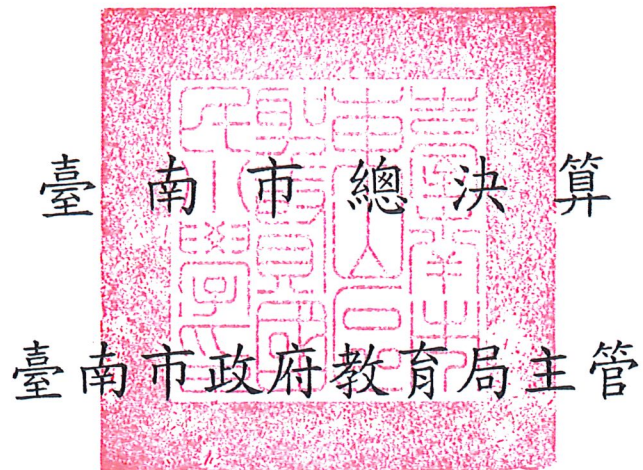


中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)



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)

臺南市東山區聖賢國民小學編

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	6-10	頁
3、資本資產明細表.....	第	11-12	頁
4、長期負債明細表.....	第	13-14	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	15	頁
6、員工人數彙計表.....	第	16	頁
7、用人費用彙計表.....	第	17-18	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	19	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	20	頁
10、各項費用彙計表.....	第	21	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	22	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	23-24	頁
2、收入支出表.....	第	25	頁
3、現金流量表.....	第	26	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	27	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理國民教育業務計畫、一般行政管理業務計畫、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數22,675,000元，決算數23,427,024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39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36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21,325,946元，較本年度法定預算數20,695,000元，增加630,946元，計增加3.05%。

(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2,019,078元，較本年度法定預算數1,898,000元，增加121,078元，計增加6.38%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助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82,000元，本年度法定預算數82,000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23,707,612元，較法定預算數22,526,000元，增加1,181,612元，計增加5.25%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數9,144元，較法定預算數0元，增加9,144元。主要係因：工程逾期違約金依實際情形核實繳庫。
2. 租金收入：決算數124,153元，較法定預算數120,000元，增加4,153元，計增加3.46%。
主要係因：太陽能光電租金收入，依實際情形核實辦理。。
3. 利息收入：決算數2,594元，較法定預算數1,000元，增加1,594元，計增加159.40%。
主要係因：各專戶利息收入，依實際情形核實辦理。
4. 公庫撥款收入：決算數21,426,382元，較法定預算數22,351,000元，減少924,618元，計減少4.14%。
5. 政府其他撥入收入：決算數2,094,352元，較法定預算數0元，增加2,094,352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)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8,987元，較法定預算數12,000元，減少3,013元，計減少25.11%。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

主要係因：幼兒園雜費收入，依實際情形核實繳庫。

7. 雜項收入：決算數42,000元，法定預算數42,000元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數23,427,024元，較法定預算數22,675,000元，增加752,024元，計增加3.32%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數21,325,946元，較法定預算數20,695,000元，增加630,946元，計增加3.05%。
2. 一般行政管理計畫：決算數2,019,078元，較法定預算數1,898,000元，增加121,078元，計增加6.38%。
3. 建築及設備業務計畫：決算數82,000元，法定預算數82,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀149,000元，本年度決算賸餘數280,588元，賸餘原因：用人費用賸餘所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入253,742元。

(二)投資活動之淨現金流入16,400元。

(三)籌資活動之淨現金流出285,565元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減15,423元。

期初現金及約當現金10,744,588元。

期末現金及約當現金10,729,165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	10,729,165	10,744,588	-0.14
預付費用	92,234	306,840	-69.94
土地改良物	92,248	171,814	-46.31
房屋建築及設備	9,582,891	10,255,714	-6.56
機械及設備	2,983,075	3,351,819	-11.00
交通及運輸設備	392,969	509,396	-22.86
雜項設備	1,932,377	2,155,293	-10.34
暫付及待結轉帳項	38,464	136,864	-71.90
代管資產	120,185,887	120,793,006	-0.50
應付代管資產	-120,185,887	-120,793,006	-0.50
資產合計	25,843,423	27,632,328	-6.47

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名及國小合理教師員額編制計畫等費用辦理轉正所致。
2. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

3. 機械及設備：主要減少係報廢數位攝影機及提列折舊所致。
4. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊所致。
5. 雜項設備：主要減少係報廢電視機及提列折舊所致。
6. 暫付及待結轉帳項：主要減少係暫付學習扶助計畫等費用辦理轉正所致。

(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	2,611,284	2,301,438	13.46
應付費用	153,948	787,246	-80.44
存入保證金	2,139,821	2,425,386	-11.77
負債合計	4,905,053	5,514,070	-11.04

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係教育局補助款未於年底前核銷完成。
2. 應付費用：主要減少係112學年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未提列應付費用所致。
3. 存入保證金：主要減少係退還半戶外球場新建工程等案之保固保證金。

(三)淨資產為累積餘額20,938,370元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數21,325,946元，較預算數20,695,000元，增加630,946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2,019,078元，較預算數1,898,000元，增加121,078元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助等，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。

(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—臺南市東山區聖賢國民小學

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	22,526,000	100.00	23,707,612	100.00	1,181,612	5.25	28,170,161	100.00
41 徵收及依法分配收入			9,144	0.04	9,144	0.00	4,901,642	17.40
415 違規罰款收入			9,144	0.04	9,144		4,901,642	17.40
45 財產收入	121,000	0.54	126,747	0.53	5,747	4.75	20,446	0.07
452 租金收入	120,000	0.53	124,153	0.52	4,153	3.46	18,162	0.06
454 利息收入	1,000	0.00	2,594	0.01	1,594	159.40	2,284	0.01
46 政府撥入收入	22,351,000	99.22	23,520,734	99.21	1,169,734	5.23	23,087,929	81.96
462 公庫撥款收入	22,351,000	99.22	21,426,382	90.38	-924,618	-4.14	21,068,914	74.79
46Y 政府其他撥入收入			2,094,352	8.83	2,094,352		2,019,015	7.17
4S 教學收入	12,000	0.05	8,987	0.04	-3,013	-25.11	9,020	0.03
4S1 學雜費收入	12,000	0.05	8,987	0.04	-3,013	-25.11	9,020	0.03
4Y 其他收入	42,000	0.19	42,000	0.18		0.00	151,124	0.54
4YY 雜項收入	42,000	0.19	42,000	0.18			151,124	0.54
5 基金用途	22,675,000	100.66	23,427,024	98.82	752,024	3.32	23,638,928	83.91
53 國民教育計畫	20,695,000	91.87	21,325,946	89.95	630,946	3.05	21,372,299	75.87
5L 一般行政管理計畫	1,898,000	8.43	2,019,078	8.52	121,078	6.38	2,266,629	8.05
5M 建築及設備計畫	82,000	0.36	82,000	0.35		0.00		
購建固定資產	82,000	0.36	82,000	0.35				
本期賸餘(短絀)	-149,000		280,588		429,588	-288.31	4,531,233	
期初基金餘額	1,072,000		5,674,222		4,602,222	429.31	1,142,989	
解繳公庫								
期末基金餘額	923,000		5,954,810		5,031,810	545.16	5,674,222	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區聖賢國民小學
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	22,526,000	23,707,612	1,181,612	5.25	
41 徵收及依法分配收入		9,144	9,144	0.00	
415 違規罰款收入		9,144	9,144	0.00	係工程逾期違約金依實際情形核實繳庫。
45 財產收入	121,000	126,747	5,747	4.75	
452 租金收入	120,000	124,153	4,153	3.46	
454 利息收入	1,000	2,594	1,594	159.40	係各專戶利息收入依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	22,351,000	23,520,734	1,169,734	5.23	
462 公庫撥款收入	22,351,000	21,426,382	-924,618	-4.14	
46Y 政府其他撥入收入		2,094,352	2,094,352	0.00	係提高國小教師員額編制至每班1.65名等計畫補助款，依超支併決算辦理。
4S 教學收入	12,000	8,987	-3,013	-25.11	
4S1 學雜費收入	12,000	8,987	-3,013	-25.11	係幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。
4Y 其他收入	42,000	42,000		0.00	
4YY 雜項收入	42,000	42,000		0.00	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市東山區聖賢國民小學
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	22,675,000	23,427,024	752,024	3.32	
53 國民教育計畫	20,695,000	21,325,946	630,946	3.05	
532 國民小學教育	20,695,000	21,325,946	630,946	3.05	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		71,581	71,581		
1 用人費用		71,581	71,581		
11 正式員額薪資		71,581	71,581		
113 職員薪金		71,581	71,581		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,762	26,762		
1 用人費用		26,762	26,762		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,762	26,762		
124 兼職人員酬金		26,762	26,762		
53210304 國小合理教師員額編制		701,084	701,084		
1 用人費用		701,084	701,084		
11 正式員額薪資		558,874	558,874		
113 職員薪金		558,874	558,874		
15 獎金		29,434	29,434		
152 年終獎金		29,434	29,434		
16 退休及卹償金		36,144	36,144		
161 職員退休及離職金		36,144	36,144		
18 福利費		76,632	76,632		
181 分擔員工保險費		76,632	76,632		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,053,465	1,053,465		
1 用人費用		1,053,465	1,053,465		
11 正式員額薪資		738,364	738,364		
113 職員薪金		738,364	738,364		
12 聘僱及兼職人員薪資		44,352	44,352		
124 兼職人員酬金		44,352	44,352		
15 獎金		123,070	123,070		
151 考績獎金		52,540	52,540		
152 年終獎金		70,530	70,530		
16 退休及卹償金		78,006	78,006		
161 職員退休及離職金		78,006	78,006		
18 福利費		69,673	69,673		
181 分擔員工保險費		69,673	69,673		

臺南市地方教育發展基金－臺南市東山區聖賢國民小學
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		48,660	48,660		
1 用人費用		48,660	48,660		
12 聘僱及兼職人員薪資		48,660	48,660		
124 兼職人員酬金		48,660	48,660		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		35,300	35,300		
1 用人費用		35,300	35,300		
11 正式員額薪資		35,300	35,300		
113 職員薪金		35,300	35,300		
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		1,094,804	1,094,804		
1 用人費用		1,094,804	1,094,804		
11 正式員額薪資		841,381	841,381		
113 職員薪金		841,381	841,381		
13 加(夜)班費		7,915	7,915		
134 未休假加班費		7,915	7,915		
15 獎金		66,035	66,035		
152 年終獎金		66,035	66,035		
16 退休及卹償金		55,577	55,577		
161 職員退休及離職金		55,577	55,577		
18 福利費		123,667	123,667		
181 分擔員工保險費		122,867	122,867		
183 傷病醫藥費		800	800		
19 提繳費		229	229		
191 提繳工資墊償費用		229	229		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		4,000	4,000		
1 用人費用		4,000	4,000		
11 正式員額薪資		4,000	4,000		
113 職員薪金		4,000	4,000		
53220000 各校經常門分支計畫	20,695,000	18,237,624	-2,457,376	-11.87	
1 用人費用	19,026,000	16,768,882	-2,257,118	-11.86	
11 正式員額薪資	12,745,000	11,103,170	-1,641,830	-12.88	
113 職員薪金	12,745,000	11,103,170	-1,641,830	-12.88	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：係進用教師俸額較低所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	99,000	254,430	155,430	157.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區聖賢國民小學
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	254,430	155,430	157.00	
13 加（夜）班費	255,000	185,552	-69,448	-27.23	
134 未休假加班費	255,000	185,552	-69,448	-27.23	
15 獎金	3,205,000	2,768,098	-436,902	-13.63	
151 考績獎金	1,612,000	1,357,014	-254,986	-15.82	
152 年終獎金	1,593,000	1,411,084	-181,916	-11.42	
16 退休及卹償金	1,450,000	1,195,232	-254,768	-17.57	
161 職員退休及離職金	1,450,000	1,195,232	-254,768	-17.57	
18 福利費	1,272,000	1,262,400	-9,600	-0.75	
181 分擔員工保險費	1,103,000	1,137,700	34,700	3.15	
183 傷病醫藥費	28,000	4,500	-23,500	-83.93	
18Y 其他福利費	141,000	120,200	-20,800	-14.75	
2 服務費用	1,369,000	1,039,865	-329,135	-24.04	
21 水電費	218,000	82,545	-135,455	-62.14	
212 工作場所電費	208,000	74,375	-133,625	-64.24	
214 工作場所水費	10,000	8,170	-1,830	-18.30	
22 郵電費	40,000	32,461	-7,539	-18.85	
221 郵費	10,000	6,578	-3,422	-34.22	
222 電話費	30,000	25,883	-4,117	-13.72	
23 旅運費	42,000	29,339	-12,661	-30.15	
231 國內旅費	42,000	29,339	-12,661	-30.15	
25 修理保養及保固費	214,000	120,962	-93,038	-43.48	
252 一般房屋修護費	144,000	8,045	-135,955	-94.41	
255 機械及設備修護費	46,000	53,017	7,017	15.25	
256 交通及運輸設備修護費	4,000		-4,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	20,000	59,900	39,900	199.50	
27 一般服務費	774,000	674,862	-99,138	-12.81	
277 代理(辦)費	30,000	30,000			
279 外包費	474,000	336,855	-137,145	-28.93	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312,855元(不含機械保全24,000元)，內容:校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	256,000	294,007	38,007	14.85	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294,007元，內容:臨時僱工。
27F 體育活動費	14,000	14,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區聖賢國民小學
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	%	
28 專業服務費	9,000	27,696	18,696	207.73	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		8,000	8,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	6,000	16,196	10,196	169.93	
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	263,000	384,520	121,520	46.21	
31 使用材料費	15,000	7,444	-7,556	-50.37	
312 燃料	15,000	7,444	-7,556	-50.37	
32 用品消耗	248,000	377,076	129,076	52.05	
321 辦公(事務)用品	195,000	357,869	162,869	83.52	
322 報章雜誌	8,000		-8,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	29,000	13,895	-15,105	-52.09	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	4,000	5,312	1,312	32.80	
32Y 其他用品消耗	12,000		-12,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	30,000	42,637	12,637	42.12	
45 雜項設備租金	30,000	42,637	12,637	42.12	
451 雜項設備租金	30,000	42,637	12,637	42.12	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	7,000	1,720	-5,280	-75.43	
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	6,000	720	-5,280	-88.00	
751 技能競賽	6,000	720	-5,280	-88.00	
53221903 學校水電費-冷氣電 費及維護費		52,666	52,666		
2 服務費用		52,666	52,666		
21 水電費		52,666	52,666		
212 工作場所電費		52,666	52,666		
5L 一般行政管理計畫	1,898,000	2,019,078	121,078	6.38	
5L1 行政管理及推展	1,898,000	2,019,078	121,078	6.38	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	1,898,000	1,957,404	59,404	3.13	
1 用人費用	1,892,000	1,951,404	59,404	3.14	
16 退休及卹償金	1,892,000	1,951,404	59,404	3.14	

臺南市地方教育發展基金－臺南市東山區聖賢國民小學
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	%	
161 職員退休及離職金	1,752,000	1,801,512	49,512	2.83	
163 卹償金	140,000	149,892	9,892	7.07	
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		61,674	61,674		
1 用人費用		61,674	61,674		
18 福利費		61,674	61,674		
181 分擔員工保險費		1,274	1,274		
18Y 其他福利費		60,400	60,400		
5M 建築及設備計畫	82,000	82,000			
5M4 其他設備	82,000	82,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	82,000	82,000			
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	82,000	82,000			
51 購建固定資產	82,000	82,000			
516 購置雜項設備	82,000	82,000			

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	34,226,731	17,782,695	82,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,268,164	1,096,350	
房屋及建築	20,202,815	9,947,101	
機械及設備	6,463,904	3,112,085	
交通及運輸設備	860,847	351,451	
雜項設備	5,431,001	3,275,708	82,000
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.機械及設備：增加原因係電力設備、顯示器等設備等，減少原因係數位攝影機報廢。
2.雜項設備：增加原因係購置中音薩克斯風等，減少原因係電視機報廢。

臺南市東山區聖賢國民小學

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		
608,884		73,612	1,995,748	14,983,560
			79,566	92,248
			672,823	9,582,891
436,884		59,500	746,128	2,983,075
			116,427	392,969
172,000		14,112	380,804	1,932,377

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：

臺南市東山區聖賢國民小學

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—臺南市東山區聖賢國民小學

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		82,000			82,000	82,000		
雜項設備		82,000			82,000	82,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		82,000			82,000	82,000		

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—臺南市東山區聖賢國民小學

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：係國小合理教師員額編制教師1人、幼兒園依法改制增置教保員1人及廚工1人（核准文號：核准文號：113年11月6日南市教課(二)字第1132323198號函、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	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	兼任人事管理員1人。
合 計	14	18	4	

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；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－臺南市東山區聖賢國民小學
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	加(夜) 班費	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	12,745,000		255,000		3,205,000	1,450,000		1,272,000		18,927,000	99,000	19,026,000
正式人員	12,745,000		255,000		3,205,000	1,450,000		1,272,000		18,927,000		18,927,000
兼任人員											99,000	99,000
一般行政管理計畫						1,892,000				1,892,000		1,892,000
正式人員						1,892,000				1,892,000		1,892,000
其他人員												
合 計	12,745,000		255,000		3,205,000	3,342,000		1,272,000		20,819,000	99,000	20,918,000

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294,007元；279外包費：預算數424,000元(不含機械保全50,000元)決算數312,855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1,612,000元，決算數1,409,554元，內容：教職員考績獎金決算人數12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 1,593,000元，決算數 1,577,083元，內容：教職員年終獎金決算人數19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)

單位：新臺幣元

00541-18

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

00541-19

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區聖賢國民小學

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			22,675,000		23,427,024		752,024	3.32
國民教育計畫			20,695,000		21,325,946		630,946	3.05
一般行政管理計畫			1,898,000		2,019,078		121,078	6.38
建築及設備計畫			82,000		82,000		0	0.00

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區聖賢國民小學

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	20,918,000	21,817,616	899,616	4.30
11 正式員額薪資	12,745,000	13,352,670	607,670	4.77
12 聘僱及兼職人員薪資	99,000	374,204	275,204	277.98
13 加(夜)班費	255,000	193,467	-61,533	-24.13
15 獎金	3,205,000	2,986,637	-218,363	-6.81
16 退休及卹償金	3,342,000	3,316,363	-25,637	-0.77
18 福利費	1,272,000	1,594,046	322,046	25.32
19 提繳費	0	229	229	0.00
2 服務費用	1,369,000	1,092,531	-276,469	-20.19
21 水電費	218,000	135,211	-82,789	-37.98
22 郵電費	40,000	32,461	-7,539	-18.85
23 旅運費	42,000	29,339	-12,661	-30.15
25 修理保養及保固費	214,000	120,962	-93,038	-43.48
27 一般服務費	774,000	674,862	-99,138	-12.81
28 專業服務費	9,000	27,696	18,696	207.73
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	263,000	384,520	121,520	46.21
31 使用材料費	15,000	7,444	-7,556	-50.37
32 用品消耗	248,000	377,076	129,076	52.05
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	42,637	12,637	42.12
45 雜項設備租金	30,000	42,637	12,637	42.12
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	82,000	82,000	0	0.00
51 購建固定資產	82,000	82,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	7,720	-5,280	-40.62
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	6,000	720	-5,280	-88.00
合 計	22,675,000	23,427,024	752,024	3.32

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區聖賢國民小學
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	256,000	302,007	46,007	17.97	
27D 計時與計件人員酬金	256,000	294,007	38,007	14.85	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		8,000	8,000		

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	25,843,423	100.00	27,632,328	100.00	-	1,788,905	-	6.47
流動資產	10,821,399	41.87	11,051,428	39.99	-	230,029	-	2.08
現金	10,729,165	41.52	10,744,588	38.88	-	15,423	-	0.14
銀行存款	10,729,165	41.52	10,744,588	38.88	-	15,423	-	0.14
預付款項	92,234	0.36	306,840	1.11	-	214,606	-	69.94
預付費用	92,234	0.36	306,840	1.11	-	214,606	-	69.94
固定資產	14,983,560	57.98	16,444,036	59.51	-	1,460,476	-	8.88
土地改良物	92,248	0.36	171,814	0.62	-	79,566	-	46.31
土地改良物	1,268,164	4.91	1,268,164	4.59	-	-	-	-
累計折舊-土地改良物	-	1,175,916	-	1,096,350	-	79,566	-	7.26
房屋建築及設備	9,582,891	37.08	10,255,714	37.11	-	672,823	-	6.56
房屋建築及設備	20,202,815	78.17	20,202,815	73.11	-	-	-	-
累計折舊-房屋建築及設備	-	10,619,924	-	9,947,101	-	672,823	-	6.76
機械及設備	2,983,075	11.54	3,351,819	12.13	-	368,744	-	11.00
機械及設備	6,841,288	26.47	6,463,904	23.39	-	377,384	-	5.84
累計折舊-機械及設備	-	3,858,213	-	3,112,085	-	746,128	-	23.98
交通及運輸設備	392,969	1.52	509,396	1.84	-	116,427	-	22.86
交通及運輸設備	860,847	3.33	860,847	3.12	-	-	-	-
累計折舊-交通及運輸設備	-	467,878	-	351,451	-	116,427	-	33.13
雜項設備	1,932,377	7.48	2,155,293	7.80	-	222,916	-	10.34
雜項設備	5,588,889	21.63	5,431,001	19.65	-	157,888	-	2.91
累計折舊-雜項設備	-	3,656,512	-	3,275,708	-	380,804	-	11.63
其他資產	38,464	0.15	136,864	0.50	-	98,400	-	71.90
什項資產	38,464	0.15	136,864	0.50	-	98,400	-	71.90
暫付及待結轉帳項	38,464	0.15	136,864	0.50	-	98,400	-	71.90
代管資產	120,185,887	465.05	120,793,006	437.14	-	607,119	-	0.50
應付代管資產	-	120,185,887	-	120,793,006	-	607,119	-	0.50
合 計	25,843,423	100.00	27,632,328	100.00	-	1,788,905	-	6.47

信託代理與保證資產

保證品

註：1. 經營珍貴動產、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。

金一臺南市東山區聖賢國民小學

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	4,905,053	18.98	5,514,070	19.96	- 609,017	- 11.04
流動負債	2,765,232	10.70	3,088,684	11.18	- 323,452	- 10.47
應付款項	2,765,232	10.70	3,088,684	11.18	- 323,452	- 10.47
應付代收款	2,611,284	10.10	2,301,438	8.33	309,846	13.46
應付費用	153,948	0.60	787,246	2.85	- 633,298	- 80.44
其他負債	2,139,821	8.28	2,425,386	8.78	- 285,565	- 11.77
什項負債	2,139,821	8.28	2,425,386	8.78	- 285,565	- 11.77
存入保證金	2,139,821	8.28	2,425,386	8.78	- 285,565	- 11.77
淨資產	20,938,370	81.02	22,118,258	80.04	- 1,179,888	- 5.33
淨資產	20,938,370	81.02	22,118,258	80.04	- 1,179,888	- 5.33
淨資產	20,938,370	81.02	22,118,258	80.04	- 1,179,888	- 5.33
累積餘額	20,938,370	81.02	22,118,258	80.04	- 1,179,888	- 5.33
合 計	25,843,423	100.00	27,632,328	100.00	- 1,788,905	- 6.47

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—臺南市東山區聖賢國民小學

收入支出表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		
	金額	%	金額	%	金額	%	
收入	24,234,496	100.00	32,631,398	100.00	-	8,396,902	-25.73
財產收益	653,631	2.70	3,779,769	11.58	-	3,126,138	-82.71
財產孳息收入	126,747	0.52	20,446	0.06		106,301	519.91
其他財產收入	526,884	2.17	3,759,323	11.52	-	3,232,439	-85.98
政府撥入收入	23,520,734	97.05	23,087,929	70.75		432,805	1.87
公庫撥款收入	21,426,382	88.41	21,068,914	64.57		357,468	1.70
政府其他撥入收入	2,094,352	8.64	2,019,015	6.19		75,337	3.73
教學收入	8,987	0.04	9,020	0.03	-	33	-0.37
學雜費收入	8,987	0.04	9,020	0.03	-	33	-0.37
其他收入	42,000	0.17	853,038	2.61	-	811,038	-95.08
雜項收入	42,000	0.17	151,124	0.46	-	109,124	-72.21
支出	25,414,384	104.87	28,532,668	87.44	-	3,118,284	-10.93
人事支出	21,817,616	90.03	21,741,731	66.63		75,885	0.35
人事支出	21,817,616	90.03	21,741,731	66.63		75,885	0.35
業務支出	1,527,408	6.30	1,897,197	5.81	-	369,789	-19.49
業務支出	1,527,408	6.30	1,897,197	5.81	-	369,789	-19.49
財產損失	737	0.00	9,912	0.03	-	9,175	-92.56
財產交易損失	737	0.00	9,912	0.03	-	9,175	-92.56
折舊、折耗及攤銷	2,068,623	8.54	4,883,828	14.97	-	2,815,205	-57.64
固定資產折舊	2,068,623	8.54	4,883,828	14.97	-	2,815,205	-57.64
本期賸餘（短絀）	-	-	4,098,730	12.56	-	5,278,618	-128.79
期初淨資產	22,118,258	91.27	18,019,528	55.22		4,098,730	22.75
解繳公庫	-	0.00	-	0.00		-	
期末淨資產	20,938,370	86.40	22,118,258	67.78	-	1,179,888	-5.33

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—臺南市東山區聖賢國民小學

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)	-1,179,888
8002 調整非現金項目	1,433,630
81 業務活動之淨現金流入(流出)	253,742
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	478,230
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-461,830
83 投資活動之淨現金流入(流出)	16,400
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	149,480
8404 減少短期債務及其他負債	-435,045
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-285,565
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-15,423
87 期初現金及約當現金	10,744,588
88 期末現金及約當現金	10,729,165

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+607,119元；減少應付代管資產-607,119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—臺南市東山區聖賢國民小學

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	23,707,612	526,884	24,234,496	收入
徵收及依法分配收入	9,144	-	9,144	徵收及依法分配收入
財產收入	126,747	526,884	653,631	財產收益
政府撥入收入	23,520,734	-	23,520,734	政府撥入收入
教學收入	8,987	-	8,987	教學收入
其他收入	42,000	-	42,000	其他收入
基金用途	23,427,024	1,987,360	25,414,384	支出
用人費用	21,817,616	-	21,817,616	人事支出
服務費用	1,092,531	434,877	1,527,408	業務支出
材料及用品費	384,520	384,520	-	
租金、償債、利息及相關手續費	42,637	42,637	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,720	7,720	-	
		737	737	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	82,000	82,000	-	
		2,068,623	2,068,623	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	280,588	1,460,476	1,179,888	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,674,222	16,444,036	22,118,258	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,954,810	14,983,560	20,938,370	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數526,884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434,887元係〈材料及用品費〉384,520+〈租金、償債、利息及相關手續費〉42,637+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉7,720之調整數合計。
3. 財產損失：調整數737元係財產報廢。
4. 購建固定資產、無形資產及非理性目的之長期投資及營舍與設施工程支出：調整數82,000元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,068,623元係財產折舊。

主辦會計人員：林伶珠



基金主持人：林秀慧

