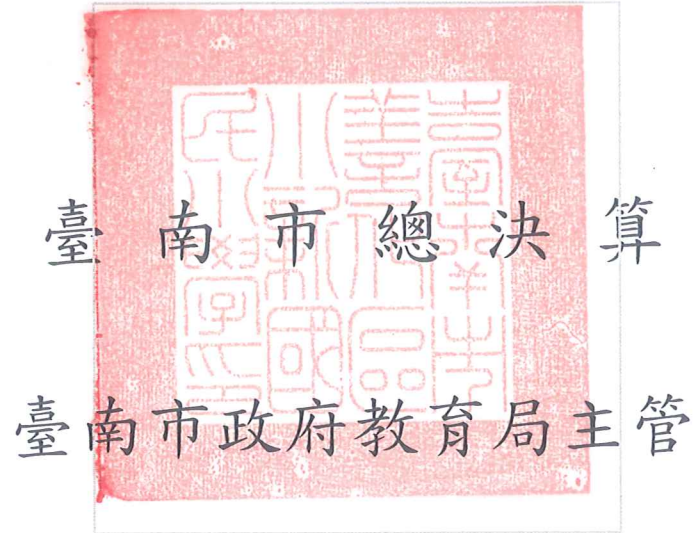


中華民國113年度

(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)

臺南市善化區小新國民小學編

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	6-11	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22,126,000元，決算數31,157,911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57人；附設幼兒園1班，學生人數13人。

113學年度上學期，實際招收普通班7班，學生人數79人；附設幼兒園2班，學生人數28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26,308,411元，較本年度法定預算數17,237,000元，增加9,071,411元，計增加52.63%，主要係因：提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫及用人費用不足數等超支併決算之差異數。

(二)一般行政管理業務計畫：

本計畫實施內容主要為配合教育業務推動、強化行政管理功能，進而提昇教育服務水準。本年度決算數4,849,500元，較本年度法定預算數4,889,000元，減少39,500元，計減少0.81%。

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32,524,191元，較法定預算數22,126,000元，增加10,398,191元，計增加47%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數31,875元，較法定預算數5,000元，增加26,875元，計增加537.50%。主要係因：場地設施出借使用收入，依實際數繳庫。
2. 財產處分收入：決算數3,250元，較法定預算數0元，增加3,250元。主要係因：財產報廢變賣收入，依實際數繳庫。
3. 租金收入：決算數74,025元，較法定預算數10,000元，增加64,025元，計增加640.25%。主要係因：太陽光電發電系統租金收入，依實際數繳庫。
4. 利息收入：決算數1,286元，較法定預算數1,000元，增加286元，計增加28.60%。主要係因：各專戶利息收入超收。
5. 公庫撥款收入：決算數29,602,047元，較法定預算數22,097,000元，增加7,505,047元，計增加33.96%。主要係因：用人費用不足數等超收併決算所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數2,506,966元，較法定預算數0元，增加2,506,966元。主要係因：超收教育局之國小合理教師員額編制計畫、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名等補助款所致。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

7. 學雜費收入：決算數19,641元，較法定預算數13,000元，增加6,641元，計增加51.08%。主要係因：幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。

8. 雜項收入：決算數285,101元，較法定預算數0元，增加285,101元。主要係因：收回資遣教師返還112年薪資及教育局補助計畫賸餘款等懸帳清理繳庫等所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數31,157,911元，較法定預算數22,126,000元，增加9,031,911元，計增加40.82%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數26,308,411元，較法定預算數17,237,000元，增加9,071,411元，計增加52.63%。主要係因：提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫及用人費用不足數等超支併決算之差異數所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數4,849,500元，較法定預算數4,889,000元，減少39,500元，計減少0.81%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算賸餘0元，本年度決算賸餘數1,366,280元，賸餘原因：收回資遣教師返還112年薪資及教育局補助計畫賸餘款等懸帳清理繳庫及撙節開支等所致

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入147,178元。

(二)投資活動之淨現金流入315,784元。

(三)籌資活動之淨現金流入718,281元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增1,181,243元。

期初現金及約當現金12,290,635元。

期末現金及約當現金13,471,878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	13,471,878	12,290,635	9.61
預付費用	100,517	632,254	-84.10
土地	7,817,431	0	-
土地改良物	0	7,080,734	-100
房屋建築及設備	124,899,424	149,354	83,526.43
機械及設備	5,168,559	12,491,608	-58.62
交通及運輸設備	282,312	433,293	-34.85
雜項設備	2,792,077	4,905,442	-43.08
暫付及待結轉帳項	22,576	338,360	-93.33
代管資產	193,549,905	176,482,945	9.67
應付代管資產	-193,549,905	-176,482,945	9.67
資產合計	154,554,774	38,321,680	303.31

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助超併計畫經費已撥入，並辦理帳務轉正所致。
2. 土地：主要增加係徵購善化區北小新段769號、771號、920號共3筆土地。
3. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
4. 房屋建築及設備：主要增加係新建小學用房屋1幢所致。
5. 機械及設備：主要減少係提列折舊及財產移撥蓮潭國中小所致。
6. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊及財產移撥蓮潭國中小所致。
7. 雜項設備：主要減少係提列折舊及財產移撥蓮潭國中小所致。
8. 暫付及待結轉帳項：主要減少係先行辦理預借款項之補助計畫，因經費陸續撥入已辦理帳務轉正所致。

(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	7,429,540	8,684,036	-14.45
應付費用	422,838	919,181	-54
存入保證金	2,382,280	1,663,999	43.17
負債合計	10,234,658	11,267,216	-9.16

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係撥入之計畫補助款，已完成經費核銷所致。
2. 應付費用：主要減少係教師未休假加班費及休假補助已撥付完成所致。
3. 存入保證金：主要增加係收取校園安全及維護人力服務開口契約勞務採購(C區)案履約保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額144,320,116元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

國民教育計畫決算數26,308,411元，較預算數17,237,000元，增加9,071,411元，係辦理提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫及用人費用不足數等，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－臺南市善化區小新國民小學
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	22,126,000	100.00	32,524,191	100.00	10,398,191	47.00	64,398,998	100.00
43 勞務收入	5,000	0.02	31,875	0.10	26,875	537.50	6,000	0.01
431服務收入	5,000	0.02	31,875	0.10	26,875	537.50	6,000	0.01
45 財產收入	11,000	0.05	78,561	0.24	67,561	614.19	372,983	0.58
451財產處分收入			3,250	0.01	3,250		38,060	0.06
452租金收入	10,000	0.05	74,025	0.23	64,025	640.25	327,672	0.51
454利息收入	1,000	0.00	1,286	0.00	286	28.60	7,251	0.01
46 政府撥入收入	22,097,000	99.87	32,109,013	98.72	10,012,013	45.31	63,944,903	99.29
462公庫撥款收入	22,097,000	99.87	29,602,047	91.02	7,505,047	33.96	58,101,452	90.22
46Y政府其他撥入收入			2,506,966	7.71	2,506,966		5,843,451	9.07
4S 教學收入	13,000	0.06	19,641	0.06	6,641	51.08	52,219	0.08
4S1學雜費收入	13,000	0.06	19,641	0.06	6,641	51.08	52,219	0.08
4Y 其他收入			285,101	0.88	285,101	0.00	22,893	0.04
4YY雜項收入			285,101	0.88	285,101		22,893	0.04
5 基金用途	22,126,000	100.00	31,157,911	95.80	9,031,911	40.82	65,993,258	102.48
53 國民教育計畫	17,237,000	77.90	26,308,411	80.89	9,071,411	52.63	60,901,742	94.57
5L 一般行政管理計畫	4,889,000	22.10	4,849,500	14.91	-39,500	-0.81	5,091,516	7.91
本期賸餘 (短絀)			1,366,280		1,366,280	0.00	-1,594,260	
期初基金餘額	3,534,000		1,994,033		-1,539,967	-43.58	3,588,293	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,534,000		3,360,313		-173,687	-4.91	1,994,033	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區小新國民小學
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	22,126,000	32,524,191	10,398,191	47.00	
43 勞務收入	5,000	31,875	26,875	537.50	
431服務收入	5,000	31,875	26,875	537.50	場地設施出借使用收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	11,000	78,561	67,561	614.19	
451財產處分收入		3,250	3,250	0.00	財產報廢變賣收入，依實際數繳庫。
452租金收入	10,000	74,025	64,025	640.25	太陽光電發電系統租金收入，依實際數繳庫。
454利息收入	1,000	1,286	286	28.60	公庫利息收入，依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	22,097,000	32,109,013	10,012,013	45.31	
462公庫撥款收入	22,097,000	29,602,047	7,505,047	33.96	用人費用不足數等以超收併決算所致。
46Y政府其他撥入收入		2,506,966	2,506,966	0.00	國小合理教師員額編制等計畫以超支併決算所致。
4S 教學收入	13,000	19,641	6,641	51.08	
4S1學雜費收入	13,000	19,641	6,641	51.08	幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。
4Y 其他收入		285,101	285,101	0.00	
4YY雜項收入		285,101	285,101	0.00	收回資遣教師返還112年薪資及教育局補助計畫贖餘款等懸帳清理繳庫

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市善化區小新國民小學
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	22,126,000	31,157,911	9,031,911	40.82	
53 國民教育計畫	17,237,000	26,308,411	9,071,411	52.63	53國民教育計畫增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫及用人費用不足數等超支併決算之差異數。
532 國民小學教育	17,237,000	26,308,411	9,071,411	52.63	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		77,000	77,000		
1 用人費用		77,000	77,000		
11 正式員額薪資		77,000	77,000		
113 職員薪金		77,000	77,000		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		56,436	56,436		
1 用人費用		56,436	56,436		
15 獎金		55,270	55,270		
151 考績獎金		55,270	55,270		
18 福利費		1,166	1,166		
181 分擔員工保險費		1,166	1,166		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		283,901	283,901		
2 服務費用		283,901	283,901		
27 一般服務費		283,901	283,901		
27D 計時與計件人員酬金		283,901	283,901		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283,901元，內容：充實行政人力1名。
53210304 國小合理教師員額編制		725,197	725,197		
1 用人費用		725,197	725,197		
11 正式員額薪資		573,899	573,899		
113 職員薪金		573,899	573,899		
12 聘僱及兼職人員薪資		16,128	16,128		
124 兼職人員酬金		16,128	16,128		
15 獎金		29,434	29,434		
152 年終獎金		29,434	29,434		
16 退休及卹償金		34,404	34,404		
161 職員退休及離職金		34,404	34,404		
18 福利費		71,332	71,332		
181 分擔員工保險費		71,332	71,332		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,111,990	1,111,990		

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區小新國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 113 年 度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
1 用人費用		1,111,990	1,111,990		
11 正式員額薪資		818,570	818,570		
113 職員薪金		818,570	818,570		
12 聘僱及兼職人員薪資		28,224	28,224		
124 兼職人員酬金		28,224	28,224		
15 獎金		79,680	79,680		
152 年終獎金		79,680	79,680		
16 退休及卹償金		86,697	86,697		
161 職員退休及離職金		86,697	86,697		
18 福利費		98,819	98,819		
181 分擔員工保險費		98,819	98,819		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		16,860	16,860		
1 用人費用		16,860	16,860		
12 聘僱及兼職人員薪資		16,860	16,860		
124 兼職人員酬金		16,860	16,860		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		35,300	35,300		
1 用人費用		35,300	35,300		
11 正式員額薪資		35,300	35,300		
113 職員薪金		35,300	35,300		
53210403 國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費-中央補助		947,755	947,755		
1 用人費用		947,755	947,755		
11 正式員額薪資		783,691	783,691		
113 職員薪金		783,691	783,691		
16 退休及卹償金		49,248	49,248		
161 職員退休及離職金		49,248	49,248		
18 福利費		114,816	114,816		
181 分擔員工保險費		113,926	113,926		
183 傷病醫藥費		890	890		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		27,400	27,400		
1 用人費用		27,400	27,400		
11 正式員額薪資		27,400	27,400		
113 職員薪金		27,400	27,400		
53210503 特教學生助理人員(學前)		74,384	74,384		

臺南市地方教育發展基金－臺南市善化區小新國民小學
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		74,384	74,384		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74,384元，內容：特教學生助理人員(學前)1名。
27 一般服務費		74,384	74,384		
27D 計時與計件人員酬金		74,384	74,384		
53220000 各校經常門分支計畫	17,237,000	22,780,098	5,543,098	32.16	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113學年度較112學年度增加1班，致教師人數增加所致。
1 用人費用	15,710,000	21,617,697	5,907,697	37.60	
11 正式員額薪資	10,753,000	14,513,183	3,760,183	34.97	
113 職員薪金	10,753,000	14,513,183	3,760,183	34.97	
12 聘僱及兼職人員薪資	107,000	268,814	161,814	151.23	
124 兼職人員酬金	107,000	268,814	161,814	151.23	
13 加（夜）班費	229,000	262,048	33,048	14.43	
134 未休假加班費	229,000	262,048	33,048	14.43	
15 獎金	2,402,000	3,434,158	1,032,158	42.97	
151 考績獎金	1,058,000	1,663,940	605,940	57.27	
152 年終獎金	1,344,000	1,770,218	426,218	31.71	
16 退休及卹償金	1,139,000	1,530,812	391,812	34.40	
161 職員退休及離職金	1,139,000	1,530,812	391,812	34.40	
18 福利費	1,080,000	1,608,682	528,682	48.95	
181 分擔員工保險費	908,000	1,442,482	534,482	58.86	
183 傷病醫藥費	10,000	10,000			
18Y 其他福利費	162,000	156,200	-5,800	-3.58	
2 服務費用	1,387,000	1,089,001	-297,999	-21.49	
21 水電費	218,000	215,063	-2,937	-1.35	
212 工作場所電費	206,000	202,542	-3,458	-1.68	
214 工作場所水費	12,000	12,521	521	4.34	
22 郵電費	45,000	41,856	-3,144	-6.99	
221 郵費	5,000	4,308	-692	-13.84	
222 電話費	25,000	37,548	12,548	50.19	
224 數據通信費	15,000		-15,000	-100.00	
23 旅運費	31,000	24,573	-6,427	-20.73	
231 國內旅費	31,000	24,573	-6,427	-20.73	
24 印刷裝訂與廣告費	8,000	6,000	-2,000	-25.00	

臺南市地方教育發展基金－臺南市善化區小新國民小學

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	%	
241 印刷及裝訂費	8,000	6,000	-2,000	-25.00	
25 修理保養及保固費	154,000	42,339	-111,661	-72.51	
252 一般房屋修護費	46,000	630	-45,370	-98.63	
254 其他建築修護費	18,000	8,400	-9,600	-53.33	
255 機械及設備修護費	39,000	22,875	-16,125	-41.35	
256 交通及運輸設備修護費	6,000		-6,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	45,000	10,434	-34,566	-76.81	
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	833,000	682,410	-150,590	-18.08	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,000	1,820	-1,180	-39.33	
277 代理(辦)費	59,000	24,668	-34,332	-58.19	
279 外包費	479,000	436,000	-43,000	-8.98	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數454,000元(不含機械保全25,000元)，決算數424,000元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	276,000	207,926	-68,074	-24.66	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276,000元，決算數207,926元，內容：臨時僱工1名。
27F 體育活動費	16,000	11,996	-4,004	-25.03	
28 專業服務費	24,000	4,760	-19,240	-80.17	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	18,000	1,260	-16,740	-93.00	
28A 電腦軟體服務費	6,000	3,500	-2,500	-41.67	
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	82,000	72,400	-9,600	-11.71	
31 使用材料費	2,000	2,765	765	38.25	
312 燃料	2,000	2,765	765	38.25	
32 用品消耗	80,000	69,635	-10,365	-12.96	
321 辦公(事務)用品	46,000	38,530	-7,470	-16.24	
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	10,000	23,105	13,105	131.05	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000	1,800	-1,200	-40.00	

臺南市地方教育發展基金－臺南市善化區小新國民小學

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	%	
32Y 其他用品消耗	18,000	6,200	-11,800	-65.56	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000		-40,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	10,000		-10,000	-100.00	
442 車租	10,000		-10,000	-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	18,000	1,000	-17,000	-94.44	
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00	
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00	
713 職業團體會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
72 捐助、補助與獎助	6,000		-6,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	6,000		-6,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	8,000		-8,000	-100.00	
751 技能競賽	8,000		-8,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		117,090	117,090		
2 服務費用		117,090	117,090		
27 一般服務費		117,090	117,090		
27D 計時與計件人員酬金		117,090	117,090		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117,090元，內容：特教學生助理人員3名。
53221601 推展傳統藝術教育		50,000	50,000		
2 服務費用		39,397	39,397		
28 專業服務費		39,397	39,397		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		39,397	39,397		
3 材料及用品費		10,603	10,603		
32 用品消耗		10,603	10,603		
321 辦公（事務）用品		10,603	10,603		
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		
21 水電費		5,000	5,000		
212 工作場所電費		5,000	5,000		
5L 一般行政管理計畫	4,889,000	4,849,500	-39,500	-0.81	
5L1 行政管理及推展	4,889,000	4,849,500	-39,500	-0.81	

臺南市地方教育發展基金－臺南市善化區小新國民小學
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	%	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	4,889,000	4,830,400	-58,600	-1.20	
1 用人費用	4,889,000	4,830,400	-58,600	-1.20	
16 退休及卹償金	4,889,000	4,830,400	-58,600	-1.20	
161 職員退休及離職金	4,889,000	4,830,400	-58,600	-1.20	
5L100400 調整待遇及其他經費		19,100	19,100		
1 用人費用		19,100	19,100		
18 福利費		19,100	19,100		
18Y 其他福利費		19,100	19,100		

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	36,756,274	11,695,843	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	8,263,134	1,182,400	
房屋及建築	210,000	60,646	
機械及設備	19,327,235	6,835,627	
交通及運輸設備	958,524	525,231	
雜項設備	7,997,381	3,091,939	
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體			
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地：徵購善化區北小新段769號、771號、920號共3筆土地。
 2.土地改良物：整建PU跑道。減少：財產移撥蓮潭國中小。
 3.房屋建築及設備：新建小學用房屋1幢、東側教室排水改善工程。減少：財產移撥蓮潭國中小。
 4.機械及設備：價購個人電腦、冷氣、氧氣瓶、頭部固定器、電子身高體重器、視力檢查器、骨折固定板、病床、護理治療車、電梯刷卡機、印表機、數位照相機及平板電腦(受贈)、心臟電擊器(受贈)、數位攝影機、網路交換器、殺菌燈、校園冷氣能源管理系統(EMS)-電力設備、萬能電錶顯示器。減少：財產移撥蓮潭國中小。
 5.交通及運輸設備：價購麥克風、監視系統、擴音機。減少：財產移撥蓮潭國中小。
 6.雜項設備：價購圖書一批、大電視、冰箱、投影機、多媒體控制器、遊戲墊、智慧坡道、兒童遊戲場康樂設備。減少：財產移撥蓮潭國中小。

臺南市善化區小新國民小學

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		
149,477,209		33,348,699	229,138	140,959,803
7,817,431				7,817,431
6,161,123		8,263,134	4,978,723	
128,164,425		210,000	3,204,355	124,899,424
4,716,627		17,350,450	-5,310,774	5,168,559
161,300		746,554	-434,273	282,312
2,456,303		6,778,561	-2,208,893	2,792,077

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：

臺南市善化區小新國民小學

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—臺南市善化區小新國民小學
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								

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—臺南市善化區小新國民小學
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	16	22	6	教師17人，公務人員2人，增置教保員2人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係113學年度較112學年度增加1班，教師人數增加2人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師1人、國小合理教師員額編制教師1人、幼兒園依法改制增置教保員2人及幼兒園廚工1人(核准文號：113年9月3日南市教課(二)字第1132018289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日南市教特(一)字第1131151329號函)。
職員	16	22	6	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	
合 計	16	24	8	兼任人事管理員1人，兼任會計員1人。

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)4名、充實行政人力1名、臨時僱工1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名。

臺南市地方教育發展基金－臺南市善化區小新國民小學
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	10,753,000		229,000		2,402,000	1,139,000		1,080,000		15,603,000	107,000	15,710,000
正式人員	10,753,000		229,000		2,402,000	1,139,000		1,080,000		15,603,000		15,603,000
兼任人員											107,000	107,000
一般行政管理計畫						4,889,000				4,889,000		4,889,000
正式人員						4,889,000				4,889,000		4,889,000
其他人員						4,889,000				4,889,000		4,889,000
合 計	10,753,000		229,000		2,402,000	6,028,000		1,080,000		20,492,000	107,000	20,599,000

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276,000元，決算數683,301元；279外包費：預算數454,000元(不含機械保全25,000元)，決算數424,000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1,058,000元，決算數1,719,210元，內容：教職員工考績獎金決算人數13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1,344,000元，決算數1,879,332元，內容：教職員工年終獎金決算人數18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—臺南市善化區小新國民小學
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
16,829,043		262,048		3,598,542	1,701,161		1,894,815		24,285,609	330,026	24,615,635
16,829,043		262,048		3,598,542	1,695,607		1,880,190		24,265,430		24,265,430
					5,554		14,625		20,179	330,026	350,205
					4,830,400		19,100		4,849,500		4,849,500
							19,100		19,100		19,100
					4,830,400				4,830,400		4,830,400
16,829,043		262,048		3,598,542	6,531,561		1,913,915		29,135,109	330,026	29,465,135

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區小新國民小學

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－臺南市善化區小新國民小學

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			22,126,000		31,157,911			9,031,911	40.82	國民教育計畫：係提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫及用人費用不足數等超支併決算之差異數。
國民教育計畫			17,237,000		26,308,411			9,071,411	52.63	
一般行政管理計畫			4,889,000		4,849,500			-39,500	-0.81	

臺南市地方教育發展基金－臺南市善化區小新國民小學
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	20,599,000	29,465,135	8,866,135	43.04
11 正式員額薪資	10,753,000	16,829,043	6,076,043	56.51
12 聘僱及兼職人員薪資	107,000	330,026	223,026	208.44
13 加(夜)班費	229,000	262,048	33,048	14.43
15 獎金	2,402,000	3,598,542	1,196,542	49.81
16 退休及卹償金	6,028,000	6,531,561	503,561	8.35
18 福利費	1,080,000	1,913,915	833,915	77.21
2 服務費用	1,387,000	1,608,773	221,773	15.99
21 水電費	218,000	220,063	2,063	0.95
22 郵電費	45,000	41,856	-3,144	-6.99
23 旅運費	31,000	24,573	-6,427	-20.73
24 印刷裝訂與廣告費	8,000	6,000	-2,000	-25.00
25 修理保養及保固費	154,000	42,339	-111,661	-72.51
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	833,000	1,157,785	324,785	38.99
28 專業服務費	24,000	44,157	20,157	83.99
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	82,000	83,003	1,003	1.22
31 使用材料費	2,000	2,765	765	38.25
32 用品消耗	80,000	80,238	238	0.30
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	0	-40,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	10,000	0	-10,000	-100.00
45 雜項設備租金	30,000	0	-30,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	1,000	-17,000	-94.44
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00
72 捐助、補助與獎助	6,000	0	-6,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	8,000	0	-8,000	-100.00
合 計	22,126,000	31,157,911	9,031,911	40.82

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	276,000	722,698	446,698	161.85	
27D 計時與計件人員酬金	276,000	683,301	407,301	147.57	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		39,397	39,397		

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	154,554,774	100.00	38,321,680	100.00	116,233,094	303.31
流動資產	13,572,395	8.78	12,922,889	33.72	649,506	5.03
現金	13,471,878	8.72	12,290,635	32.07	1,181,243	9.61
銀行存款	13,471,878	8.72	12,290,635	32.07	1,181,243	9.61
預付款項	100,517	0.07	632,254	1.65	531,737	84.10
預付費用	100,517	0.07	632,254	1.65	531,737	84.10
固定資產	140,959,803	91.20	25,060,431	65.39	115,899,372	462.48
土地	7,817,431	5.06	-	-	7,817,431	-
土地	7,817,431	5.06	-	-	7,817,431	-
土地改良物	-	-	7,080,734	18.48	7,080,734	100.00
土地改良物	6,161,123	3.99	8,263,134	21.56	2,102,011	25.44
累計折舊-土地改良物	- 6,161,123	- 3.99	- 1,182,400	- 3.09	- 4,978,723	- 421.07
房屋建築及設備	124,899,424	80.81	149,354	0.39	124,750,070	83,526.43
房屋建築及設備	128,164,425	82.92	210,000	0.55	127,954,425	60,930.68
累計折舊-房屋建築及設備	- 3,265,001	- 2.11	- 60,646	- 0.16	- 3,204,355	- 5,283.70
機械及設備	5,168,559	3.34	12,491,608	32.60	7,323,049	58.62
機械及設備	6,693,412	4.33	19,327,235	50.43	12,633,823	65.37
累計折舊-機械及設備	- 1,524,853	- 0.99	- 6,835,627	- 17.84	- 5,310,774	- 77.69
交通及運輸設備	282,312	0.18	433,293	1.13	150,981	34.85
交通及運輸設備	373,270	0.24	958,524	2.50	585,254	61.06
累計折舊-交通及運輸設備	- 90,958	- 0.06	- 525,231	- 1.37	- 434,273	- 82.68
雜項設備	2,792,077	1.81	4,905,442	12.80	2,113,365	43.08
雜項設備	3,675,123	2.38	7,997,381	20.87	4,322,258	54.05
累計折舊-雜項設備	- 883,046	- 0.57	- 3,091,939	- 8.07	- 2,208,893	- 71.44
其他資產	22,576	0.01	338,360	0.88	315,784	93.33
什項資產	22,576	0.01	338,360	0.88	315,784	93.33
暫付及待結轉帳項	22,576	0.01	338,360	0.88	315,784	93.33
代管資產	193,549,905	125.23	176,482,945	460.53	17,066,960	9.67
應付代管資產	- 193,549,905	- 125.23	- 176,482,945	- 460.53	- 17,066,960	- 9.67
合 計	154,554,774	100.00	38,321,680	100.00	116,233,094	303.31
信託代理與保證資產	3,530,286					
保證品	3,530,286					

註：1. 經管珍貴動產、不動產之總額：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。

金一臺南市善化區小新國民小學

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	10,234,658	6.62	11,267,216	29.40	- 1,032,558	- 9.16
流動負債	7,852,378	5.08	9,603,217	25.06	- 1,750,839	- 18.23
應付款項	7,852,378	5.08	9,603,217	25.06	- 1,750,839	- 18.23
應付代收款	7,429,540	4.81	8,684,036	22.66	- 1,254,496	- 14.45
應付費用	422,838	0.27	919,181	2.40	- 496,343	- 54.00
其他負債	2,382,280	1.54	1,663,999	4.34	718,281	43.17
什項負債	2,382,280	1.54	1,663,999	4.34	718,281	43.17
存入保證金	2,382,280	1.54	1,663,999	4.34	718,281	43.17
淨資產	144,320,116	93.38	27,054,464	70.60	117,265,652	433.44
淨資產	144,320,116	93.38	27,054,464	70.60	117,265,652	433.44
淨資產	144,320,116	93.38	27,054,464	70.60	117,265,652	433.44
累積餘額	144,320,116	93.38	27,054,464	70.60	117,265,652	433.44
合 計	154,554,774	100.00	38,321,680	100.00	116,233,094	303.31
信託代理與保證負債	3,530,286					
應付保證品	3,530,286					

註：

註：1. 經管珍貴動產、不動產之總額：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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區小新國民小學

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	181,997,540	100.00	70,473,771	100.00	111,523,769	158.25
勞務收入	31,875	0.02	6,000	0.01	25,875	431.25
服務收入	31,875	0.02	6,000	0.01	25,875	431.25
財產收益	149,282,910	82.02	6,401,999	9.08	142,880,911	2231.82
財產孳息收入	75,311	0.04	334,923	0.48	-259,612	-77.51
廢舊物品售價收入	3,250	0.00	38,060	0.05	-34,810	-91.46
財產交易利益	-	0.00	37,495	0.05	-37,495	-100.00
其他財產收入	149,204,349	81.98	5,991,521	8.50	143,212,828	2390.26
政府撥入收入	32,109,013	17.64	63,944,903	90.74	-31,835,890	-49.79
公庫撥款收入	29,602,047	16.27	58,101,452	82.44	-28,499,405	-49.05
政府其他撥入收入	2,506,966	1.38	5,843,451	8.29	-3,336,485	-57.10
教學收入	19,641	0.01	52,219	0.07	-32,578	-62.39
學雜費收入	19,641	0.01	52,219	0.07	-32,578	-62.39
其他收入	554,101	0.30	68,650	0.10	485,451	707.14
受贈收入	269,000	0.15	45,757	0.06	223,243	487.89
雜項收入	285,101	0.16	22,893	0.03	262,208	1145.36
支出	43,814,891	24.07	393,821,326	558.82	-350,006,435	-88.87
人事支出	29,465,135	16.19	63,685,735	90.37	-34,220,600	-53.73
人事支出	29,465,135	16.19	63,685,735	90.37	-34,220,600	-53.73
業務支出	1,692,776	0.93	2,301,523	3.27	-608,747	-26.45
業務支出	1,692,776	0.93	2,301,523	3.27	-608,747	-26.45
獎補助支出	-	0.00	6,000	0.01	-6,000	-100.00
其他獎補助	-	0.00	6,000	0.01	-6,000	-100.00
財產損失	-	0.00	316,951,812	449.74	-316,951,812	-100.00
財產交易損失	-	0.00	316,951,812	449.74	-316,951,812	-100.00
折舊、折耗及攤銷	12,656,980	6.95	10,876,256	15.43	1,780,724	16.37
固定資產折舊	12,656,980	6.95	10,633,376	15.09	2,023,604	19.03
無形資產攤銷	-	0.00	242,880	0.34	-242,880	-100.00
本期賸餘（短絀）	138,182,649	75.93	323,347,555	458.82	-461,530,204	-142.74
期初淨資產	27,054,464	14.87	350,402,019	497.21	-323,347,555	-92.28
淨資產調整數	-	-	-	-	-	-
期末淨資產	144,320,116	79.30	27,054,464	38.39	117,265,652	433.44

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—臺南市善化區小新國民小學

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)	138,182,649
8002 調整非現金項目	-138,035,471
81 業務活動之淨現金流入(流出)	147,178
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	711,753
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-395,969
83 投資活動之淨現金流入(流出)	315,784
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,255,750
8404 減少短期債務及其他負債	-537,469
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	718,281
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,181,243
87 期初現金及約當現金	12,290,635
88 期末現金及約當現金	13,471,878

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-17,066,960元;增加應付代管資產+17,066,960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—臺南市善化區小新國民小學

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	32,524,191	149,473,349	181,997,540	收入
徵收及依法分配收入	-	-	-	徵收及依法分配收入
勞務收入	31,875	-	31,875	勞務收入
財產收入	78,561	149,204,349	149,282,910	財產收益
政府撥入收入	32,109,013	-	32,109,013	政府撥入收入
教學收入	19,641	-	19,641	教學收入
其他收入	285,101	269,000	554,101	其他收入
基金用途	31,157,911	12,656,980	43,814,891	支出
用人費用	29,465,135	-	29,465,135	人事支出
服務費用	1,608,773	84,003	1,692,776	業務支出
材料及用品費	83,003	83,003	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000	-	
		12,656,980	12,656,980	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,366,280	136,816,369	138,182,649	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,994,033	25,060,431	27,054,464	期初淨資產
淨資產調整數	-	20,916,997	20,916,997	淨資產調整數
期末基金餘額	3,360,313	140,959,803	144,320,116	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數149,204,349元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、土地公告現值調整增加。
2. 其他收入：調整數269,000元係財產受贈及分類科目變動。
3. 服務費用/業務支出：調整數84,003元係〈材料及用品〉83,003+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉1,000之調整數合計。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數12,656,980元係財產折舊。
5. 淨資產調整數：係本校資產移撥蓮潭國中小20,916,997元。

主辦會計人員：林玉雲



基金主持人：謝慶皇

