

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)

臺南市七股區樹林國民小學編

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	6-9	頁
3、資本資產明細表.....	第	10-11	頁
4、長期負債明細表.....	第	12-13	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	14	頁
6、員工人數彙計表.....	第	15	頁
7、用人費用彙計表.....	第	16-17	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	18	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	19	頁
10、各項費用彙計表.....	第	20	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	21	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	22-23	頁
2、收入支出表.....	第	24	頁
3、現金流量表.....	第	25	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	26	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22,586,000元，決算數24,921,465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。

113學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數39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21,272,244元，較本年度法定預算數19,176,000元，增加2,096,244元，計增加10.93%，主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。

(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3,649,221元，較本年度法定預算數3,410,000元，增加239,221元，計增加7.02%。

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25,289,074元，較法定預算數22,244,000元，增加3,045,074元，計增加13.69%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數1,000元，較法定預算數0元，增加1,000元。主要係因：係學校場地設施租借收入，按實際情況核實辦理。
2. 財產處分收入：決算數6,290元，較法定預算數0元，增加6,290元。主要係因：係財產報廢變賣收入，按實際情況核實辦理。
3. 租金收入：決算數32,867元，較法定預算數60,000元，減少27,133元，計減少45.22%。主要係因：係太陽光電發電系統租金收入不如預期所致。
4. 利息收入：決算數13,848元，較法定預算數1,000元，增加12,848元，計增加1,284.80%。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23,914,186元，較法定預算數22,183,000元，增加1,731,186元，計增加7.80%。
6. 政府其他撥入收入：決算數1,320,883元，較法定預算數0元，增加1,320,883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)等補助款所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數24,921,465元，較法定預算數22,586,000元，增加2,335,465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10.34%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數21,272,244元，較法定預算數19,176,000元，增加2,096,244元，計增加10.93%。主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。
2. 一般行政管理計畫：決算數3,649,221元，較法定預算數3,410,000元，增加239,221元，計增加7.02%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀342,000元，本年度決算賸餘數367,609元，賸餘原因：用人費用賸餘，並擲節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入1,745,822元。
 - (二)投資活動之淨現金流入18,050元。
 - (三)籌資活動之淨現金流入16,300元。
 - (四)本年度現金及約當現金之淨增1,780,172元。
- 期初現金及約當現金5,157,273元。
期末現金及約當現金6,937,445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	6,937,445	5,157,273	34.52
預付費用	72,639	319,336	-77.25
房屋建築及設備	31,289	45,023	-30.50
機械及設備	3,276,850	2,941,849	11.39
交通及運輸設備	420,481	470,856	-10.70
雜項設備	2,047,669	1,859,060	10.15
電腦軟體	39,113	59,117	-33.84
暫付及待結轉帳項	0	11,760	-100.00
代管資產	6,284,917	6,474,388	-2.93
應付代管資產	-6,284,917	-6,474,388	-2.93
資產合計	12,825,486	10,864,274	18.05

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係外籍教師補助經費等代收代付計畫款項增加所致。
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名等預付費用減少所致。
3. 房屋建築及設備：主要減少係折舊所致。
4. 機械及設備：主要增加係價購電腦、機器人等所致。
5. 交通及運輸設備：主要減少係折舊所致。
6. 雜項設備：主要增加係價購冷氣等所致。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

7. 電腦軟體：主要減少係攤銷所致。

8. 暫付及待結轉帳項：主要減少係國教輔導團等暫付款減少所致。

(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	5,066,979	3,779,208	34.08
應付費用	132,154	282,119	-53.16
存入保證金	73,300	57,000	28.60
負債合計	5,272,433	4,118,327	28.02

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係外籍教師補助經費等代收代付計畫款項增加所致。
2. 應付費用：主要減少係教師不休假加班費等保留款減少所致。
3. 存入保證金：主要增加係收取食農暨烹調設備採購保固保證金等所致。

(三) 淨資產為累積餘額7,553,053元。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數21,272,244元，較預算數19,176,000元，增加2,096,244元，係國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)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3,649,221元，較預算數3,410,000元，增加239,221元，係退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等，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—臺南市七股區樹林國民小學
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	22,244,000	100.00	25,289,074	100.00	3,045,074	13.69	22,495,548	100.00
43 勞務收入			1,000	0.00	1,000	0.00	8,782	0.04
431服務收入			1,000	0.00	1,000		8,782	0.04
45 財產收入	61,000	0.27	53,005	0.21	-7,995	-13.11	12,543	0.06
451財產處分收入			6,290	0.02	6,290			
452租金收入	60,000	0.27	32,867	0.13	-27,133	-45.22		
454利息收入	1,000	0.00	13,848	0.05	12,848	1,284.80	12,543	0.06
46 政府撥入收入	22,183,000	99.73	25,235,069	99.79	3,052,069	13.76	22,455,683	99.82
462公庫撥款收入	22,183,000	99.73	23,914,186	94.56	1,731,186	7.80	21,315,661	94.76
46Y政府其他撥入收入			1,320,883	5.22	1,320,883		1,140,022	5.07
4Y 其他收入						0.00	18,540	0.08
4YY雜項收入							18,540	0.08
5 基金用途	22,586,000	101.54	24,921,465	98.55	2,335,465	10.34	24,014,444	106.75
53 國民教育計畫	19,176,000	86.21	21,272,244	84.12	2,096,244	10.93	20,057,440	89.16
5L 一般行政管理計畫	3,410,000	15.33	3,649,221	14.43	239,221	7.02	3,957,004	17.59
本期賸餘 (短絀)	-342,000		367,609		709,609	-207.49	-1,518,896	
期初基金餘額	2,553,000		1,370,042		-1,182,958	-46.34	2,888,938	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,211,000		1,737,651		-473,349	-21.41	1,370,042	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區樹林國民小學
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	22,244,000	25,289,074	3,045,074	13.69	
43 勞務收入		1,000	1,000	0.00	
431服務收入		1,000	1,000	0.00	係學校場地設施租借收入，按實際情況核實辦理。
45 財產收入	61,000	53,005	-7,995	-13.11	
451財產處分收入		6,290	6,290	0.00	係財產報廢變賣收入，按實際情況核實辦理。
452租金收入	60,000	32,867	-27,133	-45.22	係太陽光電發電系統租金收入不如預期所致。
454利息收入	1,000	13,848	12,848	1,284.80	係各專戶利息收入超過預期所致。
46 政府撥入收入	22,183,000	25,235,069	3,052,069	13.76	
462公庫撥款收入	22,183,000	23,914,186	1,731,186	7.80	
46Y政府其他撥入收入		1,320,883	1,320,883	0.00	係超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)等補助款所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區樹林國民小學
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	22,586,000	24,921,465	2,335,465	10.34	
53 國民教育計畫	19,176,000	21,272,244	2,096,244	10.93	53國民教育計畫增加原因:係國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)等補助款所致。
532 國民小學教育	19,176,000	21,272,244	2,096,244	10.93	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		69,965	69,965		
1 用人費用		69,965	69,965		
11 正式員額薪資		69,965	69,965		
113 職員薪金		69,965	69,965		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		28,819	28,819		
1 用人費用		28,819	28,819		
12 聘僱及兼職人員薪資		28,322	28,322		
124 兼職人員酬金		28,322	28,322		
18 福利費		497	497		
181 分擔員工保險費		497	497		
53210304 國小合理教師員額編制		622,575	622,575		
1 用人費用		622,575	622,575		
11 正式員額薪資		500,055	500,055		
113 職員薪金		500,055	500,055		
15 獎金		24,465	24,465		
152 年終獎金		24,465	24,465		
16 退休及卹償金		31,158	31,158		
161 職員退休及離職金		31,158	31,158		
18 福利費		66,897	66,897		
181 分擔員工保險費		66,897	66,897		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,456,309	1,456,309		
1 用人費用		1,456,309	1,456,309		
11 正式員額薪資		1,100,882	1,100,882		
113 職員薪金		1,100,882	1,100,882		
15 獎金		119,370	119,370		
152 年終獎金		119,370	119,370		
16 退休及卹償金		124,683	124,683		
161 職員退休及離職金		124,683	124,683		
18 福利費		111,374	111,374		
181 分擔員工保險費		111,374	111,374		

臺南市地方教育發展基金－臺南市七股區樹林國民小學

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		57,180	57,180		
1 用人費用		57,180	57,180		
12 聘僱及兼職人員薪資		57,180	57,180		
124 兼職人員酬金		57,180	57,180		
53220000 各校經常門分支計畫	19,176,000	18,962,396	-213,604	-1.11	
1 用人費用	17,431,000	17,788,414	357,414	2.05	
11 正式員額薪資	11,923,000	11,823,339	-99,661	-0.84	
113 職員薪金	11,923,000	11,823,339	-99,661	-0.84	
12 聘僱及兼職人員薪資	90,000	310,524	220,524	245.03	
124 兼職人員酬金	90,000	310,524	220,524	245.03	
13 加(夜)班費	232,000	209,312	-22,688	-9.78	
134 未休假加班費	232,000	209,312	-22,688	-9.78	
15 獎金	2,693,000	2,874,742	181,742	6.75	
151 考績獎金	1,203,000	1,496,800	293,800	24.42	
152 年終獎金	1,490,000	1,377,942	-112,058	-7.52	
16 退休及卹償金	1,313,000	1,303,528	-9,472	-0.72	
161 職員退休及離職金	1,313,000	1,303,528	-9,472	-0.72	
18 福利費	1,180,000	1,266,969	86,969	7.37	
181 分擔員工保險費	1,020,000	1,111,769	91,769	9.00	
183 傷病醫藥費	19,000		-19,000	-100.00	
18Y 其他福利費	141,000	155,200	14,200	10.07	
2 服務費用	1,616,000	1,024,828	-591,172	-36.58	
21 水電費	198,000	88,868	-109,132	-55.12	
212 工作場所電費	183,000	83,176	-99,824	-54.55	
214 工作場所水費	15,000	5,692	-9,308	-62.05	
22 郵電費	49,000	20,765	-28,235	-57.62	
221 郵費	10,000	2,262	-7,738	-77.38	
222 電話費	35,000	18,503	-16,497	-47.13	
224 數據通信費	4,000		-4,000	-100.00	
23 旅運費	42,000	14,216	-27,784	-66.15	
231 國內旅費	42,000	14,216	-27,784	-66.15	
24 印刷裝訂與廣告費		12,446	12,446		
241 印刷及裝訂費		12,446	12,446		
25 修理保養及保固費	535,000	118,445	-416,555	-77.86	
251 土地改良物修護費	150,000		-150,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區樹林國民小學
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	%	
252 一般房屋修護費	157,000	15,065	-141,935	-90.40	
255 機械及設備修護費	44,000	23,200	-20,800	-47.27	
256 交通及運輸設備修護費	76,000		-76,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	108,000	57,480	-50,520	-46.78	
258 其他資產修護費		22,700	22,700		
27 一般服務費	708,000	675,487	-32,513	-4.59	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,500	1,500		
277 代理(辦)費	30,000	21,780	-8,220	-27.40	
279 外包費	449,000	485,904	36,904	8.22	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473,904元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	216,000	153,303	-62,697	-29.03	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153,303元，內容：臨時僱工2名。
27F 體育活動費	13,000	13,000			
28 專業服務費	12,000	22,601	10,601	88.34	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	5,105	2,105	70.17	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	13,996	7,996	133.27	
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	113,604	17,604	18.34	
31 使用材料費	2,000	1,800	-200	-10.00	
312 燃料	2,000	1,800	-200	-10.00	
32 用品消耗	94,000	111,804	17,804	18.94	
321 辦公(事務)用品	40,000	80,732	40,732	101.83	
322 報章雜誌	5,000	2,730	-2,270	-45.40	
323 農業與園藝用品及環境美化費	15,000	16,346	1,346	8.97	
326 食品		1,551	1,551		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	10,445	445	4.45	
32Y 其他用品消耗	24,000		-24,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區樹林國民小學
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	%	
4 租金、償債、利息及相關手續費	27,000	33,700	6,700	24.81	
45 雜項設備租金	27,000	33,700	6,700	24.81	
451 雜項設備租金	27,000	33,700	6,700	24.81	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	1,850	-4,150	-69.17	
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	5,000	850	-4,150	-83.00	
751 技能競賽	5,000	850	-4,150	-83.00	
53221601 推展傳統藝術教育		19,000	19,000		
2 服務費用		13,240	13,240		
24 印刷裝訂與廣告費		212	212		
241 印刷及裝訂費		212	212		
28 專業服務費		13,028	13,028		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		13,028	13,028		
3 材料及用品費		5,760	5,760		
32 用品消耗		5,760	5,760		
325 服裝		5,760	5,760		
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	3,410,000	3,649,221	239,221	7.02	
5L1 行政管理及推展	3,410,000	3,649,221	239,221	7.02	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,410,000	3,618,021	208,021	6.10	
1 用人費用	3,410,000	3,618,021	208,021	6.10	
16 退休及卹償金	3,410,000	3,618,021	208,021	6.10	
161 職員退休及離職金	3,410,000	3,618,021	208,021	6.10	
5L100400 調整待遇及其他經費		31,200	31,200		
1 用人費用		31,200	31,200		
18 福利費		31,200	31,200		
18Y 其他福利費		31,200	31,200		

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	12,472,446	7,096,541	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	455,100	410,077	
機械及設備	6,982,865	4,041,016	
交通及運輸設備	1,035,893	565,037	
雜項設備	3,939,471	2,080,411	
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	59,117		
發展中之無形資產			
其他			

註：資產主要增減原因如下：

- 1.機械及設備-增加原因:價購電腦、機器人等;減少原因:主要係報廢電腦等。
- 2.交通及運輸設備-增加原因:價購錄音座設備等;減少原因:主要係報廢電話機等。
- 3.雜項設備-增加原因：價購冷氣等;減少原因:主要係報廢投影機等。
- 4.電腦軟體減少原因：係攤銷電腦軟體。

臺南市七股區樹林國民小學

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		
1,741,970	162,000	116,004	1,186,469	5,815,402
			13,734	31,289
1,116,659		21,000	760,658	3,276,850
50,000		21,000	79,375	420,481
575,311		54,000	332,702	2,047,669
	162,000	20,004		39,113

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：

臺南市七股區樹林國民小學

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—臺南市七股區樹林國民小學

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—臺南市七股區樹林國民小學

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	13	14	1	
職員	13	14	1	教師12人，公務人員2人。職員增加原因：係含提高國小教師員額編制至每班 1.65名計畫1人，依據教育局113年 11月22日南市教課(二)字第 1132399398號函辦理。
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	13	15	2	

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2名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區樹林國民小學
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	11,923,000		232,000		2,693,000	1,313,000		1,180,000		17,341,000	90,000	17,431,000
正式人員	11,923,000		232,000		2,693,000	1,313,000		1,180,000		17,341,000		17,341,000
兼任人員											90,000	90,000
一般行政管理計畫						3,410,000				3,410,000		3,410,000
正式人員						3,410,000				3,410,000		3,410,000
其他人員						3,410,000				3,410,000		3,410,000
合 計	11,923,000		232,000		2,693,000	4,723,000		1,180,000		20,751,000	90,000	20,841,000

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153,303元；279外包費：預算數424,000元(不含機械保全25,000元)，決算數473,904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1,203,000元，決算數1,496,800元，內容：教職員考績獎金決算人數11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1,490,000元，決算數1,521,777元，內容：教職員年終獎金決算人數14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—臺南市七股區樹林國民小學
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
13,494,241		209,312		3,018,577	1,459,369		1,445,737		19,627,236	396,026	20,023,262
13,494,241		209,312		3,018,577	1,456,981		1,396,935		19,576,046		19,576,046
					2,388		48,802		51,190	396,026	447,216
					3,618,021		31,200		3,649,221		3,649,221
							31,200		31,200		31,200
					3,618,021				3,618,021		3,618,021
13,494,241		209,312		3,018,577	5,077,390		1,476,937		23,276,457	396,026	23,672,483

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區樹林國民小學

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—臺南市七股區樹林國民小學
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			22,586,000		24,921,465		2,335,465	10.34	係國中小輔導教師 人力運用計畫(兼 任)等補助款所致。
國民教育計畫			19,176,000		21,272,244		2,096,244	10.93	
一般行政管理 計畫			3,410,000		3,649,221		239,221	7.02	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區樹林國民小學
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	20,841,000	23,672,483	2,831,483	13.59
11 正式員額薪資	11,923,000	13,494,241	1,571,241	13.18
12 聘僱及兼職人員薪資	90,000	396,026	306,026	340.03
13 加(夜)班費	232,000	209,312	-22,688	-9.78
15 獎金	2,693,000	3,018,577	325,577	12.09
16 退休及卹償金	4,723,000	5,077,390	354,390	7.50
18 福利費	1,180,000	1,476,937	296,937	25.16
2 服務費用	1,616,000	1,094,068	-521,932	-32.30
21 水電費	198,000	144,868	-53,132	-26.83
22 郵電費	49,000	20,765	-28,235	-57.62
23 旅運費	42,000	14,216	-27,784	-66.15
24 印刷裝訂與廣告費	0	12,658	12,658	0.00
25 修理保養及保固費	535,000	118,445	-416,555	-77.86
27 一般服務費	708,000	675,487	-32,513	-4.59
28 專業服務費	12,000	35,629	23,629	196.91
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	96,000	119,364	23,364	24.34
31 使用材料費	2,000	1,800	-200	-10.00
32 用品消耗	94,000	117,564	23,564	25.07
4 租金、償債、利息及相關手續費	27,000	33,700	6,700	24.81
45 雜項設備租金	27,000	33,700	6,700	24.81
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	1,850	-4,150	-69.17
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	5,000	850	-4,150	-83.00
合 計	22,586,000	24,921,465	2,335,465	10.34

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區樹林國民小學
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	219,000	171,436	-47,564	-21.72	
27D 計時與計件人員酬金	216,000	153,303	-62,697	-29.03	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	18,133	15,133	504.43	

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資 產	12,825,486	100.00	10,864,274	100.00	1,961,212	18.05
流動資產	7,010,084	54.66	5,476,609	50.41	1,533,475	28.00
現金	6,937,445	54.09	5,157,273	47.47	1,780,172	34.52
銀行存款	6,937,445	54.09	5,157,273	47.47	1,780,172	34.52
預付款項	72,639	0.57	319,336	2.94	- 246,697	- 77.25
預付費用	72,639	0.57	319,336	2.94	- 246,697	- 77.25
固定資產	5,776,289	45.04	5,316,788	48.94	459,501	8.64
房屋建築及設備	31,289	0.24	45,023	0.41	- 13,734	- 30.50
房屋建築及設備	455,100	3.55	455,100	4.19	-	-
累計折舊-房屋建築及設備	- 423,811	- 3.30	- 410,077	- 3.77	- 13,734	- 3.35
機械及設備	3,276,850	25.55	2,941,849	27.08	335,001	11.39
機械及設備	8,078,524	62.99	6,982,865	64.27	1,095,659	15.69
累計折舊-機械及設備	- 4,801,674	- 37.44	- 4,041,016	- 37.20	- 760,658	- 18.82
交通及運輸設備	420,481	3.28	470,856	4.33	- 50,375	- 10.70
交通及運輸設備	1,064,893	8.30	1,035,893	9.53	29,000	2.80
累計折舊-交通及運輸設備	- 644,412	- 5.02	- 565,037	- 5.20	- 79,375	- 14.05
雜項設備	2,047,669	15.97	1,859,060	17.11	188,609	10.15
雜項設備	4,460,782	34.78	3,939,471	36.26	521,311	13.23
累計折舊-雜項設備	- 2,413,113	- 18.81	- 2,080,411	- 19.15	- 332,702	- 15.99
無形資產	39,113	0.30	59,117	0.54	- 20,004	- 33.84
無形資產	39,113	0.30	59,117	0.54	- 20,004	- 33.84
電腦軟體	39,113	0.30	59,117	0.54	- 20,004	- 33.84
其他資產	-	-	11,760	0.11	- 11,760	- 100.00
什項資產	-	-	11,760	0.11	- 11,760	- 100.00
暫付及待結轉帳項	-	-	11,760	0.11	- 11,760	- 100.00
代管資產	6,284,917	49.00	6,474,388	59.59	- 189,471	- 2.93
應付代管資產	- 6,284,917	- 49.00	- 6,474,388	- 59.59	- 189,471	- 2.93
合 計	12,825,486	100.00	10,864,274	100.00	1,961,212	18.05

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。

金一臺南市七股區樹林國民小學

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	5,272,433	41.11	4,118,327	37.91	1,154,106	28.02
流動負債	5,199,133	40.54	4,061,327	37.38	1,137,806	28.02
應付款項	5,199,133	40.54	4,061,327	37.38	1,137,806	28.02
應付代收款	5,066,979	39.51	3,779,208	34.79	1,287,771	34.08
應付費用	132,154	1.03	282,119	2.60	149,965	- 53.16
其他負債	73,300	0.57	57,000	0.52	16,300	28.60
什項負債	73,300	0.57	57,000	0.52	16,300	28.60
存入保證金	73,300	0.57	57,000	0.52	16,300	28.60
淨資產	7,553,053	58.89	6,745,947	62.09	807,106	11.96
淨資產	7,553,053	58.89	6,745,947	62.09	807,106	11.96
淨資產	7,553,053	58.89	6,745,947	62.09	807,106	11.96
累積餘額	7,553,053	58.89	6,745,947	62.09	807,106	11.96
合 計	12,825,486	100.00	10,864,274	100.00	1,961,212	18.05

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—臺南市七股區樹林國民小學

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	27,031,044	100.00	23,466,617	100.00	3,564,427	15.19
勞務收入	1,000	0.00	8,782	0.04	-7,782	-88.61
服務收入	1,000	0.00	8,782	0.04	-7,782	-88.61
財產收益	1,794,975	6.64	839,601	3.58	955,374	113.79
財產孳息收入	46,715	0.17	12,543	0.05	34,172	272.44
財產交易利益	6,290	0.02	-	0.00	6,290	-
其他財產收入	1,741,970	6.44	827,058	3.52	914,912	110.62
政府撥入收入	25,235,069	93.36	22,455,683	95.69	2,779,386	12.38
公庫撥款收入	23,914,186	88.47	21,315,661	90.83	2,598,525	12.19
政府其他撥入收入	1,320,883	4.89	1,140,022	4.86	180,861	15.86
其他收入	-	0.00	162,551	0.69	-162,551	-100.00
受贈收入	-	0.00	144,011	0.61	-144,011	-100.00
雜項收入	-	0.00	18,540	0.08	-18,540	-100.00
支出	26,223,938	97.01	25,450,747	108.46	773,191	3.04
人事支出	23,672,483	87.58	22,764,711	97.01	907,772	3.99
人事支出	23,672,483	87.58	22,764,711	97.01	907,772	3.99
業務支出	1,248,982	4.62	1,249,733	5.33	-751	-0.06
業務支出	1,248,982	4.62	1,249,733	5.33	-751	-0.06
財產損失	960	0.00	-	0.00	960	-
財產交易損失	960	0.00	-	0.00	960	-
折舊、折耗及攤銷	1,301,513	4.81	1,436,303	6.12	-134,790	-9.38
固定資產折舊	1,281,509	4.74	1,333,015	5.68	-51,506	-3.86
無形資產攤銷	20,004	0.07	103,288	0.44	-83,284	-80.63
本期賸餘(短絀)	807,106	2.99	-1,984,130	-8.46	2,791,236	-140.68
期初淨資產	6,745,947	24.96	8,730,077	37.20	-1,984,130	-22.73
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	-	0.00	-	0.00	-	-
期末淨資產	7,553,053	27.94	6,745,947	28.75	807,106	11.96

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—臺南市七股區樹林國民小學
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)	807,106
8002 調整非現金項目	938,716
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,745,822
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	394,935
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-376,885
83 投資活動之淨現金流入(流出)	18,050
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	59,300
8404 減少短期債務及其他負債	-43,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	16,300
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,780,172
87 期初現金及約當現金	5,157,273
88 期末現金及約當現金	6,937,445

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+189,471元；減少應付代管資產-189,471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—臺南市七股區樹林國民小學

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	25,289,074	1,741,970	27,031,044	收入
勞務收入	1,000	-	1,000	勞務收入
財產收入	53,005	1,741,970	1,794,975	財產收益
政府撥入收入	25,235,069	-	25,235,069	政府撥入收入
基金用途	24,921,465	1,302,473	26,223,938	支出
用人費用	23,672,483	-	23,672,483	人事支出
服務費用	1,094,068	154,914	1,248,982	業務支出
材料及用品費	119,364	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	33,700	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,850	-	-	
		960	960	財產損失
		1,301,513	1,301,513	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	367,609	439,497	807,106	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,370,042	5,375,905	6,745,947	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	1,737,651	5,815,402	7,553,053	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數1,741,970元，主要係教育局補助代收款購置財產增加。
2. 服務費用/業務支出：調整數154,914元係〈材料及用品費〉119,364元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉33,700元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉1,850元之調整數合計。
3. 財產損失：調整數960元係財產報廢。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,301,513元係財產折舊及攤銷。

主辦會計人員：楊碧鳳



基金主持人：戴良全

