

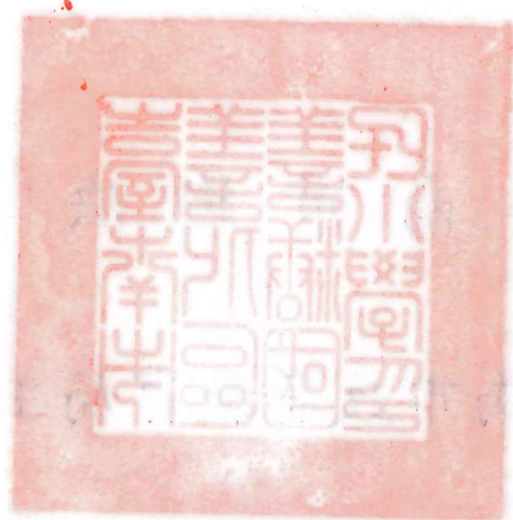
中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)

臺南市總決算
臺南市政府教育局主管

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)

臺南市善化區善糖國民小學編



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	7-11	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23,574,000元，決算數27,374,219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70人；附設幼兒園1班，學生人數18人。

113學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數74人；附設幼兒園1班，學生人數16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25,397,305元，較本年度法定預算數21,920,000元，增加3,477,305元，計增加15.86%，主要係因：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)、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款所致。

(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1,976,914元，較本年度法定預算數1,654,000元，增加322,914元，計增加19.52%。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、三節慰問金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27,597,818元，較法定預算數23,550,000元，增加4,047,818元，計增加17.19%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數4,000元，較法定預算數2,000元，增加2,000元，計增加100.00%。
主要係因：場地出借收入，依實際情形核實辦理。
2. 租金收入：決算數145,000元，較法定預算數117,000元，增加28,000元，計增加23.93%。主要係因：太陽能光電租金收入，依實際情形核實辦理。
2. 利息收入：決算數199元，較法定預算數1,000元，減少801元，計減少80.10%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
3. 公庫撥款收入：決算數25,190,333元，較法定預算數23,407,000元，增加1,783,333元，計增加7.62%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪及生育補助、子

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

女教育補助、三節慰問金等補助款所致。

5. 政府其他撥入收入：決算數2,242,286元，較法定預算數0元，增加2,242,286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. 學雜費收入：決算數16,000元，較法定預算數23,000元，減少7,000元，計減少30.43%。主要係因：學雜費收入，依實際情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數27,374,219元，較法定預算數23,574,000元，增加3,800,219元，計增加16.12%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數25,397,305元，較法定預算數21,920,000元，增加3,477,305元，計增加15.86%。主要係因：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。
2. 一般行政管理計畫：決算數1,976,914元，較法定預算數1,654,000元，增加322,914元，計增加19.52%。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、三節慰問金等超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀24,000元，本年度決算賸餘數223,599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696,764元。
- (二)投資活動之淨現金流出106,441元。
- (三)籌資活動之淨現金流入77,233元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增667,556元。
- 期初現金及約當現金2,393,318元。
- 期末現金及約當現金3,060,874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	3,060,874	2,393,318	27.89
預付費用	167,172	311,583	-46.35

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

房屋建築及設備	20,522,288	21,679,563	-5.34
機械及設備	1,388,003	1,436,939	-3.41
交通及運輸設備	194,732	187,407	3.91
雜項設備	2,272,371	2,785,698	-18.43
暫付及待結轉帳項	116,244	9,803	1085.80
代管資產	102,470,699	89,626,435	14.33
應付代管資產	-102,470,699	-89,626,435	14.33
資產合計	27,721,684	28,804,311	-3.76

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係用人費用賸餘，並撙節開支所致。
2. 預付費用：主要減少係超支併決算預付薪資減少所致。
3. 雜項設備：主要減少係提列折舊所致。
4. 暫付及待結轉帳項：主要增加係學習扶助計畫、活化教學與多元學習計畫等經費尚未轉正所致。
5. 代管資產：主要增加係土地資產重估增值所致。
6. 應付代管資產：主要增加係土地資產重估增值所致。

(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	2,061,445	1,443,320	42.83
應付費用	138,807	428,178	-67.58
存入保證金	470,411	393,178	19.64
負債合計	2,670,663	2,264,676	17.93

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係學習扶助計畫等經費較上年度增加所致。
2. 應付費用：主要減少係提高國小教師員額編制至每班1.65名等中央補助減少所致。
3. 存入保證金：主要增加係幼兒園廁所整建及停車場鋪面工程等保證金增加所致。

(三)淨資產為累積餘額25,051,021元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數25,397,305元，較預算數21,920,000元，增加3,477,305元，係辦理國小合理教師員額編制計劃等，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。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

2. 一般行政管理計畫決算數1,976,914元，較預算數1,654,000元，增加322,914元，係退休教育人員及公務人員退休金等，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—臺南市善化區善糖國民小學

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	23,550,000	100.00	27,597,818	100.00	4,047,818	17.19	25,102,642	100.00
43 勞務收入	2,000	0.01	4,000	0.01	2,000	100.00	4,000	0.02
431服務收入	2,000	0.01	4,000	0.01	2,000	100.00	4,000	0.02
45 財產收入	118,000	0.50	145,199	0.53	27,199	23.05	142,036	0.57
452租金收入	117,000	0.50	145,000	0.53	28,000	23.93	141,808	0.56
454利息收入	1,000	0.00	199	0.00	-801	-80.10	228	0.00
46 政府撥入收入	23,407,000	99.39	27,432,619	99.40	4,025,619	17.20	24,911,157	99.24
462公庫撥款收入	23,407,000	99.39	25,190,333	91.28	1,783,333	7.62	22,251,824	88.64
46Y政府其他撥入收入			2,242,286	8.12	2,242,286		2,659,333	10.59
4S 教學收入	23,000	0.10	16,000	0.06	-7,000	-30.43	17,880	0.07
4S1學雜費收入	23,000	0.10	16,000	0.06	-7,000	-30.43	17,880	0.07
4Y 其他收入						0.00	27,569	0.11
4YY雜項收入							27,569	0.11
5 基金用途	23,574,000	100.10	27,374,219	99.19	3,800,219	16.12	26,505,697	105.59
53 國民教育計畫	21,920,000	93.08	25,397,305	92.03	3,477,305	15.86	24,465,085	97.46
5L 一般行政管理計畫	1,654,000	7.02	1,976,914	7.16	322,914	19.52	2,013,612	8.02
5M 建築及設備計畫						0.00	27,000	0.11
購建固定資產							27,000	0.11
本期賸餘 (短絀)	-24,000		223,599		247,599	-1,031.66	-1,403,055	
期初基金餘額	1,722,000		450,028		-1,271,972	-73.87	1,853,083	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,698,000		673,627		-1,024,373	-60.33	450,028	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善糖國民小學
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	23,550,000	27,597,818	4,047,818	17.19	
43 勞務收入	2,000	4,000	2,000	100.00	
431服務收入	2,000	4,000	2,000	100.00	場地出借收入，依實際情形核實辦理。
45 財產收入	118,000	145,199	27,199	23.05	
452租金收入	117,000	145,000	28,000	23.93	太陽能光電租金收入，依實際情形核實辦理。
454利息收入	1,000	199	-801	-80.10	利息收入，依實際情形核實辦理。
46 政府撥入收入	23,407,000	27,432,619	4,025,619	17.20	
462公庫撥款收入	23,407,000	25,190,333	1,783,333	7.62	
46Y政府其他撥入收入		2,242,286	2,242,286	0.00	國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)等超併計畫所致。
4S 教學收入	23,000	16,000	-7,000	-30.43	
4S1學雜費收入	23,000	16,000	-7,000	-30.43	學雜費收入，依實際情形核實辦理。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善糖國民小學
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	23,574,000	27,374,219	3,800,219	16.12	53國民教育計畫增加原因：係為用人費用不足超併增撥經費所致。
53 國民教育計畫	21,920,000	25,397,305	3,477,305	15.86	
532 國民小學教育	21,920,000	25,397,305	3,477,305	15.86	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		71,548	71,548		
1 用人費用		71,548	71,548		
11 正式員額薪資		71,548	71,548		
113 職員薪金		71,548	71,548		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,076	26,076		
1 用人費用		26,076	26,076		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,606	25,606		
124 兼職人員酬金		25,606	25,606		
18 福利費		470	470		
181 分擔員工保險費		470	470		
53210304 國小合理教師員額編制		723,684	723,684		
1 用人費用		723,684	723,684		
11 正式員額薪資		465,262	465,262		
113 職員薪金		465,262	465,262		
12 聘僱及兼職人員薪資		97,776	97,776		
124 兼職人員酬金		97,776	97,776		
15 獎金		58,716	58,716		
152 年終獎金		58,716	58,716		
16 退休及卹償金		31,608	31,608		
161 職員退休及離職金		31,608	31,608		
18 福利費		70,322	70,322		
181 分擔員工保險費		70,322	70,322		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		991,721	991,721		
1 用人費用		991,721	991,721		
11 正式員額薪資		640,034	640,034		
113 職員薪金		640,034	640,034		
12 聘僱及兼職人員薪資		135,072	135,072		
124 兼職人員酬金		135,072	135,072		
15 獎金		68,385	68,385		
152 年終獎金		68,385	68,385		

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善糖國民小學
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		76,681	76,681		
161 職員退休及離職金		76,681	76,681		
18 福利費		71,549	71,549		
181 分擔員工保險費		71,549	71,549		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		12,480	12,480		
1 用人費用		12,480	12,480		
12 聘僱及兼職人員薪資		12,480	12,480		
124 兼職人員酬金		12,480	12,480		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		46,300	46,300		
1 用人費用		46,300	46,300		
11 正式員額薪資		46,300	46,300		
113 職員薪金		46,300	46,300		
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		1,174,075	1,174,075		
1 用人費用		1,172,075	1,172,075		
11 正式員額薪資		906,715	906,715		
113 職員薪金		906,715	906,715		
15 獎金		79,257	79,257		
152 年終獎金		79,257	79,257		
16 退休及卹償金		60,947	60,947		
161 職員退休及離職金		60,947	60,947		
18 福利費		125,156	125,156		
181 分擔員工保險費		125,156	125,156		
2 服務費用		2,000	2,000		
27 一般服務費		2,000	2,000		
27F 體育活動費		2,000	2,000		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		9,400	9,400		
1 用人費用		9,400	9,400		
11 正式員額薪資		9,400	9,400		
113 職員薪金		9,400	9,400		
53210503 特教學生助理人員(學前)		148,335	148,335		
2 服務費用		148,335	148,335		
27 一般服務費		148,335	148,335		

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善糖國民小學

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	%	
27D 計時與計件人員酬金		148,335	148,335		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148,335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	21,920,000	22,177,686	257,686	1.18	
1 用人費用	20,582,000	20,953,161	371,161	1.80	
11 正式員額薪資	13,726,000	13,944,662	218,662	1.59	
113 職員薪金	13,328,000	13,519,502	191,502	1.44	
114 工員工資	398,000	425,160	27,160	6.82	
12 聘僱及兼職人員薪資	99,000	149,705	50,705	51.22	
124 兼職人員酬金	99,000	149,705	50,705	51.22	
13 加(夜)班費	311,000	278,824	-32,176	-10.35	
134 未休假加班費	311,000	278,824	-32,176	-10.35	
15 獎金	3,481,000	3,566,358	85,358	2.45	
151 考績獎金	1,765,000	1,921,290	156,290	8.85	
152 年終獎金	1,716,000	1,645,068	-70,932	-4.13	
16 退休及卹償金	1,561,000	1,546,075	-14,925	-0.96	
161 職員退休及離職金	1,537,000	1,512,691	-24,309	-1.58	
162 工員退休及離職金	24,000	33,384	9,384	39.10	
18 福利費	1,404,000	1,467,430	63,430	4.52	
181 分擔員工保險費	1,212,000	1,288,030	76,030	6.27	
183 傷病醫藥費	10,000	19,000	9,000	90.00	
18Y 其他福利費	182,000	160,400	-21,600	-11.87	
19 提繳費		107	107		
191 提繳工資墊償費用		107	107		
2 服務費用	1,210,000	1,059,769	-150,231	-12.42	
21 水電費	218,000	160,780	-57,220	-26.25	
212 工作場所電費	203,000	148,668	-54,332	-26.76	
214 工作場所水費	15,000	12,112	-2,888	-19.25	
22 郵電費	41,000	12,533	-28,467	-69.43	
221 郵費	7,000		-7,000	-100.00	
222 電話費	19,000	12,533	-6,467	-34.04	
224 數據通信費	15,000		-15,000	-100.00	
23 旅運費	41,000	30,141	-10,859	-26.49	
231 國內旅費	41,000	30,141	-10,859	-26.49	
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	74,168	71,168	2,372.27	

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善糖國民小學

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	3,000	74,168	71,168	2,372.27	
25 修理保養及保固費	326,000	214,211	-111,789	-34.29	
251 土地改良物修護費		5,250	5,250		
252 一般房屋修護費	140,000	116,282	-23,718	-16.94	
254 其他建築修護費	2,000	14,175	12,175	608.75	
255 機械及設備修護費	53,000	560	-52,440	-98.94	
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	94,000	77,944	-16,056	-17.08	
258 其他資產修護費	17,000		-17,000	-100.00	
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	495,000	477,740	-17,260	-3.49	
277 代理(辦)費	30,000	25,740	-4,260	-14.20	
279 外包費	449,000	436,000	-13,000	-2.90	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數424,000元(不含機械保全25,000元)，決算數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。
27F 體育活動費	16,000	16,000			
28 專業服務費	12,000	18,196	6,196	51.63	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		3,000	3,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	11,696	5,696	94.93	
288 委託考選訓練費	3,000		-3,000	-100.00	
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	121,000	163,756	42,756	35.34	
31 使用材料費	3,000	4,356	1,356	45.20	
312 燃料	3,000	4,356	1,356	45.20	
32 用品消耗	118,000	159,400	41,400	35.08	
321 辦公(事務)用品	62,000	97,360	35,360	57.03	
322 報章雜誌	4,000		-4,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	29,000	49,512	20,512	70.73	
324 化學藥劑與實驗用品		2,447	2,447		

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善糖國民小學
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	%	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	18,000	10,081	-7,919	-43.99	
32Y 其他用品消耗	5,000		-5,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000		-5,000	-100.00	
45 雜項設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
451 雜項設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
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	
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		
5L 一般行政管理計畫	1,654,000	1,976,914	322,914	19.52	5L一般行政管理計畫增加原因：係統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	1,654,000	1,976,914	322,914	19.52	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	1,654,000	1,639,464	-14,536	-0.88	
1 用人費用	1,654,000	1,639,464	-14,536	-0.88	
16 退休及卹償金	1,654,000	1,639,464	-14,536	-0.88	
161 職員退休及離職金	1,654,000	1,639,464	-14,536	-0.88	
5L100400 調整待遇及其他經費		337,450	337,450		
1 用人費用		337,450	337,450		
18 福利費		337,450	337,450		
18Y 其他福利費		337,450	337,450		

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	34,309,232	8,219,625	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	26,667,177	4,987,614	
機械及設備	2,707,451	1,270,512	
交通及運輸設備	244,850	57,443	
雜項設備	4,689,754	1,904,056	
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：主要增減原因說明如下：

- 1.機械及設備：增加原因係價購電力設備等；減少原因係報廢視力檢查器等。
- 2.交通及運輸設備：增加原因係增購廣告機等設備。
- 3.雜項設備：增加原因係增購觸控螢幕等設備。

臺南市善化區善糖國民小學

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		
681,884		20,000	2,374,097	24,377,394
			1,157,275	20,522,288
454,884		20,000	483,820	1,388,003
58,000			50,675	194,732
169,000			682,327	2,272,371

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：

臺南市善化區善糖國民小學

產明細表

113 年度

單位:新臺幣元

單位:新臺幣

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		
681,884		20,000	2,374,097	24,377,394
			1,157,275	20,522,288
454,884		20,000	483,820	1,388,003
58,000			50,675	194,732
169,000			682,327	2,272,371

註：

臺南市地方教育發展基金－臺南市善化區善糖國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
合 計								

註：本年度購置無形資產決算數0元。

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善糖國民小學

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	19	3	教師13人，公務人員2人，教保員2人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係國小合理教師員額編制教師1人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師1人、幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人(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22日南市教課(二)字第1132399398號函、核准文號：113年9月4日南市教特(一)字第1131151329號函)。
職員	15	18	3	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	兼任會計員1人，兼任人事管理員1人。
合 計	16	21	5	

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)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—臺南市善化區善糖國民小學
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	13,726,000		311,000		3,481,000	1,561,000		1,404,000		20,483,000	99,000	20,582,000
正式人員	13,726,000		311,000		3,481,000	1,561,000		1,404,000		20,483,000		20,483,000
兼任人員											99,000	99,000
一般行政管理計畫						1,654,000				1,654,000		1,654,000
正式人員						1,654,000				1,654,000		1,654,000
其他人員												
合 計	13,726,000		311,000		3,481,000	3,215,000		1,404,000		22,137,000	99,000	22,236,000

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0元，決算數148,335元；279外包費：預算數424,000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1,765,000元，決算數1,921,290元，內容：教職員工考績獎金決算人數14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1,716,000元，決算數1,851,426元，內容：教職員工年終獎金決算人數19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—臺南市善化區善糖國民小學
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
16,083,921		278,824		3,772,716	1,715,311		1,734,927	107	23,585,806	420,639	24,006,445
16,083,921		278,824		3,772,073	1,689,730		1,689,257	107	23,513,912		23,513,912
				643	25,581		45,670		71,894	420,639	492,533
					1,639,464		337,450		1,976,914		1,976,914
							337,450		337,450		337,450
					1,639,464				1,639,464		1,639,464
16,083,921		278,824		3,772,716	3,354,775		2,072,377	107	25,562,720	420,639	25,983,359

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善糖國民小學

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—臺南市善化區善糖國民小學
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			23,574,000		27,374,219			3,800,219	16.12	係為用人費用不足 超併增撥經費所 致。 係統籌支撥經費。
國民教育計畫			21,920,000		25,397,305			3,477,305	15.86	
一般行政管理 計畫			1,654,000		1,976,914			322,914	19.52	

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善糖國民小學
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	22,236,000	25,983,359	3,747,359	16.85
11 正式員額薪資	13,726,000	16,083,921	2,357,921	17.18
12 聘僱及兼職人員薪資	99,000	420,639	321,639	324.89
13 加(夜)班費	311,000	278,824	-32,176	-10.35
15 獎金	3,481,000	3,772,716	291,716	8.38
16 退休及卹償金	3,215,000	3,354,775	139,775	4.35
18 福利費	1,404,000	2,072,377	668,377	47.61
19 提繳費	0	107	107	0.00
2 服務費用	1,210,000	1,226,104	16,104	1.33
21 水電費	218,000	160,780	-57,220	-26.25
22 郵電費	41,000	12,533	-28,467	-69.43
23 旅運費	41,000	30,141	-10,859	-26.49
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	74,168	71,168	2,372.27
25 修理保養及保固費	326,000	214,211	-111,789	-34.29
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	495,000	628,075	133,075	26.88
28 專業服務費	12,000	34,196	22,196	184.97
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	121,000	163,756	42,756	35.34
31 使用材料費	3,000	4,356	1,356	45.20
32 用品消耗	118,000	159,400	41,400	35.08
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	0	-5,000	-100.00
45 雜項設備租金	5,000	0	-5,000	-100.00
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	0	0.00
75 競賽及交流活動費	1,000	0	-1,000	-100.00
合 計	23,574,000	27,374,219	3,800,219	16.12

臺南市地方教育發展基金－臺南市善化區善糖國民小學
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		167,335	167,335		
27D 計時與計件人員酬金		148,335	148,335		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		19,000	19,000		

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	27,721,684	100.00	28,804,311	100.00	-	1,082,627 - 3.76
流動資產	3,228,046	11.64	2,704,901	9.39	523,145	19.34
現金	3,060,874	11.04	2,393,318	8.31	667,556	27.89
銀行存款	3,060,874	11.04	2,393,318	8.31	667,556	27.89
預付款項	167,172	0.60	311,583	1.08	-	144,411 - 46.35
預付費用	167,172	0.60	311,583	1.08	-	144,411 - 46.35
固定資產	24,377,394	87.94	26,089,607	90.58	-	1,712,213 - 6.56
房屋建築及設備	20,522,288	74.03	21,679,563	75.26	-	1,157,275 - 5.34
房屋建築及設備	26,667,177	96.20	26,667,177	92.58	-	-
累計折舊-房屋建築及設備	-	6,144,889 - 22.17	-	4,987,614 - 17.32	-	1,157,275 23.20
機械及設備	1,388,003	5.01	1,436,939	4.99	-	48,936 - 3.41
機械及設備	3,142,335	11.34	2,707,451	9.40	434,884	16.06
累計折舊-機械及設備	-	1,754,332 - 6.33	-	1,270,512 - 4.41	-	483,820 38.08
交通及運輸設備	194,732	0.70	187,407	0.65	7,325	3.91
交通及運輸設備	302,850	1.09	244,850	0.85	58,000	23.69
累計折舊-交通及運輸設備	-	108,118 - 0.39	-	57,443 - 0.20	-	50,675 88.22
雜項設備	2,272,371	8.20	2,785,698	9.67	-	513,327 - 18.43
雜項設備	4,858,754	17.53	4,689,754	16.28	169,000	3.60
累計折舊-雜項設備	-	2,586,383 - 9.33	-	1,904,056 - 6.61	-	682,327 35.84
其他資產	116,244	0.42	9,803	0.03	106,441	1,085.80
什項資產	116,244	0.42	9,803	0.03	106,441	1,085.80
暫付及待結轉帳項	116,244	0.42	9,803	0.03	106,441	1,085.80
代管資產	102,470,699	369.64	89,626,435	311.16	12,844,264	14.33
應付代管資產	-	102,470,699 -369.64	-	89,626,435 -311.16	-	12,844,264 14.33
合 計	27,721,684	100.00	28,804,311	100.00	-	1,082,627 - 3.76

信託代理與保證資產 1,712,927

保證品 1,712,927

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糖國民小學

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	2,670,663	9.63	2,264,676	7.86	405,987	17.93
流動負債	2,200,252	7.94	1,871,498	6.50	328,754	17.57
應付款項	2,200,252	7.94	1,871,498	6.50	328,754	17.57
應付代收款	2,061,445	7.44	1,443,320	5.01	618,125	42.83
應付費用	138,807	0.50	428,178	1.49	- 289,371	- 67.58
其他負債	470,411	1.70	393,178	1.36	77,233	19.64
什項負債	470,411	1.70	393,178	1.36	77,233	19.64
存入保證金	470,411	1.70	393,178	1.36	77,233	19.64
淨資產	25,051,021	90.37	26,539,635	92.14	- 1,488,614	- 5.61
淨資產	25,051,021	90.37	26,539,635	92.14	- 1,488,614	- 5.61
淨資產	25,051,021	90.37	26,539,635	92.14	- 1,488,614	- 5.61
累積餘額	25,051,021	90.37	26,539,635	92.14	- 1,488,614	- 5.61
合 計	27,721,684	100.00	28,804,311	100.00	- 1,082,627	- 3.76

信託代理與保證負債 1,712,927

應付保證品 1,712,927

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善糖國民小學

收入支出表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	27,889,298	100.00	27,438,724	100.00	450,574	1.64
勞務收入	4,000	0.01	4,000	0.01	-	0.00
服務收入	4,000	0.01	4,000	0.01	-	0.00
財產收益	436,679	1.57	2,478,118	9.03	-2,041,439	-82.38
財產孳息收入	145,199	0.52	142,036	0.52	3,163	2.23
財產交易利益	-	0.00	305,000	1.11	-305,000	-100.00
其他財產收入	291,480	1.05	2,031,082	7.40	-1,739,602	-85.65
政府撥入收入	27,432,619	98.36	24,911,157	90.79	2,521,462	10.12
公庫撥款收入	25,190,333	90.32	22,251,824	81.10	2,938,509	13.21
政府其他撥入收入	2,242,286	8.04	2,659,333	9.69	-417,047	-15.68
教學收入	16,000	0.06	17,880	0.07	-1,880	-10.51
學雜費收入	16,000	0.06	17,880	0.07	-1,880	-10.51
其他收入	-	0.00	27,569	0.10	-27,569	-100.00
雜項收入	-	0.00	27,569	0.10	-27,569	-100.00
支出	29,768,316	106.74	28,891,318	105.29	876,998	3.04
人事支出	25,983,359	93.17	24,868,443	90.63	1,114,916	4.48
人事支出	25,983,359	93.17	24,868,443	90.63	1,114,916	4.48
業務支出	1,390,860	4.99	1,610,254	5.87	-219,394	-13.62
業務支出	1,390,860	4.99	1,610,254	5.87	-219,394	-13.62
財產損失	200	0.00	-	0.00	200	-
財產交易損失	200	0.00	-	0.00	200	-
折舊、折耗及攤銷	2,393,897	8.58	2,412,621	8.79	-18,724	-0.78
固定資產折舊	2,393,897	8.58	2,412,621	8.79	-18,724	-0.78
本期賸餘（短絀）	1,879,018	-6.74	1,452,594	-5.29	426,424	29.36
期初淨資產	26,539,635	95.16	27,992,229	102.02	-1,452,594	-5.19
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	390,404	1.40	-	0.00	390,404	-
期末淨資產	25,051,021	89.82	26,539,635	96.72	-1,488,614	-5.61

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—臺南市善化區善糖國民小學
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)	-1,879,018
8002 調整非現金項目	2,575,782
800202 折舊、折耗及攤銷	2,393,897
800203 處理資產損失(利益)	200
800204 其他	-291,480
800205 流動資產淨減(淨增)	144,411
800206 流動負債淨增(淨減)	328,754
81 業務活動之淨現金流入(流出)	696,764
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	598,762
820404 減少其他資產	598,762
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-705,203
820904 增加其他資產	-705,203
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-106,441
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	446,014
840102 增加其他負債	446,014
8404 減少短期債務及其他負債	-368,781
840402 減少其他負債	-368,781
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	77,233
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	667,556
87 期初現金及約當現金	2,393,318
88 期末現金及約當現金	3,060,874

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-12,844,264元；增加應付代管資產+12,844,264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—臺南市善化區善糖國民小學

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	27,597,818	291,480	27,889,298	收入
徵收及依法分配收入	-	-	-	徵收及依法分配收入
勞務收入	4,000	-	4,000	勞務收入
財產收入	145,199	291,480	436,679	財產收益
政府撥入收入	27,432,619	-	27,432,619	政府撥入收入
教學收入	16,000	-	16,000	教學收入
基金用途	27,374,219	2,394,097	29,768,316	支出
用人費用	25,983,359	-	25,983,359	人事支出
服務費用	1,226,104	164,756	1,390,860	業務支出
材料及用品費	163,756	163,756	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000	-	
		200	200	財產損失
		2,393,897	2,393,897	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	223,599	2,102,617	1,879,018	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	450,028	26,089,607	26,539,635	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		390,404	390,404	淨資產調整數
期末基金餘額	673,627	24,377,394	25,051,021	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數291,480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164,756元係〈材料及用品費〉163,756元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉1,000元之調整數合計。
3. 財產損失：調整數200元係財產報廢。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,393,897元係財產折舊。
5. 淨資產調整數：調整數390,404元，主要係教育局無償撥入本校資產390,404元。

主辦會計人員：丁貞如



基金主持人：陳俊吉

