
2. 應付費用：主要減少係112學年度教師兼行政人員未休假加班費及休假補助費於本年度發放所致。
3. 存入保證金：主要增加係跑道工程等存入履約保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額8,299,151元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數22,116,541元，較預算數19,718,000元，增加2,398,541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2,640,352元，較預算數2,512,000元，增加128,352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。

(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—臺南市鹽水區竹埔國民小學
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	22,136,000	100.00	25,385,498	100.00	3,249,498	14.68	25,613,818	100.00
41 徵收及依法分配收入			106,200	0.42	106,200	0.00		
415 違規罰款收入			106,200	0.42	106,200			
45 財產收入	121,000	0.55	150,729	0.59	29,729	24.57	50,720	0.20
451 財產處分收入			980	0.00	980			
452 租金收入	120,000	0.54	147,021	0.58	27,021	22.52	49,114	0.19
454 利息收入	1,000	0.00	2,728	0.01	1,728	172.80	1,606	0.01
46 政府撥入收入	21,979,000	99.29	25,090,070	98.84	3,111,070	14.15	25,545,035	99.73
462 公庫撥款收入	21,979,000	99.29	22,951,891	90.41	972,891	4.43	23,288,130	90.92
46Y 政府其他撥入收入			2,138,179	8.42	2,138,179		2,256,905	8.81
4S 教學收入	10,000	0.05	8,060	0.03	-1,940	-19.40	8,290	0.03
4S1 學雜費收入	10,000	0.05	8,060	0.03	-1,940	-19.40	8,290	0.03
4Y 其他收入	26,000	0.12	30,439	0.12	4,439	17.07	9,773	0.04
4YY 雜項收入	26,000	0.12	30,439	0.12	4,439	17.07	9,773	0.04
5 基金用途	22,364,000	101.03	24,890,893	98.05	2,526,893	11.30	26,156,142	102.12
53 國民教育計畫	19,718,000	89.08	22,116,541	87.12	2,398,541	12.16	23,434,854	91.49
5L 一般行政管理計畫	2,512,000	11.35	2,640,352	10.40	128,352	5.11	2,583,288	10.09
5M 建築及設備計畫	134,000	0.61	134,000	0.53		0.00	138,000	0.54
購建固定資產	134,000	0.61	134,000	0.53			138,000	0.54
本期賸餘(短絀)	-228,000		494,605		722,605	-316.93	-542,324	
期初基金餘額	964,000		641,915		-322,085	-33.41	1,184,239	
解繳公庫								
期末基金餘額	736,000		1,136,520		400,520	54.42	641,915	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區竹埔國民小學
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	22,136,000	25,385,498	3,249,498	14.68	
41 徵收及依法分配收入		106,200	106,200	0.00	
415 違規罰款收入		106,200	106,200	0.00	係幼兒園耐震補強工程違約金收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	121,000	150,729	29,729	24.57	
451 財產處分收入		980	980	0.00	係報廢財產出售收入，依實際數繳庫。
452 租金收入	120,000	147,021	27,021	22.52	係太陽能光電租金收入，依實際數繳庫。
454 利息收入	1,000	2,728	1,728	172.80	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	21,979,000	25,090,070	3,111,070	14.15	
462 公庫撥款收入	21,979,000	22,951,891	972,891	4.43	
46Y 政府其他撥入收入		2,138,179	2,138,179	0.00	係國小兼任及代課教師鐘點費調增差額，依超支併決算辦理。
4S 教學收入	10,000	8,060	-1,940	-19.40	
4S1 學雜費收入	10,000	8,060	-1,940	-19.40	係幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。
4Y 其他收入	26,000	30,439	4,439	17.07	
4YY 雜項收入	26,000	30,439	4,439	17.07	係資源回收等收入，按實際情形核實辦理。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區竹埔國民小學

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	22,364,000	24,890,893	2,526,893	11.30	
53 國民教育計畫	19,718,000	22,116,541	2,398,541	12.16	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)等超支併決算所致。
532 國民小學教育	19,718,000	22,116,541	2,398,541	12.16	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		71,352	71,352		
1 用人費用		71,352	71,352		
11 正式員額薪資		71,352	71,352		
113 職員薪金		71,352	71,352		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		25,385	25,385		
1 用人費用		25,385	25,385		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,033	25,033		
124 兼職人員酬金		25,033	25,033		
18 福利費		352	352		
181 分擔員工保險費		352	352		
53210304 國小合理教師員額編制		748,655	748,655		
1 用人費用		748,655	748,655		
11 正式員額薪資		600,590	600,590		
113 職員薪金		600,590	600,590		
15 獎金		32,531	32,531		
152 年終獎金		32,531	32,531		
16 退休及卹償金		37,831	37,831		
161 職員退休及離職金		37,831	37,831		
18 福利費		77,703	77,703		
181 分擔員工保險費		77,703	77,703		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		975,354	975,354		
1 用人費用		975,354	975,354		
11 正式員額薪資		658,515	658,515		
113 職員薪金		658,515	658,515		
12 聘僱及兼職人員薪資		108,192	108,192		
124 兼職人員酬金		108,192	108,192		
15 獎金		28,050	28,050		
152 年終獎金		28,050	28,050		
16 退休及卹償金		85,401	85,401		
161 職員退休及離職金		85,401	85,401		

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區竹埔國民小學

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	%	
18 福利費		95,196	95,196		
181 分擔員工保險費		95,196	95,196		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		36,840	36,840		
1 用人費用		36,840	36,840		
12 聘僱及兼職人員薪資		36,840	36,840		
124 兼職人員酬金		36,840	36,840		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		23,300	23,300		
1 用人費用		23,300	23,300		
11 正式員額薪資		23,300	23,300		
113 職員薪金		23,300	23,300		
53210403 國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費-中央補助		1,036,432	1,036,432		
1 用人費用		1,034,852	1,034,852		
11 正式員額薪資		818,584	818,584		
113 職員薪金		818,584	818,584		
15 獎金		59,607	59,607		
152 年終獎金		59,607	59,607		
16 退休及卹償金		61,303	61,303		
161 職員退休及離職金		61,303	61,303		
18 福利費		95,358	95,358		
181 分擔員工保險費		95,358	95,358		
2 服務費用		1,580	1,580		
27 一般服務費		1,580	1,580		
27F 體育活動費		1,580	1,580		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		9,400	9,400		
1 用人費用		9,400	9,400		
11 正式員額薪資		9,400	9,400		
113 職員薪金		9,400	9,400		
53220000 各校經常門分支計畫	19,718,000	19,189,823	-528,177	-2.68	
1 用人費用	18,382,000	18,035,185	-346,815	-1.89	
11 正式員額薪資	12,155,000	11,707,794	-447,206	-3.68	
113 職員薪金	11,757,000	11,690,650	-66,350	-0.56	
114 工員工資	398,000	17,144	-380,856	-95.69	
12 聘僱及兼職人員薪資	99,000	252,484	153,484	155.03	

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區竹埔國民小學
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	99,000	252,484	153,484	155.03	
13 加(夜)班費	308,000	217,064	-90,936	-29.52	
134 未休假加班費	308,000	217,064	-90,936	-29.52	
15 獎金	3,193,000	3,264,325	71,325	2.23	
151 考績獎金	1,674,000	1,748,475	74,475	4.45	
152 年終獎金	1,519,000	1,515,850	-3,150	-0.21	
16 退休及卹償金	1,336,000	1,298,443	-37,557	-2.81	
161 職員退休及離職金	1,312,000	1,297,438	-14,562	-1.11	
162 工員退休及離職金	24,000	1,005	-22,995	-95.81	
18 福利費	1,291,000	1,295,075	4,075	0.32	
181 分擔員工保險費	1,064,000	1,139,175	75,175	7.07	
183 傷病醫藥費	45,000	4,500	-40,500	-90.00	
18Y 其他福利費	182,000	151,400	-30,600	-16.81	
2 服務費用	1,189,000	980,250	-208,750	-17.56	
21 水電費	218,000	102,061	-115,939	-53.18	
212 工作場所電費	198,000	95,171	-102,829	-51.93	
214 工作場所水費	20,000	6,890	-13,110	-65.55	
22 郵電費	31,000	35,322	4,322	13.94	
221 郵費	6,000	6,582	582	9.70	
222 電話費	20,000	28,740	8,740	43.70	
224 數據通信費	5,000		-5,000	-100.00	
23 旅運費	38,000	11,240	-26,760	-70.42	
231 國內旅費	38,000	11,240	-26,760	-70.42	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000		-10,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	10,000		-10,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	292,000	265,171	-26,829	-9.19	
251 土地改良物修護費	5,000		-5,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	177,000	171,704	-5,296	-2.99	
254 其他建築修護費	10,000		-10,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	48,000	23,050	-24,950	-51.98	
256 交通及運輸設備修護費	4,000	44,877	40,877	1,021.93	
257 雜項設備修護費	48,000	25,540	-22,460	-46.79	
27 一般服務費	516,000	479,260	-36,740	-7.12	
277 代理(辦)費	27,000	22,560	-4,440	-16.44	

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區竹埔國民小學

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	%	
279 外包費	474,000	448,000	-26,000	-5.49	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424,000元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27F 體育活動費	15,000	8,700	-6,300	-42.00	
28 專業服務費	12,000	15,196	3,196	26.63	
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	9,696	3,696	61.60	
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	96,000	127,788	31,788	33.11	
31 使用材料費	2,000	1,860	-140	-7.00	
312 燃料	2,000	1,860	-140	-7.00	
32 用品消耗	94,000	125,928	31,928	33.97	
321 辦公(事務)用品	65,000	109,220	44,220	68.03	
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	12,000	10,708	-1,292	-10.77	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	6,000	6,000			
32Y 其他用品消耗	5,000		-5,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	48,000	45,600	-2,400	-5.00	
45 雜項設備租金	48,000	45,600	-2,400	-5.00	
451 雜項設備租金	48,000	45,600	-2,400	-5.00	
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	
5L 一般行政管理計畫	2,512,000	2,640,352	128,352	5.11	
5L1 行政管理及推展	2,512,000	2,640,352	128,352	5.11	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	2,512,000	2,639,352	127,352	5.07	
1 用人費用	2,512,000	2,633,352	121,352	4.83	

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區竹埔國民小學

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	%	
16 退休及卹償金	2,512,000	2,633,352	121,352	4.83	
161 職員退休及離職金	2,512,000	2,577,252	65,252	2.60	
162 工員退休及離職金		56,100	56,100		
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		1,000	1,000		
1 用人費用		1,000	1,000		
18 福利費		1,000	1,000		
18Y 其他福利費		1,000	1,000		
5M 建築及設備計畫	134,000	134,000			
5M4 其他設備	134,000	134,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	134,000	134,000			
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	134,000	134,000			
51 購建固定資產	134,000	134,000			
516 購置雜項設備	134,000	134,000			

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	24,985,336	17,498,634	134,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,942,857	4,056,366	
房屋及建築	8,347,360	8,087,880	
機械及設備	5,427,822	2,494,971	
交通及運輸設備	755,598	210,747	
雜項設備	5,511,699	2,648,670	134,000
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： 1.土地改良物:增加原因係圍牆工程。
 2.房屋及建築:增加原因係幼兒園耐震補強等工程。
 3.機械及設備:增加原因係價購電力設備等，減少原因係電腦等財產報廢。
 4.交通及運輸設備:增加原因係價購擴大機等。
 5.雜項設備:增加原因係價購遊戲器材等，減少原因係體育器材等財產報廢。

臺南市鹽水區竹埔國民小學

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		
4,603,440		974,339	3,953,172	7,162,631
134,320			211,536	809,275
3,278,436			3,304,170	233,746
475,884		109,383	695,123	2,604,229
80,500			95,914	529,437
634,300		864,956	-353,571	2,985,944

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：

臺南市鹽水區竹埔國民小學

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—臺南市鹽水區竹埔國民小學

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		134,000			134,000	134,000		
雜項設備		134,000			134,000	134,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		134,000			134,000	134,000		

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—臺南市鹽水區竹埔國民小學
員工人數彙計表
 中華民國 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	15	17	2	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：係提高國小教師員額編制至每班1.65名教師1人、國小合理教師員額編制1人及幼兒園依法改制增置教保員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11月6日南市教課(二)字第1132323198號函、核准文號：113年9月4日南市教特(一)字第1131151329號函)。
職員	14	17	3	
工友	1	0	-1	
合 計	15	17	2	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費，內容：校園安全及維護人力1名。

臺南市地方教育發展基金－臺南市鹽水區竹埔國民小學
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	12,155,000		308,000		3,193,000	1,336,000		1,291,000		18,283,000	99,000	18,382,000
正式人員	12,155,000		308,000		3,193,000	1,336,000		1,291,000		18,283,000		18,283,000
兼任人員											99,000	99,000
一般行政管理計畫						2,512,000				2,512,000		2,512,000
正式人員						2,512,000				2,512,000		2,512,000
其他人員												
合 計	12,155,000		308,000		3,193,000	3,848,000		1,291,000		20,795,000	99,000	20,894,000

1.服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數424,000元(不含機械保全50,000元)，決算數424,000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1,674,000元，決算數1,748,475元，內容：教職員工考績獎金決算人數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1,519,000元，決算數1,636,038元，內容：教職員工年終獎金決算人數18名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項。

臺南市地方教育發展基金－臺南市鹽水區竹埔國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
13,889,535		217,064		3,384,513	1,482,978		1,563,684		20,537,774	422,549	20,960,323
13,889,535		217,064		3,384,513	1,458,179		1,519,185		20,468,476		20,468,476
					24,799		44,499		69,298	422,549	491,847
					2,633,352		1,000		2,634,352		2,634,352
							1,000		1,000		1,000
					2,633,352				2,633,352		2,633,352
13,889,535		217,064		3,384,513	4,116,330		1,564,684		23,172,126	422,549	23,594,675

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區竹埔國民小學

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—臺南市鹽水區竹埔國民小學
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			22,364,000		24,890,893		2,526,893	11.30	
國民教育計畫			19,718,000		22,116,541		2,398,541	12.16	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。
一般行政管理計畫			2,512,000		2,640,352		128,352	5.11	
建築及設備計畫			134,000		134,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區竹埔國民小學
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	20,894,000	23,594,675	2,700,675	12.93
11 正式員額薪資	12,155,000	13,889,535	1,734,535	14.27
12 聘僱及兼職人員薪資	99,000	422,549	323,549	326.82
13 加(夜)班費	308,000	217,064	-90,936	-29.52
15 獎金	3,193,000	3,384,513	191,513	6.00
16 退休及卹償金	3,848,000	4,116,330	268,330	6.97
18 福利費	1,291,000	1,564,684	273,684	21.20
2 服務費用	1,189,000	981,830	-207,170	-17.42
21 水電費	218,000	102,061	-115,939	-53.18
22 郵電費	31,000	35,322	4,322	13.94
23 旅運費	38,000	11,240	-26,760	-70.42
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	0	-10,000	-100.00
25 修理保養及保固費	292,000	265,171	-26,829	-9.19
27 一般服務費	516,000	480,840	-35,160	-6.81
28 專業服務費	12,000	15,196	3,196	26.63
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	96,000	127,788	31,788	33.11
31 使用材料費	2,000	1,860	-140	-7.00
32 用品消耗	94,000	125,928	31,928	33.97
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	45,600	-2,400	-5.00
45 雜項設備租金	48,000	45,600	-2,400	-5.00
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	134,000	134,000	0	0.00
51 購建固定資產	134,000	134,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	7,000	4,000	133.33
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	6,000	6,000	0.00
75 競賽及交流活動費	2,000	0	-2,000	-100.00
合 計	22,364,000	24,890,893	2,526,893	11.30

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區竹埔國民小學
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	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	

臺南市地方教育發展基

平衡

中華民國113

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	13,066,481	100.00	11,965,607	100.00	1,100,874	9.20
流動資產	5,885,861	45.05	4,463,905	37.31	1,421,956	31.85
現金	5,815,714	44.51	4,192,826	35.04	1,622,888	38.71
銀行存款	5,815,714	44.51	4,192,826	35.04	1,622,888	38.71
預付款項	70,147	0.54	271,079	2.27	200,932	74.12
預付費用	70,147	0.54	271,079	2.27	200,932	74.12
固定資產	7,162,631	54.82	7,486,702	62.57	324,071	4.33
土地改良物	809,275	6.19	886,491	7.41	77,216	8.71
土地改良物	5,077,177	38.86	4,942,857	41.31	134,320	2.72
累計折舊-土地改良物	4,267,902	32.66	4,056,366	33.90	211,536	5.21
房屋建築及設備	233,746	1.79	259,480	2.17	25,734	9.92
房屋建築及設備	11,625,796	88.97	8,347,360	69.76	3,278,436	39.28
累計折舊-房屋建築及設備	11,392,050	87.19	8,087,880	67.59	3,304,170	40.85
機械及設備	2,604,229	19.93	2,932,851	24.51	328,622	11.20
機械及設備	5,794,323	44.34	5,427,822	45.36	366,501	6.75
累計折舊-機械及設備	3,190,094	24.41	2,494,971	20.85	695,123	27.86
交通及運輸設備	529,437	4.05	544,851	4.55	15,414	2.83
交通及運輸設備	836,098	6.40	755,598	6.31	80,500	10.65
累計折舊-交通及運輸設備	306,661	2.35	210,747	1.76	95,914	45.51
雜項設備	2,985,944	22.85	2,863,029	23.93	122,915	4.29
雜項設備	5,281,043	40.42	5,511,699	46.06	230,656	4.18
累計折舊-雜項設備	2,295,099	17.56	2,648,670	22.14	353,571	13.35
其他資產	17,989	0.14	15,000	0.13	2,989	19.93
什項資產	17,989	0.14	15,000	0.13	2,989	19.93
暫付及待結轉帳項	17,989	0.14	15,000	0.13	2,989	19.93
代管資產	30,660,962	234.65	30,708,724	256.64	47,762	0.16
應付代管資產	30,660,962	-234.65	30,708,724	-256.64	47,762	0.16
合計	13,066,481	100.00	11,965,607	100.00	1,100,874	9.20
信託代理與保證資產	105,000					
保證品	105,000					

註：1. 經管珍貴動產、不動產總額：10,000元。

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。

金一臺南市鹽水區竹埔國民小學

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	4,767,330	36.49	3,836,990	32.07	930,340	24.25
流動負債	4,152,330	31.78	3,749,990	31.34	402,340	10.73
應付款項	4,152,330	31.78	3,749,990	31.34	402,340	10.73
應付代收款	4,009,093	30.68	3,413,544	28.53	595,549	17.45
應付費用	143,237	1.10	336,446	2.81	193,209	-57.43
其他負債	615,000	4.71	87,000	0.73	528,000	606.90
什項負債	615,000	4.71	87,000	0.73	528,000	606.90
存入保證金	615,000	4.71	87,000	0.73	528,000	606.90
淨資產	8,299,151	63.51	8,128,617	67.93	170,534	2.10
淨資產	8,299,151	63.51	8,128,617	67.93	170,534	2.10
淨資產	8,299,151	63.51	8,128,617	67.93	170,534	2.10
累積餘額	8,299,151	63.51	8,128,617	67.93	170,534	2.10
合 計	13,066,481	100.00	11,965,607	100.00	1,100,874	9.20

信託代理與保證負債 105,000

應付保證品 105,000

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區竹埔國民小學

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	29,854,938	100.00	28,557,615	100.00	1,297,323	4.54
徵收及依法分配收入	106,200	0.36	-	0.00	106,200	-
違規罰款收入	106,200	0.36	-	0.00	106,200	-
財產收益	4,581,169	15.34	2,809,517	9.84	1,771,652	63.06
財產孳息收入	149,749	0.50	50,720	0.18	99,029	195.25
廢舊物品售價收入	980	0.00	-	0.00	980	-
其他財產收入	4,430,440	14.84	2,758,797	9.66	1,671,643	60.59
政府撥入收入	25,090,070	84.04	25,545,035	89.45	454,965	-1.78
公庫撥款收入	22,951,891	76.88	23,288,130	81.55	336,239	-1.44
政府其他撥入收入	2,138,179	7.16	2,256,905	7.90	118,726	-5.26
教學收入	8,060	0.03	8,290	0.03	230	-2.77
學雜費收入	8,060	0.03	8,290	0.03	230	-2.77
其他收入	69,439	0.23	194,773	0.68	125,334	-64.35
受贈收入	39,000	0.13	185,000	0.65	146,000	-78.92
雜項收入	30,439	0.10	9,773	0.03	20,666	211.46
支出	29,684,404	99.43	27,764,490	97.22	1,919,914	6.91
人事支出	23,594,675	79.03	24,803,102	86.85	1,208,427	-4.87
人事支出	23,594,675	79.03	24,803,102	86.85	1,208,427	-4.87
業務支出	1,162,218	3.89	1,215,040	4.25	52,822	-4.35
業務支出	1,162,218	3.89	1,215,040	4.25	52,822	-4.35
財產損失	9,744	0.03	2,319	0.01	7,425	320.18
財產交易損失	9,744	0.03	2,319	0.01	7,425	320.18
折舊、折耗及攤銷	4,917,767	16.47	1,744,029	6.11	3,173,738	181.98
固定資產折舊	4,917,767	16.47	1,744,029	6.11	3,173,738	181.98
本期賸餘(短絀)	170,534	0.57	793,125	2.78	622,591	-78.50
期初淨資產	8,128,617	27.23	7,335,492	25.69	793,125	10.81
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	-	0.00	-	0.00	-	-
期末淨資產	8,299,151	27.80	8,128,617	28.46	170,534	2.10

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—臺南市鹽水區竹埔國民小學

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)	170,534
8002 調整非現金項目	1,061,343
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,231,877
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	790,463
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-927,452
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-136,989
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,121,812
8404 減少短期債務及其他負債	-593,812
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	528,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,622,888
87 期初現金及約當現金	4,192,826
88 期末現金及約當現金	5,815,714

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+47,762元;減少應付代管資產-47,762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—臺南市鹽水區竹埔國民小學

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	25,385,498	4,469,440	29,854,938	收入
徵收及依法分配收入	106,200	-	106,200	徵收及依法分配收入
財產收入	150,729	4,430,440	4,581,169	財產收益
政府撥入收入	25,090,070	-	25,090,070	政府撥入收入
教學收入	8,060	-	8,060	教學收入
其他收入	30,439	39,000	69,439	其他收入
基金用途	24,890,893	4,793,511	29,684,404	支出
用人費用	23,594,675	-	23,594,675	人事支出
服務費用	981,830	180,388	1,162,218	業務支出
材料及用品費	127,788	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	45,600	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-	-	
捐助、補助與獎助	-	-	-	
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	134,000	9,744	9,744	財產損失
折舊、折耗及攤銷	-	4,917,767	4,917,767	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	494,605	-	170,534	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	641,915	7,486,702	8,128,617	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	1,136,520	7,162,631	8,299,151	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數4,430,440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180,388元係〈材料及用品費〉127,788+〈租金、償債、利息及相關手續費〉45,600+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉7,000之調整數合計。
4. 財產損失：調整數9,744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134,000元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數4,917,767元係財產折舊。

主辦會計人員：林慈雅



基金主持人：廖秋宛

