

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)

臺南市南化區南化國民小學編

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	1-3	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	6-10	頁
3、資本資產明細表.....	第	11-12	頁
4、長期負債明細表.....	第	13-14	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	15	頁
6、員工人數彙計表.....	第	16	頁
7、用人費用彙計表.....	第	17-18	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	19	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	20	頁
10、各項費用彙計表.....	第	21	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	22	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	23-24	頁
2、收入支出表.....	第	25	頁
3、現金流量表.....	第	26	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	27	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26,195,000元，決算數30,551,476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63人；附設幼兒園1班，學生人數25人。

113學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數69人；附設幼兒園1班，學生人數21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24,714,282元，較本年度法定預算數20,534,000元，增加4,180,282元，計增加20.36%，主要係因：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5,550,724元，較本年度法定預算數5,374,000元，增加176,724元，計增加3.29%。

(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286,470元，較本年度法定預算數287,000元，減少530元，計減少0.18%。

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31,003,636元，較法定預算數25,997,000元，增加5,006,636元，計增加19.26%，其增減情形分析如下：

1. 租金收入：決算數84,484元，較法定預算數64,000元，增加20,484元，計增加32.01%。主要係因：太陽能光電租金收入，依實際數繳庫。
2. 利息收入：決算數3,897元，較法定預算數1,000元，增加2,897元，計增加289.70%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
3. 公庫撥款收入：決算數28,672,861元，較法定預算數25,883,000元，增加2,789,861元，計增加10.78%。主要係因：用人費用不足核撥數等所致。
4. 政府其他撥入收入：決算數2,192,564元，較法定預算數0元，增加2,192,564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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

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補助款所致。

5. 學雜費收入：決算數21,830元，較法定預算數21,000元，增加830元，計增加3.95%。

6. 雜項收入：決算數28,000元，法定預算數28,000元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數30,551,476元，較法定預算數26,195,000元，增加4,356,476元，計增加16.63%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數24,714,282元，較法定預算數20,534,000元，增加4,180,282元，計增加20.36%。主要係因：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。

2. 一般行政管理計畫：決算數5,550,724元，較法定預算數5,374,000元，增加176,724元，計增加3.29%。

3. 建築及設備計畫：決算數286,470元，較法定預算數287,000元，減少530元，計減少0.18%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀198,000元，本年度決算賸餘數452,160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出107,698元。

(二)投資活動之淨現金流出286,470元。

(三)籌資活動之淨現金流出93,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減487,168元。

期初現金及約當現金9,611,374元。

期末現金及約當現金9,124,206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	9,124,206	9,611,374	-5.07
預付費用	106,610	338,150	-68.47
土地改良物	1,451,069	1,552,361	-6.53
房屋建築及設備	43,205,957	42,867,509	0.79
機械及設備	3,604,986	3,835,682	-6.01
交通及運輸設備	402,396	322,320	24.84
雜項設備	2,074,848	1,891,134	9.71

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

代管資產	69,257,790	68,107,744	1.69
應付代管資產	-69,257,790	-68,107,744	1.69
資產合計	59,970,072	60,418,530	-0.74

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名及國小合理教師員額編制等補助經費已撥款所致。

2. 交通及運輸設備：主要增加係購置監視系統及電話總機系統所致。

(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	7,189,761	8,123,631	-11.50
應付費用	157,543	301,541	-47.75
存入保證金	14,000	107,000	-86.92
負債合計	7,361,304	8,532,172	-13.72

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係校園安全及環境改善等經費執行完畢所致。

2. 應付費用：主要減少係兼任行政職務教師未休假加班費及休假補助費，已於年度內支出所致。

3. 存入保證金：主要減少係退還廁所改善整修工程、北棟教學大樓防水隔熱工程廠商保固保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額52,608,768元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數24,714,282元，較預算數20,534,000元，增加4,180,282元，係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5,550,724元，較預算數5,374,000元，增加176,724元，係退休教育人員及公務人員退休金，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—臺南市南化區南化國民小學

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	25,997,000	100.00	31,003,636	100.00	5,006,636	19.26	28,873,280	100.00
45 財產收入	65,000	0.25	88,381	0.29	23,381	35.97	98,323	0.34
452租金收入	64,000	0.25	84,484	0.27	20,484	32.01	95,957	0.33
454利息收入	1,000	0.00	3,897	0.01	2,897	289.70	2,366	0.01
46 政府撥入收入	25,883,000	99.56	30,865,425	99.55	4,982,425	19.25	28,752,157	99.58
462公庫撥款收入	25,883,000	99.56	28,672,861	92.48	2,789,861	10.78	26,576,085	92.04
46Y政府其他撥入收入			2,192,564	7.07	2,192,564		2,176,072	7.54
4S 教學收入	21,000	0.08	21,830	0.07	830	3.95	22,800	0.08
4S1學雜費收入	21,000	0.08	21,830	0.07	830	3.95	22,800	0.08
4Y 其他收入	28,000	0.11	28,000	0.09		0.00		
4YY雜項收入	28,000	0.11	28,000	0.09				
5 基金用途	26,195,000	100.76	30,551,476	98.54	4,356,476	16.63	28,880,693	100.03
53 國民教育計畫	20,534,000	78.99	24,714,282	79.71	4,180,282	20.36	23,379,597	80.97
5L 一般行政管理計畫	5,374,000	20.67	5,550,724	17.90	176,724	3.29	5,501,096	19.05
5M 建築及設備計畫	287,000	1.10	286,470	0.92	-530	-0.18		
購建固定資產	287,000	1.10	286,470	0.92	-530	-0.18		
本期賸餘（短絀）	-198,000		452,160		650,160	-328.36	-7,413	
期初基金餘額	1,350,000		1,417,352		67,352	4.99	1,424,765	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,152,000		1,869,512		717,512	62.28	1,417,352	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學

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	25,997,000	31,003,636	5,006,636	19.26	
45 財產收入	65,000	88,381	23,381	35.97	
452租金收入	64,000	84,484	20,484	32.01	太陽能光電租金收入，依實際數繳庫。
454利息收入	1,000	3,897	2,897	289.70	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	25,883,000	30,865,425	4,982,425	19.25	
462公庫撥款收入	25,883,000	28,672,861	2,789,861	10.78	用人費用不足核撥數等所致。
46Y政府其他撥入收入		2,192,564	2,192,564	0.00	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)、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	21,000	21,830	830	3.95	
4S1學雜費收入	21,000	21,830	830	3.95	
4Y 其他收入	28,000	28,000		0.00	
4YY雜項收入	28,000	28,000		0.00	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學

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	26,195,000	30,551,476	4,356,476	16.63	
53 國民教育計畫	20,534,000	24,714,282	4,180,282	20.36	53國民教育計畫增加原因：係國 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。
532 國民小學教育	20,534,000	24,714,282	4,180,282	20.36	
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)		25,536	25,536		
1 用人費用		25,536	25,536		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,536	25,536		
124 兼職人員酬金		25,536	25,536		
53210304 國小合理教師員額 編制		754,551	754,551		
1 用人費用		754,551	754,551		
11 正式員額薪資		565,452	565,452		
113 職員薪金		565,452	565,452		
15 獎金		70,641	70,641		
152 年終獎金		70,641	70,641		
16 退休及卹償金		39,600	39,600		
161 職員退休及離職金		39,600	39,600		
18 福利費		78,858	78,858		
181 分擔員工保險費		78,858	78,858		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		1,041,366	1,041,366		
1 用人費用		1,041,366	1,041,366		
11 正式員額薪資		720,162	720,162		
113 職員薪金		720,162	720,162		
12 聘僱及兼職人員薪資		106,144	106,144		
124 兼職人員酬金		106,144	106,144		
15 獎金		70,530	70,530		
152 年終獎金		70,530	70,530		

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學

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		76,237	76,237		
161 職員退休及離職金		76,237	76,237		
18 福利費		68,293	68,293		
181 分擔員工保險費		68,293	68,293		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		56,820	56,820		
1 用人費用		56,820	56,820		
12 聘僱及兼職人員薪資		56,820	56,820		
124 兼職人員酬金		56,820	56,820		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		46,010	46,010		
1 用人費用		46,010	46,010		
11 正式員額薪資		46,010	46,010		
113 職員薪金		46,010	46,010		
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		1,244,470	1,244,470		
1 用人費用		1,244,470	1,244,470		
11 正式員額薪資		957,258	957,258		
113 職員薪金		957,258	957,258		
13 加(夜)班費		10,080	10,080		
134 未休假加班費		10,080	10,080		
15 獎金		78,890	78,890		
152 年終獎金		78,890	78,890		
16 退休及卹償金		64,956	64,956		
161 職員退休及離職金		64,956	64,956		
18 福利費		133,286	133,286		
181 分擔員工保險費		132,456	132,456		
183 傷病醫藥費		830	830		
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		
53220000 各校經常門分支計畫	20,534,000	21,408,581	874,581	4.26	
1 用人費用	19,090,000	20,136,828	1,046,828	5.48	
11 正式員額薪資	12,972,000	13,821,183	849,183	6.55	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學

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	%	
113 職員薪金	12,972,000	13,821,183	849,183	6.55	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：係教職員待遇調整所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	107,000	249,001	142,001	132.71	
124 兼職人員酬金	107,000	249,001	142,001	132.71	
13 加（夜）班費	304,000	194,432	-109,568	-36.04	
134 未休假加班費	304,000	194,432	-109,568	-36.04	
15 獎金	2,989,000	2,878,358	-110,642	-3.70	
151 考績獎金	1,367,000	1,311,690	-55,310	-4.05	
152 年終獎金	1,622,000	1,566,668	-55,332	-3.41	
16 退休及卹償金	1,403,000	1,439,841	36,841	2.63	
161 職員退休及離職金	1,403,000	1,439,841	36,841	2.63	
18 福利費	1,315,000	1,554,013	239,013	18.18	
181 分擔員工保險費	1,103,000	1,354,213	251,213	22.78	
183 傷病醫藥費	10,000	10,000			
18Y 其他福利費	202,000	189,800	-12,200	-6.04	
2 服務費用	1,268,000	1,160,301	-107,699	-8.49	
21 水電費	218,000	109,240	-108,760	-49.89	
212 工作場所電費	188,000	84,343	-103,657	-55.14	
214 工作場所水費	30,000	24,897	-5,103	-17.01	
22 郵電費	37,000	43,838	6,838	18.48	
221 郵費	10,000	6,740	-3,260	-32.60	
222 電話費	27,000	37,098	10,098	37.40	
23 旅運費	38,000	23,669	-14,331	-37.71	
231 國內旅費	38,000	23,669	-14,331	-37.71	
25 修理保養及保固費	158,000	161,746	3,746	2.37	
252 一般房屋修護費	40,000		-40,000	-100.00	
254 其他建築修護費		1,800	1,800		
255 機械及設備修護費	45,000	72,970	27,970	62.16	
256 交通及運輸設備修護費	10,000		-10,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	63,000	86,976	23,976	38.06	
27 一般服務費	736,000	719,360	-16,640	-2.26	
277 代理(辦)費	54,000	51,120	-2,880	-5.33	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學

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	%	
279 外包費	449,000	435,240	-13,760	-3.06	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423,240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	216,000	216,000			
27F 體育活動費	17,000	17,000			
28 專業服務費	9,000	30,448	21,448	238.31	服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數216,000元，決算數216,000元，內容：臨時僱工3名。
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	23,948	17,948	299.13	
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	132,000	62,952	-69,048	-52.31	
31 使用材料費	10,000	5,970	-4,030	-40.30	
312 燃料	10,000	5,970	-4,030	-40.30	
32 用品消耗	122,000	56,982	-65,018	-53.29	
321 辦公(事務)用品	98,000	21,429	-76,571	-78.13	
323 農業與園藝用品及環境美化費	14,000	24,099	10,099	72.14	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000	11,454	3,454	43.18	
32Y 其他用品消耗	2,000		-2,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	47,500	11,500	31.94	
45 雜項設備租金	36,000	47,500	11,500	31.94	
451 雜項設備租金	36,000	47,500	11,500	31.94	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	1,000	-7,000	-87.50	
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	7,000		-7,000	-100.00	
751 技能競賽	7,000		-7,000	-100.00	
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		56,000	56,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學

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		56,000	56,000		
21 水電費		56,000	56,000		
212 工作場所電費		56,000	56,000		
5L 一般行政管理計畫	5,374,000	5,550,724	176,724	3.29	
5L1 行政管理及推展	5,374,000	5,550,724	176,724	3.29	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	5,374,000	5,477,424	103,424	1.92	
1 用人費用	5,374,000	5,477,424	103,424	1.92	
16 退休及卹償金	5,374,000	5,477,424	103,424	1.92	
161 職員退休及離職金	5,374,000	5,477,424	103,424	1.92	
5L100400 調整待遇及其他經費		73,300	73,300		
1 用人費用		73,300	73,300		
18 福利費		73,300	73,300		
18Y 其他福利費		73,300	73,300		
5M 建築及設備計畫	287,000	286,470	-530	-0.18	
5M4 其他設備	287,000	286,470	-530	-0.18	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	287,000	286,470	-530	-0.18	
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	287,000	286,470	-530	-0.18	
51 購建固定資產	287,000	286,470	-530	-0.18	
514 購置機械及設備	184,000	184,000			
516 購置雜項設備	103,000	102,470	-530	-0.51	

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	64,406,769	13,937,763	287,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,737,078	1,184,717	
房屋及建築	49,053,223	6,185,714	
機械及設備	8,329,369	4,493,687	184,000
交通及運輸設備	602,470	280,150	
雜項設備	3,684,629	1,793,495	103,000
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：

土地改良物：新增香草園及操場整地工程。

房屋及建築：新增北棟食農教室改善工程、穿堂改善工程、機車車棚採光罩、廚房門窗改善工程、午餐布告欄、微電改配電工程、夜間照明設備及監視系統。

機械及設備：購買嵌入式白板、觸控顯示器、75吋觸控電視及無線網路基地台等；撥入電腦；新增教室EMS設備建置、電表及即時資訊看板。報廢數位相機、數位攝影機、網路交換器、顯示器、印表機、冷氣及ipad平板電腦等。

交通及運輸設備：購買監視系統及電話總機系統。報廢手提無線擴音機。

雜項設備：新增兒童遊戲場檢驗衍生改善工程及購買洗衣機、會議桌、沙發、機櫃、冷氣機、電冰箱等；撥入太鼓等。報廢投影機、電視機、穩定器及布沙發等。

臺南市南化區南化國民小學

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		
3,208,002		1,042,139	1,895,613	50,739,256
225,000			326,292	1,451,069
1,360,000			1,021,552	43,205,957
792,923		765,503	258,116	3,604,986
178,000		44,000	53,924	402,396
652,079		232,636	235,729	2,074,848

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：

明細表

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—臺南市南化區南化國民小學

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		184,000			184,000	184,000		
機械及設備		184,000			184,000	184,000		
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		103,000			103,000	102,470	-530	
雜項設備		103,000			103,000	102,470	-530	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		287,000			287,000	286,470	-530	

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—臺南市南化區南化國民小學

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	17	21	4	
職員	17	21	4	教師15人，公務人員4人，教保員1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)。
合 計	17	21	4	

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：臨時僱工3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－臺南市南化區南化國民小學
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	12,972,000		304,000		2,989,000	1,403,000		1,315,000		18,983,000	107,000	19,090,000
正式人員	12,972,000		304,000		2,989,000	1,403,000		1,315,000		18,983,000		18,983,000
兼任人員											107,000	107,000
一般行政管理計畫						5,374,000				5,374,000		5,374,000
正式人員						5,374,000				5,374,000		5,374,000
其他人員						5,374,000				5,374,000		5,374,000
合 計	12,972,000		304,000		2,989,000	6,777,000		1,315,000		24,357,000	107,000	24,464,000

1.服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數216,000元，決算數216,000元；279外包費：預算數424,000元(不含機械保全25,000元)，決算數423,240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1,367,000元，決算數1,311,690元，內容：教職員工考績獎金決算人數15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1,622,000元，決算數1,786,729元，內容：教職員工年終獎金決算人數21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－臺南市南化區南化國民小學
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
16,191,013		204,512		3,098,419	1,620,634		1,834,450		22,949,028	437,501	23,386,529
16,191,013		204,512		3,098,419	1,598,034		1,798,079		22,890,057		22,890,057
					22,600		36,371		58,971	437,501	496,472
					5,477,424		73,300		5,550,724		5,550,724
							73,300		73,300		73,300
					5,477,424				5,477,424		5,477,424
16,191,013		204,512		3,098,419	7,098,058		1,907,750		28,499,752	437,501	28,937,253

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學

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—臺南市南化區南化國民小學

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			26,195,000		30,551,476			4,356,476	16.63	
國民教育計畫			20,534,000		24,714,282			4,180,282	20.36	國民教育計畫增加原因：係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。
一般行政管理計畫			5,374,000		5,550,724			176,724	3.29	
建築及設備計畫			287,000		286,470			-530	-0.18	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學

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	24,464,000	28,937,253	4,473,253	18.29
11 正式員額薪資	12,972,000	16,191,013	3,219,013	24.82
12 聘僱及兼職人員薪資	107,000	437,501	330,501	308.88
13 加(夜)班費	304,000	204,512	-99,488	-32.73
15 獎金	2,989,000	3,098,419	109,419	3.66
16 退休及卹償金	6,777,000	7,098,058	321,058	4.74
18 福利費	1,315,000	1,907,750	592,750	45.08
2 服務費用	1,268,000	1,216,301	-51,699	-4.08
21 水電費	218,000	165,240	-52,760	-24.20
22 郵電費	37,000	43,838	6,838	18.48
23 旅運費	38,000	23,669	-14,331	-37.71
25 修理保養及保固費	158,000	161,746	3,746	2.37
27 一般服務費	736,000	719,360	-16,640	-2.26
28 專業服務費	9,000	30,448	21,448	238.31
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	132,000	62,952	-69,048	-52.31
31 使用材料費	10,000	5,970	-4,030	-40.30
32 用品消耗	122,000	56,982	-65,018	-53.29
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	47,500	11,500	31.94
45 雜項設備租金	36,000	47,500	11,500	31.94
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	287,000	286,470	-530	-0.18
51 購建固定資產	287,000	286,470	-530	-0.18
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	1,000	-7,000	-87.50
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	7,000	0	-7,000	-100.00
合 計	26,195,000	30,551,476	4,356,476	16.63

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	59,970,072	100.00	60,418,530	100.00	- 448,458	- 0.74
流動資產	9,230,816	15.39	9,949,524	16.47	- 718,708	- 7.22
現金	9,124,206	15.21	9,611,374	15.91	- 487,168	- 5.07
銀行存款	9,124,206	15.21	9,611,374	15.91	- 487,168	- 5.07
預付款項	106,610	0.18	338,150	0.56	- 231,540	- 68.47
預付費用	106,610	0.18	338,150	0.56	- 231,540	- 68.47
固定資產	50,739,256	84.61	50,469,006	83.53	270,250	0.54
土地改良物	1,451,069	2.42	1,552,361	2.57	- 101,292	- 6.53
土地改良物	2,962,078	4.94	2,737,078	4.53	225,000	8.22
累計折舊-土地改良物	- 1,511,009	- 2.52	- 1,184,717	- 1.96	- 326,292	- 27.54
房屋建築及設備	43,205,957	72.05	42,867,509	70.95	338,448	0.79
房屋建築及設備	50,413,223	84.06	49,053,223	81.19	1,360,000	2.77
累計折舊-房屋建築及設備	- 7,207,266	- 12.02	- 6,185,714	- 10.24	- 1,021,552	- 16.51
機械及設備	3,604,986	6.01	3,835,682	6.35	- 230,696	- 6.01
機械及設備	8,356,789	13.93	8,329,369	13.79	27,420	0.33
累計折舊-機械及設備	- 4,751,803	- 7.92	- 4,493,687	- 7.44	- 258,116	- 5.74
交通及運輸設備	402,396	0.67	322,320	0.53	80,076	24.84
交通及運輸設備	736,470	1.23	602,470	1.00	134,000	22.24
累計折舊-交通及運輸設備	- 334,074	- 0.56	- 280,150	- 0.46	- 53,924	- 19.25
雜項設備	2,074,848	3.46	1,891,134	3.13	183,714	9.71
雜項設備	4,104,072	6.84	3,684,629	6.10	419,443	11.38
累計折舊-雜項設備	- 2,029,224	- 3.38	- 1,793,495	- 2.97	- 235,729	- 13.14
其他資產	-	-	-	-	-	-
什項資產	-	-	-	-	-	-
代管資產	69,257,790	115.49	68,107,744	112.73	1,150,046	1.69
應付代管資產	- 69,257,790	- 115.49	- 68,107,744	- 112.73	- 1,150,046	- 1.69
合 計	59,970,072	100.00	60,418,530	100.00	- 448,458	- 0.74
信託代理與保證資產	930,000					
保證品	930,000					

註：1. 經管珍貴動產、不動產：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。

金一臺南市南化區南化國民小學

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	7,361,304	12.27	8,532,172	14.12	- 1,170,868	- 13.72
流動負債	7,347,304	12.25	8,425,172	13.94	- 1,077,868	- 12.79
應付款項	7,347,304	12.25	8,425,172	13.94	- 1,077,868	- 12.79
應付代收款	7,189,761	11.99	8,123,631	13.45	- 933,870	- 11.50
應付費用	157,543	0.26	301,541	0.50	- 143,998	- 47.75
其他負債	14,000	0.02	107,000	0.18	- 93,000	- 86.92
什項負債	14,000	0.02	107,000	0.18	- 93,000	- 86.92
存入保證金	14,000	0.02	107,000	0.18	- 93,000	- 86.92
淨資產	52,608,768	87.73	51,886,358	85.88	722,410	1.39
淨資產	52,608,768	87.73	51,886,358	85.88	722,410	1.39
淨資產	52,608,768	87.73	51,886,358	85.88	722,410	1.39
累積餘額	52,608,768	87.73	51,886,358	85.88	722,410	1.39
合 計	59,970,072	100.00	60,418,530	100.00	448,458	0.74

信託代理與保證負債 930,000

應付保證品 930,000

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學

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	33,798,460	100.00	30,401,357	100.00	3,397,103	11.17
財產收益	2,883,205	8.53	1,626,400	5.35	1,256,805	77.28
財產孳息收入	88,381	0.26	98,323	0.32	-	-10.11
財產交易利益	-	0.00	651,322	2.14	-	-100.00
其他財產收入	2,794,824	8.27	876,755	2.88	1,918,069	218.77
政府撥入收入	30,865,425	91.32	28,752,157	94.58	2,113,268	7.35
公庫撥款收入	28,672,861	84.83	26,576,085	87.42	2,096,776	7.89
政府其他撥入收入	2,192,564	6.49	2,176,072	7.16	16,492	0.76
教學收入	21,830	0.06	22,800	0.07	-	-4.25
學雜費收入	21,830	0.06	22,800	0.07	-	-4.25
其他收入	28,000	0.08	-	0.00	28,000	-
雜項收入	28,000	0.08	-	0.00	28,000	-
支出	33,202,758	98.24	31,458,067	103.48	1,744,691	5.55
人事支出	28,937,253	85.62	27,518,218	90.52	1,419,035	5.16
人事支出	28,937,253	85.62	27,518,218	90.52	1,419,035	5.16
業務支出	1,327,753	3.93	1,362,475	4.48	-	-2.55
業務支出	1,327,753	3.93	1,362,475	4.48	-	-2.55
財產損失	11,434	0.03	-	0.00	11,434	-
財產交易損失	11,434	0.03	-	0.00	11,434	-
折舊、折耗及攤銷	2,926,318	8.66	2,577,374	8.48	348,944	13.54
固定資產折舊	2,926,318	8.66	2,577,374	8.48	348,944	13.54
本期賸餘（短絀）	595,702	1.76	1,056,710	-3.48	1,652,412	-156.37
期初淨資產	51,886,358	153.52	52,943,068	174.15	-	-2.00
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	126,708	0.37	-	0.00	126,708	-
期末淨資產	52,608,768	155.65	51,886,358	170.67	722,410	1.39

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—臺南市南化區南化國民小學

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)	595,702
8002 調整非現金項目	-703,400
800202 折舊、折耗及攤銷	2,926,318
800203 處理資產損失(利益)	11,434
800204 其他	-2,794,824
800205 流動資產淨減(淨增)	231,540
800206 流動負債淨增(淨減)	-1,077,868
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-107,698
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	
820404 減少其他資產	
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-286,470
820901 增加固定資產	-286,470
820904 增加其他資產	
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-286,470
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-93,000
840402 減少其他負債	-93,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-93,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-487,168
87 期初現金及約當現金	9,611,374
88 期末現金及約當現金	9,124,206

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-1,150,046元；增加應付代管資產+1,150,046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—臺南市南化區南化國民小學

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	31,003,636	2,794,824	33,798,460	收入
財產收入	88,381	2,794,824	2,883,205	財產收益
政府撥入收入	30,865,425	-	30,865,425	政府撥入收入
教學收入	21,830	-	21,830	教學收入
其他收入	28,000	-	28,000	其他收入
基金用途	30,551,476	2,651,282	33,202,758	支出
用人費用	28,937,253	-	28,937,253	人事支出
服務費用	1,216,301	111,452	1,327,753	業務支出
材料及用品費	62,952	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	47,500	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-	-	
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	286,470	-	-	
		11,434	11,434	財產損失
		2,926,318	2,926,318	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	452,160	143,542	595,702	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,417,352	50,469,006	51,886,358	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		126,708	126,708	淨資產調整數
期末基金餘額	1,869,512	50,739,256	52,608,768	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益:調整數2,794,824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111,452元，係〈材料及用品費〉62,952+〈租金、償債、利息及相關手續費〉47,500+〈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。
3. 財產損失：調整數11,434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286,470元，係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷:調整數2,926,318元，係財產折舊。
6. 淨資產調整數:調整數126,708元，係他校無償撥入本校資產。

主辦會計人員：田明仁



基金主持人：張理誠

