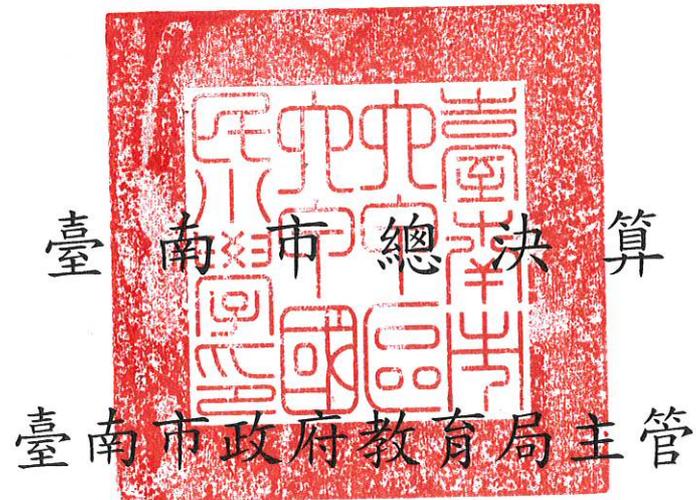


中華民國113年度  
(113年1月1日至113年12月31日)



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)

臺南市六甲區六甲國民小學編

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	1-4	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	7-13	頁
3、資本資產明細表	第	14-15	頁
4、長期負債明細表	第	16-17	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	18	頁
6、員工人數彙計表	第	19	頁
7、用人費用彙計表	第	20-21	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	22	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	23	頁
10、各項費用彙計表	第	24	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	25	頁
丙、會計報表			
1、平衡表	第	26-27	頁
2、收入支出表	第	28	頁
3、現金流量表	第	29	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表	第	30	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136,899,000元，決算數148,312,502元。

#### (一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班33班，學生人數723人；附設幼兒園5班，學生人數100人；特教班4班(資源班1班、巡迴班2班、集中式身障特教班1班)、體育班2班，學生人數52人；補校2班，學生人數10人。

113學年度上學期，實際招收普通班28班，學生人數685人；附設幼兒園5班，學生人數88人；特教班4班(資源班1班、巡迴班2班、集中式身障特教班1班)、體育班2班，學生人數50人；補校2班，學生人數10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120,720,075元，較本年度法定預算數110,627,000元，增加10,093,075元，計增加9.12%，主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、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超支併決算計畫支撥經費增加所致。

#### (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27,463,827元，較本年度法定預算數26,022,000元，增加1,441,827元，計增加5.54%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及子女教育補助、三節慰問金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128,600元，較本年度法定預算數250,000元，減少121,400元，計減少48.56%，主要係因：購置65吋多點式觸控螢幕(含移動電視架)等經費部份已另獲補助施作，故經費結餘。

### 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148,798,112元，較法定預算數135,807,000元，增加12,991,112元，計增加9.57%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數6,400元，較法定預算數10,000元，減少3,600元，計減少36.00%。

主要係因：場地設施出借收入未如預期，致短收服務收入所致。

## 臺南市地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國113年度

2. 財產處分收入：決算數7,048元，較法定預算數5,000元，增加2,048元，計增加40.96%。主要係因：報廢資產及廢舊物資變賣收入超出預期，致超收財產報廢處分收入所致。
3. 租金收入：決算數114,176元，較法定預算數130,000元，減少15,824元，計減少12.17%。主要係因：太陽光電發電系統租金收入未如預期，致短收租金收入所致。
4. 利息收入：決算數10,967元，較法定預算數2,000元，增加8,967元，計增加448.35%。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138,599,906元，較法定預算數135,509,000元，增加3,090,906元，計增加2.28%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員、水電費、推展傳統藝術教育等補助款所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數9,938,639元，較法定預算數0元，增加9,938,639元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、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。
7. 學雜費收入：決算數88,140元，較法定預算數126,000元，減少37,860元，計減少30.05%。主要係因：出生人口數下降，幼兒園入學新生不如預期，致短收學雜費收入所致。
8. 雜項收入：決算數32,836元，較法定預算數25,000元，增加7,836元，計增加31.34%。主要係因：資源回收收入超出預期，致超收雜項收入所致。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數148,312,502元，較法定預算數136,899,000元，增加11,413,502元，計增加8.34%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數120,720,075元，較法定預算數110,627,000元，增加10,093,075元，計增加9.12%。主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、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超支併決算計畫支撥經費增加所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數27,463,827元，較法定預算數26,022,000元，增加1,441,827元，計增加5.54%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及子女教育補助、三節慰問金等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數128,600元，較法定預算數250,000元，減少121,400元，計減少48.56%。主要係因：購置65吋多點式觸控螢幕(含移動電視架)等經費部份已另獲補助施作，故經費結餘。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國113年度

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀1,092,000元，本年度決算賸餘數485,610元，賸餘原因：係用人費用、服務費用、材料及用品費等各項經費應業務需要覈實並撙節開支所致。

**三、現金流量結果**

- (一)業務活動之淨現金流入4,395,557元。
- (二)投資活動之淨現金流出1,747,648元。
- (三)籌資活動之淨現金流出32,138元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增2,615,771元。  
 期初現金及約當現金25,545,705元。  
 期末現金及約當現金28,161,476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	28,161,476	25,545,705	10.24
預付費用	678,420	1,639,908	-58.63
土地改良物	342,691	1,366,027	-74.91
房屋建築及設備	97,711,562	100,558,212	-2.83
機械及設備	15,397,972	15,153,242	1.62
交通及運輸設備	1,146,686	1,377,987	-16.79
雜項設備	4,424,777	4,579,250	-3.37
電腦軟體	49,587	148,504	-66.61
暫付及待結轉帳項	1,709,689	90,641	1,786.22
代管資產	397,038,950	395,117,472	0.49
應付代管資產	-397,038,950	-395,117,472	0.49
資產合計	149,622,860	150,459,476	-0.56

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係保管款-其他專戶，因代收代辦經費於本年度收款，未及於本年度付款完畢遞延至下年度付款所致。
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、國小合理教師員額編制等超支併決算計畫屬學年度經費，自上年度轉入本年度轉正所致。
3. 土地改良物：主要減少係本年度折舊所致。
4. 交通及運輸設備：主要減少係本年度折舊所致。
5. 電腦軟體：主要減少係本年度攤銷所致。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係教科書採購、課後照顧等代收代辦經費經由臺銀專戶收款，未及於轉入代收款專戶辦理轉正所致。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國113年度

(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	23,996,645	20,842,658	15.13
應付費用	777,114	1,111,242	-30.07
存入保證金	1,920,806	1,952,944	-1.65
負債合計	26,694,565	23,906,844	11.66

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係國產可追溯生鮮食材經費、營養午餐費等代收代辦經費尚未執行完畢，故未及於本年度付款所致。
2. 應付費用：主要減少係教師10日以上休假補助費及不休假加班費已支用所致。

(三)淨資產為累積餘額122,928,295元。

**五、其他**

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數120,720,075元，較預算數110,627,000元，增加10,093,075元，係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、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27,463,827元，較預算數26,022,000元，增加1,441,827元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及子女教育補助、三節慰問金等，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—臺南市六甲區六甲國民小學  
**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	135,807,000	100.00	148,798,112	100.00	12,991,112	9.57	146,294,912	100.00
43 勞務收入	10,000	0.01	6,400	0.00	-3,600	-36.00	3,600	0.00
431服務收入	10,000	0.01	6,400	0.00	-3,600	-36.00	3,600	0.00
45 財產收入	137,000	0.10	132,191	0.09	-4,809	-3.51	189,267	0.13
451財產處分收入	5,000	0.00	7,048	0.00	2,048	40.96	7,900	0.01
452租金收入	130,000	0.10	114,176	0.08	-15,824	-12.17	178,296	0.12
454利息收入	2,000	0.00	10,967	0.01	8,967	448.35	3,071	0.00
46 政府撥入收入	135,509,000	99.78	148,538,545	99.83	13,029,545	9.62	145,968,217	99.78
462公庫撥款收入	135,509,000	99.78	138,599,906	93.15	3,090,906	2.28	135,485,977	92.61
46Y政府其他撥入收入			9,938,639	6.68	9,938,639		10,482,240	7.17
4S 教學收入	126,000	0.09	88,140	0.06	-37,860	-30.05	110,560	0.08
4S1學雜費收入	126,000	0.09	88,140	0.06	-37,860	-30.05	110,560	0.08
4Y 其他收入	25,000	0.02	32,836	0.02	7,836	31.34	23,268	0.02
4YY雜項收入	25,000	0.02	32,836	0.02	7,836	31.34	23,268	0.02
5 基金用途	136,899,000	100.80	148,312,502	99.67	11,413,502	8.34	149,265,172	102.03
53 國民教育計畫	110,627,000	81.46	120,720,075	81.13	10,093,075	9.12	120,376,399	82.28
5L 一般行政管理計畫	26,022,000	19.16	27,463,827	18.46	1,441,827	5.54	28,573,773	19.53
5M 建築及設備計畫	250,000	0.18	128,600	0.09	-121,400	-48.56	315,000	0.22
購建固定資產	250,000	0.18	128,600	0.09	-121,400	-48.56	315,000	0.22
本期賸餘 (短絀)	-1,092,000		485,610		1,577,610	-144.47	-2,970,260	
期初基金餘額	5,817,000		3,369,410		-2,447,590	-42.08	6,339,670	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,725,000		3,855,020		-869,980	-18.41	3,369,410	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市六甲區六甲國民小學  
**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	135,807,000	148,798,112	12,991,112	9.57	
43 勞務收入	10,000	6,400	-3,600	-36.00	
431服務收入	10,000	6,400	-3,600	-36.00	主要係因場地設施出借收入未如預期，致短收服務收入所致。
45 財產收入	137,000	132,191	-4,809	-3.51	
451財產處分收入	5,000	7,048	2,048	40.96	主要係因報廢資產及廢舊物資變賣收入超出預期，致超收財產報廢處分收入所致。
452租金收入	130,000	114,176	-15,824	-12.17	主要係因太陽光電發電系統租金收入未如預期，致短收租金收入所致。
454利息收入	2,000	10,967	8,967	448.35	主要係因各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	135,509,000	148,538,545	13,029,545	9.62	
462公庫撥款收入	135,509,000	138,599,906	3,090,906	2.28	
46Y政府其他撥入收入		9,938,639	9,938,639	0.00	主要係因超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、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。
4S 教學收入	126,000	88,140	-37,860	-30.05	
4S1學雜費收入	126,000	88,140	-37,860	-30.05	主要係因出生人口數下降，幼兒園入學新生不如預期，致短收學雜費收入所致。
4Y 其他收入	25,000	32,836	7,836	31.34	
4YY雜項收入	25,000	32,836	7,836	31.34	主要係因資源回收收入超出預期，致超收雜項收入所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市六甲區六甲國民小學  
**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	136,899,000	148,312,502	11,413,502	8.34	
53 國民教育計畫	110,627,000	120,720,075	10,093,075	9.12	
532 國民小學教育	110,627,000	120,720,075	10,093,075	9.12	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		514,678	514,678		
1 用人費用		514,678	514,678		
11 正式員額薪資		390,478	390,478		
113 職員薪金		390,478	390,478		
12 聘僱及兼職人員薪資		122,159	122,159		
124 兼職人員酬金		122,159	122,159		
18 福利費		2,041	2,041		
181 分擔員工保險費		2,041	2,041		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,105,219	1,105,219		
1 用人費用		1,105,219	1,105,219		
11 正式員額薪資		764,447	764,447		
113 職員薪金		764,447	764,447		
15 獎金		166,360	166,360		
151 考績獎金		68,800	68,800		
152 年終獎金		97,560	97,560		
16 退休及卹償金		89,584	89,584		
161 職員退休及離職金		89,584	89,584		
18 福利費		84,828	84,828		
181 分擔員工保險費		84,828	84,828		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		14,411	14,411		
1 用人費用		14,411	14,411		
12 聘僱及兼職人員薪資		14,112	14,112		
124 兼職人員酬金		14,112	14,112		
18 福利費		299	299		
181 分擔員工保險費		299	299		
53210304 國小合理教師員額編制		3,669,670	3,669,670		
1 用人費用		3,669,670	3,669,670		
11 正式員額薪資		2,261,029	2,261,029		
113 職員薪金		2,261,029	2,261,029		
12 聘僱及兼職人員薪資		671,328	671,328		
124 兼職人員酬金		671,328	671,328		

臺南市地方教育發展基金—臺南市六甲區六甲國民小學  
**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	%	
15 獎金		293,580	293,580		
152 年終獎金		293,580	293,580		
16 退休及卹償金		136,416	136,416		
161 職員退休及離職金		136,416	136,416		
18 福利費		307,317	307,317		
181 分擔員工保險費		307,317	307,317		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		6,173,777	6,173,777		
1 用人費用		6,173,777	6,173,777		
11 正式員額薪資		4,669,324	4,669,324		
113 職員薪金		4,669,324	4,669,324		
15 獎金		510,705	510,705		
152 年終獎金		510,705	510,705		
16 退休及卹償金		541,446	541,446		
161 職員退休及離職金		541,446	541,446		
18 福利費		452,302	452,302		
181 分擔員工保險費		452,302	452,302		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		230,880	230,880		
1 用人費用		230,880	230,880		
12 聘僱及兼職人員薪資		230,880	230,880		
124 兼職人員酬金		230,880	230,880		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		67,293	67,293		
1 用人費用		67,293	67,293		
11 正式員額薪資		67,293	67,293		
113 職員薪金		67,293	67,293		
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		1,458,036	1,458,036		
1 用人費用		1,458,036	1,458,036		
11 正式員額薪資		1,169,476	1,169,476		
113 職員薪金		1,169,476	1,169,476		
13 加(夜)班費		16,380	16,380		
134 未休假加班費		16,380	16,380		
15 獎金		66,035	66,035		
152 年終獎金		66,035	66,035		
16 退休及卹償金		61,239	61,239		
161 職員退休及離職金		61,239	61,239		

臺南市地方教育發展基金—臺南市六甲區六甲國民小學  
**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		144,906	144,906		
181 分擔員工保險費		143,306	143,306		
183 傷病醫藥費		1,600	1,600		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		131,400	131,400		
1 用人費用		131,400	131,400		
11 正式員額薪資		131,400	131,400		
113 職員薪金		131,400	131,400		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		229,824	229,824		
1 用人費用		229,824	229,824		
11 正式員額薪資		84,000	84,000		
113 職員薪金		84,000	84,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		145,824	145,824		
124 兼職人員酬金		145,824	145,824		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		97,330	97,330		
2 服務費用		97,330	97,330		
27 一般服務費		97,330	97,330		
27D 計時與計件人員酬金		97,330	97,330		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97,330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	110,627,000	105,419,323	-5,207,677	-4.71	
1 用人費用	104,987,000	100,888,051	-4,098,949	-3.90	
11 正式員額薪資	70,201,000	66,352,330	-3,848,670	-5.48	
113 職員薪金	69,404,000	65,502,010	-3,901,990	-5.62	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：係退休教師人數超出預 期，新進及長期代理教師薪俸較 低所致。
114 工員工資	797,000	850,320	53,320	6.69	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,062,000	2,263,288	1,201,288	113.12	
122 約僱職員薪金		460,920	460,920		
124 兼職人員酬金	1,062,000	1,802,368	740,368	69.71	
13 加(夜)班費	959,000	739,333	-219,667	-22.91	
134 未休假加班費	959,000	739,333	-219,667	-22.91	
15 獎金	18,064,000	16,835,972	-1,228,028	-6.80	
151 考績獎金	9,289,000	8,467,325	-821,675	-8.85	

臺南市地方教育發展基金—臺南市六甲區六甲國民小學  
**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	%	
152 年終獎金	8,775,000	8,368,647	-406,353	-4.63	
16 退休及卹償金	7,974,000	7,159,764	-814,236	-10.21	
161 職員退休及離職金	7,926,000	7,107,492	-818,508	-10.33	
162 工員退休及離職金	48,000	52,272	4,272	8.90	
18 福利費	6,727,000	7,537,364	810,364	12.05	
181 分擔員工保險費	6,119,000	6,895,989	776,989	12.70	
183 傷病醫藥費	22,000	18,000	-4,000	-18.18	
18Y 其他福利費	586,000	623,375	37,375	6.38	
2 服務費用	4,579,000	3,859,399	-719,601	-15.72	
21 水電費	1,116,000	1,105,882	-10,118	-0.91	
212 工作場所電費	1,026,000	1,026,000			
214 工作場所水費	90,000	79,882	-10,118	-11.24	
22 郵電費	189,000	67,893	-121,107	-64.08	
221 郵費	20,000	18,242	-1,758	-8.79	
222 電話費	97,000	34,892	-62,108	-64.03	
224 數據通信費	72,000	14,759	-57,241	-79.50	
23 旅運費	114,000	119,289	5,289	4.64	
231 國內旅費	104,000	119,289	15,289	14.70	
235 貨物運費	10,000		-10,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	56,798	6,798	13.60	
241 印刷及裝訂費	50,000	56,798	6,798	13.60	
25 修理保養及保固費	921,000	511,080	-409,920	-44.51	
251 土地改良物修護費	229,000	9,000	-220,000	-96.07	
252 一般房屋修護費	255,000	176,123	-78,877	-30.93	
254 其他建築修護費	17,000	42,699	25,699	151.17	
255 機械及設備修護費	118,000	124,990	6,990	5.92	
256 交通及運輸設備修護費	34,000	49,989	15,989	47.03	
257 雜項設備修護費	268,000	108,279	-159,721	-59.60	
26 保險費	15,000	8,369	-6,631	-44.21	
264 交通及運輸設備保險費	11,000	7,676	-3,324	-30.22	
26Y 其他保險費	4,000	693	-3,307	-82.68	
27 一般服務費	1,992,000	1,799,164	-192,836	-9.68	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	600	-400	-40.00	
277 代理(辦)費	159,000	80,200	-78,800	-49.56	

臺南市地方教育發展基金—臺南市六甲區六甲國民小學  
**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	868,000	663,016	-204,984	-23.62	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數717,000元(不含機械保全151,000元)，決算數603,016元(不含機械保全60,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校舍水電維修等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	885,000	982,488	97,488	11.02	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885,000元，決算數982,488元，內容：進用臨時技術工1名、臨時司機1名。
27F 體育活動費	79,000	72,860	-6,140	-7.77	
28 專業服務費	110,000	118,924	8,924	8.11	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	92,000	55,596	-36,404	-39.57	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	9,000	57,328	48,328	536.98	
28A 電腦軟體服務費	9,000	6,000	-3,000	-33.33	
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	846,000	474,780	-371,220	-43.88	
31 使用材料費	105,000	44,927	-60,073	-57.21	
312 燃料	105,000	7,818	-97,182	-92.55	
315 設備零件		37,109	37,109		
32 用品消耗	741,000	429,853	-311,147	-41.99	
321 辦公(事務)用品	580,000	348,712	-231,288	-39.88	
322 報章雜誌	5,000	1,200	-3,800	-76.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	84,000	44,362	-39,638	-47.19	
326 食品		16,060	16,060		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	35,000	18,895	-16,105	-46.01	
32Y 其他用品消耗	37,000	624	-36,376	-98.31	
4 租金、償債、利息及相關手續費	145,000	93,128	-51,872	-35.77	
44 交通及運輸設備租金	25,000		-25,000	-100.00	
442 車租	25,000		-25,000	-100.00	
45 雜項設備租金	120,000	93,128	-26,872	-22.39	
451 雜項設備租金	120,000	93,128	-26,872	-22.39	
6 稅捐及規費(強制費)	16,000	18,868	2,868	17.93	

臺南市地方教育發展基金—臺南市六甲區六甲國民小學  
**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	%	
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
646 使用牌照稅	11,000	11,230	230	2.09	
66 規費	5,000	7,638	2,638	52.76	
661 行政規費與強制費	1,000	3,930	2,930	293.00	
663 汽車燃料使用費	4,000	3,708	-292	-7.30	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	54,000	85,097	31,097	57.59	
71 會費	4,000	4,000			
713 職業團體會費	4,000	4,000			
75 競賽及交流活動費	50,000	81,097	31,097	62.19	
751 技能競賽	50,000	81,097	31,097	62.19	
53221502 特教學生助理人員		1,310,700	1,310,700		
2 服務費用		1,310,700	1,310,700		
27 一般服務費		1,310,700	1,310,700		
27D 計時與計件人員酬金		1,310,700	1,310,700		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1,310,700元，內容：特教學生助理人員7名。
53221601 推展傳統藝術教育		38,000	38,000		
2 服務費用		36,302	36,302		
28 專業服務費		36,302	36,302		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		36,302	36,302		
3 材料及用品費		1,698	1,698		
32 用品消耗		1,698	1,698		
321 辦公（事務）用品		1,698	1,698		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		259,534	259,534		
2 服務費用		259,534	259,534		
21 水電費		259,534	259,534		
212 工作場所電費		259,534	259,534		
5L 一般行政管理計畫	26,022,000	27,463,827	1,441,827	5.54	
5L1 行政管理及推展	26,022,000	27,463,827	1,441,827	5.54	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	26,022,000	26,906,727	884,727	3.40	
1 用人費用	25,998,000	26,882,727	884,727	3.40	
16 退休及卹償金	25,998,000	26,882,727	884,727	3.40	
161 職員退休及離職金	25,998,000	26,882,727	884,727	3.40	

臺南市地方教育發展基金—臺南市六甲區六甲國民小學  
**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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	24,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000			
744 慰問、照護及濟助金	24,000	24,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		557,100	557,100		
1 用人費用		557,100	557,100		
18 福利費		557,100	557,100		
18Y 其他福利費		557,100	557,100		
5M 建築及設備計畫	250,000	128,600	-121,400	-48.56	5M建築及設備計畫減少原因：係購置65吋多點式觸控螢幕(含移動電視架)等經費部份已另獲補助施作，故經費結餘。
5M4 其他設備	250,000	128,600	-121,400	-48.56	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	250,000	128,600	-121,400	-48.56	
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	250,000	128,600	-121,400	-48.56	
51 購建固定資產	250,000	128,600	-121,400	-48.56	
514 購置機械及設備	250,000	128,600	-121,400	-48.56	

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>	181,881,746	58,698,524	250,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	12,948,233	11,582,206	
房屋及建築	130,445,146	29,886,934	
機械及設備	25,518,846	10,365,604	250,000
交通及運輸設備	2,497,582	1,119,595	
雜項設備	10,323,435	5,744,185	
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	148,504		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.本年度新增資產價值：

(1)土地改良物：本年度新增資產價值149,000元，主要係補助經費建置勤學樓及C棟教室前鋪面路平改善工程。

(2)房屋及建築：本年度新增資產價值501,254元，主要係補助經費建置校舍油漆粉刷、廁所屋頂及活動中心坡道修繕等工程。

(3)機械及設備：本年度新增資產價值3,565,219元，主要係預算內經費購置電視機；補助經費購置電力設備、割草機及抽水馬達等設備；午餐專戶經費購置鋁門、瓦斯流量表及冷氣機；捐款購置水冷扇、電話總機系統；教育局撥入全自動身高體重計。

(4)交通及運輸設備：本年度新增資產價值53,300元，主要係補助經費購置電子計時器、音響設備。

(5)雜項設備：本年度新增資產價值1,166,578元，主要係補助經費購置冰箱、攝影機及消防設備；捐款建置伸縮大門；鹽行國中撥入沙排安全護網、裁判計分台等設備。

2.本年度減少資產價值：

(1)機械及設備：本年度減少資產價值38,674元，主要係報廢已過使用年限且不堪使用之電腦、網路管理器。

(2)電腦軟體：本年度減少資產價值98,917元，主要係113年1~12月份攤銷費用。

## 臺南市六甲區六甲國民小學

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		
5,435,351	99,000	137,591	9,407,707	119,073,275
149,000			1,172,336	342,691
501,254			3,347,904	97,711,562
3,565,219		38,674	3,281,815	15,397,972
53,300			284,601	1,146,686
1,166,578			1,321,051	4,424,777
	99,000	98,917		49,587

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
<b>負債</b> 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

臺南市六甲區六甲國民小學

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—臺南市六甲區六甲國民小學

**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		250,000			250,000	128,600	-121,400	
機械及設備		250,000			250,000	128,600	-121,400	
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		250,000			250,000	128,600	-121,400	

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—臺南市六甲區六甲國民小學

## 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	79	82	3	教師71人、公務人員5人、教保員2人、幼兒園廚工2人。職員增加原因：係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)教師2人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師4人、國小合理教師員額編制教師4人、幼兒園廚工2人(核准文號：113年11月29日南市教安(一)字第1132474944號函、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、核准文號：113年9月4日南市特教(一)字第1131151329號函)。職員減少原因：係湖東分校廢校減少教師7人、公務人員2人(核准文號：113年12月11日南市教人(二)字第1132536673號函)。
職員	77	80	3	
工友	2	2	0	
合 計	79	82	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(含學前)8名、進用臨時技術工1名、臨時司機1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校舍水電維修等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市六甲區六甲國民小學  
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										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	70,201,000		959,000		18,064,000	7,974,000		6,727,000		103,925,000	1,062,000	104,987,000
正式人員	70,201,000		959,000		18,064,000	7,974,000		6,727,000		103,925,000		103,925,000
聘僱人員												
兼任人員											1,062,000	1,062,000
一般行政管理計畫						25,998,000				25,998,000		25,998,000
正式人員						25,998,000				25,998,000		25,998,000
其他人員						25,998,000				25,998,000		25,998,000
合 計	70,201,000		959,000		18,064,000	33,972,000		6,727,000		129,923,000	1,062,000	130,985,000

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885,000元，決算數2,390,518元；279外包費：預算數717,000元(不含機械保全151,000元)，決算數603,016元(不含機械保全60,000元)。  
 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數9,289,000元，決算數8,536,125元，內容：教職員工考績獎金決算人數66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8,775,000元，決算數9,336,527元，內容：教職員工年終獎金決算人數100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－臺南市六甲區六甲國民小學  
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
75,889,777	460,920	755,713		17,872,652	7,988,449		8,529,057		111,496,568	2,986,671	114,483,239
75,889,777		755,713		17,783,242	7,854,232		8,242,184		110,525,148		110,525,148
	460,920			49,935	27,681		66,540		605,076		605,076
				39,475	106,536		220,333		366,344	2,986,671	3,353,015
					26,882,727		557,100		27,439,827		27,439,827
							557,100		557,100		557,100
					26,882,727				26,882,727		26,882,727
75,889,777	460,920	755,713		17,872,652	34,871,176		9,086,157		138,936,395	2,986,671	141,923,066

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市六甲區六甲國民小學

**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：截至本年度終了小客車1臺。

2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市六甲區六甲國民小學  
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			136,899,000		148,312,502		11,413,502	8.34	
國民教育計畫			110,627,000		120,720,075		10,093,075	9.12	
一般行政管理 計畫			26,022,000		27,463,827		1,441,827	5.54	
建築及設備計 畫			250,000		128,600		-121,400	-48.56	係購置65吋多點式 觸控螢幕(含移動電 視架)等經費部份已 另獲補助施作，故 經費結餘。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市六甲區六甲國民小學

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	130,985,000	141,923,066	10,938,066	8.35
11 正式員額薪資	70,201,000	75,889,777	5,688,777	8.10
12 聘僱及兼職人員薪資	1,062,000	3,447,591	2,385,591	224.63
13 加(夜)班費	959,000	755,713	-203,287	-21.20
15 獎金	18,064,000	17,872,652	-191,348	-1.06
16 退休及卹償金	33,972,000	34,871,176	899,176	2.65
18 福利費	6,727,000	9,086,157	2,359,157	35.07
2 服務費用	4,579,000	5,563,265	984,265	21.50
21 水電費	1,116,000	1,365,416	249,416	22.35
22 郵電費	189,000	67,893	-121,107	-64.08
23 旅運費	114,000	119,289	5,289	4.64
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	56,798	6,798	13.60
25 修理保養及保固費	921,000	511,080	-409,920	-44.51
26 保險費	15,000	8,369	-6,631	-44.21
27 一般服務費	1,992,000	3,207,194	1,215,194	61.00
28 專業服務費	110,000	155,226	45,226	41.11
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	846,000	476,478	-369,522	-43.68
31 使用材料費	105,000	44,927	-60,073	-57.21
32 用品消耗	741,000	431,551	-309,449	-41.76
4 租金、償債、利息及相關手續費	145,000	93,128	-51,872	-35.77
44 交通及運輸設備租金	25,000	0	-25,000	-100.00
45 雜項設備租金	120,000	93,128	-26,872	-22.39
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	250,000	128,600	-121,400	-48.56
51 購建固定資產	250,000	128,600	-121,400	-48.56
6 稅捐及規費(強制費)	16,000	18,868	2,868	17.93
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	5,000	7,638	2,638	52.76
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	78,000	109,097	31,097	39.87
71 會費	4,000	4,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	50,000	81,097	31,097	62.19
合 計	136,899,000	148,312,502	11,413,502	8.34

臺南市地方教育發展基金—臺南市六甲區六甲國民小學  
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	977,000	2,482,416	1,505,416	154.09	
27D 計時與計件人員酬金	885,000	2,390,518	1,505,518	170.12	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	92,000	91,898	-102	-0.11	

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資 產	149,622,860	100.00	150,459,476	100.00	- 836,616	- 0.56
流動資產	28,839,896	19.28	27,185,613	18.07	1,654,283	6.09
現金	28,161,476	18.82	25,545,705	16.98	2,615,771	10.24
銀行存款	28,161,476	18.82	25,545,705	16.98	2,615,771	10.24
預付款項	678,420	0.45	1,639,908	1.09	- 961,488	- 58.63
預付費用	678,420	0.45	1,639,908	1.09	- 961,488	- 58.63
固定資產	119,023,688	79.55	123,034,718	81.77	- 4,011,030	- 3.26
土地改良物	342,691	0.23	1,366,027	0.91	- 1,023,336	- 74.91
土地改良物	13,097,233	8.75	12,948,233	8.61	149,000	1.15
累計折舊-土地改良物	- 12,754,542	- 8.52	- 11,582,206	- 7.70	- 1,172,336	10.12
房屋建築及設備	97,711,562	65.31	100,558,212	66.83	- 2,846,650	- 2.83
房屋建築及設備	130,946,400	87.52	130,445,146	86.70	501,254	0.38
累計折舊-房屋建築及設備	- 33,234,838	- 22.21	- 29,886,934	- 19.86	- 3,347,904	11.20
機械及設備	15,397,972	10.29	15,153,242	10.07	244,730	1.62
機械及設備	29,045,391	19.41	25,518,846	16.96	3,526,545	13.82
累計折舊-機械及設備	- 13,647,419	- 9.12	- 10,365,604	- 6.89	- 3,281,815	31.66
交通及運輸設備	1,146,686	0.77	1,377,987	0.92	- 231,301	- 16.79
交通及運輸設備	2,550,882	1.70	2,497,582	1.66	53,300	2.13
累計折舊-交通及運輸設備	- 1,404,196	- 0.94	- 1,119,595	- 0.74	- 284,601	25.42
雜項設備	4,424,777	2.96	4,579,250	3.04	- 154,473	- 3.37
雜項設備	11,490,013	7.68	10,323,435	6.86	1,166,578	11.30
累計折舊-雜項設備	- 7,065,236	- 4.72	- 5,744,185	- 3.82	- 1,321,051	23.00
無形資產	49,587	0.03	148,504	0.10	- 98,917	- 66.61
無形資產	49,587	0.03	148,504	0.10	- 98,917	- 66.61
電腦軟體	49,587	0.03	148,504	0.10	- 98,917	- 66.61
其他資產	1,709,689	1.14	90,641	0.06	1,619,048	1,786.22
什項資產	1,709,689	1.14	90,641	0.06	1,619,048	1,786.22
暫付及待結轉帳項	1,709,689	1.14	90,641	0.06	1,619,048	1,786.22
代管資產	397,038,950	265.36	395,117,472	262.61	1,921,478	0.49
應付代管資產	- 397,038,950	-265.36	- 395,117,472	-262.61	- 1,921,478	0.49
合 計	149,622,860	100.00	150,459,476	100.00	- 836,616	- 0.56
信託代理與保證資產	900,000					
保證品	900,000					

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。

金一臺南市六甲區六甲國民小學

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	26,694,565	17.84	23,906,844	15.89	2,787,721	11.66
流動負債	24,773,759	16.56	21,953,900	14.59	2,819,859	12.84
應付款項	24,773,759	16.56	21,953,900	14.59	2,819,859	12.84
應付代收款	23,996,645	16.04	20,842,658	13.85	3,153,987	15.13
應付費用	777,114	0.52	1,111,242	0.74	334,128	- 30.07
其他負債	1,920,806	1.28	1,952,944	1.30	32,138	- 1.65
什項負債	1,920,806	1.28	1,952,944	1.30	32,138	- 1.65
存入保證金	1,920,806	1.28	1,952,944	1.30	32,138	- 1.65
淨資產	122,928,295	82.16	126,552,632	84.11	3,624,337	- 2.86
淨資產	122,928,295	82.16	126,552,632	84.11	3,624,337	- 2.86
淨資產	122,928,295	82.16	126,552,632	84.11	3,624,337	- 2.86
累積餘額	122,928,295	82.16	126,552,632	84.11	3,624,337	- 2.86
合  計	149,622,860	100.00	150,459,476	100.00	836,616	- 0.56

信託代理與保證負債 900,000

應付保證品 900,000

註：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市六甲區六甲國民小學

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	154,055,463	100.00	202,057,789	100.00	- 48,002,326	-23.76
勞務收入	6,400	0.00	3,600	0.00	2,800	77.78
服務收入	6,400	0.00	3,600	0.00	2,800	77.78
財產收益	5,389,542	3.50	55,692,572	27.56	- 50,303,030	-90.32
財產孳息收入	125,143	0.08	181,367	0.09	- 56,224	-31.00
廢舊物品售價收入	7,048	0.00	7,900	0.00	- 852	-10.78
財產交易利益	1,019,003	0.66	57,509	0.03	961,494	1671.90
其他財產收入	4,238,348	2.75	55,445,796	27.44	- 51,207,448	-92.36
政府撥入收入	148,538,545	96.42	145,968,217	72.24	2,570,328	1.76
公庫撥款收入	138,599,906	89.97	135,485,977	67.05	3,113,929	2.30
政府其他撥入收入	9,938,639	6.45	10,482,240	5.19	- 543,601	-5.19
教學收入	88,140	0.06	110,560	0.05	- 22,420	-20.28
學雜費收入	88,140	0.06	110,560	0.05	- 22,420	-20.28
其他收入	32,836	0.02	282,840	0.14	- 250,004	-88.39
受贈收入	-	0.00	255,572	0.13	- 255,572	-100.00
雜項收入	32,836	0.02	27,268	0.01	5,568	20.42
支出	157,729,200	102.38	158,042,768	78.22	- 313,568	-0.20
人事支出	141,923,066	92.12	142,669,324	70.61	- 746,258	-0.52
人事支出	141,923,066	92.12	142,669,324	70.61	- 746,258	-0.52
業務支出	6,260,836	4.06	6,280,848	3.11	- 20,012	-0.32
業務支出	6,260,836	4.06	6,280,848	3.11	- 20,012	-0.32
財產損失	386	0.00	-	0.00	386	-
財產交易損失	386	0.00	-	0.00	386	-
折舊、折耗及攤銷	9,544,912	6.20	9,092,596	4.50	452,316	4.97
固定資產折舊	9,445,995	6.13	8,993,668	4.45	452,327	5.03
無形資產攤銷	98,917	0.06	98,928	0.05	- 11	-0.01
本期賸餘(短絀)	- 3,673,737	-2.38	44,015,021	21.78	- 47,688,758	-108.35
期初淨資產	126,552,632	82.15	82,537,611	40.85	44,015,021	53.33
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	49,400	0.03	-	0.00	49,400	-
期末淨資產	122,928,295	79.79	126,552,632	62.63	- 3,624,337	-2.86

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—臺南市六甲區六甲國民小學  
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)	-3,673,737
8002 調整非現金項目	8,069,294
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,395,557
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	3,371,948
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-5,119,596
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,747,648
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	382,322
8404 減少短期債務及其他負債	-414,460
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-32,138
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,615,771
87 期初現金及約當現金	25,545,705
88 期末現金及約當現金	28,161,476

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-1,921,478元；增加應付代管資產+1,921,478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—臺南市六甲區六甲國民小學

## 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	148,798,112	5,257,351	154,055,463	收入
勞務收入	6,400	-	6,400	勞務收入
財產收入	132,191	5,257,351	5,389,542	財產收益
政府撥入收入	148,538,545	-	148,538,545	政府撥入收入
教學收入	88,140	-	88,140	教學收入
其他收入	32,836	-	32,836	其他收入
基金用途	148,312,502	9,416,698	157,729,200	支出
用人費用	141,923,066	-	141,923,066	人事支出
服務費用	5,563,265	697,571	6,260,836	業務支出
材料及用品費	476,478	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	93,128	-	-	
稅捐及規費(強制費)	18,868	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	109,097	-	-	
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	128,600	-	-	
		386	386	財產損失
		9,544,912	9,544,912	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	485,610	-	3,673,737	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,369,410	123,183,222	126,552,632	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數	-	49,400	49,400	淨資產調整數
期末基金餘額	3,855,020	119,073,275	122,928,295	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數5,257,351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697,571元係〈材料及用品費〉476,478+〈租金、償債、利息及相關手續費〉93,128+〈稅捐及規費(強制費)〉18,868+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉109,097之調整數合計。
3. 財產損失：調整數386元係財產報廢。
4. 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128,600元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數9,544,912元係財產折舊及電腦軟體攤銷。
6. 淨資產調整數：調整數49,400元，主要係教育局無償撥入本校資產。

00556-30

主辦會計人員：黃信穎



基金主持人：蘇淑娟

