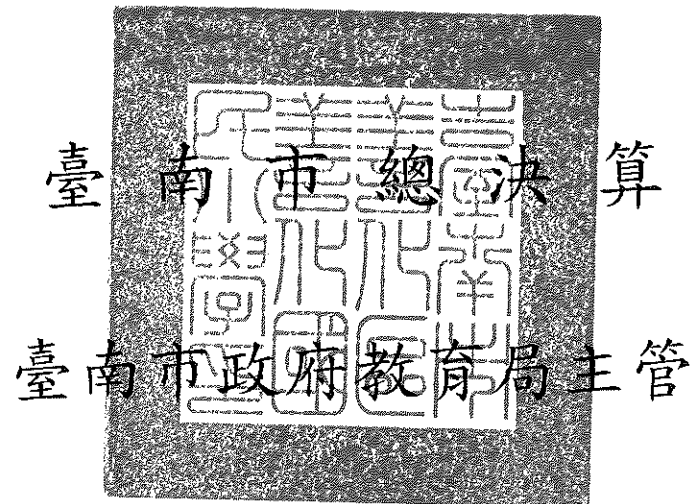


中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)



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)

臺南市善化區善化國民小學編

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	7-12	頁
3、資本資產明細表.....	第	13-14	頁
4、長期負債明細表.....	第	15-16	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	17	頁
6、員工人數彙計表.....	第	18	頁
7、用人費用彙計表.....	第	19-20	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	21	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	22	頁
10、各項費用彙計表.....	第	23	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	24	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	25-26	頁
2、收入支出表.....	第	27	頁
3、現金流量表.....	第	28	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	29	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 65,063,000 元，決算數 73,440,147 元。

(一)國民教育業務計畫：

112 學年度下學期，實際招收普通班 16 班，學生人數 361 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 35 人；特教班 4 班(資源班 1 班、巡迴班 1 班、集中班 2 班)，學生人數 14 人。

113 學年度上學期，實際招收普通班 14 班，學生人數 311 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 24 人；特教班 4 班(資源班 1 班、巡迴班 1 班、集中班 2 班)，學生人數 14 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 65,085,417 元，較本年度法定預算數 58,038,000 元，增加 7,047,417 元，計增加 12.14%，主要係因：提高國小教師員額編制計畫等超支併決算案件所致。

(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 8,234,730 元，較本年度法定預算數 6,905,000 元，增加 1,329,730 元，計增加 19.26%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵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 120,000 元，本年度法定預算數 120,000 元。

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 73,687,600 元，較法定預算數 64,641,000 元，增加 9,046,600 元，計增加 14.00%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 59,050 元，較法定預算數 28,000 元，增加 31,050 元，計增加 110.89%。主要係因：場地設施出借收入，依實際收入繳庫。
2. 財產處分收入：決算數 3,601 元，較法定預算數 2,000 元，增加 1,601 元，計增加 80.05%。主要係因：財產處分收入，依實際收入繳庫。
3. 租金收入：決算數 29,660 元，較法定預算數 30,000 元，減少 340 元，計減少 1.13%。主要係因：太陽能光電收入，依實際收入繳庫。
4. 利息收入：決算數 3,498 元，較法定預算數 1,000 元，增加 2,498 元，計增加 249.80%。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 67,486,840 元，較法定預算數 64,534,000 元，增加 2,952,840

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 113 年度

元，計增加 4.58%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、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 6,032,706 元，較法定預算數 0 元，增加 6,032,706 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)、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)、國民小學充實行政人力計畫、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 27,921 元，較法定預算數 46,000 元，減少 18,079 元，計減少 39.30%。主要係因：學雜費收入，依實際收入繳庫。

8. 雜項收入：決算數 44,324 元，較法定預算數 0 元，增加 44,324 元。主要係因：收回以前年度歲出款。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 73,440,147 元，較法定預算數 65,063,000 元，增加 8,377,147 元，計增加 12.88%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 65,085,417 元，較法定預算數 58,038,000 元，增加 7,047,417 元，計增加 12.14%。主要係因：提高國小教師員額編制計畫等超支併決算案件所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 8,234,730 元，較法定預算數 6,905,000 元，增加 1,329,730 元，計增加 19.26%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 120,000 元，法定預算數 120,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 422,000 元，本年度決算賸餘數 247,453 元，賸餘原因：撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入 2,033,193 元。

(二)投資活動之淨現金流出 211,637 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 16,586,960 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增 18,408,516 元。

期初現金及約當現金 12,747,725 元。

期末現金及約當現金 31,156,241 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	31,156,241	12,747,725	144.41

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 113 年度

預付費用	328,654	607,239	-45.88
退休及離職準備金	0	662,325	-100.00
土地改良物	6,430,927	7,556,677	-14.90
房屋建築及設備	13,097,621	12,744,481	2.77
機械及設備	5,434,816	5,640,808	-3.65
交通及運輸設備	217,471	209,880	3.62
雜項設備	1,687,114	1,720,853	-1.96
電腦軟體	78,823	102,871	-23.38
暫付及待結轉帳項	211,173	119,536	76.66
代管資產	1,405,467,566	1,322,012,897	6.31
應付代管資產	-1,405,467,566	-1,322,012,897	6.31
資產合計	58,642,840	42,112,395	39.25

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係學校照明設備及照度保證專案履約保證金等所致。
2. 預付費用：主要減少係增加提高國小教師員額編制至每班 1.65 名計畫等超支併決算經費已撥入轉正。
3. 退休及離職準備金：主要減少係約僱教練離職領回所致。
4. 土地改良物：主要減少係土地改良物折舊所致。
5. 電腦軟體：主要減少係攤銷費用。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係棒球課輔計畫等預借教師鐘點費所致。

(二)負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
應付代收款	10,755,130	8,928,127	20.46
應付費用	509,252	949,100	-46.34
存入保證金	17,678,344	1,091,384	1519.81
應付退休及離職金	0	662,325	-100.00
負債合計	28,942,726	11,630,936	148.84

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係各項代辦計畫經費於年底撥入，尚未核銷所致。
2. 應付費用：主要減少係教師未休假加班費及 10 日以上休假補助費減少所致。
3. 存入保證金：主要增加係收學校照明設備及照度保證專案履約保證金所致。
4. 應付退休及離職金：主要減少係約僱教練離職領回所致。

(三)淨資產為累積餘額 29,700,114 元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數 65,085,417 元，較預算數 58,038,000 元，增加 7,047,417 元，係

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 113 年度

國中小輔導教師人力運用計畫(專任)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 8,234,730 元，較預算數 6,905,000 元，增加 1,329,730 元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金計畫等，因未及於 113 年度編列預算，經臺南市政府 113 年 6 月 28 日府教會(二)字第 1130901900 號函、113 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1132629616 號函核定，同意辦理超支併決算。

(二)本年度奉准補辦預算：無。

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(四)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

(五)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學

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	64,641,000	100.00	73,687,600	100.00	9,046,600	14.00	73,967,616	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	29,500	0.04
415 違規罰款收入							29,500	0.04
43 勞務收入	28,000	0.04	59,050	0.08	31,050	110.89	28,000	0.04
431 服務收入	28,000	0.04	59,050	0.08	31,050	110.89	28,000	0.04
45 財產收入	33,000	0.05	36,759	0.05	3,759	11.39	52,810	0.07
451 財產處分收入	2,000	0.00	3,601	0.00	1,601	80.05	6,038	0.01
452 租金收入	30,000	0.05	29,660	0.04	-340	-1.13	43,322	0.06
454 利息收入	1,000	0.00	3,498	0.00	2,498	249.80	3,450	0.00
46 政府撥入收入	64,534,000	99.83	73,519,546	99.77	8,985,546	13.92	73,798,177	99.77
462 公庫撥款收入	64,534,000	99.83	67,486,840	91.59	2,952,840	4.58	67,462,680	91.21
46Y 政府其他撥入收入			6,032,706	8.19	6,032,706		6,335,497	8.57
4S 教學收入	46,000	0.07	27,921	0.04	-18,079	-39.30	33,196	0.04
4S1 學雜費收入	46,000	0.07	27,921	0.04	-18,079	-39.30	33,196	0.04
4Y 其他收入			44,324	0.06	44,324	0.00	25,933	0.04
4YY 雜項收入			44,324	0.06	44,324		25,933	0.04
5 基金用途	65,063,000	100.65	73,440,147	99.66	8,377,147	12.88	74,387,561	100.57
53 國民教育計畫	58,038,000	89.79	65,085,417	88.33	7,047,417	12.14	66,543,429	89.96
5L 一般行政管理計畫	6,905,000	10.68	8,234,730	11.18	1,329,730	19.26	7,776,132	10.51
5M 建築及設備計畫	120,000	0.19	120,000	0.16		0.00	68,000	0.09
購建固定資產	120,000	0.19	120,000	0.16			68,000	0.09
本期賸餘(短絀)	-422,000		247,453		669,453	-158.64	-419,945	
期初基金餘額	2,644,000		2,505,889		-138,111	-5.22	2,925,834	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,222,000		2,753,342		531,342	23.91	2,505,889	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學

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	64,641,000	73,687,600	9,046,600	14.00	
43 勞務收入	28,000	59,050	31,050	110.89	
431服務收入	28,000	59,050	31,050	110.89	場地設施出借收入，依實際收入繳庫。
45 財產收入	33,000	36,759	3,759	11.39	
451財產處分收入	2,000	3,601	1,601	80.05	財產處份收入，依實際收入繳庫。
452租金收入	30,000	29,660	-340	-1.13	
454利息收入	1,000	3,498	2,498	249.80	利息收入，依實際收入繳庫。
46 政府撥入收入	64,534,000	73,519,546	8,985,546	13.92	
462公庫撥款收入	64,534,000	67,486,840	2,952,840	4.58	
46Y政府其他撥入收入		6,032,706	6,032,706	0.00	辦理各項超支併決算所致。
4S 教學收入	46,000	27,921	-18,079	-39.30	
4S1學雜費收入	46,000	27,921	-18,079	-39.30	學雜費收入，依實際收入繳庫
4Y 其他收入		44,324	44,324	0.00	
4YY雜項收入		44,324	44,324	0.00	收回以前年度歲出款。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學

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	65,063,000	73,440,147	8,377,147	12.88	53國民教育計畫增加原因:係辦理提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫等超 支併決算案件所致。
53 國民教育計畫	58,038,000	65,085,417	7,047,417	12.14	
532 國民小學教育	58,038,000	65,085,417	7,047,417	12.14	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600,308元，內容：充實行政人力1名。
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		180,646	180,646		
1 用人費用		180,646	180,646		
11 正式員額薪資		180,646	180,646		
113 職員薪金		180,646	180,646		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		965,615	965,615		
1 用人費用		965,615	965,615		
11 正式員額薪資		715,983	715,983		
113 職員薪金		715,983	715,983		
15 獎金		102,522	102,522		
151 考績獎金		6,567	6,567		
152 年終獎金		95,955	95,955		
16 退休及卹償金		80,893	80,893		
161 職員退休及離職金		80,893	80,893		
18 福利費		66,217	66,217		
181 分擔員工保險費		66,217	66,217		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		600,308	600,308		
2 服務費用		600,308	600,308		
27 一般服務費		600,308	600,308		
27D 計時與計件人員酬金		600,308	600,308		
53210304 國小合理教師員額編制		1,775,738	1,775,738		
1 用人費用		1,775,738	1,775,738		
11 正式員額薪資		1,161,998	1,161,998		
113 職員薪金		1,161,998	1,161,998		
12 聘僱及兼職人員薪資		234,725	234,725		
124 兼職人員酬金		234,725	234,725		
15 獎金		134,640	134,640		
152 年終獎金		134,640	134,640		

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學
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	%	
16 退休及卹償金		77,496	77,496		
161 職員退休及離職金		77,496	77,496		
18 福利費		166,879	166,879		
181 分擔員工保險費		166,879	166,879		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		2,319,684	2,319,684		
1 用人費用		2,319,684	2,319,684		
11 正式員額薪資		1,548,183	1,548,183		
113 職員薪金		1,548,183	1,548,183		
12 聘僱及兼職人員薪資		235,334	235,334		
124 兼職人員酬金		235,334	235,334		
15 獎金		158,070	158,070		
152 年終獎金		158,070	158,070		
16 退休及卹償金		181,987	181,987		
161 職員退休及離職金		181,987	181,987		
18 福利費		196,110	196,110		
181 分擔員工保險費		196,110	196,110		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		141,360	141,360		
1 用人費用		141,360	141,360		
12 聘僱及兼職人員薪資		141,360	141,360		
124 兼職人員酬金		141,360	141,360		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		45,848	45,848		
1 用人費用		45,848	45,848		
11 正式員額薪資		45,848	45,848		
113 職員薪金		45,848	45,848		
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		967,117	967,117		
1 用人費用		967,117	967,117		
11 正式員額薪資		784,073	784,073		
113 職員薪金		784,073	784,073		
15 獎金		24,167	24,167		
152 年終獎金		24,167	24,167		
16 退休及卹償金		48,624	48,624		
161 職員退休及離職金		48,624	48,624		
18 福利費		110,253	110,253		
181 分擔員工保險費		110,253	110,253		

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學

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	%	
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		41,400	41,400		
1 用人費用		41,400	41,400		
11 正式員額薪資		41,400	41,400		
113 職員薪金		41,400	41,400		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		291,096	291,096		
1 用人費用		291,096	291,096		
11 正式員額薪資		90,000	90,000		
113 職員薪金		90,000	90,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		201,096	201,096		
124 兼職人員酬金		201,096	201,096		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		209,706	209,706		
2 服務費用		209,706	209,706		
27 一般服務費		209,706	209,706		
27D 計時與計件人員酬金		209,706	209,706		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209,706元，內容：特教學生助 理人員1名。
53220000 各校經常門分支計 畫	58,038,000	56,538,803	-1,499,197	-2.58	
1 用人費用	54,897,000	53,973,348	-923,652	-1.68	
11 正式員額薪資	36,945,000	35,612,042	-1,332,958	-3.61	
113 職員薪金	36,945,000	35,612,042	-1,332,958	-3.61	
12 聘僱及兼職人員薪資	723,000	1,002,018	279,018	38.59	
122 約僱職員薪金	436,000	415,800	-20,200	-4.63	
124 兼職人員酬金	287,000	586,218	299,218	104.26	
13 加(夜)班費	662,000	603,776	-58,224	-8.80	
134 未休假加班費	662,000	603,776	-58,224	-8.80	
15 獎金	8,700,000	8,806,406	106,406	1.22	
151 考績獎金	4,020,000	4,345,830	325,830	8.11	
152 年終獎金	4,680,000	4,460,576	-219,424	-4.69	
16 退休及卹償金	4,224,000	3,927,331	-296,669	-7.02	
161 職員退休及離職金	4,224,000	3,927,331	-296,669	-7.02	
18 福利費	3,643,000	4,021,775	378,775	10.40	
181 分擔員工保險費	3,253,000	3,658,975	405,975	12.48	
183 傷病醫藥費	10,000	20,000	10,000	100.00	
18Y 其他福利費	380,000	342,800	-37,200	-9.79	

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學
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	%	
2 服務費用	2,774,000	2,169,690	-604,310	-21.78	
21 水電費	594,000	329,419	-264,581	-44.54	
212 工作場所電費	561,000	232,033	-328,967	-58.64	
214 工作場所水費	33,000	97,386	64,386	195.11	
22 郵電費	67,000	43,610	-23,390	-34.91	
221 郵費	10,000	5,879	-4,121	-41.21	
222 電話費	27,000	37,731	10,731	39.74	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	32,000	30,941	-1,059	-3.31	
231 國內旅費	32,000	30,941	-1,059	-3.31	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	7,653	-2,347	-23.47	
241 印刷及裝訂費	10,000	7,653	-2,347	-23.47	
25 修理保養及保固費	457,000	158,385	-298,615	-65.34	
252 一般房屋修護費	256,000	41,688	-214,312	-83.72	
255 機械及設備修護費	123,000	59,635	-63,365	-51.52	
256 交通及運輸設備修護費	12,000		-12,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	58,000	51,092	-6,908	-11.91	
258 其他資產修護費	8,000	5,970	-2,030	-25.38	
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00	
26Y 其他保險費	2,000		-2,000	-100.00	
27 一般服務費	1,488,000	1,463,036	-24,964	-1.68	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,000	2,220	-780	-26.00	
277 代理(辦)費	67,000	55,950	-11,050	-16.49	
279 外包費	958,000	839,322	-118,678	-12.39	服務費用支付編制外之進用人力情形：279 外包費：預算數908,000 元(不含機械保全50,000 元)，決算數815,322 元(不含機械保全24,000 元)，內容:校園安全及維護人力1名、校舍水電維修、校園環境整理等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	419,000	524,544	105,544	25.19	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419,000元，決算數524,544元，內容:進用身心障礙人士1名。
27F 體育活動費	41,000	41,000			
28 專業服務費	52,000	64,646	12,646	24.32	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	39,000	34,806	-4,194	-10.75	

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學

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	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	23,840	16,840	240.57	
28A 電腦軟體服務費	6,000	6,000			
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	321,000	383,598	62,598	19.50	
31 使用材料費	6,000	3,448	-2,552	-42.53	
312 燃料	6,000	3,448	-2,552	-42.53	
32 用品消耗	315,000	380,150	65,150	20.68	
321 辦公(事務)用品	245,000	329,899	84,899	34.65	
322 報章雜誌	3,000		-3,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	21,000	31,990	10,990	52.33	
326 食品	10,000	5,883	-4,117	-41.17	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	6,862	-3,138	-31.38	
32Y 其他用品消耗	26,000	5,516	-20,484	-78.78	
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000		-30,000	-100.00	
45 雜項設備租金	30,000		-30,000	-100.00	
451 雜項設備租金	30,000		-30,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,000	12,167	-3,833	-23.96	
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	15,000	11,167	-3,833	-25.55	
751 技能競賽	15,000	11,167	-3,833	-25.55	
53221502 特教學生助理人員		842,798	842,798		
2 服務費用		842,798	842,798		
27 一般服務費		842,798	842,798		
27D 計時與計件人員酬金		842,798	842,798		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842,798元，內容：特教學生助理人員4名。
53221601 推展傳統藝術教育		16,000	16,000		
2 服務費用		16,000	16,000		
28 專業服務費		16,000	16,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		16,000	16,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學
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	%	
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		149,298	149,298		5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
2 服務費用		149,298	149,298		
21 水電費		149,298	149,298		
212 工作場所電費		149,298	149,298		
5L 一般行政管理計畫	6,905,000	8,234,730	1,329,730	19.26	
5L1 行政管理及推展	6,905,000	8,234,730	1,329,730	19.26	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	6,905,000	7,042,980	137,980	2.00	
1 用人費用	6,899,000	7,036,980	137,980	2.00	
16 退休及卹償金	6,899,000	7,036,980	137,980	2.00	
161 職員退休及離職金	6,899,000	7,036,980	137,980	2.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		1,191,750	1,191,750		
1 用人費用		1,191,750	1,191,750		
18 福利費		1,191,750	1,191,750		
18Y 其他福利費		1,191,750	1,191,750		
5M 建築及設備計畫	120,000	120,000			
5M4 其他設備	120,000	120,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	120,000	120,000			
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	120,000	120,000			
51 購建固定資產	120,000	120,000			
514 購置機械及設備	120,000	120,000			

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	55,516,699	27,541,129	120,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	23,444,428	15,887,751	
房屋及建築	13,931,426	1,186,945	
機械及設備	11,436,233	5,795,425	120,000
交通及運輸設備	1,153,192	943,312	
雜項設備	5,448,549	3,727,696	
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	102,871		
發展中之無形資產			
其他			

- 註：1.房屋及建築：增加原因係諮商室卡扣地板,弱電設施建物增值。
2.機械及設備：增加原因係補列112年電力設備等；減少原因係報廢財產。
3.交通及運輸設備：增加原因係增購監視器。
4.雜項設備：增加原因係增購75吋大電視；減少原因係報廢財產。
5.電腦軟體：減少原因係攤銷費用。

產明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

註：

臺南市善化區善化國民小學

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—臺南市善化區善化國民小學
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		120,000			120,000	120,000		
機械及設備		120,000			120,000	120,000		
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		120,000			120,000	120,000		

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—臺南市善化區善化國民小學

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	41	43	2	教師36人，公務人員3人，教保員2人，幼兒園廚工1人，職員增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名教師2人、專任輔導教師1名、國小合理教師員額編制2人、國小附設幼兒園增置契約教保員1人及幼兒園廚工1人(核准文號：113年11月22日南市教課(二)字第1132399398號函、核准文號：113年11月29日南市教安(一)字第1132474944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11月12日南市教特(一)字第1132268121號函)。
職員	40	42	2	
約僱人員	1	1	0	
合 計	41	43	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：特教學生助理人員(含學前)5名、充實行政人力1名、進用身心障礙人士1名;279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校舍水電維修、校園環境整理等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學
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	36,945,000	436,000	662,000		8,700,000	4,224,000		3,643,000		54,610,000	287,000	54,897,000
正式人員	36,945,000		662,000		8,638,000	4,198,000		3,569,000		54,012,000		54,012,000
聘僱人員		436,000			62,000	26,000		74,000		598,000		598,000
兼任人員											287,000	287,000
一般行政管理計畫						6,899,000				6,899,000		6,899,000
正式人員						6,899,000				6,899,000		6,899,000
其他人員						6,899,000				6,899,000		6,899,000
合 計	36,945,000	436,000	662,000		8,700,000	11,123,000		3,643,000		61,509,000	287,000	61,796,000

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419,000元，決算數2,177,356元，279外包費：服務費用支付編制外之進用人力情形：279.外包費：預算數908,000元(不含機械保全50,000元)，決算數815,322元(不含機械保全24,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數4,020,000元，決算數4,352,397元，內容：教職員考績獎金決算人數36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4,680,000元，決算數4,873,408元，內容：教職員年終獎金決算人數49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—臺南市善化區善化國民小學
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
40,180,173	415,800	603,776		9,225,805	4,316,331		4,561,234		59,303,119	1,398,733	60,701,852
40,180,173		603,776		9,220,138	4,256,631		4,395,217		58,655,935		58,655,935
	415,800				25,212		56,089		497,101		497,101
				5,667	34,488		109,928		150,083	1,398,733	1,548,816
					7,036,980		1,191,750		8,228,730		8,228,730
							1,191,750		1,191,750		1,191,750
					7,036,980				7,036,980		7,036,980
40,180,173	415,800	603,776		9,225,805	11,353,311		5,752,984		67,531,849	1,398,733	68,930,582

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學

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—臺南市善化區善化國民小學

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			65,063,000		73,440,147			8,377,147	12.88	
國民教育計畫			58,038,000		65,085,417			7,047,417	12.14	53國民教育計畫增加原因：係辦理提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫等超支併決算案件所致。
一般行政管理計畫			6,905,000		8,234,730			1,329,730	19.26	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
建築及設備計畫			120,000		120,000			0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學
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	61,796,000	68,930,582	7,134,582	11.55
11 正式員額薪資	36,945,000	40,180,173	3,235,173	8.76
12 聘僱及兼職人員薪資	723,000	1,814,533	1,091,533	150.97
13 加(夜)班費	662,000	603,776	-58,224	-8.80
15 獎金	8,700,000	9,225,805	525,805	6.04
16 退休及卹償金	11,123,000	11,353,311	230,311	2.07
18 福利費	3,643,000	5,752,984	2,109,984	57.92
2 服務費用	2,774,000	3,987,800	1,213,800	43.76
21 水電費	594,000	478,717	-115,283	-19.41
22 郵電費	67,000	43,610	-23,390	-34.91
23 旅運費	32,000	30,941	-1,059	-3.31
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	7,653	-2,347	-23.47
25 修理保養及保固費	457,000	158,385	-298,615	-65.34
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	1,488,000	3,115,848	1,627,848	109.40
28 專業服務費	52,000	80,646	28,646	55.09
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	321,000	383,598	62,598	19.50
31 使用材料費	6,000	3,448	-2,552	-42.53
32 用品消耗	315,000	380,150	65,150	20.68
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	0	-30,000	-100.00
45 雜項設備租金	30,000	0	-30,000	-100.00
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	120,000	120,000	0	0.00
51 購建固定資產	120,000	120,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,000	18,167	-3,833	-17.42
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	15,000	11,167	-3,833	-25.55
合 計	65,063,000	73,440,147	8,377,147	12.88

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

[illegible]

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	58,642,840	100.00	42,112,395	100.00	16,530,445	39.25
流動資產	31,484,895	53.69	13,354,964	31.71	18,129,931	135.75
現金	31,156,241	53.13	12,747,725	30.27	18,408,516	144.41
銀行存款	31,156,241	53.13	12,747,725	30.27	18,408,516	144.41
預付款項	328,654	0.56	607,239	1.44	278,585	45.88
預付費用	328,654	0.56	607,239	1.44	278,585	45.88
長期貸墊款及準備金	-	-	662,325	1.57	662,325	100.00
準備金	-	-	662,325	1.57	662,325	100.00
退休及離職準備金	-	-	662,325	1.57	662,325	100.00
固定資產	26,867,949	45.82	27,872,699	66.19	1,004,750	3.60
土地改良物	6,430,927	10.97	7,556,677	17.94	1,125,750	14.90
土地改良物	23,444,428	39.98	23,444,428	55.67		
累計折舊-土地改良物	17,013,501	29.01	15,887,751	37.73	1,125,750	7.09
房屋建築及設備	13,097,621	22.33	12,744,481	30.26	353,140	2.77
房屋建築及設備	14,640,784	24.97	13,931,426	33.08	709,358	5.09
累計折舊-房屋建築及設備	1,543,163	2.63	1,186,945	2.82	356,218	30.01
機械及設備	5,434,816	9.27	5,640,808	13.39	205,992	3.65
機械及設備	12,627,994	21.53	11,436,233	27.16	1,191,761	10.42
累計折舊-機械及設備	7,193,178	12.27	5,795,425	13.76	1,397,753	24.12
交通及運輸設備	217,471	0.37	209,880	0.50	7,591	3.62
交通及運輸設備	1,213,600	2.07	1,153,192	2.74	60,408	5.24
累計折舊-交通及運輸設備	996,129	1.70	943,312	2.24	52,817	5.60
雜項設備	1,687,114	2.88	1,720,853	4.09	33,739	1.96
雜項設備	5,594,549	9.54	5,448,549	12.94	146,000	2.68
累計折舊-雜項設備	3,907,435	6.66	3,727,696	8.85	179,739	4.82
無形資產	78,823	0.13	102,871	0.24	24,048	23.38
無形資產	78,823	0.13	102,871	0.24	24,048	23.38
電腦軟體	78,823	0.13	102,871	0.24	24,048	23.38
其他資產	211,173	0.36	119,536	0.28	91,637	76.66
什項資產	211,173	0.36	119,536	0.28	91,637	76.66
暫付及待結轉帳項	211,173	0.36	119,536	0.28	91,637	76.66
代管資產	1,405,467,566	2,396.66	1,322,012,897	3,139.25	83,454,669	6.31
應付代管資產	1,405,467,566	2,396.66	1,322,012,897	3,139.25	83,454,669	6.31
合 計	58,642,840	100.00	42,112,395	100.00	16,530,445	39.25
信託代理與保證資產	803,280					
保證品	803,280					

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。

金一臺南市善化區善化國民小學

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	28,942,726	49.35	11,630,936	27.62	17,311,790	148.84
流動負債	11,264,382	19.21	9,877,227	23.45	1,387,155	14.04
應付款項	11,264,382	19.21	9,877,227	23.45	1,387,155	14.04
應付代收款	10,755,130	18.34	8,928,127	21.20	1,827,003	20.46
應付費用	509,252	0.87	949,100	2.25	439,848	46.34
其他負債	17,678,344	30.15	1,753,709	4.16	15,924,635	908.05
什項負債	17,678,344	30.15	1,753,709	4.16	15,924,635	908.05
存入保證金	17,678,344	30.15	1,091,384	2.59	16,586,960	1,519.81
應付退休及離職金	-	-	662,325	1.57	662,325	100.00
淨資產	29,700,114	50.65	30,481,459	72.38	781,345	2.56
淨資產	29,700,114	50.65	30,481,459	72.38	781,345	2.56
淨資產	29,700,114	50.65	30,481,459	72.38	781,345	2.56
累積餘額	29,700,114	50.65	30,481,459	72.38	781,345	2.56
合 計	58,642,840	100.00	42,112,395	100.00	16,530,445	39.25

信託代理與保證負債 803,280

應付保證品 803,280

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學

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	75,895,127	100.00	83,084,603	100.00	7,189,476	-8.65
徵收及依法分配收入	-	0.00	29,500	0.04	29,500	-100.00
違規罰款收入	-	0.00	29,500	0.04	29,500	-100.00
勞務收入	59,050	0.08	28,000	0.03	31,050	110.89
服務收入	59,050	0.08	28,000	0.03	31,050	110.89
財產收益	2,244,286	2.96	9,138,610	11.00	6,894,324	-75.44
財產孳息收入	33,158	0.04	46,772	0.06	13,614	-29.11
廢舊物品售價收入	3,601	0.00	6,038	0.01	2,437	-40.36
財產交易利益	-	0.00	6,598,769	7.94	6,598,769	-100.00
其他財產收入	2,207,527	2.91	2,487,031	2.99	279,504	-11.24
政府撥入收入	73,519,546	96.87	73,798,177	88.82	278,631	-0.38
公庫撥款收入	67,486,840	88.92	67,462,680	81.20	24,160	0.04
政府其他撥入收入	6,032,706	7.95	6,335,497	7.63	302,791	-4.78
教學收入	27,921	0.04	33,196	0.04	5,275	-15.89
學雜費收入	27,921	0.04	33,196	0.04	5,275	-15.89
其他收入	44,324	0.06	57,120	0.07	12,796	-22.40
受贈收入	-	0.00	31,187	0.04	31,187	-100.00
雜項收入	44,324	0.06	25,933	0.03	18,391	70.92
支出	76,676,472	101.03	83,911,162	100.99	7,234,690	-8.62
人事支出	68,930,582	90.82	69,699,002	83.89	768,420	-1.10
人事支出	68,930,582	90.82	69,699,002	83.89	768,420	-1.10
業務支出	4,389,565	5.78	4,620,559	5.56	230,994	-5.00
業務支出	4,389,565	5.78	4,620,559	5.56	230,994	-5.00
財產損失	2,200	0.00	2,803	0.00	603	-21.51
財產交易損失	2,200	0.00	2,803	0.00	603	-21.51
折舊、折耗及攤銷	3,354,125	4.42	9,588,798	11.54	6,234,673	-65.02
固定資產折舊	3,330,077	4.39	9,491,339	11.42	6,161,262	-64.91
無形資產攤銷	24,048	0.03	97,459	0.12	73,411	-75.33
本期賸餘(短絀)	781,345	-1.03	826,559	-0.99	45,214	-5.47
期初淨資產	30,481,459	40.16	31,308,018	37.68	826,559	-2.64
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
期末淨資產	29,700,114	39.13	30,481,459	36.69	781,345	-2.56

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—臺南市善化區善化國民小學

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)	-781,345
8002 調整非現金項目	2,814,538
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,033,193
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	1,390,200
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,601,837
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-211,637
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	17,408,000
8404 減少短期債務及其他負債	-821,040
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	16,586,960
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	18,408,516
87 期初現金及約當現金	12,747,725
88 期末現金及約當現金	31,156,241

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

(1)增加代管資產-83,454,669元;增加應付代管資產+83,454,669元。

(2)減少退休及離職準備金+662,325元;減少應付退休及離職金-662,325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。

00608-28

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學

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	73,687,600	2,207,527	75,895,127	收入
徵收及依法分配收入	-	-	-	徵收及依法分配收入
勞務收入	59,050	-	59,050	勞務收入
財產收入	36,759	2,207,527	2,244,286	財產收益
政府撥入收入	73,519,546	-	73,519,546	政府撥入收入
教學收入	27,921	-	27,921	教學收入
其他收入	44,324	-	44,324	其他收入
基金用途	73,440,147	3,236,325	76,676,472	支出
用人費用	68,930,582	-	68,930,582	人事支出
服務費用	3,987,800	401,765	4,389,565	業務支出
材料及用品費	383,598	383,598	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,167	18,167	-	
		2,200	2,200	財產損失
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	120,000	120,000	-	
		3,354,125	3,354,125	折舊、折耗及攤銷
其他	-	-	-	其他支出
本期賸餘(短絀)	247,453	1,028,798	781,345	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,505,889	27,975,570	30,481,459	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	2,753,342	26,946,772	29,700,114	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數2,207,527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401,765元係〈材料及用品費〉383,598元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉18,167元之調整數合計。
3. 財產損失：調整數 2,200元係財產報廢。
4. 建購固定資產、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120,000元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,354,125元係財產折舊。

主辦會計人員：李淑蓉



基金主持人：林威旭

