

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)

臺南市七股區光復生態實驗小學編



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	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，本年度法定預算數22,186,000元，決算數24,677,315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45人。

113學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數50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20,899,135元，較本年度法定預算數18,818,000元，增加2,081,135元，計增加11.06%，主要係因：教育局之提高國小教師員額編制至每班1.65名等補助經費以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3,778,180元，較本年度法定預算數3,368,000元，增加410,180元，計增加12.18%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助等超支併決算之差異數。

**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24,820,175元，較法定預算數22,107,000元，增加2,713,175元，計增加12.27%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數500元，較法定預算數0元，增加500元。主要係因：廢舊物資變賣收入覈實繳庫。
2. 租金收入：決算數20,081元，較法定預算數24,000元，減少3,919元，計減少16.33%。主要係因：太陽光電租金依實際收入數繳庫。
3. 利息收入：決算數93,000元，較法定預算數1,000元，增加92,000元，計增加9,200.00%。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23,440,366元，較法定預算數22,082,000元，增加1,358,366元，計增加6.15%。
5. 政府其他撥入收入：決算數1,261,424元，較法定預算數0元，增加1,261,424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)、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。
6. 雜項收入：決算數4,804元，較法定預算數0元，增加4,804元。主要係因：繳回以前年度計畫賸餘款所致。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國113年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數24,677,315元，較法定預算數22,186,000元，增加2,491,315元，計增加11.23%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數20,899,135元，較法定預算數18,818,000元，增加2,081,135元，計增加11.06%。主要係因：係教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助經費以超支併決算方式辦理。
2. 一般行政管理計畫：決算數3,778,180元，較法定預算數3,368,000元，增加410,180元，計增加12.18%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀79,000元，本年度決算賸餘數142,860元，賸餘原因：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2,590,583元。
- (二)投資活動之淨現金流入37,780元。
- (三)籌資活動之淨現金流出17,500元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增2,610,863元。  
期初現金及約當現金14,053,614元。  
期末現金及約當現金16,664,477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	16,664,477	14,053,614	18.58
預付費用	86,753	237,746	-63.51
土地改良物	146,191	0	-
房屋建築及設備	23,716,620	24,596,256	-3.58
機械及設備	4,223,351	2,820,926	49.72
交通及運輸設備	92,655	114,809	-19.30
雜項設備	1,265,626	1,548,306	-18.26
電腦軟體	1,269	1,701	-25.40
暫付及待結轉帳項	55,600	93,380	-40.46
代管資產	34,710,019	34,823,152	-0.32
應付代管資產	-34,710,019	-34,823,152	-0.32
資產合計	46,252,542	43,466,738	6.41

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係應付代收款較上年度增加所致。
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名計劃預付款尚未轉正數較

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國113年度

上年度減少所致。

3. 土地改良物：主要增加係購置水溝鋪設鍍鋅隔柵板所致。
4. 機械及設備：主要增加係受贈電腦及螢幕等設備所致。
5. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊所致。
6. 雜項設備：主要減少係提列折舊所致。
7. 電腦軟體：主要減少係提列攤銷所致。
8. 暫付及待結轉帳項：主要減少係午餐費暫付款已沖銷轉正所致。

(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	12,205,608	10,219,089	19.44
應付費用	628,582	318,371	97.44
存入保證金	1,889,950	1,907,450	-0.92
負債合計	14,724,140	12,444,910	18.31

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係本年度代收代辦計畫經費較上年度增加。
2. 應付費用：主要增加係職業安全衛生主管認證班委外採購案所致。

(三) 淨資產為累積餘額31,528,402元。

**五、其他**

(一) 本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數20,899,135元，較預算數18,818,000元，增加2,081,135元，係提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫等，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3,778,180元，較預算數3,368,000元，增加410,180元，係退休教育人員及公務人員退休金、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—臺南市七股區光復生態實驗小學  
**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	22,107,000	100.00	24,820,175	100.00	2,713,175	12.27	21,774,838	100.00
45 財產收入	25,000	0.11	113,581	0.46	88,581	354.32	93,883	0.43
451財產處分收入			500	0.00	500		1,800	0.01
452租金收入	24,000	0.11	20,081	0.08	-3,919	-16.33	44,824	0.21
454利息收入	1,000	0.00	93,000	0.37	92,000	9,200.00	47,259	0.22
46 政府撥入收入	22,082,000	99.89	24,701,790	99.52	2,619,790	11.86	21,676,787	99.55
462公庫撥款收入	22,082,000	99.89	23,440,366	94.44	1,358,366	6.15	20,351,595	93.46
46Y政府其他撥入收入			1,261,424	5.08	1,261,424		1,325,192	6.09
4Y 其他收入			4,804	0.02	4,804	0.00	4,168	0.02
4YY雜項收入			4,804	0.02	4,804		4,168	0.02
5 基金用途	22,186,000	100.36	24,677,315	99.42	2,491,315	11.23	22,470,099	103.19
53 國民教育計畫	18,818,000	85.12	20,899,135	84.20	2,081,135	11.06	18,575,310	85.31
5L 一般行政管理計畫	3,368,000	15.23	3,778,180	15.22	410,180	12.18	3,894,789	17.89
本期賸餘(短絀)	-79,000		142,860		221,860	-280.84	-695,261	
期初基金餘額	2,599,000		1,939,830		-659,170	-25.36	2,635,091	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,520,000		2,082,690		-437,310	-17.35	1,939,830	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區光復生態實驗小學  
**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	22,107,000	24,820,175	2,713,175	12.27	
45 財產收入	25,000	113,581	88,581	354.32	
451 財產處分收入		500	500	0.00	廢舊物資變賣收入覈實繳庫。
452 租金收入	24,000	20,081	-3,919	-16.33	太陽光電租金依實際收入數繳庫。
454 利息收入	1,000	93,000	92,000	9,200.00	各專戶利息收入依實際收入數繳庫。
46 政府撥入收入	22,082,000	24,701,790	2,619,790	11.86	
462 公庫撥款收入	22,082,000	23,440,366	1,358,366	6.15	
46Y 政府其他撥入收入		1,261,424	1,261,424	0.00	超收教育局提高國小教育員額編制至每班1.65名等超支併決算所致。
4Y 其他收入		4,804	4,804	0.00	
4YY 雜項收入		4,804	4,804	0.00	繳回以前年度計畫賸餘款所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區光復生態實驗小學  
**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	22,186,000	24,677,315	2,491,315	11.23	
53 國民教育計畫	18,818,000	20,899,135	2,081,135	11.06	53國民教育計畫增加原因：係教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助經費以超支併決算方式辦理。
532 國民小學教育	18,818,000	20,899,135	2,081,135	11.06	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,644	70,644		
1 用人費用		70,644	70,644		
11 正式員額薪資		70,644	70,644		
113 職員薪金		70,644	70,644		
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		26,293	26,293		
124 兼職人員酬金		26,293	26,293		
18 福利費		469	469		
181 分擔員工保險費		469	469		
53210304 國小合理教師員額編制		717,234	717,234		
1 用人費用		717,234	717,234		
11 正式員額薪資		577,807	577,807		
113 職員薪金		577,807	577,807		
15 獎金		70,641	70,641		
152 年終獎金		70,641	70,641		
16 退休及卹償金		22,116	22,116		
161 職員退休及離職金		22,116	22,116		
18 福利費		46,670	46,670		
181 分擔員工保險費		46,670	46,670		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		978,576	978,576		
1 用人費用		978,576	978,576		
11 正式員額薪資		738,029	738,029		
113 職員薪金		738,029	738,029		
15 獎金		71,595	71,595		
152 年終獎金		71,595	71,595		
16 退休及卹償金		90,465	90,465		
161 職員退休及離職金		90,465	90,465		
18 福利費		78,487	78,487		
181 分擔員工保險費		78,487	78,487		

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區光復生態實驗小學  
**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		57,600	57,600		
1 用人費用		57,600	57,600		
12 聘僱及兼職人員薪資		57,600	57,600		
124 兼職人員酬金		57,600	57,600		
53220000 各校經常門分支計畫	18,818,000	18,900,525	82,525	0.44	
1 用人費用	16,949,000	17,074,757	125,757	0.74	
11 正式員額薪資	11,616,000	11,310,528	-305,472	-2.63	
113 職員薪金	11,616,000	11,310,528	-305,472	-2.63	
12 聘僱及兼職人員薪資	90,000	306,252	216,252	240.28	
124 兼職人員酬金	90,000	306,252	216,252	240.28	
13 加(夜)班費	242,000	258,536	16,536	6.83	
134 未休假加班費	242,000	258,536	16,536	6.83	
15 獎金	2,548,000	2,681,727	133,727	5.25	
151 考績獎金	1,096,000	1,329,580	233,580	21.31	
152 年終獎金	1,452,000	1,352,147	-99,853	-6.88	
16 退休及卹償金	1,298,000	1,225,878	-72,122	-5.56	
161 職員退休及離職金	1,298,000	1,225,878	-72,122	-5.56	
18 福利費	1,155,000	1,291,836	136,836	11.85	
181 分擔員工保險費	999,000	1,126,636	127,636	12.78	
183 傷病醫藥費	15,000	9,000	-6,000	-40.00	
18Y 其他福利費	141,000	156,200	15,200	10.78	
2 服務費用	1,727,000	1,681,090	-45,910	-2.66	
21 水電費	198,000	177,711	-20,289	-10.25	
212 工作場所電費	168,000	168,759	759	0.45	
214 工作場所水費	30,000	8,952	-21,048	-70.16	
22 郵電費	54,000	15,725	-38,275	-70.88	
221 郵費	10,000	7,300	-2,700	-27.00	
222 電話費	34,000	8,425	-25,575	-75.22	
224 數據通信費	10,000		-10,000	-100.00	
23 旅運費	32,000	15,507	-16,493	-51.54	
231 國內旅費	32,000	15,357	-16,643	-52.01	
235 貨物運費		150	150		
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	21,770	11,770	117.70	
241 印刷及裝訂費	10,000	21,770	11,770	117.70	
25 修理保養及保固費	187,000	181,674	-5,326	-2.85	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區光復生態實驗小學  
**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	48,000	33,070	-14,930	-31.10	
255 機械及設備修護費	38,000	122,890	84,890	223.39	
256 交通及運輸設備修護費	20,000		-20,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	81,000	25,714	-55,286	-68.25	
26 保險費		17,023	17,023		
26Y 其他保險費		17,023	17,023		
27 一般服務費	1,165,000	1,158,568	-6,432	-0.55	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		810	810		
277 代理(辦)費	30,000	25,951	-4,049	-13.50	
279 外包費	906,000	931,723	25,723	2.84	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數881,000元(不含機械保全25,000元)，決算數918,723元(不含機械保全13,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園水塔清洗、職業安全衛生主管認證班訓練等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	216,000	186,084	-29,916	-13.85	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216,000元，決算數186,084元，內容：臨時僱工2名。
27F 體育活動費	13,000	14,000	1,000	7.69	
28 專業服務費	9,000	21,112	12,112	134.58	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,042	2,042		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	15,570	9,570	159.50	
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	120,000	129,278	9,278	7.73	
31 使用材料費	1,000		-1,000	-100.00	
312 燃料	1,000		-1,000	-100.00	
32 用品消耗	119,000	129,278	10,278	8.64	
321 辦公(事務)用品	77,000	98,775	21,775	28.28	
322 報章雜誌	6,000	3,600	-2,400	-40.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	15,000	21,340	6,340	42.27	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000	5,563	2,563	85.43	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區光復生態實驗小學  
**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	%	
32Y 其他用品消耗	18,000		-18,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000	14,400	-5,600	-28.00	
45 雜項設備租金	20,000	14,400	-5,600	-28.00	
451 雜項設備租金	20,000	14,400	-5,600	-28.00	
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			
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	
53221502 特教學生助理人員		108,928	108,928		
2 服務費用		108,928	108,928		
27 一般服務費		108,928	108,928		
27D 計時與計件人員酬金		108,928	108,928		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108,928元，內容：特教學生助理人員2名。
53221601 推展傳統藝術教育		33,866	33,866		
2 服務費用		33,866	33,866		
28 專業服務費		33,866	33,866		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		33,866	33,866		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		5,000	5,000		
2 服務費用		5,000	5,000		
25 修理保養及保固費		5,000	5,000		
255 機械及設備修護費		5,000	5,000		
5L 一般行政管理計畫	3,368,000	3,778,180	410,180	12.18	5L一般行政管理計畫增加原因：係退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。
5L1 行政管理及推展	3,368,000	3,778,180	410,180	12.18	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,368,000	3,598,380	230,380	6.84	
1 用人費用	3,356,000	3,586,380	230,380	6.86	
15 獎金	20,000	20,000			
152 年終獎金	20,000	20,000			
16 退休及卹償金	3,336,000	3,552,780	216,780	6.50	
161 職員退休及離職金	3,160,000	3,369,984	209,984	6.65	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區光復生態實驗小學  
**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	%	
163 卹償金	176,000	182,796	6,796	3.86	
18 福利費		13,600	13,600		
18Y 其他福利費		13,600	13,600		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	12,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
744 慰問、照護及濟助金	12,000	12,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		179,800	179,800		
1 用人費用		179,800	179,800		
18 福利費		179,800	179,800		
18Y 其他福利費		179,800	179,800		

臺南市地方教育發展基金—臺  
**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
<b>資產</b>	46,920,541	17,838,543	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	7,224,810	7,224,810	
房屋及建築	29,709,537	5,113,281	
機械及設備	6,116,570	3,295,644	
交通及運輸設備	561,057	446,248	
雜項設備	3,306,866	1,758,560	
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	1,701		
發展中之無形資產			
其他			

註：財產增加-土地改良物：補助建置水溝鋪設鍍鋅隔柵板。  
財產增加-機械及設備：受贈ipad學習載具、電腦及螢幕；購置可觸控螢幕電視、無線網路基地台、網路交換器；補列以前年度購置EMS建置案。  
財產增加-雜項設備：購置舞台屏風、廣東獅、圖書等。  
財產減少-房屋及建築：辦理減值更正科目為機械及設備。  
財產減少-機械及設備：撥出顯示器。  
財產減少-雜項設備：撥出電視器。  
財產減少-電腦軟體：係提列攤銷數。

南市七股區光復生態實驗小學

**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		
2,790,177	14,000	459,158	1,967,305	29,445,712
147,000			809	146,191
		355,000	524,636	23,716,620
2,423,417		69,726	951,266	4,223,351
			22,154	92,655
219,760		34,000	468,440	1,265,626
	14,000	432		1,269

註：

臺南市地方教育發展基金—臺  
**長期負債**  
中華民國

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
<b>負債</b> 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

南市七股區光復生態實驗小學

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—臺南市七股區光復生態實驗小學

**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								

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—臺南市七股區光復生態實驗小學

**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	15	2	教師13人，公務人員2人；職員增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名1人、國小合理教師員額編制教師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)。
職員	13	15	2	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	13	16	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2名、臨時僱工2名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園水塔清洗、職業安全衛生主管認證班訓練等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區光復生態實驗小學  
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										兼任人員用人費用	總計
	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		
國民教育計畫	11,616,000		242,000		2,548,000	1,298,000		1,155,000		16,859,000	90,000	16,949,000
正式人員	11,616,000		242,000		2,548,000	1,298,000		1,155,000		16,859,000		16,859,000
兼任人員											90,000	90,000
一般行政管理計畫					20,000	3,336,000				3,356,000		3,356,000
正式人員					20,000	3,336,000				3,356,000		3,356,000
其他人員												
合 計	11,616,000		242,000		2,568,000	4,634,000		1,155,000		20,215,000	90,000	20,305,000

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295,012元；279外包費：預算數881,000元(不含機械保全25,000元)，決算數918,723元(不含機械保全13,000元)。  
 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,096,000元，決算數1,329,580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1,452,000元，決算數1,514,383元，內容：教職員年終獎金決算人數17名、月退休人員年終慰問金決算人數1名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法。

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區光復生態實驗小學  
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
12,697,008		258,536		2,823,963	1,338,459		1,417,462		18,535,428	390,145	18,925,573
12,697,008		258,536		2,823,479	1,309,117		1,352,930		18,441,070		18,441,070
				484	29,342		64,532		94,358	390,145	484,503
				20,000	3,552,780		193,400		3,766,180		3,766,180
							179,800		179,800		179,800
				20,000	3,552,780		13,600		3,586,380		3,586,380
12,697,008		258,536		2,843,963	4,891,239		1,610,862		22,301,608	390,145	22,691,753

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區光復生態實驗小學

**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－臺南市七股區光復生態實驗小學  
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			22,186,000		24,677,315		2,491,315	11.23	
國民教育計畫			18,818,000		20,899,135		2,081,135	11.06	係教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助經費以超支併決算方式辦理。
一般行政管理計畫			3,368,000		3,778,180		410,180	12.18	係退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助等超支併決算所致。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區光復生態實驗小學

**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	20,305,000	22,691,753	2,386,753	11.75
11 正式員額薪資	11,616,000	12,697,008	1,081,008	9.31
12 聘僱及兼職人員薪資	90,000	390,145	300,145	333.49
13 加(夜)班費	242,000	258,536	16,536	6.83
15 獎金	2,568,000	2,843,963	275,963	10.75
16 退休及卹償金	4,634,000	4,891,239	257,239	5.55
18 福利費	1,155,000	1,610,862	455,862	39.47
2 服務費用	1,727,000	1,828,884	101,884	5.90
21 水電費	198,000	177,711	-20,289	-10.25
22 郵電費	54,000	15,725	-38,275	-70.88
23 旅運費	32,000	15,507	-16,493	-51.54
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	21,770	11,770	117.70
25 修理保養及保固費	187,000	186,674	-326	-0.17
26 保險費	0	17,023	17,023	0.00
27 一般服務費	1,165,000	1,267,496	102,496	8.80
28 專業服務費	9,000	54,978	45,978	510.87
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	120,000	129,278	9,278	7.73
31 使用材料費	1,000	0	-1,000	-100.00
32 用品消耗	119,000	129,278	10,278	8.64
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000	14,400	-5,600	-28.00
45 雜項設備租金	20,000	14,400	-5,600	-28.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,000	13,000	-1,000	-7.14
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	1,000	0	-1,000	-100.00
合 計	22,186,000	24,677,315	2,491,315	11.23

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區光復生態實驗小學  
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	330,920	114,920	53.20	
27D 計時與計件人員酬金	216,000	295,012	79,012	36.58	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		35,908	35,908		

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資 產	46,252,542	100.00	43,466,738	100.00	2,785,804	6.41
流動資產	16,751,230	36.22	14,291,360	32.88	2,459,870	17.21
現金	16,664,477	36.03	14,053,614	32.33	2,610,863	18.58
銀行存款	16,664,477	36.03	14,053,614	32.33	2,610,863	18.58
預付款項	86,753	0.19	237,746	0.55	- 150,993	- 63.51
預付費用	86,753	0.19	237,746	0.55	- 150,993	- 63.51
固定資產	29,444,443	63.66	29,080,297	66.90	364,146	1.25
土地改良物	146,191	0.32	-	-	146,191	-
土地改良物	7,371,810	15.94	7,224,810	16.62	147,000	2.03
累計折舊-土地改良物	- 7,225,619	- 15.62	- 7,224,810	- 16.62	- 809	0.01
房屋建築及設備	23,716,620	51.28	24,596,256	56.59	- 879,636	- 3.58
房屋建築及設備	29,354,537	63.47	29,709,537	68.35	- 355,000	- 1.19
累計折舊-房屋建築及設備	- 5,637,917	- 12.19	- 5,113,281	- 11.76	- 524,636	10.26
機械及設備	4,223,351	9.13	2,820,926	6.49	1,402,425	49.72
機械及設備	8,470,261	18.31	6,116,570	14.07	2,353,691	38.48
累計折舊-機械及設備	- 4,246,910	- 9.18	- 3,295,644	- 7.58	- 951,266	28.86
交通及運輸設備	92,655	0.20	114,809	0.26	- 22,154	- 19.30
交通及運輸設備	561,057	1.21	561,057	1.29	-	-
累計折舊-交通及運輸設備	- 468,402	- 1.01	- 446,248	- 1.03	- 22,154	4.96
雜項設備	1,265,626	2.74	1,548,306	3.56	- 282,680	- 18.26
雜項設備	3,492,626	7.55	3,306,866	7.61	185,760	5.62
累計折舊-雜項設備	- 2,227,000	- 4.81	- 1,758,560	- 4.05	- 468,440	26.64
無形資產	1,269	0.00	1,701	0.00	- 432	- 25.40
無形資產	1,269	0.00	1,701	0.00	- 432	- 25.40
電腦軟體	1,269	0.00	1,701	0.00	- 432	- 25.40
其他資產	55,600	0.12	93,380	0.21	- 37,780	- 40.46
什項資產	55,600	0.12	93,380	0.21	- 37,780	- 40.46
暫付及待結轉帳項	55,600	0.12	93,380	0.21	- 37,780	- 40.46
代管資產	34,710,019	75.04	34,823,152	80.11	- 113,133	- 0.32
應付代管資產	- 34,710,019	- 75.04	- 34,823,152	- 80.11	- 113,133	- 0.32
合 計	46,252,542	100.00	43,466,738	100.00	2,785,804	6.41

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—臺南市七股區光復生態實驗小學

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	14,724,140	31.83	12,444,910	28.63	2,279,230	18.31
流動負債	12,834,190	27.75	10,537,460	24.24	2,296,730	21.80
應付款項	12,834,190	27.75	10,537,460	24.24	2,296,730	21.80
應付代收款	12,205,608	26.39	10,219,089	23.51	1,986,519	19.44
應付費用	628,582	1.36	318,371	0.73	310,211	97.44
其他負債	1,889,950	4.09	1,907,450	4.39	-	17,500 - 0.92
什項負債	1,889,950	4.09	1,907,450	4.39	-	17,500 - 0.92
存入保證金	1,889,950	4.09	1,907,450	4.39	-	17,500 - 0.92
淨資產	31,528,402	68.17	31,021,828	71.37	506,574	1.63
淨資產	31,528,402	68.17	31,021,828	71.37	506,574	1.63
淨資產	31,528,402	68.17	31,021,828	71.37	506,574	1.63
累積餘額	31,528,402	68.17	31,021,828	71.37	506,574	1.63
合  計	46,252,542	100.00	43,466,738	100.00	2,785,804	6.41

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—臺南市七股區光復生態實驗小學

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	27,610,352	100.00	32,964,807	100.00	-	5,354,455	-16.24
財產收益	1,543,425	5.59	11,195,802	33.96	-	9,652,377	-86.21
財產孳息收入	113,081	0.41	92,083	0.28	-	20,998	22.80
廢舊物品售價收入	500	0.00	1,800	0.01	-	1,300	-72.22
財產交易利益	-	0.00	1,465,516	4.45	-	1,465,516	-100.00
其他財產收入	1,429,844	5.18	9,636,403	29.23	-	8,206,559	-85.16
政府撥入收入	24,701,790	89.47	21,676,787	65.76	-	3,025,003	13.96
公庫撥款收入	23,440,366	84.90	20,351,595	61.74	-	3,088,771	15.18
政府其他撥入收入	1,261,424	4.57	1,325,192	4.02	-	63,768	-4.81
其他收入	1,365,137	4.94	92,218	0.28	-	1,272,919	1380.34
受贈收入	1,360,333	4.93	88,050	0.27	-	1,272,283	1444.96
雜項收入	4,804	0.02	4,168	0.01	-	636	15.26
支出	27,089,314	98.11	30,917,336	93.79	-	3,828,022	-12.38
人事支出	22,691,753	82.19	21,105,303	64.02	-	1,586,450	7.52
人事支出	22,691,753	82.19	21,105,303	64.02	-	1,586,450	7.52
業務支出	1,985,562	7.19	1,364,796	4.14	-	620,766	45.48
業務支出	1,985,562	7.19	1,364,796	4.14	-	620,766	45.48
財產損失	-	0.00	2,017	0.01	-	2,017	-100.00
財產交易損失	-	0.00	2,017	0.01	-	2,017	-100.00
折舊、折耗及攤銷	2,117,612	7.67	8,445,220	25.62	-	6,327,608	-74.93
固定資產折舊	2,117,180	7.67	8,432,138	25.58	-	6,314,958	-74.89
無形資產攤銷	432	0.00	13,082	0.04	-	12,650	-96.70
其他支出	294,387	1.07	-	0.00	-	294,387	-
其他支出	294,387	1.07	-	0.00	-	294,387	-
本期賸餘(短絀)	521,038	1.89	2,047,471	6.21	-	1,526,433	-74.55
期初淨資產	31,021,828	112.36	28,974,357	87.89	-	2,047,471	7.07
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-	-
淨資產調整數	-	0.00	-	0.00	-	14,464	-
期末淨資產	31,528,402	114.19	31,021,828	94.11	-	506,574	1.63

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—臺南市七股區光復生態實驗小學  
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)	521,038
8002 調整非現金項目	2,069,545
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,590,583
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	402,321
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-364,541
83 投資活動之淨現金流入(流出)	37,780
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	45,030
8404 減少短期債務及其他負債	-62,530
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-17,500
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,610,863
87 期初現金及約當現金	14,053,614
88 期末現金及約當現金	16,664,477

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+113,133元；減少應付代管資產-113,133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—臺南市七股區光復生態實驗小學

## 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	24,820,175	2,790,177	27,610,352	收入
財產收入	113,581	1,429,844	1,543,425	財產收益
政府撥入收入	24,701,790	-	24,701,790	政府撥入收入
其他收入	4,804	1,360,333	1,365,137	其他收入
基金用途	24,677,315	2,411,999	27,089,314	支出
用人費用	22,691,753	-	22,691,753	人事支出
服務費用	1,828,884	156,678	1,985,562	業務支出
材料及用品費	129,278	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	14,400	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	-	-	
其他	-	2,117,612	2,117,612	折舊、折耗及攤銷
其他	-	294,387	294,387	其他支出
本期賸餘(短絀)	142,860	378,178	521,038	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,939,830	29,081,998	31,021,828	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數	-	14,464	14,464	淨資產調整數
期末基金餘額	2,082,690	29,445,712	31,528,402	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數1,429,844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1,360,333元，主要係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數156,678元係〈材料及用品費〉129,278+〈租金、償債、利息及相關手續費〉14,400+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉13,000之調整數合計。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,117,612元係財產折舊及電腦軟體攤銷。
5. 其他支出：調整數294,387元，主要係辦理111年電力系統改善工程-EMS建置案減值。
6. 淨資產調整數：係因本校資產無償移撥他校14,464元。

主辦會計人員：吳憶珊



基金主持人：楊安然

