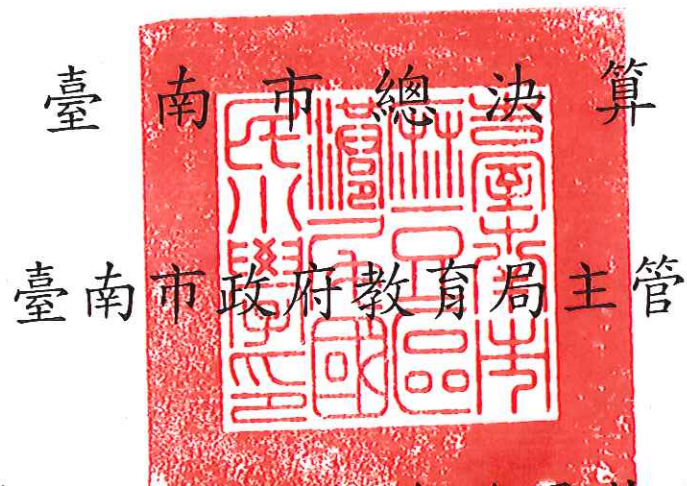


中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)



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)

臺南市麻豆區港尾國民小學編

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，本年度法定預算數24,704,000元，決算數28,926,776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43人；附設幼兒園1班，學生人數15人。

113學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數35人；附設幼兒園1班，學生人數12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25,466,550元，較本年度法定預算數21,090,000元，增加4,376,550元，計增加20.75%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等分支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3,460,226元，較本年度法定預算數3,614,000元，減少153,774元，計減少4.25%。

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30,005,521元，較法定預算數24,614,000元，增加5,391,521元，計增加21.90%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數800元，較法定預算數2,000元，減少1,200元，計減少60.00%。主要係因：場地使用費收入，按實際情形繳庫。
2. 租金收入：決算數56,189元，較法定預算數50,000元，增加6,189元，計增加12.38%。主要係因：太陽能光電回饋金收入，依實際數繳庫。
3. 利息收入：決算數4,888元，較法定預算數1,000元，增加3,888元，計增加388.80%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
4. 公庫撥款收入：決算數27,551,251元，較法定預算數24,543,000元，增加3,008,251元，計增加12.26%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金等補助款所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數2,379,836元，較法定預算數0元，增加2,379,836元。主要係因：超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、公立幼兒園教保費補助經費(附設)、提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額編制等補助款所致。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

6. 學雜費收入：決算數12,557元，較法定預算數18,000元，減少5,443元，計減少30.24%。主要係因：幼兒園雜費收入，按實際情形繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數28,926,776元，較法定預算數24,704,000元，增加4,222,776元，計增加17.09%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數25,466,550元，較法定預算數21,090,000元，增加4,376,550元，計增加20.75%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等分支計畫超支併決算之差異數。
2. 一般行政管理計畫：決算數3,460,226元，較法定預算數3,614,000元，減少153,774元，計減少4.25%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀90,000元，本年度決算賸餘數1,078,745元，賸餘原因：係用人費用賸餘，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入1,043,542元。
 - (二)投資活動之淨現金流出17,399元。
 - (三)籌資活動之淨現金流出39,800元。
 - (四)本年度現金及約當現金之淨增986,343元。
- 期初現金及約當現金4,695,569元。
- 期末現金及約當現金5,681,912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	5,681,912	4,695,569	21.01
預付費用	115,460	323,155	-64.27
土地改良物	1,533,109	708,731	116.32
房屋建築及設備	1,544,414	1,633,140	-5.43
機械及設備	1,266,637	1,242,812	1.92
交通及運輸設備	536,571	641,708	-16.38
雜項設備	4,136,882	5,276,262	-21.59
暫付及待結轉帳項	17,399	0	-
代管資產	58,276,027	58,765,499	-0.83
應付代管資產	-58,276,027	-58,765,499	-0.83
資產合計	14,832,384	14,521,377	2.14

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係用人費用賸餘致市庫存款增加及教育局撥入各項計畫補助款致代收款專戶增加所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

2. 預付費用：主要減少係國小教師員額編制至每班1.65師及國小合理教師員額編制等款項已辦理預付轉正。
3. 土地改良物：主要增加係校園通道路平改善建置地坪所致。
4. 交通及運輸設備：主要減少係每月提列折舊數所致。
5. 雜項設備：主要減少係每月提列折舊數所致。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係暫付新住民語教師鐘點費所致。

(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	2,310,306	2,404,722	-3.93
應付費用	142,149	290,631	-51.09
存入保證金	195,000	234,800	-16.95
負債合計	2,647,455	2,930,153	-9.65

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係教師未休假加班費已發放未轉列應付費用所致。
2. 存入保證金：主要減少係退遊戲設備改善工程等保固保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額12,184,929元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

國民教育計畫決算數25,466,550元，較預算數21,090,000元，增加4,376,550元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)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。

(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—臺南市麻豆區港尾國民小學
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	24,614,000	100.00	30,005,521	100.00	5,391,521	21.90	25,939,904	100.00
43 勞務收入	2,000	0.01	800	0.00	-1,200	-60.00		
431服務收入	2,000	0.01	800	0.00	-1,200	-60.00		
45 財產收入	51,000	0.21	61,077	0.20	10,077	19.76	40,856	0.16
451財產處分收入							154	0.00
452租金收入	50,000	0.20	56,189	0.19	6,189	12.38	40,381	0.16
454利息收入	1,000	0.00	4,888	0.02	3,888	388.80	321	0.00
46 政府撥入收入	24,543,000	99.71	29,931,087	99.75	5,388,087	21.95	25,852,508	99.66
462公庫撥款收入	24,543,000	99.71	27,551,251	91.82	3,008,251	12.26	23,692,518	91.34
46Y政府其他撥入收入			2,379,836	7.93	2,379,836		2,159,990	8.33
4S 教學收入	18,000	0.07	12,557	0.04	-5,443	-30.24	13,540	0.05
4S1學雜費收入	18,000	0.07	12,557	0.04	-5,443	-30.24	13,540	0.05
4Y 其他收入						0.00	33,000	0.13
4YY雜項收入							33,000	0.13
5 基金用途	24,704,000	100.37	28,926,776	96.40	4,222,776	17.09	27,440,544	105.79
53 國民教育計畫	21,090,000	85.68	25,466,550	84.87	4,376,550	20.75	23,819,066	91.82
5L 一般行政管理計畫	3,614,000	14.68	3,460,226	11.53	-153,774	-4.25	3,588,478	13.83
5M 建築及設備計畫						0.00	33,000	0.13
購建固定資產							33,000	0.13
本期賸餘 (短絀)	-90,000		1,078,745		1,168,745	-1,298.61	-1,500,640	
期初基金餘額	3,301,000		2,088,571		-1,212,429	-36.73	3,589,211	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,211,000		3,167,316		-43,684	-1.36	2,088,571	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區港尾國民小學

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	24,614,000	30,005,521	5,391,521	21.90	
43 勞務收入	2,000	800	-1,200	-60.00	
431服務收入	2,000	800	-1,200	-60.00	場地使用費收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	51,000	61,077	10,077	19.76	
452租金收入	50,000	56,189	6,189	12.38	太陽能光電回饋金收入，依實際數繳庫。
454利息收入	1,000	4,888	3,888	388.80	各專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	24,543,000	29,931,087	5,388,087	21.95	
462公庫撥款收入	24,543,000	27,551,251	3,008,251	12.26	主要係超收市庫撥款收入。
46Y政府其他撥入收入		2,379,836	2,379,836	0.00	係屬調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫依規定以超支併決算方式辦理。
4S 教學收入	18,000	12,557	-5,443	-30.24	
4S1學雜費收入	18,000	12,557	-5,443	-30.24	幼兒園雜費收入，按實際情形繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區港尾國民小學
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	24,704,000	28,926,776	4,222,776	17.09	53國民教育計畫增加原因：係國小合理教師員額編制計畫等超支併決算。
53 國民教育計畫	21,090,000	25,466,550	4,376,550	20.75	
532 國民小學教育	21,090,000	25,466,550	4,376,550	20.75	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		72,000	72,000		
1 用人費用		72,000	72,000		
11 正式員額薪資		72,000	72,000		
113 職員薪金		72,000	72,000		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		12,351	12,351		
1 用人費用		12,351	12,351		
11 正式員額薪資		255	255		
113 職員薪金		255	255		
12 聘僱及兼職人員薪資		12,096	12,096		
124 兼職人員酬金		12,096	12,096		
53210304 國小合理教師員額編制		887,951	887,951		
1 用人費用		887,951	887,951		
11 正式員額薪資		654,403	654,403		
113 職員薪金		654,403	654,403		
15 獎金		81,300	81,300		
152 年終獎金		81,300	81,300		
16 退休及卹償金		78,795	78,795		
161 職員退休及離職金		78,795	78,795		
18 福利費		73,453	73,453		
181 分擔員工保險費		73,453	73,453		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,134,392	1,134,392		
1 用人費用		1,134,392	1,134,392		
11 正式員額薪資		904,720	904,720		
113 職員薪金		904,720	904,720		
15 獎金		84,510	84,510		
152 年終獎金		84,510	84,510		
16 退休及卹償金		77,952	77,952		
161 職員退休及離職金		77,952	77,952		
18 福利費		67,210	67,210		
181 分擔員工保險費		67,210	67,210		

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區港尾國民小學
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		65,820	65,820		
1 用人費用		65,820	65,820		
12 聘僱及兼職人員薪資		65,820	65,820		
124 兼職人員酬金		65,820	65,820		
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		1,063,943	1,063,943		
1 用人費用		1,061,943	1,061,943		
11 正式員額薪資		899,032	899,032		
113 職員薪金		899,032	899,032		
16 退休及卹償金		48,714	48,714		
161 職員退休及離職金		48,714	48,714		
18 福利費		114,006	114,006		
181 分擔員工保險費		112,506	112,506		
183 傷病醫藥費		1,500	1,500		
19 提繳費		191	191		
191 提繳工資墊償費用		191	191		
2 服務費用		2,000	2,000		
27 一般服務費		2,000	2,000		
27F 體育活動費		2,000	2,000		
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		
53210503 特教學生助理人員(學前)		44,930	44,930		
2 服務費用		44,930	44,930		
27 一般服務費		44,930	44,930		
27D 計時與計件人員酬金		44,930	44,930		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44,930元，內容：特教學生助理人員(學前)1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區港尾國民小學
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	%	
53220000 各校經常門分支計畫	21,090,000	22,078,463	988,463	4.69	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113年度調薪。
1 用人費用	19,620,000	20,991,941	1,371,941	6.99	
11 正式員額薪資	13,308,000	13,734,259	426,259	3.20	
113 職員薪金	13,308,000	13,734,259	426,259	3.20	
12 聘僱及兼職人員薪資	107,000	478,025	371,025	346.75	
122 約僱職員薪金		132,777	132,777		
124 兼職人員酬金	107,000	345,248	238,248	222.66	
13 加（夜）班費	253,000	59,280	-193,720	-76.57	
131 延長工時加班費		59,280	59,280		
134 未休假加班費	253,000		-253,000	-100.00	
15 獎金	3,139,000	3,460,722	321,722	10.25	
151 考績獎金	1,477,000	1,882,800	405,800	27.47	
152 年終獎金	1,662,000	1,577,922	-84,078	-5.06	
16 退休及卹償金	1,494,000	1,566,927	72,927	4.88	
161 職員退休及離職金	1,494,000	1,566,927	72,927	4.88	
18 福利費	1,319,000	1,692,728	373,728	28.33	
181 分擔員工保險費	1,145,000	1,323,416	178,416	15.58	
183 傷病醫藥費	33,000		-33,000	-100.00	
18Y 其他福利費	141,000	369,312	228,312	161.92	
2 服務費用	1,311,000	1,033,407	-277,593	-21.17	
21 水電費	218,000	90,331	-127,669	-58.56	
212 工作場所電費	188,000	80,465	-107,535	-57.20	
214 工作場所水費	30,000	9,866	-20,134	-67.11	
22 郵電費	85,000	39,351	-45,649	-53.70	
221 郵費	10,000	8,000	-2,000	-20.00	
222 電話費	35,000	29,182	-5,818	-16.62	
224 數據通信費	40,000	2,169	-37,831	-94.58	
23 旅運費	37,000	14,114	-22,886	-61.85	
231 國內旅費	37,000	14,114	-22,886	-61.85	
24 印刷裝訂與廣告費	12,000	26,167	14,167	118.06	
241 印刷及裝訂費	12,000	26,167	14,167	118.06	
25 修理保養及保固費	165,000	100,761	-64,239	-38.93	
252 一般房屋修護費	41,000		-41,000	-100.00	
254 其他建築修護費	6,000		-6,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區港尾國民小學
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	%	
255 機械及設備修護費	28,000	19,100	-8,900	-31.79	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數640,000元(不含機械保全25,000元)，決算數631,308元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名，校園除草及樹木修剪等勞力外包。
256 交通及運輸設備修護費	5,000		-5,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	85,000	81,661	-3,339	-3.93	
27 一般服務費	710,000	679,335	-30,665	-4.32	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		360	360		
277 代理(辦)費	30,000	19,800	-10,200	-34.00	
279 外包費	665,000	643,308	-21,692	-3.26	
27F 體育活動費	15,000	15,867	867	5.78	
28 專業服務費	12,000	11,348	-652	-5.43	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000		-3,000	-100.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	7,848	1,848	30.80	
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	109,000	52,115	-56,885	-52.19	
31 使用材料費	20,000		-20,000	-100.00	
312 燃料	20,000		-20,000	-100.00	
32 用品消耗	89,000	52,115	-36,885	-41.44	
321 辦公(事務)用品	42,000	40,220	-1,780	-4.24	
322 報章雜誌	4,000	3,600	-400	-10.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	20,000	4,045	-15,955	-79.78	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	6,000	4,250	-1,750	-29.17	
32Y 其他用品消耗	17,000		-17,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000		-48,000	-100.00	
45 雜項設備租金	48,000		-48,000	-100.00	
451 雜項設備租金	48,000		-48,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
71 會費	1,000	1,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區港尾國民小學
基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	1,000		-1,000	-100.00	
751 技能競賽	1,000		-1,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		18,000	18,000		
2 服務費用		18,000	18,000		
28 專業服務費		18,000	18,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		18,000	18,000		
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	3,614,000	3,460,226	-153,774	-4.25	
5L1 行政管理及推展	3,614,000	3,460,226	-153,774	-4.25	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	3,614,000	3,263,676	-350,324	-9.69	
1 用人費用	3,608,000	3,257,676	-350,324	-9.71	
16 退休及卹償金	3,608,000	3,257,676	-350,324	-9.71	
161 職員退休及離職金	3,608,000	3,257,676	-350,324	-9.71	
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		196,550	196,550		
1 用人費用		196,550	196,550		
18 福利費		196,550	196,550		
18Y 其他福利費		196,550	196,550		

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	18,115,033	8,612,380	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,972,664	2,263,933	
房屋及建築	2,367,548	734,408	
機械及設備	2,975,641	1,732,829	
交通及運輸設備	848,000	206,292	
雜項設備	8,951,180	3,674,918	
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：建置地坪等。

2.機械及設備增加原因：教育局補助電力設備、顯示器及無線網路基地台等。減少原因：報廢基金財產冷氣機等。

3.交通及運輸設備增加原因：教育局補助藍芽擴音機及喇叭等。

4.雜項設備增加原因：教育局補助監視器、電動雨遮棚、影音錄像主機及攝影機等。

臺南市麻豆區港尾國民小學

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		
1,917,022		120,000	2,282,062	9,017,613
1,256,301			431,923	1,533,109
			88,726	1,544,414
494,721		120,000	350,896	1,266,637
12,500			117,637	536,571
153,500			1,292,880	4,136,882

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：

明細表

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	

00550-14

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區港尾國民小學

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			
合 計								

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—臺南市麻豆區港尾國民小學

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	18	3	教師14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：提高國小教師員額編制至每班1.65名教師1人、增置契約教保員1人及幼兒園廚工1人(核准文號：113年11月22日南市教課(二)字第1132399398號函、核准文號：113年9月4日南市教特(一)字第1131151329號函)。
職員	15	18	3	
合 計	15	18	3	

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(學前)1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名，校園除草及樹木修剪等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區港尾國民小學
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	13,308,000		253,000		3,139,000	1,494,000		1,319,000		19,513,000	107,000	19,620,000
正式人員	13,308,000		253,000		3,139,000	1,494,000		1,319,000		19,513,000		19,513,000
聘僱人員												
兼任人員											107,000	107,000
一般行政管理計畫						3,608,000				3,608,000		3,608,000
正式人員						3,608,000				3,608,000		3,608,000
其他人員						3,608,000				3,608,000		3,608,000
合 計	13,308,000		253,000		3,139,000	5,102,000		1,319,000		23,121,000	107,000	23,228,000

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0元，決算數44,930元；279外包費：預算數640,000元(不含機械保全25,000元)，決算數631,308元(不含機械保全12,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,477,000元，決算數1,882,800元，內容：教職員考績獎金決算人數16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1,662,000元，決算數1,743,732元，內容：教職員年終獎金決算人數17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—臺南市麻豆區港尾國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
16,297,369	132,777	59,280		3,626,532	1,772,388		1,947,397	191	23,835,934	423,164	24,259,098
16,297,369		59,280		3,626,532	1,736,320		1,873,783	191	23,593,475		23,593,475
	132,777				7,817		11,179		151,773		151,773
					28,251		62,435		90,686	423,164	513,850
					3,257,676		196,550		3,454,226		3,454,226
							196,550		196,550		196,550
					3,257,676				3,257,676		3,257,676
16,297,369	132,777	59,280		3,626,532	5,030,064		2,143,947	191	27,290,160	423,164	27,713,324

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區港尾國民小學

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—臺南市麻豆區港尾國民小學
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			24,704,000		28,926,776			4,222,776	17.09	國民教育計畫增加 原因：係國小合理 教師員額編制計畫 等超支併決算所 致。
國民教育計畫			21,090,000		25,466,550			4,376,550	20.75	
一般行政管理 計畫			3,614,000		3,460,226			-153,774	-4.25	

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區港尾國民小學

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	23,228,000	27,713,324	4,485,324	19.31
11 正式員額薪資	13,308,000	16,297,369	2,989,369	22.46
12 聘僱及兼職人員薪資	107,000	555,941	448,941	419.57
13 加(夜)班費	253,000	59,280	-193,720	-76.57
15 獎金	3,139,000	3,626,532	487,532	15.53
16 退休及卹償金	5,102,000	5,030,064	-71,936	-1.41
18 福利費	1,319,000	2,143,947	824,947	62.54
19 提繳費	0	191	191	0.00
2 服務費用	1,311,000	1,154,337	-156,663	-11.95
21 水電費	218,000	146,331	-71,669	-32.88
22 郵電費	85,000	39,351	-45,649	-53.70
23 旅運費	37,000	14,114	-22,886	-61.85
24 印刷裝訂與廣告費	12,000	26,167	14,167	118.06
25 修理保養及保固費	165,000	100,761	-64,239	-38.93
27 一般服務費	710,000	726,265	16,265	2.29
28 專業服務費	12,000	29,348	17,348	144.57
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	109,000	52,115	-56,885	-52.19
31 使用材料費	20,000	0	-20,000	-100.00
32 用品消耗	89,000	52,115	-36,885	-41.44
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	0	-48,000	-100.00
45 雜項設備租金	48,000	0	-48,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	7,000	-1,000	-12.50
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	1,000	0	-1,000	-100.00
合 計	24,704,000	28,926,776	4,222,776	17.09

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區港尾國民小學
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	62,930	59,930	1,997.67	
27D 計時與計件人員酬金		44,930	44,930		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	18,000	15,000	500.00	

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	14,832,384	100.00	14,521,377	100.00	311,007	2.14
流動資產	5,797,372	39.09	5,018,724	34.56	778,648	15.51
現金	5,681,912	38.31	4,695,569	32.34	986,343	21.01
銀行存款	5,681,912	38.31	4,695,569	32.34	986,343	21.01
預付款項	115,460	0.78	323,155	2.23	-207,695	-64.27
預付費用	115,460	0.78	323,155	2.23	-207,695	-64.27
固定資產	9,017,613	60.80	9,502,653	65.44	-485,040	-5.10
土地改良物	1,533,109	10.34	708,731	4.88	824,378	116.32
土地改良物	4,228,965	28.51	2,972,664	20.47	1,256,301	42.26
累計折舊-土地改良物	-2,695,856	-18.18	-2,263,933	-15.59	-431,923	-19.08
房屋建築及設備	1,544,414	10.41	1,633,140	11.25	-88,726	-5.43
房屋建築及設備	2,367,548	15.96	2,367,548	16.30	-	-
累計折舊-房屋建築及設備	-823,134	-5.55	-734,408	-5.06	-88,726	-12.08
機械及設備	1,266,637	8.54	1,242,812	8.56	23,825	1.92
機械及設備	3,350,362	22.59	2,975,641	20.49	374,721	12.59
累計折舊-機械及設備	-2,083,725	-14.05	-1,732,829	-11.93	-350,896	-20.25
交通及運輸設備	536,571	3.62	641,708	4.42	-105,137	-16.38
交通及運輸設備	860,500	5.80	848,000	5.84	12,500	1.47
累計折舊-交通及運輸設備	-323,929	-2.18	-206,292	-1.42	-117,637	-57.02
雜項設備	4,136,882	27.89	5,276,262	36.33	-1,139,380	-21.59
雜項設備	9,104,680	61.38	8,951,180	61.64	153,500	1.71
累計折舊-雜項設備	-4,967,798	-33.49	-3,674,918	-25.31	-1,292,880	-35.18
其他資產	17,399	0.12	-	-	17,399	-
什項資產	17,399	0.12	-	-	17,399	-
暫付及待結轉帳項	17,399	0.12	-	-	17,399	-
代管資產	58,276,027	392.90	58,765,499	404.68	-489,472	-0.83
應付代管資產	-58,276,027	-392.90	-58,765,499	-404.68	489,472	0.83
合 計	14,832,384	100.00	14,521,377	100.00	311,007	2.14

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。

金一臺南市麻豆區港尾國民小學

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	2,647,455	17.85	2,930,153	20.18	-	282,698 - 9.65
流動負債	2,452,455	16.53	2,695,353	18.56	-	242,898 - 9.01
應付款項	2,452,455	16.53	2,695,353	18.56	-	242,898 - 9.01
應付代收款	2,310,306	15.58	2,404,722	16.56	-	94,416 - 3.93
應付費用	142,149	0.96	290,631	2.00	-	148,482 - 51.09
其他負債	195,000	1.31	234,800	1.62	-	39,800 - 16.95
什項負債	195,000	1.31	234,800	1.62	-	39,800 - 16.95
存入保證金	195,000	1.31	234,800	1.62	-	39,800 - 16.95
淨資產	12,184,929	82.15	11,591,224	79.82		593,705 5.12
淨資產	12,184,929	82.15	11,591,224	79.82		593,705 5.12
淨資產	12,184,929	82.15	11,591,224	79.82		593,705 5.12
累積餘額	12,184,929	82.15	11,591,224	79.82		593,705 5.12
合 計	14,832,384	100.00	14,521,377	100.00		311,007 2.14

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—臺南市麻豆區港尾國民小學

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	31,922,543	100.00	28,923,511	100.00	2,999,032	10.37
勞務收入	800	0.00	-	0.00	800	
服務收入	800	0.00	-	0.00	800	
財產收益	1,978,099	6.20	3,024,463	10.46	-1,046,364	-34.60
財產孳息收入	61,077	0.19	40,702	0.14	20,375	50.06
廢舊物品售價收入	-	0.00	154	0.00	-154	-100.00
財產交易利益	12,837	0.04	85,250	0.29	-72,413	-84.94
其他財產收入	1,904,185	5.97	2,898,357	10.02	-994,172	-34.30
政府撥入收入	29,931,087	93.76	25,852,508	89.38	4,078,579	15.78
公庫撥款收入	27,551,251	86.31	23,692,518	81.91	3,858,733	16.29
政府其他撥入收入	2,379,836	7.46	2,159,990	7.47	219,846	10.18
教學收入	12,557	0.04	13,540	0.05	-983	-7.26
學雜費收入	12,557	0.04	13,540	0.05	-983	-7.26
其他收入	-	0.00	33,000	0.11	-33,000	-100.00
雜項收入	-	0.00	33,000	0.11	-33,000	-100.00
支出	31,328,838	98.14	29,577,789	102.26	1,751,049	5.92
人事支出	27,713,324	86.81	25,975,814	89.81	1,737,510	6.69
人事支出	27,713,324	86.81	25,975,814	89.81	1,737,510	6.69
業務支出	1,213,452	3.80	1,431,730	4.95	-218,278	-15.25
業務支出	1,213,452	3.80	1,431,730	4.95	-218,278	-15.25
財產損失	1,200	0.00	-	0.00	1,200	
財產交易損失	1,200	0.00	-	0.00	1,200	
折舊、折耗及攤銷	2,400,862	7.52	2,170,245	7.50	230,617	10.63
固定資產折舊	2,400,862	7.52	2,170,245	7.50	230,617	10.63
本期賸餘(短絀)	593,705	1.86	654,278	-2.26	-1,247,983	-190.74
期初淨資產	11,591,224	36.31	12,245,502	42.34	-654,278	-5.34
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	
淨資產調整數	-	0.00	-	0.00	-	
期末淨資產	12,184,929	38.17	11,591,224	40.08	593,705	5.12

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—臺南市麻豆區港尾國民小學

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)	593,705
8002 調整非現金項目	449,837
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,043,542
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	269,280
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-286,679
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-17,399
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	20,390
8404 減少短期債務及其他負債	-60,190
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-39,800
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	986,343
87 期初現金及約當現金	4,695,569
88 期末現金及約當現金	5,681,912

備註：

(1)不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+489,472元;減少應付代管資產-489,472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—臺南市麻豆區港尾國民小學

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	30,005,521	1,917,022	31,922,543	收入
勞務收入	800	-	800	勞務收入
財產收入	61,077	1,917,022	1,978,099	財產收益
政府撥入收入	29,931,087	-	29,931,087	政府撥入收入
教學收入	12,557	-	12,557	教學收入
基金用途	28,926,776	2,402,062	31,328,838	支出
用人費用	27,713,324	-	27,713,324	人事支出
服務費用	1,154,337	59,115	1,213,452	業務支出
材料及用品費	52,115	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	7,000	-	-	
		1,200	1,200	財產損失
		2,400,862	2,400,862	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,078,745	-	593,705	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,088,571	9,502,653	11,591,224	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	3,167,316	9,017,613	12,184,929	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數 1,917,022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59,115元係〈材料及用品費〉52,115+〈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。
3. 財產損失：調整數1,200元係財產報廢。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,400,862元係財產折舊。

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區港尾國民小學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			5,449,000
53 國民教育計畫	依據臺南市政府113年12月31日府教會(二)字第1132629616號函辦理	114.1.8	4,119,000
53 國民教育計畫	依據臺南市政府113年6月28日府教會(二)字第1130901900號函辦理。	113.12.31	1,330,000

備註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區港尾國民小學
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	67,293,640	67,293,640		
代管資產-土地	48,340,800	48,340,800		
代管資產-土地改良物	72,008	72,008		
代管資產-房屋及設備	9,849,120	9,849,120		
代管資產-機械及設備	1,663	1,663		
代管資產-交通及運輸設備	364	364		
代管資產-什項設備	12,072	12,072		
土地改良物	1,533,109	1,533,109		
房屋及建築	1,544,414	1,544,414		
機械及設備	1,266,637	1,266,637		
交通及運輸設備	536,571	536,571		
雜項設備	4,136,882	4,136,882		

主辦會計人員：林麗慈



基金主持人：周豐榮

