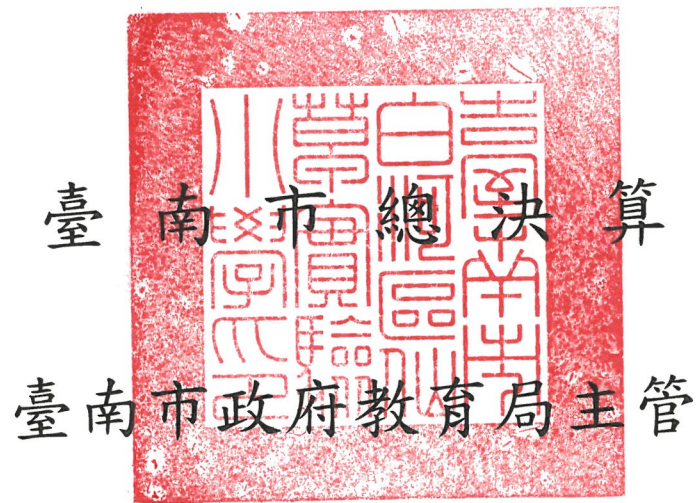


中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)



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)

臺南市白河區仙草實驗小學編

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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數38,596,000元，決算數44,812,503元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班12班，學生人數58人；附設幼兒園1班，學生人數15人。

113學年度上學期，實際招收普通班12班，學生人數60人；附設幼兒園1班，學生人數18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37,996,347元，較本年度法定預算數31,991,000元，增加6,005,347元，計增加18.77%，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6,757,156元，較本年度法定預算數6,546,000元，增加211,156元，計增加3.23%。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59,000元，本年度法定預算數59,000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45,338,031元，較法定預算數38,313,000元，增加7,025,031元，計增加18.34%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數177,900元，較法定預算數10,000元，增加167,900元，計增加1,679.00%。主要係因：場地使用費收入，依實際數繳庫。
2. 財產處分收入：決算數0元，較法定預算數1,000元，減少1,000元，計減少100.00%。主要係因：本年度無出售廢舊物資收入。
3. 租金收入：決算數124,264元，較法定預算數120,000元，增加4,264元，計增加3.55%。主要係因：太陽能標租案租金收入，依實際數繳庫。
4. 利息收入：決算數8,671元，較法定預算數1,000元，增加7,671元，計增加767.10%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

5. 公庫撥款收入：決算數41,147,817元，較法定預算數38,162,000元，增加2,985,817元，計增加7.82%。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、特教學生助理人員、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3,852,893元，較法定預算數0元，增加3,852,893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15,690元，較法定預算數14,000元，增加1,690元，計增加12.07%。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10,796元，較法定預算數5,000元，增加5,796元，計增加115.92%。主要係因：資源回收收入，依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數44,812,503元，較法定預算數38,596,000元，增加6,216,503元，計增加16.11%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數37,996,347元，較法定預算數31,991,000元，增加6,005,347元，計增加18.77%。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6,757,156元，較法定預算數6,546,000元，增加211,156元，計增加3.23%。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、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數59,000元，法定預算數59,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀283,000元，本年度決算賸餘數525,528元，賸餘原因：用人費用因新進教師俸點較低，並擲節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入1,666,804元。
- (二)投資活動之淨現金流出59,000元。
- (三)籌資活動之淨現金流出599,860元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增1,007,944元。
期初現金及約當現金12,844,848元。
期末現金及約當現金13,852,792元。

四、資產負債情況

- (一)資產部分：

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
銀行存款	13,852,792	12,844,848	7.85
預付費用	186,960	532,841	-64.91
土地改良物	3,330,772	4,047,070	-17.70
房屋建築及設備	4,853,753	5,928,533	-18.13
機械及設備	8,471,896	5,092,281	66.37
交通及運輸設備	341,976	409,125	-16.41
雜項設備	4,695,595	5,362,227	-12.43
代管資產	277,886,135	278,867,921	-0.35
應付代管資產	-277,886,135	-278,867,921	-0.35
資產合計	35,733,744	34,216,925	4.43

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名薪資等計畫款項撥入辦理預付轉正所致。
2. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
3. 房屋建築及設備：主要減少係提列折舊所致。
4. 機械及設備：主要增加係購置 VR 顯示器等所致。
5. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊所致。
6. 雜項設備：主要減少係提列折舊所致。

(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	9,304,843	8,445,356	10.18
應付費用	351,310	474,402	-25.95
存入保證金	1,563,474	2,163,334	-27.73
負債合計	11,219,627	11,083,092	1.23

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係教育局撥入各項計畫補助款增加所致。
2. 應付費用：主要減少係112學年度教師兼行政人員未休假加班費及休假補助費於本年度發放所致。
3. 存入保證金：主要減少係採購案履約保證金減少所致。

(三)淨資產為累積餘額24,514,117元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數37,996,347元，較預算數31,991,000元，增加6,005,347元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，因未及於113年度編列預算，經臺南市政

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

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6,757,156元，較預算數6,546,000元，增加211,156元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、子女教育補助等，因未及於113年度編列預算，經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—臺南市白河區仙草實驗小學
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	38,313,000	100.00	45,338,031	100.00	7,025,031	18.34	41,406,649	100.00
43 勞務收入	10,000	0.03	177,900	0.39	167,900	1,679.00	25,300	0.06
431服務收入	10,000	0.03	177,900	0.39	167,900	1,679.00	25,300	0.06
45 財產收入	122,000	0.32	132,935	0.29	10,935	8.96	118,478	0.29
451財產處分收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00	2,035	0.00
452租金收入	120,000	0.31	124,264	0.27	4,264	3.55	109,892	0.27
454利息收入	1,000	0.00	8,671	0.02	7,671	767.10	6,551	0.02
46 政府撥入收入	38,162,000	99.61	45,000,710	99.26	6,838,710	17.92	41,239,555	99.60
462公庫撥款收入	38,162,000	99.61	41,147,817	90.76	2,985,817	7.82	37,434,412	90.41
46Y政府其他撥入收入			3,852,893	8.50	3,852,893		3,805,143	9.19
4S 教學收入	14,000	0.04	15,690	0.03	1,690	12.07	14,250	0.03
4S1學雜費收入	14,000	0.04	15,690	0.03	1,690	12.07	14,250	0.03
4Y 其他收入	5,000	0.01	10,796	0.02	5,796	115.92	9,066	0.02
4YY雜項收入	5,000	0.01	10,796	0.02	5,796	115.92	9,066	0.02
5 基金用途	38,596,000	100.74	44,812,503	98.84	6,216,503	16.11	42,024,593	101.49
53 國民教育計畫	31,991,000	83.50	37,996,347	83.81	6,005,347	18.77	35,510,853	85.76
5L 一般行政管理計畫	6,546,000	17.09	6,757,156	14.90	211,156	3.23	6,513,740	15.73
5M 建築及設備計畫	59,000	0.15	59,000	0.13		0.00		
購建固定資產	59,000	0.15	59,000	0.13				
本期賸餘(短絀)	-283,000		525,528		808,528	-285.70	-617,944	
期初基金餘額	2,615,000		2,294,597		-320,403	-12.25	2,912,541	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,332,000		2,820,125		488,125	20.93	2,294,597	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草實驗小學
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	38,313,000	45,338,031	7,025,031	18.34	
43 勞務收入	10,000	177,900	167,900	1,679.00	
431服務收入	10,000	177,900	167,900	1,679.00	係場地使用費收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	122,000	132,935	10,935	8.96	
451財產處分收入	1,000		-1,000	-100.00	本年度無出售廢舊物資收入。
452租金收入	120,000	124,264	4,264	3.55	
454利息收入	1,000	8,671	7,671	767.10	係利息收入較預期增加，依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	38,162,000	45,000,710	6,838,710	17.92	
462公庫撥款收入	38,162,000	41,147,817	2,985,817	7.82	
46Y政府其他撥入收入		3,852,893	3,852,893	0.00	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款，超收支併決算所致。
4S 教學收入	14,000	15,690	1,690	12.07	
4S1學雜費收入	14,000	15,690	1,690	12.07	係幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。
4Y 其他收入	5,000	10,796	5,796	115.92	
4YY雜項收入	5,000	10,796	5,796	115.92	係資源回收收入，依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草實驗小學
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	38,596,000	44,812,503	6,216,503	16.11	
53 國民教育計畫	31,991,000	37,996,347	6,005,347	18.77	53國民教育計畫增加原因：係為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。
532 國民小學教育	31,991,000	37,996,347	6,005,347	18.77	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		141,219	141,219		
1 用人費用		141,219	141,219		
11 正式員額薪資		141,219	141,219		
113 職員薪金		141,219	141,219		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		54,270	54,270		
1 用人費用		54,270	54,270		
12 聘僱及兼職人員薪資		53,760	53,760		
124 兼職人員酬金		53,760	53,760		
18 福利費		510	510		
181 分擔員工保險費		510	510		
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		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。
53210304 國小合理教師員額編制		1,215,899	1,215,899		
1 用人費用		1,215,899	1,215,899		
11 正式員額薪資		931,914	931,914		
113 職員薪金		931,914	931,914		
15 獎金		83,181	83,181		
152 年終獎金		83,181	83,181		
16 退休及卹償金		62,304	62,304		
161 職員退休及離職金		62,304	62,304		
18 福利費		138,500	138,500		
181 分擔員工保險費		138,500	138,500		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		2,176,547	2,176,547		
1 用人費用		2,176,547	2,176,547		
11 正式員額薪資		1,695,599	1,695,599		

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草實驗小學
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		1,695,599	1,695,599		
15 獎金		170,865	170,865		
152 年終獎金		170,865	170,865		
16 退休及卹償金		169,242	169,242		
161 職員退休及離職金		169,242	169,242		
18 福利費		140,841	140,841		
181 分擔員工保險費		140,841	140,841		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		157,620	157,620		
1 用人費用		157,620	157,620		
12 聘僱及兼職人員薪資		157,620	157,620		
124 兼職人員酬金		157,620	157,620		
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		1,052,720	1,052,720		
1 用人費用		1,052,720	1,052,720		
11 正式員額薪資		841,940	841,940		
113 職員薪金		841,940	841,940		
13 加(夜)班費		7,320	7,320		
134 未休假加班費		7,320	7,320		
15 獎金		62,822	62,822		
152 年終獎金		62,822	62,822		
16 退休及卹償金		47,306	47,306		
161 職員退休及離職金		47,306	47,306		
18 福利費		93,332	93,332		
181 分擔員工保險費		93,332	93,332		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		46,206	46,206		
1 用人費用		46,206	46,206		
11 正式員額薪資		46,206	46,206		
113 職員薪金		46,206	46,206		
53210503 特教學生助理人員(學前)		22,465	22,465		
2 服務費用		22,465	22,465		

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草實驗小學

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	%	
27 一般服務費		22,465	22,465		
27D 計時與計件人員酬金		22,465	22,465		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22,465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	31,991,000	32,489,793	498,793	1.56	
1 用人費用	29,905,000	30,777,765	872,765	2.92	
11 正式員額薪資	20,567,000	20,480,165	-86,835	-0.42	
113 職員薪金	20,169,000	20,057,245	-111,755	-0.55	
114 工員工資	398,000	422,920	24,920	6.26	
12 聘僱及兼職人員薪資	172,000	808,474	636,474	370.04	
124 兼職人員酬金	172,000	808,474	636,474	370.04	
13 加(夜)班費	360,000	340,440	-19,560	-5.43	
134 未休假加班費	360,000	340,440	-19,560	-5.43	
15 獎金	4,511,000	4,528,757	17,757	0.39	
151 考績獎金	1,940,000	2,140,005	200,005	10.31	
152 年終獎金	2,571,000	2,388,752	-182,248	-7.09	
16 退休及卹償金	2,253,000	2,155,177	-97,823	-4.34	
161 職員退休及離職金	2,229,000	2,120,571	-108,429	-4.86	
162 工員退休及離職金	24,000	34,606	10,606	44.19	
18 福利費	2,042,000	2,464,752	422,752	20.70	
181 分擔員工保險費	1,781,000	2,144,352	363,352	20.40	
183 傷病醫藥費	19,000	9,000	-10,000	-52.63	
18Y 其他福利費	242,000	311,400	69,400	28.68	
2 服務費用	1,793,000	1,464,610	-328,390	-18.32	
21 水電費	408,000	190,159	-217,841	-53.39	
212 工作場所電費	372,000	167,671	-204,329	-54.93	
214 工作場所水費	36,000	22,488	-13,512	-37.53	
22 郵電費	97,000	23,915	-73,085	-75.35	
221 郵費	10,000	2,000	-8,000	-80.00	
222 電話費	25,000	18,903	-6,097	-24.39	
224 數據通信費	62,000	3,012	-58,988	-95.14	
23 旅運費	52,000	36,372	-15,628	-30.05	
231 國內旅費	52,000	36,372	-15,628	-30.05	
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	200	-2,800	-93.33	
241 印刷及裝訂費	3,000	200	-2,800	-93.33	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草實驗小學

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	%	
25 修理保養及保固費	379,000	306,652	-72,348	-19.09	
252 一般房屋修護費	294,000	214,205	-79,795	-27.14	
255 機械及設備修護費	38,000	73,689	35,689	93.92	
256 交通及運輸設備修護費	8,000	200	-7,800	-97.50	
257 雜項設備修護費	39,000	18,558	-20,442	-52.42	
27 一般服務費	772,000	797,326	25,326	3.28	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,620	1,620		
277 代理(辦)費	57,000	52,452	-4,548	-7.98	
279 外包費	474,000	511,300	37,300	7.87	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50,000元)，決算數487,300元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園樹木清運、校園水塔清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	216,000	215,954	-46	-0.02	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215,954元，內容：臨時僱工3名。
27F 體育活動費	25,000	16,000	-9,000	-36.00	
28 專業服務費	10,000	37,986	27,986	279.86	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,000	2,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	25,886	18,886	269.80	
28A 電腦軟體服務費	3,000	10,100	7,100	236.67	
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	203,000	213,718	10,718	5.28	
31 使用材料費	5,000	8,608	3,608	72.16	
312 燃料	5,000	8,608	3,608	72.16	
32 用品消耗	198,000	205,110	7,110	3.59	
321 辦公(事務)用品	120,000	153,318	33,318	27.77	
322 報章雜誌	2,000		-2,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	41,000	50,174	9,174	22.38	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	1,618	-3,382	-67.64	
32Y 其他用品消耗	30,000		-30,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草實驗小學
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	%	
4 租金、償債、利息及相關手續費	81,000	31,700	-49,300	-60.86	
45 雜項設備租金	81,000	31,700	-49,300	-60.86	
451 雜項設備租金	81,000	31,700	-49,300	-60.86	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	2,000	-7,000	-77.78	
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
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	
53221601 推展傳統藝術教育		20,000	20,000		
2 服務費用		20,000	20,000		
24 印刷裝訂與廣告費		2,000	2,000		
241 印刷及裝訂費		2,000	2,000		
28 專業服務費		18,000	18,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		18,000	18,000		
5L 一般行政管理計畫	6,546,000	6,757,156	211,156	3.23	
5L1 行政管理及推展	6,546,000	6,757,156	211,156	3.23	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	6,546,000	6,412,356	-133,644	-2.04	
1 用人費用	6,546,000	6,412,356	-133,644	-2.04	
16 退休及卹償金	6,546,000	6,412,356	-133,644	-2.04	
161 職員退休及離職金	6,546,000	6,412,356	-133,644	-2.04	
5L100400 調整待遇及其他經費		344,800	344,800		
1 用人費用		344,800	344,800		
18 福利費		344,800	344,800		
18Y 其他福利費		344,800	344,800		
5M 建築及設備計畫	59,000	59,000			
5M4 其他設備	59,000	59,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	59,000	59,000			
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	59,000	59,000			
51 購建固定資產	59,000	59,000			
516 購置雜項設備	59,000	59,000			

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	45,918,578	25,079,342	59,000	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	10,238,675	6,191,605		
房屋及建築	17,548,367	11,619,834		
機械及設備	8,883,198	3,790,917		
交通及運輸設備	747,117	337,992		
雜項設備	8,501,221	3,138,994	59,000	
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： 1.土地改良物：主要增加原因係購置停車場車棚等。
 2.房屋及建築：主要增加原因係購置排水改善工程等。
 3.機械及設備：主要增加原因係購置VR頭戴式顯示器等。
 4.交通及運輸設備：主要增加原因係購置麥克風設備。
 5.雜項設備：主要增加原因係購置綠幕及補光燈等。

臺南市白河區仙草實驗小學

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		
7,004,789			6,150,033	21,693,992
179,050			895,348	3,330,772
1,110,487			2,185,267	4,853,753
4,975,952			1,596,337	8,471,896
25,000			92,149	341,976
714,300			1,380,932	4,695,595

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：

臺南市白河區仙草實驗小學

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—臺南市白河區仙草實驗小學

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								
機械及設備								
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		59,000			59,000	59,000		
雜項設備		59,000			59,000	59,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		59,000			59,000	59,000		

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—臺南市白河區仙草實驗小學

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	25	30	5	教師24人，公務人員3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2人、國小合理教師員額編制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：(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	24	29	5	
工友	1	1	0	
合 計	25	30	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：特教學生助理員(含學前)1名、充實行政人力1名、臨時僱工3名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園樹木清運、校園水塔清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草實驗小學
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	20,567,000		360,000		4,511,000	2,253,000		2,042,000		29,733,000	172,000	29,905,000
正式人員	20,567,000		360,000		4,511,000	2,253,000		2,042,000		29,733,000		29,733,000
兼任人員											172,000	172,000
一般行政管理計畫						6,546,000				6,546,000		6,546,000
正式人員						6,546,000				6,546,000		6,546,000
其他人員						6,546,000				6,546,000		6,546,000
合 計	20,567,000		360,000		4,511,000	8,799,000		2,042,000		36,279,000	172,000	36,451,000

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838,727元；279外包費：預算數 424,000元(不含機械保全50,000元)，決算數487,300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1,940,000元，決算數 2,140,005元，內容:教職員工考績獎金決算人數20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2,571,000元，決算數2,705,620元，內容:教職員工年終獎金決算人數32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—臺南市白河區仙草實驗小學
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
24,156,343		347,760		4,845,625	2,434,029		2,837,935		34,621,692	1,019,854	35,641,546
24,156,343		347,760		4,845,625	2,383,950		2,715,852		34,449,530		34,449,530
					50,079		122,083		172,162	1,019,854	1,192,016
					6,412,356		344,800		6,757,156		6,757,156
							344,800		344,800		344,800
					6,412,356				6,412,356		6,412,356
24,156,343		347,760		4,845,625	8,846,385		3,182,735		41,378,848	1,019,854	42,398,702

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草實驗小學

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	%	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草實驗小學
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			38,596,000		44,812,503		6,216,503	16.11	係為調整教師授課 節數及導師費實施 計畫(小教)等超支 併決算所致。
國民教育計畫			31,991,000		37,996,347		6,005,347	18.77	
一般行政管理 計畫			6,546,000		6,757,156		211,156	3.23	
建築及設備計 畫			59,000		59,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草實驗小學
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	36,451,000	42,398,702	5,947,702	16.32
11 正式員額薪資	20,567,000	24,156,343	3,589,343	17.45
12 聘僱及兼職人員薪資	172,000	1,019,854	847,854	492.94
13 加(夜)班費	360,000	347,760	-12,240	-3.40
15 獎金	4,511,000	4,845,625	334,625	7.42
16 退休及卹償金	8,799,000	8,846,385	47,385	0.54
18 福利費	2,042,000	3,182,735	1,140,735	55.86
2 服務費用	1,793,000	2,107,383	314,383	17.53
21 水電費	408,000	190,159	-217,841	-53.39
22 郵電費	97,000	23,915	-73,085	-75.35
23 旅運費	52,000	36,372	-15,628	-30.05
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	2,200	-800	-26.67
25 修理保養及保固費	379,000	306,652	-72,348	-19.09
27 一般服務費	772,000	1,420,099	648,099	83.95
28 專業服務費	10,000	55,986	45,986	459.86
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	203,000	213,718	10,718	5.28
31 使用材料費	5,000	8,608	3,608	72.16
32 用品消耗	198,000	205,110	7,110	3.59
4 租金、償債、利息及相關手續費	81,000	31,700	-49,300	-60.86
45 雜項設備租金	81,000	31,700	-49,300	-60.86
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	59,000	59,000	0	0.00
51 購建固定資產	59,000	59,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	2,000	-7,000	-77.78
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	7,000	0	-7,000	-100.00
合 計	38,596,000	44,812,503	6,216,503	16.11

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草實驗小學
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	216,000	858,727	642,727	297.56	
27D 計時與計件人員酬金	216,000	838,727	622,727	288.30	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		20,000	20,000		

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資 產	35,733,744	100.00	34,216,925	100.00	1,516,819	4.43
流動資產	14,039,752	39.29	13,377,689	39.10	662,063	4.95
現金	13,852,792	38.77	12,844,848	37.54	1,007,944	7.85
銀行存款	13,852,792	38.77	12,844,848	37.54	1,007,944	7.85
預付款項	186,960	0.52	532,841	1.56	-345,881	-64.91
預付費用	186,960	0.52	532,841	1.56	-345,881	-64.91
固定資產	21,693,992	60.71	20,839,236	60.90	854,756	4.10
土地改良物	3,330,772	9.32	4,047,070	11.83	-716,298	-17.70
土地改良物	10,417,725	29.15	10,238,675	29.92	179,050	1.75
累計折舊-土地改良物	-7,086,953	-19.83	-6,191,605	-18.10	-895,348	14.46
房屋建築及設備	4,853,753	13.58	5,928,533	17.33	-1,074,780	-18.13
房屋建築及設備	18,658,854	52.22	17,548,367	51.29	1,110,487	6.33
累計折舊-房屋建築及設備	-13,805,101	-38.63	-11,619,834	-33.96	-2,185,267	18.81
機械及設備	8,471,896	23.71	5,092,281	14.88	3,379,615	66.37
機械及設備	13,859,150	38.78	8,883,198	25.96	4,975,952	56.02
累計折舊-機械及設備	-5,387,254	-15.08	-3,790,917	-11.08	-1,596,337	42.11
交通及運輸設備	341,976	0.96	409,125	1.20	-67,149	-16.41
交通及運輸設備	772,117	2.16	747,117	2.18	25,000	3.35
累計折舊-交通及運輸設備	-430,141	-1.20	-337,992	-0.99	-92,149	27.26
雜項設備	4,695,595	13.14	5,362,227	15.67	-666,632	-12.43
雜項設備	9,215,521	25.79	8,501,221	24.85	714,300	8.40
累計折舊-雜項設備	-4,519,926	-12.65	-3,138,994	-9.17	-1,380,932	43.99
代管資產	277,886,135	777.66	278,867,921	815.00	-981,786	-0.35
應付代管資產	-277,886,135	-777.66	-278,867,921	-815.00	981,786	-0.35
合 計	35,733,744	100.00	34,216,925	100.00	1,516,819	4.43

信託代理與保證資產 0

保證品 0

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。

金一臺南市白河區仙草實驗小學

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	11,219,627	31.40	11,083,092	32.39	136,535	1.23
流動負債	9,656,153	27.02	8,919,758	26.07	736,395	8.26
應付款項	9,656,153	27.02	8,919,758	26.07	736,395	8.26
應付代收款	9,304,843	26.04	8,445,356	24.68	859,487	10.18
應付費用	351,310	0.98	474,402	1.39	-123,092	-25.95
其他負債	1,563,474	4.38	2,163,334	6.32	-599,860	-27.73
什項負債	1,563,474	4.38	2,163,334	6.32	-599,860	-27.73
存入保證金	1,563,474	4.38	2,163,334	6.32	-599,860	-27.73
淨資產	24,514,117	68.60	23,133,833	67.61	1,380,284	5.97
淨資產	24,514,117	68.60	23,133,833	67.61	1,380,284	5.97
淨資產	24,514,117	68.60	23,133,833	67.61	1,380,284	5.97
累積餘額	24,514,117	68.60	23,133,833	67.61	1,380,284	5.97
合 計	35,733,744	100.00	34,216,925	100.00	1,516,819	4.43
信託代理與保證負債		0				
應付保證品		0				

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草實驗小學

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	52,283,820	100.00	45,104,796	100.00	7,179,024	15.92
勞務收入	177,900	0.34	25,300	0.06	152,600	603.16
服務收入	177,900	0.34	25,300	0.06	152,600	603.16
財產收益	6,895,024	13.19	3,494,585	7.75	3,400,439	97.31
財產孳息收入	132,935	0.25	116,443	0.26	16,492	14.16
廢舊物品售價收入	0	0.00	2,035	0.00	-2,035	-100.00
財產交易利益	49,400	0.09	342,290	0.76	-292,890	-85.57
其他財產收入	6,712,689	12.84	3,033,817	6.73	3,678,872	121.26
政府撥入收入	45,000,710	86.07	41,239,555	91.43	3,761,155	9.12
公庫撥款收入	41,147,817	78.70	37,434,412	82.99	3,713,405	9.92
政府其他撥入收入	3,852,893	7.37	3,805,143	8.44	47,750	1.25
教學收入	15,690	0.03	14,250	0.03	1,440	10.11
學雜費收入	15,690	0.03	14,250	0.03	1,440	10.11
其他收入	194,496	0.37	331,106	0.73	-136,610	-41.26
受贈收入	183,700	0.35	322,040	0.71	-138,340	-42.96
雜項收入	10,796	0.02	9,066	0.02	1,730	19.08
支出	50,903,536	97.36	47,240,102	104.73	3,663,434	7.75
人事支出	42,398,702	81.09	39,728,326	88.08	2,670,376	6.72
人事支出	42,398,702	81.09	39,728,326	88.08	2,670,376	6.72
業務支出	2,354,801	4.50	2,296,267	5.09	58,534	2.55
業務支出	2,354,801	4.50	2,296,267	5.09	58,534	2.55
財產損失	0	0.00	5,076	0.01	-5,076	-100.00
財產交易損失	0	0.00	5,076	0.01	-5,076	-100.00
折舊、折耗及攤銷	6,150,033	11.76	5,210,433	11.55	939,600	18.03
固定資產折舊	6,150,033	11.76	5,210,433	11.55	939,600	18.03
本期賸餘(短絀)	1,380,284	2.64	-2,135,306	-4.73	3,515,590	-164.64
期初淨資產	23,133,833	44.25	25,269,139	56.02	-2,135,306	-8.45
期末淨資產	24,514,117	46.89	23,133,833	51.29	1,380,284	5.97

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—臺南市白河區仙草實驗小學
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)	1,380,284
8002 調整非現金項目	286,520
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,666,804
82 投資活動之現金流量	
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-59,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-59,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	920,888
8404 減少短期債務及其他負債	-1,520,748
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-599,860
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,007,944
87 期初現金及約當現金	12,844,848
88 期末現金及約當現金	13,852,792

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+981,786元；減少應付代管資產-981,786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—臺南市白河區仙草實驗小學

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	45,338,031	6,945,789	52,283,820	收入
勞務收入	177,900	-	177,900	勞務收入
財產收入	132,935	6,762,089	6,895,024	財產收益
政府撥入收入	45,000,710	-	45,000,710	政府撥入收入
教學收入	15,690	-	15,690	教學收入
其他收入	10,796	183,700	194,496	其他收入
基金用途	44,812,503	6,091,033	50,903,536	支出
用人費用	42,398,702	-	42,398,702	人事支出
服務費用	2,107,383	247,418	2,354,801	業務支出
材料及用品費	213,718	-213,718	-	
租金、償債、利息及相關手續費	31,700	-31,700	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000	-	
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	59,000	-59,000	-	
		6,150,033	6,150,033	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	525,528	854,756	1,380,284	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,294,597	20,839,236	23,133,833	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,820,125	21,693,992	24,514,117	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數6,762,089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247,418元係〈材料及用品費〉213,718+〈租金、償債、利息及相關手續費〉31,700+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉2,000之調整數合計。
3. 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59,000元係預算內購置財產。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數6,150,033元係財產折舊。

主辦會計人員：林俊標



基金主持人：李志軒

