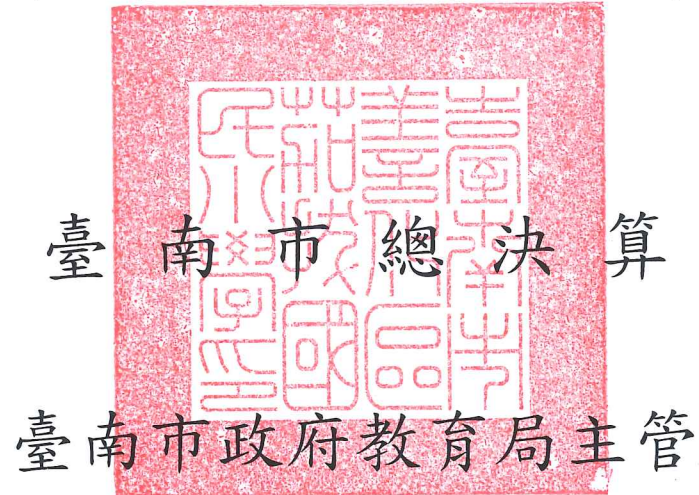


中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)



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)

臺南市善化區茄拔國民小學編

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35,928,000元，決算數40,604,313元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班11班，學生人數172人；附設幼兒園1班，學生人數19人。

113學年度上學期，實際招收普通班10班，學生人數176人；附設幼兒園1班，學生人數17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33,960,885元，較本年度法定預算數30,051,000元，增加3,909,885元，計增加13.01%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。

(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6,643,428元，較本年度法定預算數5,877,000元，增加766,428元，計增加13.04%。主要係因退休教育人員及公務人員退休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40,996,085元，較法定預算數35,726,000元，增加5,270,085元，計增加14.75%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數21,000元，較法定預算數0元，增加21,000元。主要係因：係場地設施使用費收入，依實際數繳庫。。
2. 財產處分收入：決算數9,870元，較法定預算數0元，增加9,870元。主要係因：係報廢資產出售收入，依實際數繳庫。。
3. 租金收入：決算數254,848元，較法定預算數187,000元，增加67,848元，計增加36.28%。主要係因：係太陽能租金收入，依實際數繳庫。。
4. 利息收入：決算數782元，較法定預算數1,000元，減少218元，計減少21.8%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
5. 公庫撥款收入：決算數37,550,202元，較法定預算數35,520,000元，增加2,030,202元，計增加5.72%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、特教學生助理人員、水電費等補助款所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數3,142,293元，較法定預算數0元，增加3,142,293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)、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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

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17,090元，較法定預算數18,000元，減少910元，計減少5.06%。

主要係因：係幼兒園雜費收入較預期減少。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數40,604,313元，較法定預算數35,928,000元，增加4,676,313元，計增加13.02%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數33,960,885元，較法定預算數30,051,000元，增加3,909,885元，計增加13.01%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數6,643,428元，較法定預算數5,877,000元，增加766,428元，計增加13.04%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金等超支併決算之差異數所致。

(三) 本期賸餘(短絀-)：預算短絀202,000元，本年度決算賸餘數391,772元，賸餘原因：用人費用撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一) 業務活動之淨現金流入1,283,493元。

(二) 投資活動之淨現金流出175,804元。

(三) 籌資活動之淨現金流出902,452元。

(四) 本年度現金及約當現金之淨增205,237元。

期初現金及約當現金7,458,427元。

期末現金及約當現金7,663,664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	7,663,664	7,458,427	2.75
預付費用	77,093	374,743	-79.43
土地改良物	12,566,074	821,791	1,429.11
房屋建築及設備	21,416,137	22,468,237	-4.68
機械及設備	3,023,339	2,661,513	13.59
交通及運輸設備	399,276	447,619	-10.80
雜項設備	1,141,730	1,327,031	-13.96
電腦軟體	86,626	7,377	1,074.27
暫付及待結轉帳項	228,793	52,989	331.77
代管資產	315,125,727	286,560,623	9.97
應付代管資產	-315,125,727	-286,560,623	9.97

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

資產合計	46,602,732	35,619,727	30.83
------	------------	------------	-------

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係113學年度撥入之超併計畫經費較前年度同期增加，致轉列預付費用較少。
2. 土地改良物：主要增加係增置半戶外球場等。
3. 機械及設備：主要增加係撥入個人電腦及螢幕顯示器等。
4. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊。
5. 雜項設備：主要減少係報廢地墊等。
6. 電腦軟體：主要增加係價購電腦軟體。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係113年底學習扶助等經費撥入不足。

(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	3,465,085	2,750,116	26.00
應付費用	274,454	395,352	-30.58
存入保證金	2,175,660	3,078,112	-29.32
負債合計	5,915,199	6,223,580	-4.96

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係市府補助款年底撥入，未及於113年度支付。
2. 應付費用：主要減少係113學年度撥入支超併計畫轉入隔年續用之賸餘款較少。
3. 存入保證金：主要減少係退還工程保固金。

(三)淨資產為累積餘額40,687,533元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數33,960,885元，較預算數30,051,000元，增加3,909,885元，係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6,643,428元，較預算數5,877,000元，增加766,428元，係退休教育人員及公務人員退休金計畫等，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—臺南市善化區茄拔國民小學
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	35,726,000	100.00	40,996,085	100.00	5,270,085	14.75	38,563,828	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	15,000	0.04
415 違規罰款收入							15,000	0.04
43 勞務收入			21,000	0.05	21,000	0.00	26,900	0.07
431 服務收入			21,000	0.05	21,000		26,900	0.07
45 財產收入	188,000	0.53	265,500	0.65	77,500	41.22	281,676	0.73
451 財產處分收入			9,870	0.02	9,870		25,320	0.07
452 租金收入	187,000	0.52	254,848	0.62	67,848	36.28	255,548	0.66
454 利息收入	1,000	0.00	782	0.00	-218	-21.80	808	0.00
46 政府撥入收入	35,520,000	99.42	40,692,495	99.26	5,172,495	14.56	38,219,238	99.11
462 公庫撥款收入	35,520,000	99.42	37,550,202	91.59	2,030,202	5.72	34,965,576	90.67
46Y 政府其他撥入收入			3,142,293	7.66	3,142,293		3,253,662	8.44
4S 教學收入	18,000	0.05	17,090	0.04	-910	-5.06	20,870	0.05
4S1 學雜費收入	18,000	0.05	17,090	0.04	-910	-5.06	20,870	0.05
4Y 其他收入						0.00	144	0.00
4YY 雜項收入							144	0.00
5 基金用途	35,928,000	100.57	40,604,313	99.04	4,676,313	13.02	39,762,445	103.11
53 國民教育計畫	30,051,000	84.12	33,960,885	82.84	3,909,885	13.01	32,803,411	85.06
5L 一般行政管理計畫	5,877,000	16.45	6,643,428	16.21	766,428	13.04	6,959,034	18.05
本期賸餘(短絀)	-202,000		391,772		593,772	-293.95	-1,198,617	
期初基金餘額	2,624,000		1,662,579		-961,421	-36.64	2,861,196	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,422,000		2,054,351		-367,649	-15.18	1,662,579	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學
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	35,726,000	40,996,085	5,270,085	14.75	
43 勞務收入		21,000	21,000	0.00	
431服務收入		21,000	21,000	0.00	係場地設施使用費收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	188,000	265,500	77,500	41.22	
451財產處分收入		9,870	9,870	0.00	係報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
452租金收入	187,000	254,848	67,848	36.28	係太陽能租金收入，依實際數繳庫。
454利息收入	1,000	782	-218	-21.80	係各專戶利息收入較預期減少。
46 政府撥入收入	35,520,000	40,692,495	5,172,495	14.56	
462公庫撥款收入	35,520,000	37,550,202	2,030,202	5.72	係國小合理教師員額編制等超支併決算所致。
46Y政府其他撥入收入		3,142,293	3,142,293	0.00	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。
4S 教學收入	18,000	17,090	-910	-5.06	
4S1學雜費收入	18,000	17,090	-910	-5.06	係幼兒園雜費收入較預期減少。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學
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	35,928,000	40,604,313	4,676,313	13.02	
53 國民教育計畫	30,051,000	33,960,885	3,909,885	13.01	53國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。 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600,269元，內容：充實行政人力1名。
532 國民小學教育	30,051,000	33,960,885	3,909,885	13.01	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		125,644	125,644		
1 用人費用		125,644	125,644		
11 正式員額薪資		125,644	125,644		
113 職員薪金		125,644	125,644		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,705	24,705		
1 用人費用		24,705	24,705		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,705	24,705		
124 兼職人員酬金		24,705	24,705		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		600,269	600,269		
2 服務費用		600,269	600,269		
27 一般服務費		600,269	600,269		
27D 計時與計件人員酬金		600,269	600,269		
53210304 國小合理教師員額編制		844,991	844,991		
1 用人費用		844,991	844,991		
11 正式員額薪資		480,804	480,804		
113 職員薪金		480,804	480,804		
12 聘僱及兼職人員薪資		202,608	202,608		
124 兼職人員酬金		202,608	202,608		
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		71,255	71,255		
181 分擔員工保險費		71,255	71,255		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,268,760	1,268,760		
1 用人費用		1,268,760	1,268,760		
11 正式員額薪資		955,901	955,901		

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學
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		955,901	955,901		
12 聘僱及兼職人員薪資		71,042	71,042		
124 兼職人員酬金		71,042	71,042		
15 獎金		86,115	86,115		
152 年終獎金		86,115	86,115		
16 退休及卹償金		77,289	77,289		
161 職員退休及離職金		77,289	77,289		
18 福利費		78,413	78,413		
181 分擔員工保險費		78,413	78,413		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		65,820	65,820		
1 用人費用		65,820	65,820		
12 聘僱及兼職人員薪資		65,820	65,820		
124 兼職人員酬金		65,820	65,820		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		19,300	19,300		
1 用人費用		19,300	19,300		
11 正式員額薪資		19,300	19,300		
113 職員薪金		19,300	19,300		
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		1,173,478	1,173,478		
1 用人費用		1,172,588	1,172,588		
11 正式員額薪資		916,627	916,627		
113 職員薪金		916,627	916,627		
15 獎金		74,069	74,069		
152 年終獎金		74,069	74,069		
16 退休及卹償金		56,645	56,645		
161 職員退休及離職金		56,645	56,645		
18 福利費		125,247	125,247		
181 分擔員工保險費		124,497	124,497		
18Y 其他福利費		750	750		
2 服務費用		890	890		
27 一般服務費		890	890		
27F 體育活動費		890	890		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		46,400	46,400		
1 用人費用		46,400	46,400		
11 正式員額薪資		46,400	46,400		

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學
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		46,400	46,400		
53210503 特教學生助理人員(學前)		122,700	122,700		
2 服務費用		122,700	122,700		
27 一般服務費		122,700	122,700		
27D 計時與計件人員酬金		122,700	122,700		服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數0元，決算數122,700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	30,051,000	29,558,189	-492,811	-1.64	
1 用人費用	28,061,000	27,909,203	-151,797	-0.54	
11 正式員額薪資	19,003,000	18,404,658	-598,342	-3.15	
113 職員薪金	19,003,000	18,404,658	-598,342	-3.15	
12 聘僱及兼職人員薪資	148,000	440,863	292,863	197.88	
124 兼職人員酬金	148,000	440,863	292,863	197.88	
13 加(夜)班費	314,000	285,928	-28,072	-8.94	
134 未休假加班費	314,000	285,928	-28,072	-8.94	
15 獎金	4,597,000	4,750,321	153,321	3.34	
151 考績獎金	2,222,000	2,373,430	151,430	6.82	
152 年終獎金	2,375,000	2,376,891	1,891	0.08	
16 退休及卹償金	2,156,000	2,046,832	-109,168	-5.06	
161 職員退休及離職金	2,156,000	2,046,832	-109,168	-5.06	
18 福利費	1,843,000	1,980,601	137,601	7.47	
181 分擔員工保險費	1,642,000	1,803,901	161,901	9.86	
183 傷病醫藥費	19,000	4,500	-14,500	-76.32	
18Y 其他福利費	182,000	172,200	-9,800	-5.38	
2 服務費用	1,675,000	1,298,629	-376,371	-22.47	
21 水電費	350,000	164,859	-185,141	-52.90	
212 工作場所電費	320,000	141,914	-178,086	-55.65	
214 工作場所水費	30,000	22,945	-7,055	-23.52	
22 郵電費	90,000	27,214	-62,786	-69.76	
221 郵費	20,000	6,426	-13,574	-67.87	
222 電話費	40,000	20,788	-19,212	-48.03	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	33,000	26,550	-6,450	-19.55	
231 國內旅費	33,000	26,550	-6,450	-19.55	

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學
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	%	
24 印刷裝訂與廣告費	22,000	73,050	51,050	232.05	
241 印刷及裝訂費	22,000	73,050	51,050	232.05	
25 修理保養及保固費	348,000	164,427	-183,573	-52.75	
252 一般房屋修護費	157,000	40,252	-116,748	-74.36	
254 其他建築修護費	30,000		-30,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	63,000	47,900	-15,100	-23.97	
256 交通及運輸設備修護費	15,000		-15,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	83,000	76,275	-6,725	-8.10	
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	
26Y 其他保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	749,000	747,313	-1,687	-0.23	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	840	-160	-16.00	
277 代理(辦)費	38,000	38,684	684	1.80	
279 外包費	690,000	688,640	-1,360	-0.20	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數640,000元(不含機械保全50,000元)，決算數664,640元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金		39	39		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39元，內容：約用人力1名。
27F 體育活動費	20,000	19,110	-890	-4.45	
28 專業服務費	10,000	23,216	13,216	132.16	
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	7,000	16,716	9,716	138.80	
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	306,000	342,347	36,347	11.88	
31 使用材料費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
312 燃料	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
32 用品消耗	303,000	341,347	38,347	12.66	
321 辦公(事務)用品	259,000	332,826	73,826	28.50	
322 報章雜誌	4,000	3,600	-400	-10.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000		-10,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學
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）	8,000	4,921	-3,079	-38.49	
32Y 其他用品消耗	22,000		-22,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)		7,010	7,010		
66 規費		7,010	7,010		
661 行政規費與強制費		7,010	7,010		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	1,000	-8,000	-88.89	
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00	
712 學術團體會費	3,000		-3,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	5,000		-5,000	-100.00	
751 技能競賽	5,000		-5,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		19,000	19,000		
2 服務費用		19,000	19,000		
28 專業服務費		19,000	19,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		19,000	19,000		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		91,629	91,629		
2 服務費用		91,629	91,629		
21 水電費		81,629	81,629		
212 工作場所電費		81,629	81,629		
25 修理保養及保固費		10,000	10,000		
257 雜項設備修護費		10,000	10,000		
5L 一般行政管理計畫	5,877,000	6,643,428	766,428	13.04	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	5,877,000	6,643,428	766,428	13.04	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	5,877,000	6,391,428	514,428	8.75	
1 用人費用	5,871,000	6,385,428	514,428	8.76	
16 退休及卹償金	5,871,000	6,385,428	514,428	8.76	
161 職員退休及離職金	5,871,000	6,385,428	514,428	8.76	
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			

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學
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	%	
5L100400 調整待遇及其他經費		252,000	252,000		
1 用人費用		252,000	252,000		
18 福利費		252,000	252,000		
18Y 其他福利費		252,000	252,000		

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	43,069,550	15,335,982	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,819,821	998,030	
房屋及建築	26,644,806	4,176,569	
機械及設備	9,915,557	7,254,044	
交通及運輸設備	910,156	462,537	
雜項設備	3,771,833	2,444,802	
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	7,377		
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.土地改良物:增加原因:價購半戶外球場等；減少原因:折舊。
2.機械及設備:增加原因:撥入個人電腦及螢幕顯示器等；減少原因:報廢個人電腦等。
3.交通及運輸設備:增加原因:撥入擴大機等。
4.雜項設備:增加原因:電腦教室用合金鋼地板等；減少原因:報廢地墊等。
5.電腦軟體:增加原因:購置電腦軟體等；減少原因:軟體攤銷。

臺南市善化區茄拔國民小學

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		
17,172,787	7,000	533,331	5,739,842	38,633,182
15,614,455		70,400	3,799,772	12,566,074
			1,052,100	21,416,137
1,166,362		188,853	615,683	3,023,339
78,020			126,363	399,276
210,000		249,377	145,924	1,141,730
103,950	7,000	24,701		86,626

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：

臺南市善化區茄拔國民小學

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—臺南市善化區茄拔國民小學

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—臺南市善化區茄拔國民小學

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	20	23	3	教師19人，公務人員2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(依核准文號：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12月4日南市教特(一)字第1132389268號函)。
職員	20	23	3	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	20	24	4	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)1名、充實行政人力1名、約用人員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—臺南市善化區茄拔國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	19,003,000		314,000		4,597,000	2,156,000		1,843,000		27,913,000	148,000	28,061,000
正式人員	19,003,000		314,000		4,597,000	2,156,000		1,843,000		27,913,000		27,913,000
兼任人員											148,000	148,000
一般行政管理計畫						5,871,000				5,871,000		5,871,000
正式人員						5,871,000				5,871,000		5,871,000
其他人員												
合 計	19,003,000		314,000		4,597,000	8,027,000		1,843,000		33,784,000	148,000	33,932,000

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723,008元；279外包費：預算數640,000元(不含機械保全50,000元)，決算數664,640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2,222,000元，決算數2,373,430元，內容：教職員考績獎金決算人數19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2,375,000元，決算數2,595,791元，內容：教職員年終獎金決算人數27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—臺南市善化區茄拔國民小學
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
20,949,334		285,928		4,969,221	2,212,374		2,255,516		30,672,373	805,038	31,477,411
20,949,334		285,928		4,969,221	2,177,319		2,195,780		30,577,582		30,577,582
					35,055		59,736		94,791	805,038	899,829
					6,385,428		252,000		6,637,428		6,637,428
							252,000		252,000		252,000
					6,385,428				6,385,428		6,385,428
20,949,334		285,928		4,969,221	8,597,802		2,507,516		37,309,801	805,038	38,114,839

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學

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－臺南市善化區茄拔國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 113 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			35,928,000		40,604,313		4,676,313	13.02	
國民教育計畫			30,051,000		33,960,885		3,909,885	13.01	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算計畫經費。
一般行政管理計畫			5,877,000		6,643,428		766,428	13.04	係為統籌支撥經費。

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學

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	33,932,000	38,114,839	4,182,839	12.33
11 正式員額薪資	19,003,000	20,949,334	1,946,334	10.24
12 聘僱及兼職人員薪資	148,000	805,038	657,038	443.94
13 加(夜)班費	314,000	285,928	-28,072	-8.94
15 獎金	4,597,000	4,969,221	372,221	8.10
16 退休及卹償金	8,027,000	8,597,802	570,802	7.11
18 福利費	1,843,000	2,507,516	664,516	36.06
2 服務費用	1,675,000	2,133,117	458,117	27.35
21 水電費	350,000	246,488	-103,512	-29.57
22 郵電費	90,000	27,214	-62,786	-69.76
23 旅運費	33,000	26,550	-6,450	-19.55
24 印刷裝訂與廣告費	22,000	73,050	51,050	232.05
25 修理保養及保固費	348,000	174,427	-173,573	-49.88
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	749,000	1,471,172	722,172	96.42
28 專業服務費	10,000	42,216	32,216	322.16
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	306,000	342,347	36,347	11.88
31 使用材料費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
32 用品消耗	303,000	341,347	38,347	12.66
6 稅捐及規費(強制費)	0	7,010	7,010	0.00
66 規費	0	7,010	7,010	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000	7,000	-8,000	-53.33
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00
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	5,000	0	-5,000	-100.00
合 計	35,928,000	40,604,313	4,676,313	13.02

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學
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		745,008	745,008		
27D 計時與計件人員酬金		723,008	723,008		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		22,000	22,000		

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	46,602,732	100.00	35,619,727	100.00	10,983,005	30.83
流動資產	7,740,757	16.61	7,833,170	21.99	- 92,413	- 1.18
現金	7,663,664	16.44	7,458,427	20.94	205,237	2.75
銀行存款	7,663,664	16.44	7,458,427	20.94	205,237	2.75
預付款項	77,093	0.17	374,743	1.05	- 297,650	- 79.43
預付費用	77,093	0.17	374,743	1.05	- 297,650	- 79.43
固定資產	38,546,556	82.71	27,726,191	77.84	10,820,365	39.03
土地改良物	12,566,074	26.96	821,791	2.31	11,744,283	1,429.11
土地改良物	17,363,876	37.26	1,819,821	5.11	15,544,055	854.15
累計折舊-土地改良物	- 4,797,802	- 10.30	- 998,030	- 2.80	- 3,799,772	380.73
房屋建築及設備	21,416,137	45.95	22,468,237	63.08	- 1,052,100	- 4.68
房屋建築及設備	26,644,806	57.17	26,644,806	74.80	-	-
累計折舊-房屋建築及設備	- 5,228,669	- 11.22	- 4,176,569	- 11.73	- 1,052,100	25.19
機械及設備	3,023,339	6.49	2,661,513	7.47	361,826	13.59
機械及設備	10,893,066	23.37	9,915,557	27.84	977,509	9.86
累計折舊-機械及設備	- 7,869,727	- 16.89	- 7,254,044	- 20.37	- 615,683	8.49
交通及運輸設備	399,276	0.86	447,619	1.26	- 48,343	- 10.80
交通及運輸設備	988,176	2.12	910,156	2.56	78,020	8.57
累計折舊-交通及運輸設備	- 588,900	- 1.26	- 462,537	- 1.30	- 126,363	27.32
雜項設備	1,141,730	2.45	1,327,031	3.73	- 185,301	- 13.96
雜項設備	3,732,456	8.01	3,771,833	10.59	- 39,377	- 1.04
累計折舊-雜項設備	- 2,590,726	- 5.56	- 2,444,802	- 6.86	- 145,924	5.97
無形資產	86,626	0.19	7,377	0.02	79,249	1,074.27
無形資產	86,626	0.19	7,377	0.02	79,249	1,074.27
電腦軟體	86,626	0.19	7,377	0.02	79,249	1,074.27
其他資產	228,793	0.49	52,989	0.15	175,804	331.77
什項資產	228,793	0.49	52,989	0.15	175,804	331.77
暫付及待結轉帳項	228,793	0.49	52,989	0.15	175,804	331.77
代管資產	315,125,727	676.20	286,560,623	804.50	28,565,104	9.97
應付代管資產	- 315,125,727	-676.20	- 286,560,623	-804.50	- 28,565,104	9.97
合 計	46,602,732	100.00	35,619,727	100.00	10,983,005	30.83

信託代理與保證資產

-

保證品

-

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。

金一臺南市善化區茄拔國民小學

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	5,915,199	12.69	6,223,580	17.47	- 308,381	- 4.96
流動負債	3,739,539	8.02	3,145,468	8.83	594,071	18.89
應付款項	3,739,539	8.02	3,145,468	8.83	594,071	18.89
應付代收款	3,465,085	7.44	2,750,116	7.72	714,969	26.00
應付費用	274,454	0.59	395,352	1.11	- 120,898	- 30.58
其他負債	2,175,660	4.67	3,078,112	8.64	- 902,452	- 29.32
什項負債	2,175,660	4.67	3,078,112	8.64	- 902,452	- 29.32
存入保證金	2,175,660	4.67	3,078,112	8.64	- 902,452	- 29.32
淨資產	40,687,533	87.31	29,396,147	82.53	11,291,386	38.41
淨資產	40,687,533	87.31	29,396,147	82.53	11,291,386	38.41
淨資產	40,687,533	87.31	29,396,147	82.53	11,291,386	38.41
累積餘額	40,687,533	87.31	29,396,147	82.53	11,291,386	38.41
合 計	46,602,732	100.00	35,619,727	100.00	10,983,005	30.83

信託代理與保證負債 -

應付保證品 -

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學

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	58,168,872	100.00	40,385,451	100.00	17,783,421	44.03
徵收及依法分配收入	-	0.00	15,000	0.04	-	-100.00
違規罰款收入	-	0.00	15,000	0.04	-	-100.00
勞務收入	21,000	0.04	26,900	0.07	-	-21.93
服務收入	21,000	0.04	26,900	0.07	-	-21.93
財產收益	17,438,287	29.98	2,103,299	5.21	15,334,988	729.09
財產孳息收入	255,630	0.44	256,356	0.63	-	-0.28
廢舊物品售價收入	9,870	0.02	25,320	0.06	-	-61.02
財產交易利益	7,909,082	13.60	1,821,623	4.51	6,087,459	334.18
其他財產收入	9,263,705	15.93	-	0.00	9,263,705	-
政府撥入收入	40,692,495	69.96	38,219,238	94.64	2,473,257	6.47
公庫撥款收入	37,550,202	64.55	34,965,576	86.58	2,584,626	7.39
政府其他撥入收入	3,142,293	5.40	3,253,662	8.06	-	-3.42
教學收入	17,090	0.03	20,870	0.05	-	-18.11
學雜費收入	17,090	0.03	20,870	0.05	-	-18.11
其他收入	-	0.00	144	0.00	-	-100.00
雜項收入	-	0.00	144	0.00	-	-100.00
支出	46,877,486	80.59	42,190,539	104.47	4,686,947	11.11
人事支出	38,114,839	65.52	37,009,633	91.64	1,105,206	2.99
人事支出	38,114,839	65.52	37,009,633	91.64	1,105,206	2.99
業務支出	2,489,474	4.28	2,752,812	6.82	-	-9.57
業務支出	2,489,474	4.28	2,752,812	6.82	-	-9.57
財產損失	4,382	0.01	5,574	0.01	-	-21.39
財產交易損失	4,382	0.01	5,574	0.01	-	-21.39
折舊、折耗及攤銷	6,268,791	10.78	2,422,520	6.00	3,846,271	158.77
固定資產折舊	6,244,090	10.73	2,365,496	5.86	3,878,594	163.97
無形資產攤銷	24,701	0.04	57,024	0.14	-	-56.68
本期賸餘(短絀)	11,291,386	19.41	-	-	13,096,474	-725.53
期初淨資產	29,396,147	50.54	31,201,235	77.26	-	-5.79
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	-	0.00	-	0.00	-	-
期末淨資產	40,687,533	69.95	29,396,147	72.79	11,291,386	38.41

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—臺南市善化區茄拔國民小學
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)	11,291,386
8002 調整非現金項目	-10,007,893
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,283,493
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	540,008
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-715,812
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-175,804
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,088,660
8404 減少短期債務及其他負債	-2,991,112
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-902,452
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	205,237
87 期初現金及約當現金	7,458,427
88 期末現金及約當現金	7,663,664

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-28,565,104元；增加應付代管資產+28,565,104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—臺南市善化區茄拔國民小學

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	40,996,085	17,172,787	58,168,872	收入
徵收及依法分配收入	-	-	-	徵收及依法分配收入
勞務收入	21,000	-	21,000	勞務收入
財產收入	265,500	17,172,787	17,438,287	財產收益
政府撥入收入	40,692,495	-	40,692,495	政府撥入收入
教學收入	17,090	-	17,090	教學收入
其他收入	-	-	-	其他收入
基金用途	40,604,313	6,273,173	46,877,486	支出
用人費用	38,114,839	-	38,114,839	人事支出
服務費用	2,133,117	356,357	2,489,474	業務支出
材料及用品費	342,347	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	-	-	-	
稅捐及規費(強制費)	7,010	7,010	-	
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	7,000	7,000	-	
捐助、補助與獎助	-	-	-	獎補助支出
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	-	-	-	財產損失
其他	-	-	-	其他支出
本期賸餘(短絀)	391,772	10,899,614	11,291,386	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,662,579	27,733,568	29,396,147	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	2,054,351	38,633,182	40,687,533	期末淨資產
		6,268,791	6,268,791	折舊、折耗及攤銷

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數17,172,787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356,357元係〈材料及用品費〉342,347元〈稅捐及規費(強制費)〉7,010元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉7,000元之調整數合計。
3. 財產損失：調整數4,382元係財產報廢。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數6,268,791元係財產折舊。

主辦會計人員：陳奕吟



基金主持人：蔡楠清

