

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)

臺南市新營區南梓實驗小學編

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	7-12	頁
3、資本資產明細表.....	第	14-15	頁
4、長期負債明細表.....	第	16-17	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	18	頁
6、員工人數彙計表.....	第	19	頁
7、用人費用彙計表.....	第	20-21	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	22	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	23	頁
10、各項費用彙計表.....	第	24	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	25	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	26-27	頁
2、收入支出表.....	第	28	頁
3、現金流量表.....	第	29	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	30	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35,072,000元，決算數46,297,177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251人；附設幼兒園4班，學生人數80人。

113學年度上學期，實際招收普通班12班，學生人數261人；附設幼兒園4班，學生人數81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40,114,103元，較本年度法定預算數28,731,000元，增加11,383,103元，計增加39.62%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等辦理超支併決算所致。

(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6,068,378元，較本年度法定預算數6,163,000元，減少94,622元，計減少1.54%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等依實際情形核實辦理。

(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114,696元，較本年度法定預算數178,000元，減少63,304元，計減少35.56%，主要係因：佈告欄原規畫地點調整，修改原設計，惟經校內討論，佈告欄設置暫緩辦理所致。

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46,717,067元，較法定預算數34,900,000元，增加11,817,067元，計增加33.86%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數40,700元，較法定預算數30,000元，增加10,700元，計增加35.67%。主要係因：場地使用費收入，依實際數繳庫。
2. 租金收入：決算數181,637元，較法定預算數175,000元，增加6,637元，計增加3.79%。主要係因：太陽能光電發電收入，依實際數繳庫。
3. 利息收入：決算數29,152元，較法定預算數1,000元，增加28,152元，計增加2,815.20%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
4. 公庫撥款收入：決算數40,828,824元，較法定預算數34,605,000元，增加6,223,824

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

元，計增加17.99%。主要係因：超收教育局公立幼兒園依法改制增置人員及人事費等補助款所致。

5. 政府其他撥入收入：決算數5,490,575元，較法定預算數0元，增加5,490,575元。主要係因：超收國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。

6. 學雜費收入：決算數75,213元，較法定預算數84,000元，減少8,787元，計減少10.46%。主要係因：幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。

7. 雜項收入：決算數70,966元，較法定預算數5,000元，增加65,966元，計增加1,319.32%。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46,297,177元，較法定預算數35,072,000元，增加11,225,177元，計增加32.01%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數40,114,103元，較法定預算數28,731,000元，增加11,383,103元，計增加39.62%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等辦理超支併決算所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數6,068,378元，較法定預算數6,163,000元，減少94,622元，計減少1.54%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等依實際情形核實辦理。

3. 建築及設備計畫：決算數114,696元，較法定預算數178,000元，減少63,304元，計減少35.56%。主要係因：佈告欄原規畫地點調整，修改原設計，惟經校內討論，佈告欄設置暫緩辦理所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀172,000元，本年度決算賸餘數419,890元，賸餘原因：係公庫撥款收入超收，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流出853,844元。

(二)投資活動之淨現金流出159,276元。

(三)籌資活動之淨現金流入126,500元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減886,620元。

期初現金及約當現金5,690,681元。

期末現金及約當現金4,804,061元。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

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	4,804,061	5,690,681	-15.58
預付費用	785,238	745,977	5.26
土地改良物	394,428	298,570	32.11
房屋建築及設備	24,461,739	23,013,496	6.29
機械及設備	4,054,233	3,856,139	5.14
交通及運輸設備	1,130,544	1,328,630	-14.91
雜項設備	5,718,386	6,067,330	-5.75
暫付及待結轉帳項	102,304	57,724	77.23
代管資產	695,352,226	687,819,383	1.10
應付代管資產	-695,352,226	-687,819,383	1.10
資產合計	41,450,933	41,058,547	0.96

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係核銷應付代收款所致。
2. 土地改良物：主要增加係新增113年校園通道鋪面路平改善-教學大樓東側鋪面改善工程等所致。
3. 交通及運輸設備：主要減少係交通及運輸設備提列折舊。
4. 暫付及待結轉帳項：主要增加係新增學習扶助方案等暫付款項。

(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	2,961,816	4,245,013	-30.23
應付費用	417,614	483,586	-13.64
存入保證金	737,049	610,549	20.72
負債合計	4,116,479	5,339,148	-22.90

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係教育局補助款及於年底前核銷完成。
2. 應付費用：主要減少係兼行政教師不休假加班費等於本年度付款，減少提列應付費用。
3. 存入保證金：主要增加係跑道暨周邊環境整建工程之保固金。

(三)淨資產為累積餘額37,334,454元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

國民教育計畫決算數40,114,103元，較預算數28,731,000元，增加11,383,103元，係調

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

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－臺南市新營區南梓實驗小學
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	34,900,000	100.00	46,717,067	100.00	11,817,067	33.86	41,365,675	100.00
43 勞務收入	30,000	0.09	40,700	0.09	10,700	35.67	39,100	0.09
431服務收入	30,000	0.09	40,700	0.09	10,700	35.67	39,100	0.09
45 財產收入	176,000	0.50	210,789	0.45	34,789	19.77	239,845	0.58
452租金收入	175,000	0.50	181,637	0.39	6,637	3.79	222,082	0.54
454利息收入	1,000	0.00	29,152	0.06	28,152	2,815.20	17,763	0.04
46 政府撥入收入	34,605,000	99.15	46,319,399	99.15	11,714,399	33.85	41,004,667	99.13
462公庫撥款收入	34,605,000	99.15	40,828,824	87.40	6,223,824	17.99	36,346,002	87.87
46Y政府其他撥入收入			5,490,575	11.75	5,490,575		4,658,665	11.26
4S 教學收入	84,000	0.24	75,213	0.16	-8,787	-10.46	77,260	0.19
4S1學雜費收入	84,000	0.24	75,213	0.16	-8,787	-10.46	77,260	0.19
4Y 其他收入	5,000	0.01	70,966	0.15	65,966	1,319.32	4,803	0.01
4YY雜項收入	5,000	0.01	70,966	0.15	65,966	1,319.32	4,803	0.01
5 基金用途	35,072,000	100.49	46,297,177	99.10	11,225,177	32.01	42,964,227	103.86
53 國民教育計畫	28,731,000	82.32	40,114,103	85.87	11,383,103	39.62	37,100,719	89.69
5L 一般行政管理計畫	6,163,000	17.66	6,068,378	12.99	-94,622	-1.54	5,711,972	13.81
5M 建築及設備計畫	178,000	0.51	114,696	0.25	-63,304	-35.56	151,536	0.37
購建固定資產	178,000	0.51	114,696	0.25	-63,304	-35.56	151,536	0.37
本期賸餘（短絀）	-172,000		419,890		591,890	-344.12	-1,598,552	
期初基金餘額	2,694,000		1,155,234		-1,538,766	-57.12	2,753,786	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,522,000		1,575,124		-946,876	-37.54	1,155,234	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學
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	34,900,000	46,717,067	11,817,067	33.86	
43 勞務收入	30,000	40,700	10,700	35.67	
431服務收入	30,000	40,700	10,700	35.67	場地使用費收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	176,000	210,789	34,789	19.77	
452租金收入	175,000	181,637	6,637	3.79	
454利息收入	1,000	29,152	28,152	2,815.20	係利息收入較預期增加，核實辦理繳庫。
46 政府撥入收入	34,605,000	46,319,399	11,714,399	33.85	
462公庫撥款收入	34,605,000	40,828,824	6,223,824	17.99	超收公立幼兒園依法改制增置人員等補助款所致。
46Y政府其他撥入收入		5,490,575	5,490,575	0.00	超收公立幼兒園依法改制增置人員及國小一般地區學校合理教師員額編制等補助款所致。
4S 教學收入	84,000	75,213	-8,787	-10.46	
4S1學雜費收入	84,000	75,213	-8,787	-10.46	幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。
4Y 其他收入	5,000	70,966	65,966	1,319.32	
4YY雜項收入	5,000	70,966	65,966	1,319.32	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—臺南市新營區南梓實驗小學
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	35,072,000	46,297,177	11,225,177	32.01	
53 國民教育計畫	28,731,000	40,114,103	11,383,103	39.62	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)、提高國小教師員額編制至每班1.65名等超支併決算所致。
532 國民小學教育	28,731,000	40,114,103	11,383,103	39.62	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		135,710	135,710		
1 用人費用		135,710	135,710		
11 正式員額薪資		135,710	135,710		
113 職員薪金		135,710	135,710		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,074	26,074		
1 用人費用		26,074	26,074		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,776	25,776		
124 兼職人員酬金		25,776	25,776		
18 福利費		298	298		
181 分擔員工保險費		298	298		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		600,291	600,291		
2 服務費用		600,291	600,291		
27 一般服務費		600,291	600,291		
27D 計時與計件人員酬金		600,291	600,291		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600,291元，內容：充實行政人力1名。
53210304 國小合理教師員額編制		1,109,305	1,109,305		
1 用人費用		1,109,305	1,109,305		
11 正式員額薪資		728,271	728,271		
113 職員薪金		728,271	728,271		
12 聘僱及兼職人員薪資		176,874	176,874		
124 兼職人員酬金		176,874	176,874		
15 獎金		67,320	67,320		
152 年終獎金		67,320	67,320		
16 退休及卹償金		43,644	43,644		
161 職員退休及離職金		43,644	43,644		
18 福利費		93,196	93,196		
181 分擔員工保險費		93,196	93,196		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		960,598	960,598		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學
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	%	
1 用人費用		960,598	960,598		
11 正式員額薪資		738,518	738,518		
113 職員薪金		738,518	738,518		
12 聘僱及兼職人員薪資		68,208	68,208		
124 兼職人員酬金		68,208	68,208		
15 獎金		28,050	28,050		
152 年終獎金		28,050	28,050		
16 退休及卹償金		52,478	52,478		
161 職員退休及離職金		52,478	52,478		
18 福利費		73,344	73,344		
181 分擔員工保險費		73,344	73,344		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		22,920	22,920		
1 用人費用		22,920	22,920		
12 聘僱及兼職人員薪資		22,920	22,920		
124 兼職人員酬金		22,920	22,920		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		66,913	66,913		
1 用人費用		66,913	66,913		
11 正式員額薪資		66,913	66,913		
113 職員薪金		66,913	66,913		
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		5,102,287	5,102,287		
1 用人費用		5,102,287	5,102,287		
11 正式員額薪資		3,825,400	3,825,400		
113 職員薪金		3,825,400	3,825,400		
15 獎金		574,864	574,864		
151 考績獎金		142,480	142,480		
152 年終獎金		432,384	432,384		
16 退休及卹償金		309,990	309,990		
161 職員退休及離職金		309,990	309,990		
18 福利費		391,872	391,872		
181 分擔員工保險費		391,872	391,872		
19 提繳費		161	161		
191 提繳工資墊償費用		161	161		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		119,400	119,400		
1 用人費用		119,400	119,400		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學
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	%	
11 正式員額薪資		119,400	119,400		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199,917元，內容：特教學生助理人員(含學前)1名。
113 職員薪金		119,400	119,400		
53210503 特教學生助理人員(學前)		199,917	199,917		
2 服務費用		199,917	199,917		
27 一般服務費		199,917	199,917		
27D 計時與計件人員酬金		199,917	199,917		
53220000 各校經常門分支計畫	28,731,000	31,638,704	2,907,704	10.12	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：係公教人員調薪及晉級後考績獎金等增加所致。
1 用人費用	25,984,000	29,118,656	3,134,656	12.06	
11 正式員額薪資	17,971,000	19,824,141	1,853,141	10.31	
113 職員薪金	17,971,000	19,824,141	1,853,141	10.31	
12 聘僱及兼職人員薪資	197,000	288,880	91,880	46.64	
124 兼職人員酬金	197,000	288,880	91,880	46.64	
13 加（夜）班費	268,000	230,184	-37,816	-14.11	
134 未休假加班費	268,000	230,184	-37,816	-14.11	
15 獎金	3,916,000	4,536,106	620,106	15.84	
151 考績獎金	1,670,000	2,162,630	492,630	29.50	
152 年終獎金	2,246,000	2,373,476	127,476	5.68	
16 退休及卹償金	1,911,000	2,019,762	108,762	5.69	
161 職員退休及離職金	1,911,000	2,019,762	108,762	5.69	
18 福利費	1,721,000	2,219,539	498,539	28.97	
181 分擔員工保險費	1,520,000	2,081,639	561,639	36.95	
183 傷病醫藥費	19,000	14,500	-4,500	-23.68	
18Y 其他福利費	182,000	123,400	-58,600	-32.20	
19 提繳費		44	44		
191 提繳工資墊償費用		44	44		
2 服務費用	2,487,000	2,352,613	-134,387	-5.40	
21 水電費	419,000	287,404	-131,596	-31.41	
212 工作場所電費	389,000	255,631	-133,369	-34.29	
214 工作場所水費	30,000	31,773	1,773	5.91	
22 郵電費	63,000	31,191	-31,809	-50.49	
221 郵費	3,000	84	-2,916	-97.20	

臺南市地方教育發展基金－臺南市新營區南梓實驗小學
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	%	
222 電話費	30,000	31,107	1,107	3.69	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	45,000	44,723	-277	-0.62	
231 國內旅費	45,000	44,723	-277	-0.62	
24 印刷裝訂與廣告費	2,000		-2,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	2,000		-2,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	378,000	423,896	45,896	12.14	
252 一般房屋修護費	124,000	243,130	119,130	96.07	
255 機械及設備修護費	86,000	86,000			
256 交通及運輸設備修護費	22,000	20,900	-1,100	-5.00	
257 雜項設備修護費	146,000	73,866	-72,134	-49.41	
27 一般服務費	1,492,000	1,470,899	-21,101	-1.41	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		60	60		
277 代理(辦)費	34,000	32,148	-1,852	-5.45	
279 外包費	898,000	881,340	-16,660	-1.86	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費，預算數848,000元(不含機械保全50,000元)，決算數847,840元(不含機械保全33,500元)，內容：校園安全及維護人力2名。
27D 計時與計件人員酬金	532,000	530,664	-1,336	-0.25	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532,000元，決算數530,664元，內容：幼兒園臨時助理1名、臨時雇工2名。
27F 體育活動費	28,000	26,687	-1,313	-4.69	
28 專業服務費	16,000	22,500	6,500	40.63	
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	7,000	16,000	9,000	128.57	
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	208,000	145,854	-62,146	-29.88	
31 使用材料費	3,000	3,500	500	16.67	
312 燃料	3,000	3,500	500	16.67	
32 用品消耗	205,000	142,354	-62,646	-30.56	
321 辦公(事務)用品	198,000	117,395	-80,605	-40.71	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學
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	%	
322 報章雜誌	1,000		-1,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	3,000	6,437	3,437	114.57	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	1,000	8,822	7,822	782.20	
32Y 其他用品消耗	2,000	9,700	7,700	385.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000	6,400	-18,600	-74.40	
45 雜項設備租金	25,000	6,400	-18,600	-74.40	
451 雜項設備租金	25,000	6,400	-18,600	-74.40	
6 稅捐及規費(強制費)		160	160		
66 規費		160	160		
661 行政規費與強制費		160	160		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,000	15,021	-11,979	-44.37	
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	26,000	14,021	-11,979	-46.07	
751 技能競賽	26,000	14,021	-11,979	-46.07	
53221502 特教學生助理人員		115,984	115,984		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115,984元，內容：特教學生助理人員1名。
2 服務費用		115,984	115,984		
27 一般服務費		115,984	115,984		
27D 計時與計件人員酬金		115,984	115,984		
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	6,163,000	6,068,378	-94,622	-1.54	
5L1 行政管理及推展	6,163,000	6,068,378	-94,622	-1.54	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	6,163,000	6,026,578	-136,422	-2.21	
1 用人費用	6,157,000	6,020,578	-136,422	-2.22	
16 退休及卹償金	6,157,000	6,020,578	-136,422	-2.22	
161 職員退休及離職金	6,157,000	6,020,578	-136,422	-2.22	

臺南市地方教育發展基金－臺南市新營區南梓實驗小學
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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000			5M建築及設備計畫減少原因：係佈告欄原規畫地點調整，修改原設計，惟經校內討論，佈告欄設置暫緩辦理。
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			
5L100400 調整待遇及其他經費		41,800	41,800		
1 用人費用		41,800	41,800		
18 福利費		41,800	41,800		
18Y 其他福利費		41,800	41,800		
5M 建築及設備計畫	178,000	114,696	-63,304	-35.56	
5M4 其他設備	178,000	114,696	-63,304	-35.56	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	178,000	114,696	-63,304	-35.56	
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	178,000	114,696	-63,304	-35.56	
51 購建固定資產	178,000	114,696	-63,304	-35.56	
516 購置雜項設備	178,000	114,696	-63,304	-35.56	

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	44,096,927	9,532,762	178,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	993,208	694,638	
房屋及建築	24,764,834	1,751,338	
機械及設備	6,848,213	2,992,074	
交通及運輸設備	1,817,549	488,919	
雜項設備	9,673,123	3,605,793	178,000
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：資產主要增減原因如下：

- 1.土地改良物：增加教學大樓東側鋪面改善工程及跑道改善工程等。
- 2.房屋建築及設備：增加活動中心舞臺整修工程等。
- 3.機械及設備：增加局部電改等；減少係報廢個人電腦等。
- 4.雜項設備：增加冷氣機、書櫃等；減少係報廢電視機等。

臺南市新營區南梓實驗小學

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		
9,234,652		166,949	7,872,538	35,759,330
5,036,172			4,940,314	394,428
2,265,370			817,127	24,461,739
1,192,724		133,446	861,184	4,054,233
			198,086	1,130,544
740,386		33,503	1,055,827	5,718,386

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：

臺南市新營區南梓實驗小學

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—臺南市新營區南梓實驗小學

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		178,000			178,000	114,696	-63,304	
雜項設備		178,000			178,000	114,696	-63,304	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		178,000			178,000	114,696	-63,304	

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—臺南市新營區南梓實驗小學

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	28	35	7	教師28人，公務人員3人，教保員2人，幼兒園廚工2人。職員增加原因：係國小合理教師員額編制2人、提高國小教師員額編制至每班 1.65 名1人、幼兒園依法改制增置教保員2人、幼兒園廚工2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	28	35	7	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	28	36	8	兼任人事管理員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)2名、幼兒園臨時助理人員1名、充實行政人力1名、臨時僱工2名；279外包費，內容：校園安全及維護人力2名。

臺南市地方教育發展基金－臺南市新營區南梓實驗小學
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	17,971,000		268,000		3,916,000	1,911,000		1,721,000		25,787,000	197,000	25,984,000
正式人員	17,971,000		268,000		3,916,000	1,911,000		1,721,000		25,787,000		25,787,000
兼任人員											197,000	197,000
一般行政管理計畫						6,157,000				6,157,000		6,157,000
正式人員												
其他人員						6,157,000				6,157,000		6,157,000
合 計	17,971,000		268,000		3,916,000	8,068,000		1,721,000		31,944,000	197,000	32,141,000

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532,000元，決算數 1,446,856元；279外包費：預算數848,000元(不含機械保全50,000元)，決算數847,840元(不含機械保全33,500元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,670,000元，決算數2,305,110元，內容：教職員考績獎金決算人數22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2,246,000元，決算數2,901,230元，內容：教職員年終獎金決算人數33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－臺南市新營區南梓實驗小學
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
25,438,353		230,184		5,206,340	2,425,874		2,778,249	205	36,079,205	582,658	36,661,863
25,438,353		230,184		5,206,340	2,396,077		2,730,255	205	36,001,414		36,001,414
					29,797		47,994		77,791	582,658	660,449
					6,020,578		41,800		6,062,378		6,062,378
							41,800		41,800		41,800
					6,020,578				6,020,578		6,020,578
25,438,353		230,184		5,206,340	8,446,452		2,820,049	205	42,141,583	582,658	42,724,241

臺南市地方教育發展基金－臺南市新營區南梓實驗小學

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	%	

1.管理用車輛：無。

2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金－臺南市新營區南梓實驗小學

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	%	金額	%	
總 計			35,072,000		46,297,177			11,225,177	32.01	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)、提高國小教師員額編制至每班1.65名等支撥經費。
國民教育計畫			28,731,000		40,114,103			11,383,103	39.62	
一般行政管理計畫			6,163,000		6,068,378			-94,622	-1.54	
建築及設備計畫			178,000		114,696			-63,304	-35.56	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學
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	32,141,000	42,724,241	10,583,241	32.93
11 正式員額薪資	17,971,000	25,438,353	7,467,353	41.55
12 聘僱及兼職人員薪資	197,000	582,658	385,658	195.77
13 加（夜）班費	268,000	230,184	-37,816	-14.11
15 獎金	3,916,000	5,206,340	1,290,340	32.95
16 退休及卹償金	8,068,000	8,446,452	378,452	4.69
18 福利費	1,721,000	2,820,049	1,099,049	63.86
19 提繳費	0	205	205	0.00
2 服務費用	2,487,000	3,284,805	797,805	32.08
21 水電費	419,000	287,404	-131,596	-31.41
22 郵電費	63,000	31,191	-31,809	-50.49
23 旅運費	45,000	44,723	-277	-0.62
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	0	-2,000	-100.00
25 修理保養及保固費	378,000	423,896	45,896	12.14
27 一般服務費	1,492,000	2,387,091	895,091	59.99
28 專業服務費	16,000	38,500	22,500	140.63
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	208,000	145,854	-62,146	-29.88
31 使用材料費	3,000	3,500	500	16.67
32 用品消耗	205,000	142,354	-62,646	-30.56
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000	6,400	-18,600	-74.40
45 雜項設備租金	25,000	6,400	-18,600	-74.40
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	178,000	114,696	-63,304	-35.56
51 購建固定資產	178,000	114,696	-63,304	-35.56
6 稅捐及規費(強制費)	0	160	160	0.00
66 規費	0	160	160	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33,000	21,021	-11,979	-36.30
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
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	26,000	14,021	-11,979	-46.07
合 計	35,072,000	46,297,177	11,225,177	32.01

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	535,000	1,465,856	930,856	173.99	
27D 計時與計件人員酬金	532,000	1,446,856	914,856	171.97	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	19,000	16,000	533.33	

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	41,450,933	100.00	41,058,547	100.00	392,386	0.96
流動資產	5,589,299	13.48	6,436,658	15.68	-847,359	-13.16
現金	4,804,061	11.59	5,690,681	13.86	-886,620	-15.58
銀行存款	4,804,061	11.59	5,690,681	13.86	-886,620	-15.58
預付款項	785,238	1.89	745,977	1.82	39,261	5.26
預付費用	785,238	1.89	745,977	1.82	39,261	5.26
固定資產	35,759,330	86.27	34,564,165	84.18	1,195,165	3.46
土地改良物	394,428	0.95	298,570	0.73	95,858	32.11
土地改良物	6,029,380	14.55	993,208	2.42	5,036,172	507.06
累計折舊-土地改良物	-5,634,952	-13.59	-694,638	-1.69	-4,940,314	711.21
房屋建築及設備	24,461,739	59.01	23,013,496	56.05	1,448,243	6.29
房屋建築及設備	27,030,204	65.21	24,764,834	60.32	2,265,370	9.15
累計折舊-房屋建築及設備	-2,568,465	-6.20	-1,751,338	-4.27	-817,127	46.66
機械及設備	4,054,233	9.78	3,856,139	9.39	198,094	5.14
機械及設備	7,907,491	19.08	6,848,213	16.68	1,059,278	15.47
累計折舊-機械及設備	-3,853,258	-9.30	-2,992,074	-7.29	-861,184	28.78
交通及運輸設備	1,130,544	2.73	1,328,630	3.24	-198,086	-14.91
交通及運輸設備	1,817,549	4.38	1,817,549	4.43	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-687,005	-1.66	-488,919	-1.19	-198,086	40.52
雜項設備	5,718,386	13.80	6,067,330	14.78	-348,944	-5.75
雜項設備	10,380,006	25.04	9,673,123	23.56	706,883	7.31
累計折舊-雜項設備	-4,661,620	-11.25	-3,605,793	-8.78	-1,055,827	29.28
其他資產	102,304	0.25	57,724	0.14	44,580	77.23
什項資產	102,304	0.25	57,724	0.14	44,580	77.23
暫付及待結轉帳項	102,304	0.25	57,724	0.14	44,580	77.23
代管資產	695,352,226	1,677.53	687,819,383	1,675.22	7,532,843	1.10
應付代管資產	-695,352,226	-1,677.53	-687,819,383	-1,675.22	-7,532,843	1.10
合 計	41,450,933	100.00	41,058,547	100.00	392,386	0.96

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。

金一臺南市新營區南梓實驗小學

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	4,116,479	9.93	5,339,148	13.00	-1,222,669	-22.90
流動負債	3,379,430	8.15	4,728,599	11.52	-1,349,169	-28.53
應付款項	3,379,430	8.15	4,728,599	11.52	-1,349,169	-28.53
應付代收款	2,961,816	7.15	4,245,013	10.34	-1,283,197	-30.23
應付費用	417,614	1.01	483,586	1.18	-65,972	-13.64
其他負債	737,049	1.78	610,549	1.49	126,500	20.72
什項負債	737,049	1.78	610,549	1.49	126,500	20.72
存入保證金	737,049	1.78	610,549	1.49	126,500	20.72
淨資產	37,334,454	90.07	35,719,399	87.00	1,615,055	4.52
淨資產	37,334,454	90.07	35,719,399	87.00	1,615,055	4.52
淨資產	37,334,454	90.07	35,719,399	87.00	1,615,055	4.52
累積餘額	37,334,454	90.07	35,719,399	87.00	1,615,055	4.52
合 計	41,450,933	100.00	41,058,547	100.00	392,386	0.96

信託代理與保證負債 —

應付保證品 —

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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學

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	55,837,023	100.00	49,248,311	100.00	6,588,712	13.38
勞務收入	40,700	0.07	39,100	0.08	1,600	4.09
服務收入	40,700	0.07	39,100	0.08	1,600	4.09
財產收益	9,330,745	16.71	7,144,952	14.51	2,185,793	30.59
財產孳息收入	210,789	0.38	239,845	0.49	-29,056	-12.11
其他財產收入	9,119,956	16.33	6,905,107	14.02	2,214,849	32.08
政府撥入收入	46,319,399	82.95	41,004,667	83.26	5,314,732	12.96
公庫撥款收入	40,828,824	73.12	36,346,002	73.80	4,482,822	12.33
政府其他撥入收入	5,490,575	9.83	4,658,665	9.46	831,910	17.86
教學收入	75,213	0.13	77,260	0.16	-2,047	-2.65
學雜費收入	75,213	0.13	77,260	0.16	-2,047	-2.65
其他收入	70,966	0.13	982,332	1.99	-911,366	-92.78
受贈收入	-	0.00	977,529	1.98	-977,529	-100.00
雜項收入	70,966	0.13	4,803	0.01	66,163	1377.53
支出	54,221,968	97.11	45,373,566	92.13	8,848,402	19.50
人事支出	42,724,241	76.52	39,733,849	80.68	2,990,392	7.53
人事支出	42,724,241	76.52	39,733,849	80.68	2,990,392	7.53
業務支出	3,458,240	6.19	3,078,842	6.25	379,398	12.32
業務支出	3,458,240	6.19	3,078,842	6.25	379,398	12.32
財產損失	1,666	0.00	-	0.00	1,666	-
財產交易損失	1,666	0.00	-	0.00	1,666	-
折舊、折耗及攤銷	8,037,821	14.40	2,560,875	5.20	5,476,946	213.87
固定資產折舊	8,037,821	14.40	2,560,875	5.20	5,476,946	213.87
本期賸餘（短絀）	1,615,055	2.89	3,874,745	7.87	-2,259,690	-58.32
期初淨資產	35,719,399	63.97	31,844,654	64.66	3,874,745	12.17
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	0	
淨資產調整數	-	0.00	-	0.00	0	
期末淨資產	37,334,454	66.86	35,719,399	72.53	1,615,055	4.52

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—臺南市新營區南梓實驗小學

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)	1,615,055
8002 調整非現金項目	-2,468,899
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-853,844
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	1,745,081
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,904,357
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-159,276
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	780,000
8404 減少短期債務及其他負債	-653,500
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	126,500
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-886,620
87 期初現金及約當現金	5,690,681
88 期末現金及約當現金	4,804,061

備註:

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-7,532,843元；增加應付代管資產+7,532,843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—臺南市新營區南梓實驗小學

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	46,717,067	9,119,956	55,837,023	收入
勞務收入	40,700		40,700	勞務收入
財產收入	210,789	9,119,956	9,330,745	財產收益
政府撥入收入	46,319,399		46,319,399	政府撥入收入
教學收入	75,213		75,213	教學收入
其他收入	70,966		70,966	其他收入
基金用途	46,297,177	7,924,791	54,221,968	支出
用人費用	42,724,241		42,724,241	人事支出
服務費用	3,284,805	173,435	3,458,240	業務支出
材料及用品費	145,854	-145,854		
租金、償債、利息及相關手續費	6,400	-6,400		
稅捐及規費(強制費)	160	-160		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,021	-21,021		
		1,666	1,666	財產損失
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	114,696	-114,696		
		8,037,821	8,037,821	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	419,890	1,195,165	1,615,055	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,155,234	34,564,165	35,719,399	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,575,124	35,759,330	37,334,454	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數9,119,956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173,435元係〈材料及用品費〉145,854元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉6,400元+〈稅捐及規費(強制費)〉160元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉21,021之調整數合計。
3. 財產損失：調整數1,666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114,696元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數8,037,821元係財產折舊。

主辦會計人員：王偕馨



基金主持人：楊世安

