

中華民國113年度

(113年1月1日至113年12月31日)

臺南市總決算

臺南市政府教育局主管

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)

臺南市七股區竹橋國民小學編

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 24,385,000 元，決算數 26,745,454 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 68 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 20 人。

113 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 78 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 17 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 23,904,549 元，較本年度法定預算數 21,207,000 元，增加 2,697,549 元，計增加 12.72%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數。

(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 2,719,455 元，較本年度法定預算數 3,053,000 元，減少 333,545 元，計減少 10.93%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金較預計減少所致。

(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，增進教學品質及汰換老舊管理系統之監視器等。本年度決算數 121,450 元，較本年度法定預算數 125,000 元，減少 3,550 元，計減少 2.84%。

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 27,721,330 元，較法定預算數 24,190,000 元，增加 3,531,330 元，計增加 14.60%，其增減情形分析如下：

1. 租金收入：決算數 257,446 元，較法定預算數 155,000 元，增加 102,446 元，計增加 66.09%。主要係因：太陽能光電年租金收入較預期增加，依實際數繳庫。
2. 利息收入：決算數 24,314 元，較法定預算數 7,000 元，增加 17,314 元，計增加 247.34%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
3. 公庫撥款收入：決算數 24,984,954 元，較法定預算數 24,013,000 元，增加 971,954 元，計增加 4.05%。
4. 政府其他撥入收入：決算數 2,430,785 元，較法定預算數 0 元，增加 2,430,785 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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 113 年度

助款所致。

5. 學雜費收入：決算數 17,560 元，較法定預算數 15,000 元，增加 2,560 元，計增加 17.07%。主要係因：幼兒園學雜費收入，依實際數繳庫。

6. 雜項收入：決算數 6,271 元，較法定預算數 0 元，增加 6,271 元。主要係因：以前年度補助款賸餘繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 26,745,454 元，較法定預算數 24,385,000 元，增加 2,360,454 元，計增加 9.68%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 23,904,549 元，較法定預算數 21,207,000 元，增加 2,697,549 元，計增加 12.72%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數。

2. 一般行政管理計畫：決算數 2,719,455 元，較法定預算數 3,053,000 元，減少 333,545 元，計減少 10.93%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金較預計減少所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 121,450 元，較法定預算數 125,000 元，減少 3,550 元，計減少 2.84%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 195,000 元，本年度決算賸餘數 975,876 元，賸餘原因：用人費用、退休教育人員及公務人員退休金較預計減少，太陽能光電年租金等收入較預期增加，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 1,606,133 元。

(二)投資活動之淨現金流出 366,026 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 48,000 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增 1,288,107 元。

期初現金及約當現金 8,140,081 元。

期末現金及約當現金 9,428,188 元。

四、資產負債情況

(一)資產部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
銀行存款	9,428,188	8,140,081	15.82
預付費用	126,980	310,426	-59.09
房屋建築及設備	38,680,386	39,552,432	-2.20
機械及設備	2,937,506	2,801,949	4.84
交通及運輸設備	216,868	135,662	59.86
雜項設備	320,736	487,257	-34.18
暫付及待結轉帳項	244,576	0	-
代管資產	76,905,049	74,402,275	3.36
應付代管資產	-76,905,049	-74,402,275	3.36

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 113 年度

資產合計	51,955,240	51,427,807	1.03
------	------------	------------	------

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係代辦案件補助款，結轉下年度繼續支用。
2. 預付費用：主要減少係國小合理教師員額編制計畫等補助款經費辦理預付轉正所致。
3. 交通及運輸設備：主要增加係購置監視器主機等所致。
4. 雜項設備：主要減少係提列折舊所致。
5. 暫付及待結轉帳項：主要增加係幼稚班課後留園服務經費等補助款未撥入，以暫付方式辦理所致。

(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	6,362,212	5,947,129	6.98
應付費用	309,793	399,515	-22.46
存入保證金	417,260	369,260	13.00
負債合計	7,089,265	6,715,904	5.56

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係教職員不休假加班費等已支付所致。
2. 存入保證金：主要增加係收到兒童課後照顧服務人員職前訓練課程委外採購案履約保證金等所致。

(三)淨資產為累積餘額 44,865,975 元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

國民教育計畫決算數 23,904,549 元，較預算數 21,207,000 元，增加 2,697,549 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。

(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—臺南市七股區竹橋國民小學

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	24,190,000	100.00	27,721,330	100.00	3,531,330	14.60	24,720,125	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	23,175	0.09
415 違規罰款收入							23,175	0.09
45 財產收入	162,000	0.67	281,760	1.02	119,760	73.93	191,378	0.77
452 租金收入	155,000	0.64	257,446	0.93	102,446	66.09	167,061	0.68
454 利息收入	7,000	0.03	24,314	0.09	17,314	247.34	24,317	0.10
46 政府撥入收入	24,013,000	99.27	27,415,739	98.90	3,402,739	14.17	24,486,286	99.05
462 公庫撥款收入	24,013,000	99.27	24,984,954	90.13	971,954	4.05	22,592,249	91.39
46Y 政府其他撥入收入			2,430,785	8.77	2,430,785		1,894,037	7.66
4S 教學收入	15,000	0.06	17,560	0.06	2,560	17.07	17,056	0.07
4S1 學雜費收入	15,000	0.06	17,560	0.06	2,560	17.07	17,056	0.07
4Y 其他收入			6,271	0.02	6,271	0.00	2,230	0.01
4YY 雜項收入			6,271	0.02	6,271		2,230	0.01
5 基金用途	24,385,000	100.81	26,745,454	96.48	2,360,454	9.68	25,754,184	104.18
53 國民教育計畫	21,207,000	87.67	23,904,549	86.23	2,697,549	12.72	22,848,839	92.43
5L 一般行政管理計畫	3,053,000	12.62	2,719,455	9.81	-333,545	-10.93	2,785,345	11.27
5M 建築及設備計畫	125,000	0.52	121,450	0.44	-3,550	-2.84	120,000	0.49
購建固定資產	125,000	0.52	121,450	0.44	-3,550	-2.84	120,000	0.49
本期賸餘(短絀)	-195,000		975,876		1,170,876	-600.45	-1,034,059	
期初基金餘額	2,628,000		1,734,603		-893,397	-34.00	2,768,662	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,433,000		2,710,479		277,479	11.40	1,734,603	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區竹橋國民小學

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	24,190,000	27,721,330	3,531,330	14.60	
45 財產收入	162,000	281,760	119,760	73.93	
452租金收入	155,000	257,446	102,446	66.09	係太陽能光電年租金收入較預期增加致超收。
454利息收入	7,000	24,314	17,314	247.34	係專戶利息收入較預期增加致超收。
46 政府撥入收入	24,013,000	27,415,739	3,402,739	14.17	
462公庫撥款收入	24,013,000	24,984,954	971,954	4.05	
46Y政府其他撥入收入		2,430,785	2,430,785	0.00	係超收教育局之國小合理教師員額編制計畫等補助款所致。
4S 教學收入	15,000	17,560	2,560	17.07	
4S1學雜費收入	15,000	17,560	2,560	17.07	係幼兒園學雜費收入，依實際數繳庫。
4Y 其他收入		6,271	6,271	0.00	
4YY雜項收入		6,271	6,271	0.00	係以前年度補助款賸餘繳庫所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區竹橋國民小學

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	24,385,000	26,745,454	2,360,454	9.68	
53 國民教育計畫	21,207,000	23,904,549	2,697,549	12.72	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)等超支併決算之差異數所致。
532 國民小學教育	21,207,000	23,904,549	2,697,549	12.72	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		71,355	71,355		
1 用人費用		71,355	71,355		
11 正式員額薪資		71,355	71,355		
113 職員薪金		71,355	71,355		
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		
12 聘僱及兼職人員薪資		12,166	12,166		
124 兼職人員酬金		12,166	12,166		
18 福利費		185	185		
181 分擔員工保險費		185	185		
53210304 國小合理教師員額編制		857,934	857,934		
1 用人費用		857,934	857,934		
11 正式員額薪資		642,385	642,385		
113 職員薪金		642,385	642,385		
15 獎金		86,475	86,475		
152 年終獎金		86,475	86,475		
16 退休及卹償金		69,674	69,674		
161 職員退休及離職金		69,674	69,674		
18 福利費		59,400	59,400		
181 分擔員工保險費		59,400	59,400		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,168,754	1,168,754		
1 用人費用		1,168,754	1,168,754		
11 正式員額薪資		814,232	814,232		
113 職員薪金		814,232	814,232		
12 聘僱及兼職人員薪資		94,416	94,416		
124 兼職人員酬金		94,416	94,416		
15 獎金		82,905	82,905		
152 年終獎金		82,905	82,905		
16 退休及卹償金		95,872	95,872		
161 職員退休及離職金		95,872	95,872		

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區竹橋國民小學
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		81,329	81,329		
181 分擔員工保險費		81,329	81,329		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		57,480	57,480		
1 用人費用		57,480	57,480		
12 聘僱及兼職人員薪資		57,480	57,480		
124 兼職人員酬金		57,480	57,480		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		19,300	19,300		
1 用人費用		19,300	19,300		
11 正式員額薪資		19,300	19,300		
113 職員薪金		19,300	19,300		
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		1,037,988	1,037,988		
1 用人費用		1,037,988	1,037,988		
11 正式員額薪資		847,511	847,511		
113 職員薪金		847,511	847,511		
15 獎金		62,822	62,822		
152 年終獎金		62,822	62,822		
16 退休及卹償金		44,229	44,229		
161 職員退休及離職金		44,229	44,229		
18 福利費		83,426	83,426		
181 分擔員工保險費		82,426	82,426		
183 傷病醫藥費		1,000	1,000		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		46,400	46,400		
1 用人費用		46,400	46,400		
11 正式員額薪資		46,400	46,400		
113 職員薪金		46,400	46,400		
53210503 特教學生助理人員(學前)		75,177	75,177		
2 服務費用		75,177	75,177		
27 一般服務費		75,177	75,177		
27D 計時與計件人員酬金		75,177	75,177		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75,177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	21,207,000	20,557,810	-649,190	-3.06	

臺南市地方教育發展基金－臺南市七股區竹橋國民小學

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	19,591,000	19,252,171	-338,829	-1.73	
11 正式員額薪資	13,072,000	12,589,089	-482,911	-3.69	
113 職員薪金	13,072,000	12,589,089	-482,911	-3.69	
12 聘僱及兼職人員薪資	107,000	306,075	199,075	186.05	
122 約僱職員薪金		5,611	5,611		
124 兼職人員酬金	107,000	300,464	193,464	180.81	
13 加（夜）班費	281,000	275,656	-5,344	-1.90	
134 未休假加班費	281,000	275,656	-5,344	-1.90	
15 獎金	3,348,000	3,265,022	-82,978	-2.48	
151 考績獎金	1,714,000	1,656,740	-57,260	-3.34	
152 年終獎金	1,634,000	1,608,282	-25,718	-1.57	
16 退休及卹償金	1,468,000	1,394,100	-73,900	-5.03	
161 職員退休及離職金	1,468,000	1,394,100	-73,900	-5.03	
18 福利費	1,315,000	1,422,229	107,229	8.15	
181 分擔員工保險費	1,126,000	1,256,029	130,029	11.55	
183 傷病醫藥費	27,000	10,000	-17,000	-62.96	
18Y 其他福利費	162,000	156,200	-5,800	-3.58	
2 服務費用	1,477,000	1,193,152	-283,848	-19.22	
21 水電費	218,000	191,753	-26,247	-12.04	
212 工作場所電費	188,000	176,110	-11,890	-6.32	
214 工作場所水費	30,000	15,643	-14,357	-47.86	
22 郵電費	50,000	18,874	-31,126	-62.25	
221 郵費	10,000	7,969	-2,031	-20.31	
222 電話費	40,000	10,905	-29,095	-72.74	
23 旅運費	38,000	43,965	5,965	15.70	
231 國內旅費	38,000	43,965	5,965	15.70	
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	4,000	-1,000	-20.00	
241 印刷及裝訂費	5,000	4,000	-1,000	-20.00	
25 修理保養及保固費	375,000	125,369	-249,631	-66.57	
252 一般房屋修護費	13,000	67,397	54,397	418.44	
254 其他建築修護費	38,000		-38,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	100,000	26,372	-73,628	-73.63	
257 雜項設備修護費	224,000	31,600	-192,400	-85.89	
27 一般服務費	710,000	715,145	5,145	0.72	
277 代理(辦)費	30,000	30,780	780	2.60	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區竹橋國民小學

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	449,000	444,020	-4,980	-1.11	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25,000元)，決算數432,020元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	216,000	226,086	10,086	4.67	
27F 體育活動費	15,000	14,259	-741	-4.94	
28 專業服務費	9,000	22,046	13,046	144.96	服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數216,000元，決算數226,086元，內容：臨時僱工1名。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,000	2,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	16,546	10,546	175.77	
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	102,000	75,487	-26,513	-25.99	
31 使用材料費	2,000		-2,000	-100.00	
312 燃料	2,000		-2,000	-100.00	
32 用品消耗	100,000	75,487	-24,513	-24.51	
321 辦公(事務)用品	55,000	69,155	14,155	25.74	
322 報章雜誌	1,000		-1,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000		-10,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	4,000	6,332	2,332	58.30	
32Y 其他用品消耗	30,000		-30,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	36,000			
45 雜項設備租金	36,000	36,000			
451 雜項設備租金	36,000	36,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
5L 一般行政管理計畫	3,053,000	2,719,455	-333,545	-10.93	5L一般行政管理計畫減少原因：係退休教育人員及公務人員退休金較預計減少所致。

臺南市地方教育發展基金－臺南市七股區竹橋國民小學
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	%	
5L1 行政管理及推展	3,053,000	2,719,455	-333,545	-10.93	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,053,000	2,420,376	-632,624	-20.72	
1 用人費用	3,041,000	2,402,376	-638,624	-21.00	
16 退休及卹償金	3,041,000	2,402,376	-638,624	-21.00	
161 職員退休及離職金	3,041,000	2,402,376	-638,624	-21.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	18,000	6,000	50.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	18,000	6,000	50.00	
744 慰問、照護及濟助金	12,000	18,000	6,000	50.00	
5L100400 調整待遇及其他經費		299,079	299,079		
1 用人費用		299,079	299,079		
18 福利費		299,079	299,079		
181 分擔員工保險費		6,179	6,179		
18Y 其他福利費		292,900	292,900		
5M 建築及設備計畫	125,000	121,450	-3,550	-2.84	
5M3 交通及運輸設備	99,000	95,450	-3,550	-3.59	
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	99,000	95,450	-3,550	-3.59	
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	99,000	95,450	-3,550	-3.59	
51 購建固定資產	99,000	95,450	-3,550	-3.59	
515 購置交通及運輸設備	99,000	95,450	-3,550	-3.59	
5M4 其他設備	26,000	26,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	26,000	26,000			
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	26,000	26,000			
51 購建固定資產	26,000	26,000			
514 購置機械及設備	26,000	26,000			

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	58,837,679	15,860,379	125,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	47,772,190	8,219,758	
機械及設備	7,187,621	4,385,672	26,000
交通及運輸設備	839,446	703,784	99,000
雜項設備	3,038,422	2,551,165	
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：主要增減原因說明如下：

- 1.機械及設備：增加係因教育局撥入個人電腦1台、無線網路基地台2台、網路交換器2台及電子身高體重計1台、預算購置筆電1台、後港國小撥入樂齡設備個人電腦1台、補列EMS能源管理系統電力設備等。
- 2.交通及運輸設備：增加係因後港國小撥入樂齡設備喊話器1台。
- 3.雜項設備：增加係因附設幼兒園遊戲場(A區)缺失改善。

臺南市七股區竹橋國民小學

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		
1,507,074			2,328,878	42,155,496
			872,046	38,680,386
900,832			765,275	2,937,506
106,242			25,036	216,868
500,000			666,521	320,736
				</

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：

臺南市七股區竹橋國民小學

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
	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金－臺南市七股區竹橋國民小學

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		26,000			26,000	26,000		
機械及設備		26,000			26,000	26,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		99,000			99,000	95,450	-3,550	
交通及運輸設備		99,000			99,000	95,450	-3,550	
購建中固定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		125,000			125,000	121,450	-3,550	

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—臺南市七股區竹橋國民小學

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：係國小合理教師員額編制教師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6日南市教課(二)字第1132323198號函及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、臨時僱工1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區竹橋國民小學
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	13,072,000		281,000		3,348,000	1,468,000		1,315,000		19,484,000	107,000	19,591,000
正式人員	13,072,000		281,000		3,348,000	1,468,000		1,315,000		19,484,000		19,484,000
聘僱人員												
兼任人員											107,000	107,000
一般行政管理計畫						3,041,000				3,041,000		3,041,000
正式人員						3,041,000				3,041,000		3,041,000
其他人員						3,041,000				3,041,000		3,041,000
合 計	13,072,000		281,000		3,348,000	4,509,000		1,315,000		22,525,000	107,000	22,632,000
			</									

1.服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數216,000元，決算數301,263元；279外包費：預算數424,000元(不含機械保全25,000元)，決算數432,020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1,714,000元，決算數1,656,740元，內容：教職員工考績獎金決算人數15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1,634,000元，決算數1,840,484元，內容：教職員工年終獎金決算人數21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—臺南市七股區竹橋國民小學
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
15,030,272	5,611	275,656		3,497,224	1,603,875		1,646,569		22,059,207	464,526	22,523,733
15,030,272		275,656		3,497,224	1,568,744		1,589,568		21,961,464		21,961,464
	5,611				352		501		6,464		6,464
					34,779		56,500		91,279	464,526	555,805
					2,402,376		299,079		2,701,455		2,701,455
							299,079		299,079		299,079
					2,402,376				2,402,376		2,402,376
15,030,272	5,611	275,656		3,497,224	4,006,251		1,945,648		24,760,662	464,526	25,225,188

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區竹橋國民小學

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—臺南市七股區竹橋國民小學

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			24,385,000		26,745,454			2,360,454	9.68	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數。 係退休教育人員及公務人員退休金較預計減少所致。
國民教育計畫			21,207,000		23,904,549			2,697,549	12.72	
一般行政管理計畫			3,053,000		2,719,455			-333,545	-10.93	
建築及設備計畫			125,000		121,450			-3,550	-2.84	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區竹橋國民小學

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	22,632,000	25,225,188	2,593,188	11.46
11 正式員額薪資	13,072,000	15,030,272	1,958,272	14.98
12 聘僱及兼職人員薪資	107,000	470,137	363,137	339.38
13 加（夜）班費	281,000	275,656	-5,344	-1.90
15 獎金	3,348,000	3,497,224	149,224	4.46
16 退休及卹償金	4,509,000	4,006,251	-502,749	-11.15
18 福利費	1,315,000	1,945,648	630,648	47.96
2 服務費用	1,477,000	1,268,329	-208,671	-14.13
21 水電費	218,000	191,753	-26,247	-12.04
22 郵電費	50,000	18,874	-31,126	-62.25
23 旅運費	38,000	43,965	5,965	15.70
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	4,000	-1,000	-20.00
25 修理保養及保固費	375,000	125,369	-249,631	-66.57
27 一般服務費	710,000	790,322	80,322	11.31
28 專業服務費	9,000	22,046	13,046	144.96
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	102,000	75,487	-26,513	-25.99
31 使用材料費	2,000	0	-2,000	-100.00
32 用品消耗	100,000	75,487	-24,513	-24.51
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	36,000	0	0.00
45 雜項設備租金	36,000	36,000	0	0.00
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	125,000	121,450	-3,550	-2.84
51 購建固定資產	125,000	121,450	-3,550	-2.84
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	19,000	6,000	46.15
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	18,000	6,000	50.00
合 計	24,385,000	26,745,454	2,360,454	9.68

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區竹橋國民小學

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	216,000	303,263	87,263	40.40	
27D 計時與計件人員酬金	216,000	301,263	85,263	39.47	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,000	2,000		

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	51,955,240	100.00	51,427,807	100.00	527,433	1.03
流動資產	9,555,168	18.39	8,450,507	16.43	1,104,661	13.07
現金	9,428,188	18.15	8,140,081	15.83	1,288,107	15.82
銀行存款	9,428,188	18.15	8,140,081	15.83	1,288,107	15.82
預付款項	126,980	0.24	310,426	0.60	-183,446	-59.09
預付費用	126,980	0.24	310,426	0.60	-183,446	-59.09
固定資產	42,155,496	81.14	42,977,300	83.57	-821,804	-1.91
房屋建築及設備	38,680,386	74.45	39,552,432	76.91	-872,046	-2.20
房屋建築及設備	47,772,190	91.95	47,772,190	92.89	-	-
累計折舊-房屋建築及設備	-9,091,804	-17.50	-8,219,758	-15.98	-872,046	-10.61
機械及設備	2,937,506	5.65	2,801,949	5.45	135,557	4.84
機械及設備	8,088,453	15.57	7,187,621	13.98	900,832	12.53
累計折舊-機械及設備	-5,150,947	-9.91	-4,385,672	-8.53	-765,275	-17.45
交通及運輸設備	216,868	0.42	135,662	0.26	81,206	59.86
交通及運輸設備	945,688	1.82	839,446	1.63	106,242	12.66
累計折舊-交通及運輸設備	-728,820	-1.40	-703,784	-1.37	-25,036	-3.56
雜項設備	320,736	0.62	487,257	0.95	-166,521	-34.18
雜項設備	3,538,422	6.81	3,038,422	5.91	500,000	16.46
累計折舊-雜項設備	-3,217,686	-6.19	-2,551,165	-4.96	-666,521	-26.13
其他資產	244,576	0.47	-	-	244,576	-
什項資產	244,576	0.47	-	-	244,576	-
暫付及待結轉帳項	244,576	0.47	-	-	244,576	-
代管資產	76,905,049	148.02	74,402,275	144.67	2,502,774	3.36
應付代管資產	-76,905,049	-148.02	-74,402,275	-144.67	-2,502,774	-3.36
合 計	51,955,240	100.00	51,427,807	100.00	527,433	1.03

信託代理與保證資產

-

保證品

-

註：1. 經營珍貴動產、不動產總額：無。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

金—臺南市七股區竹橋國民小學

表

年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	7,089,265	13.64	6,715,904	13.06	373,361	5.56
流動負債	6,672,005	12.84	6,346,644	12.34	325,361	5.13
應付款項	6,672,005	12.84	6,346,644	12.34	325,361	5.13
應付代收款	6,362,212	12.25	5,947,129	11.56	415,083	6.98
應付費用	309,793	0.60	399,515	0.78	- 89,722	- 22.46
其他負債	417,260	0.80	369,260	0.72	48,000	13.00
什項負債	417,260	0.80	369,260	0.72	48,000	13.00
存入保證金	417,260	0.80	369,260	0.72	48,000	13.00
淨資產	44,865,975	86.36	44,711,903	86.94	154,072	0.34
淨資產	44,865,975	86.36	44,711,903	86.94	154,072	0.34
淨資產	44,865,975	86.36	44,711,903	86.94	154,072	0.34
累積餘額	44,865,975	86.36	44,711,903	86.94	154,072	0.34
合 計	51,955,240	100.00	51,427,807	100.00	527,433	1.03

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—臺南市七股區竹橋國民小學

收入支出表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	28,431,741	100.00	26,140,466	100.00	2,291,275	8.77
徵收及依法分配收入	-	0.00	23,175	0.09	-	-100.00
違規罰款收入	-	0.00	23,175	0.09	-	-100.00
財產收益	992,171	3.49	1,581,719	6.05	-	-37.27
財產孳息收入	281,760	0.99	191,378	0.73	90,382	47.23
財產交易利益	-	0.00	1,053,701	4.03	-	-100.00
其他財產收入	710,411	2.50	336,640	1.29	373,771	111.03
政府撥入收入	27,415,739	96.43	24,486,286	93.67	2,929,453	11.96
公庫撥款收入	24,984,954	87.88	22,592,249	86.43	2,392,705	10.59
政府其他撥入收入	2,430,785	8.55	1,894,037	7.25	536,748	28.34
教學收入	17,560	0.06	17,056	0.07	504	2.95
學雜費收入	17,560	0.06	17,056	0.07	504	2.95
其他收入	6,271	0.02	32,230	0.12	-	-80.54
受贈收入	-	0.00	30,000	0.11	-	-100.00
雜項收入	6,271	0.02	2,230	0.01	4,041	181.21
支出	28,952,882	101.83	27,447,234	105.00	1,505,648	5.49
人事支出	25,225,188	88.72	24,348,850	93.15	876,338	3.60
人事支出	25,225,188	88.72	24,348,850	93.15	876,338	3.60
業務支出	1,398,816	4.92	1,285,334	4.92	113,482	8.83
業務支出	1,398,816	4.92	1,285,334	4.92	113,482	8.83
折舊、折耗及攤銷	2,328,878	8.19	1,813,050	6.94	515,828	28.45
固定資產折舊	2,328,878	8.19	1,813,050	6.94	515,828	28.45
本期賸餘（短絀）	-	-1.83	-	-5.00	785,627	-60.12
期初淨資產	44,711,903	157.26	46,018,671	176.04	-	-2.84
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	675,213	2.37	-	0.00	675,213	-
期末淨資產	44,865,975	157.80	44,711,903	171.04	154,072	0.34

註：本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市地方教育發展基金－臺南市七股區竹橋國民小學

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)	-521,141
8002 調整非現金項目	2,127,274
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,606,133
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	487,097
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-853,123
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-366,026
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	75,000
8404 減少短期債務及其他負債	-27,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	48,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,288,107
87 期初現金及約當現金	8,140,081
88 期末現金及約當現金	9,428,188

1.不影響現金之投資、籌資活動:增加代管資產-2,502,774元；增加應付代管資產+2,502,774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—臺南市七股區竹橋國民小學

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	27,721,330	710,411	28,431,741	收入
財產收入	281,760	710,411	992,171	財產收益
政府撥入收入	27,415,739	-	27,415,739	政府撥入收入
教學收入	17,560	-	17,560	教學收入
其他收入	6,271	-	6,271	其他收入
基金用途	26,745,454	2,207,428	28,952,882	支出
用人費用	25,225,188	-	25,225,188	人事支出
服務費用	1,268,329	130,487	1,398,816	業務支出
材料及用品費	75,487	-	-	
租金、償債、利息及 相關手續費	36,000	-	-	
會費、捐助、補助、 分攤、照護、救濟與 交流活動費	19,000	-	-	
購建固定資產、無形 資產及非理財目的之 長期投資及營舍與設 施工程支出	121,450	-	-	
		2,328,878	2,328,878	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	975,876	-	521,141	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,734,603	42,977,300	44,711,903	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		675,213	675,213	淨資產調整數
期末基金餘額	2,710,479	42,155,496	44,865,975	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數710,411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130,487元係〈材料及用品費〉75,487+〈租金、償債、利息及相關手續費〉36,000+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉19,000之調整數合計。
3. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出：調整數121,450元係預算內購置財產。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,328,878元係財產折舊。
5. 淨資產調整數：調整數675,213元，係他校無償撥入本校資產33,779元、教育局無償撥入本校資產641,434元。

主辦會計人員：陳靜慧



基金主持人：謝宇笙

