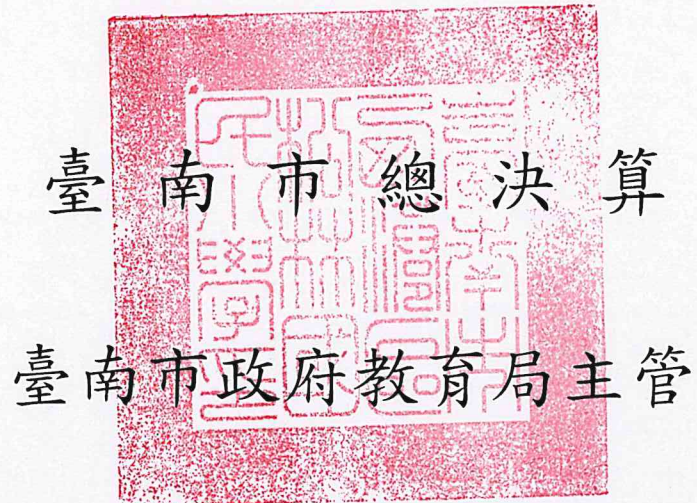


中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)



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)

臺南市西港區松林國民小學編

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23,143,000元，決算數24,847,825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124人。

113學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數127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21,951,933元，較本年度法定預算數20,327,000元，增加1,624,933元，計增加7.99%。

(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2,855,354元，較本年度法定預算數2,766,000元，增加89,354元，計增加3.23%。

(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，增進教學品質等。本年度決算數40,538元，較本年度法定預算數50,000元，減少9,462元，計減少18.92%，主要係因：飲水機採購結餘。

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25,401,978元，較法定預算數22,984,000元，增加2,417,978元，計增加10.52%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數13,950元，較法定預算數20,000元，減少6,050元，計減少30.25%。
主要係因：場地租借收入不如預期。
2. 租金收入：決算數93,639元，較法定預算數81,000元，增加12,639元，計增加15.60%。主要係因：太陽光電回饋金收入超收。
3. 利息收入：決算數2,647元，較法定預算數1,000元，增加1,647元，計增加164.70%。
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24,052,331元，較法定預算數22,882,000元，增加1,170,331元，計增加5.11%。
5. 政府其他撥入收入：決算數1,239,411元，較法定預算數0元，增加1,239,411元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額編制等

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

補助款所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數24,847,825元，較法定預算數23,143,000元，增加1,704,825元，計增加7.37%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數21,951,933元，較法定預算數20,327,000元，增加1,624,933元，計增加7.99%。
2. 一般行政管理計畫：決算數2,855,354元，較法定預算數2,766,000元，增加89,354元，計增加3.23%。
3. 建築及設備計畫：決算數40,538元，較法定預算數50,000元，減少9,462元，計減少18.92%。主要係因：飲水機採購結餘。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀159,000元，本年度決算賸餘554,153元，賸餘原因：用人費用實際數較預計數少，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入479,498元。

(二)投資活動之淨現金流出35,813元。

(三)籌資活動之淨現金流出127,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增316,685元。

期初現金及約當現金6,076,270元。

期末現金及約當現金6,392,955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	6,392,955	6,076,270	5.21
預付費用	110,558	234,737	-52.90
土地	99,110,460	91,285,950	8.57
土地改良物	453,984	592,548	-23.38
房屋建築及設備	11,717,165	12,167,795	-3.70
機械及設備	3,847,781	4,294,227	-10.40
交通及運輸設備	1,198,470	1,318,478	-9.10
雜項設備	1,400,334	1,824,826	-23.26
電腦軟體	0	6,248	-100.00
暫付及待結轉帳項	27,359	32,084	-14.73
代管資產	194,025	203,835	-4.81
應付代管資產	-194,025	-203,835	-4.81
資產合計	124,259,066	117,833,163	5.45

上表金額變動達10%以上之說明：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

1. 預付費用：主要減少係轉正提高國小教師員額編制至每班1.65名等經費。
2. 土地改良物：主要減少係固定資產提列折舊。
3. 機械及設備：主要減少係固定資產提列折舊。
4. 雜項設備：主要減少係固定資產提列折舊。
5. 電腦軟體：主要減少係無形資產攤銷。
6. 暫付及待結轉帳項：主要減少係轉正雙語教育中程計畫等經費。

(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	4,522,637	4,587,168	-1.41
應付費用	169,481	344,322	-50.78
存入保證金	82,000	209,000	-60.77
負債合計	4,774,118	5,140,490	-7.13

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係上年度未休假加班費等應付費用已付款。
2. 存入保證金：主要減少係退還操場跑道整修工程等保證金。

(三)淨資產為累積餘額119,484,948元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數21,951,933元，較預算數20,327,000元，增加1,624,933元，係國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)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2,855,354元，較預算數2,766,000元，增加89,354元，係子女教育補助等，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—臺南市西港區松林國民小學

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	22,984,000	100.00	25,401,978	100.00	2,417,978	10.52	23,730,950	100.00
43 勞務收入	20,000	0.09	13,950	0.05	-6,050	-30.25	13,950	0.06
431服務收入	20,000	0.09	13,950	0.05	-6,050	-30.25	13,950	0.06
45 財產收入	82,000	0.36	96,286	0.38	14,286	17.42	119,944	0.51
452租金收入	81,000	0.35	93,639	0.37	12,639	15.60	117,638	0.50
454利息收入	1,000	0.00	2,647	0.01	1,647	164.70	2,306	0.01
46 政府撥入收入	22,882,000	99.56	25,291,742	99.57	2,409,742	10.53	23,597,056	99.44
462公庫撥款收入	22,882,000	99.56	24,052,331	94.69	1,170,331	5.11	22,418,607	94.47
46Y政府其他撥入收入			1,239,411	4.88	1,239,411		1,178,449	4.97
5 基金用途	23,143,000	100.69	24,847,825	97.82	1,704,825	7.37	24,447,559	103.02
53 國民教育計畫	20,327,000	88.44	21,951,933	86.42	1,624,933	7.99	21,231,886	89.47
5L 一般行政管理計畫	2,766,000	12.03	2,855,354	11.24	89,354	3.23	3,097,240	13.05
5M 建築及設備計畫	50,000	0.22	40,538	0.16	-9,462	-18.92	118,433	0.50
購建固定資產	50,000	0.22	40,538	0.16	-9,462	-18.92	118,433	0.50
本期賸餘（短絀）	-159,000		554,153		713,153	-448.52	-716,609	
期初基金餘額	1,708,000		1,202,601		-505,399	-29.59	1,919,210	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,549,000		1,756,754		207,754	13.41	1,202,601	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區松林國民小學

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	22,984,000	25,401,978	2,417,978	10.52	
43 勞務收入	20,000	13,950	-6,050	-30.25	
431服務收入	20,000	13,950	-6,050	-30.25	場地租借收入不如預期。
45 財產收入	82,000	96,286	14,286	17.42	
452租金收入	81,000	93,639	12,639	15.60	太陽光電回饋金收入超收。
454利息收入	1,000	2,647	1,647	164.70	各專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	22,882,000	25,291,742	2,409,742	10.53	
462公庫撥款收入	22,882,000	24,052,331	1,170,331	5.11	
46Y政府其他撥入收入		1,239,411	1,239,411	0.00	超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)等補助款。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區松林國民小學

基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	23,143,000	24,847,825	1,704,825	7.37	
53 國民教育計畫	20,327,000	21,951,933	1,624,933	7.99	
532 國民小學教育	20,327,000	21,951,933	1,624,933	7.99	
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)		23,184	23,184		
1 用人費用		23,184	23,184		
12 聘僱及兼職人員薪資		23,184	23,184		
124 兼職人員酬金		23,184	23,184		
53210304 國小合理教師員額編制		654,704	654,704		
1 用人費用		654,704	654,704		
11 正式員額薪資		534,836	534,836		
113 職員薪金		534,836	534,836		
15 獎金		24,465	24,465		
152 年終獎金		24,465	24,465		
16 退休及卹償金		35,046	35,046		
161 職員退休及離職金		35,046	35,046		
18 福利費		60,357	60,357		
181 分擔員工保險費		60,357	60,357		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,047,648	1,047,648		
1 用人費用		1,047,648	1,047,648		
11 正式員額薪資		791,950	791,950		
113 職員薪金		791,950	791,950		
12 聘僱及兼職人員薪資		16,128	16,128		
124 兼職人員酬金		16,128	16,128		
15 獎金		71,595	71,595		
152 年終獎金		71,595	71,595		
16 退休及卹償金		86,306	86,306		
161 職員退休及離職金		86,306	86,306		
18 福利費		81,669	81,669		
181 分擔員工保險費		81,669	81,669		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		61,800	61,800		

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區松林國民小學

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	%	
1 用人費用		61,800	61,800		
12 聘僱及兼職人員薪資		61,800	61,800		
124 兼職人員酬金		61,800	61,800		
53220000 各校經常門分支計畫	20,327,000	19,931,545	-395,455	-1.95	
1 用人費用	18,983,000	18,793,160	-189,840	-1.00	
11 正式員額薪資	12,944,000	12,307,501	-636,499	-4.92	
113 職員薪金	12,546,000	11,882,341	-663,659	-5.29	
114 工員工資	398,000	425,160	27,160	6.82	
12 聘僱及兼職人員薪資	90,000	358,274	268,274	298.08	
124 兼職人員酬金	90,000	358,274	268,274	298.08	
13 加（夜）班費	282,000	238,160	-43,840	-15.55	
134 未休假加班費	282,000	238,160	-43,840	-15.55	
15 獎金	2,898,000	3,051,248	153,248	5.29	
151 考績獎金	1,280,000	1,534,440	254,440	19.88	
152 年終獎金	1,618,000	1,516,808	-101,192	-6.25	
16 退休及卹償金	1,420,000	1,346,206	-73,794	-5.20	
161 職員退休及離職金	1,396,000	1,320,829	-75,171	-5.38	
162 工員退休及離職金	24,000	25,377	1,377	5.74	
18 福利費	1,349,000	1,491,771	142,771	10.58	
181 分擔員工保險費	1,131,000	1,286,071	155,071	13.71	
183 傷病醫藥費	36,000	13,500	-22,500	-62.50	
18Y 其他福利費	182,000	192,200	10,200	5.60	
2 服務費用	1,129,000	906,587	-222,413	-19.70	
21 水電費	198,000	123,728	-74,272	-37.51	
212 工作場所電費	184,000	112,333	-71,667	-38.95	
214 工作場所水費	14,000	11,395	-2,605	-18.61	
22 郵電費	25,000	12,016	-12,984	-51.94	
221 郵費	8,000	1,544	-6,456	-80.70	
222 電話費	12,000	10,472	-1,528	-12.73	
224 數據通信費	5,000		-5,000	-100.00	
23 旅運費	37,000	22,804	-14,196	-38.37	
231 國內旅費	37,000	22,804	-14,196	-38.37	
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	25,200	23,200	1,160.00	
241 印刷及裝訂費	2,000	25,200	23,200	1,160.00	
25 修理保養及保固費	279,000	117,614	-161,386	-57.84	

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區松林國民小學

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	%	
251 土地改良物修護費	21,000		-21,000	-100.00	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427,460元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、比賽服裝清洗等勞力外包。
252 一般房屋修護費	58,000	9,100	-48,900	-84.31	
255 機械及設備修護費	43,000	12,289	-30,711	-71.42	
256 交通及運輸設備修護費		3,600	3,600		
257 雜項設備修護費	157,000	92,625	-64,375	-41.00	
27 一般服務費	504,000	506,353	2,353	0.47	
277 代理(辦)費	40,000	40,000			
279 外包費	449,000	451,460	2,460	0.55	
27F 體育活動費	15,000	14,893	-107	-0.71	
28 專業服務費	12,000	26,872	14,872	123.93	
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	20,372	14,372	239.53	
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	185,000	195,698	10,698	5.78	
31 使用材料費	3,000		-3,000	-100.00	
312 燃料	3,000		-3,000	-100.00	
32 用品消耗	182,000	195,698	13,698	7.53	
321 辦公(事務)用品	147,000	117,463	-29,537	-20.09	
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	12,000	73,230	61,230	510.25	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	6,000	5,005	-995	-16.58	
32Y 其他用品消耗	15,000		-15,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費		35,100	35,100		
45 雜項設備租金		35,100	35,100		
451 雜項設備租金		35,100	35,100		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,000	1,000	-29,000	-96.67	

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區松林國民小學

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	%	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	20,000		-20,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	20,000		-20,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	9,000		-9,000	-100.00	
751 技能競賽	9,000		-9,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		105,504	105,504		
2 服務費用		105,504	105,504		
27 一般服務費		105,504	105,504		
27D 計時與計件人員酬金		105,504	105,504		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105,504元，內容：特教學生助理人員1名。
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		56,000	56,000		
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	2,766,000	2,855,354	89,354	3.23	
5L1 行政管理及推展	2,766,000	2,855,354	89,354	3.23	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,766,000	2,658,792	-107,208	-3.88	
1 用人費用	2,766,000	2,658,792	-107,208	-3.88	
16 退休及卹償金	2,766,000	2,658,792	-107,208	-3.88	
161 職員退休及離職金	2,766,000	2,658,792	-107,208	-3.88	
5L100400 調整待遇及其他經費		196,562	196,562		
1 用人費用		196,562	196,562		
18 福利費		196,562	196,562		
181 分擔員工保險費		4,062	4,062		
18Y 其他福利費		192,500	192,500		
5M 建築及設備計畫	50,000	40,538	-9,462	-18.92	5M建築及設備計畫減少原因：係飲水機採購結餘。
5M4 其他設備	50,000	40,538	-9,462	-18.92	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	50,000	40,538	-9,462	-18.92	
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	50,000	40,538	-9,462	-18.92	
51 購建固定資產	50,000	40,538	-9,462	-18.92	

中華民國 113 年度

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
516 購置雜項設備	50,000	40,538	-9,462	-18.92	

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	126,564,003	15,073,931	50,000
非理財目的之長期投資			
土地	91,285,950		
土地改良物	4,483,314	3,890,766	
房屋及建築	16,225,198	4,057,403	
機械及設備	7,251,799	2,957,572	
交通及運輸設備	1,793,630	475,152	
雜項設備	5,517,864	3,693,038	50,000
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	6,248		
發展中之無形資產			
其他			

註：本年度各項目成本變動主要增減原因：

- 1.土地：增加原因為地價現值調整。
- 2.機械及設備：增加原因為購置顯示器等；減少原因為撥出其他印表設備等。
- 3.交通及運輸設備：增加原因為購置電話系統等。
- 4.雜項設備：增加原因為購置飲水機等；減少原因為撥出電源供應器。
- 5.電腦軟體：減少原因為無形資產攤銷。

臺南市西港區松林國民小學

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		
8,921,364	37,000	328,848	2,354,394	117,728,194
7,824,510				99,110,460
			138,564	453,984
			450,630	11,717,165
826,816		292,600	980,662	3,847,781
112,000			232,008	1,198,470
158,038		30,000	552,530	1,400,334

註：

長期負債

本年度

期初帳面餘額

預算數

負債

長期債務

應付租賃款

其他長期負債

00581-13

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	

00581-14

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區松林國民小學

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								
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		50,000			50,000	40,538	-9,462	
雜項設備		50,000			50,000	40,538	-9,462	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		50,000			50,000	40,538	-9,462	

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—臺南市西港區松林國民小學

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	15	16	1	教師12人，公務人員3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(核准文號：113年11月22日南市教課(二)字第1132399398號函)。
職員	14	15	1	
工友	1	1	0	
合 計	15	16	1	

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1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、比賽服裝清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區松林國民小學
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	12,944,000		282,000		2,898,000	1,420,000		1,349,000		18,893,000	90,000	18,983,000
正式人員	12,944,000		282,000		2,898,000	1,420,000		1,349,000		18,893,000		18,893,000
兼任人員											90,000	90,000
一般行政管理計畫						2,766,000				2,766,000		2,766,000
正式人員												
其他人員						2,766,000				2,766,000		2,766,000
合 計	12,944,000		282,000		2,898,000	4,186,000		1,349,000		21,659,000	90,000	21,749,000

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105,504元；279外包費：預算數424,000元(不含機械保全25,000元)，決算數427,460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1,280,000元，決算數1,534,440元，內容：教職員工考績獎金決算人數14名，依據公務人員考績法及公立高級中等以下學校教師成績考核辦法；152年終獎金，預算數1,618,000元，決算數1,612,868元，內容：教職員工年終獎金決算人數20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—臺南市西港區松林國民小學
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
13,705,835		238,160		3,147,308	1,467,558		1,633,797		20,192,658	459,386	20,652,044
13,705,835		238,160		3,133,683	1,432,093		1,596,359		20,106,130		20,106,130
				13,625	35,465		37,438		86,528	459,386	545,914
					2,658,792		196,562		2,855,354		2,855,354
							196,562		196,562		196,562
					2,658,792				2,658,792		2,658,792
13,705,835		238,160		3,147,308	4,126,350		1,830,359		23,048,012	459,386	23,507,398

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區松林國民小學

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—臺南市西港區松林國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 113 年 度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註		
		數量	金額	數量	金額	數量	%		金額	%
總 計			23,143,000		24,847,825			1,704,825	7.37	建築及設備計畫減少原因：係飲水機採購結餘。
國民教育計畫			20,327,000		21,951,933			1,624,933	7.99	
一般行政管理計畫			2,766,000		2,855,354			89,354	3.23	
建築及設備計畫			50,000		40,538			-9,462	-18.92	

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區松林國民小學

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	21,749,000	23,507,398	1,758,398	8.08
11 正式員額薪資	12,944,000	13,705,835	761,835	5.89
12 聘僱及兼職人員薪資	90,000	459,386	369,386	410.43
13 加(夜)班費	282,000	238,160	-43,840	-15.55
15 獎金	2,898,000	3,147,308	249,308	8.60
16 退休及卹償金	4,186,000	4,126,350	-59,650	-1.42
18 福利費	1,349,000	1,830,359	481,359	35.68
2 服務費用	1,129,000	1,068,091	-60,909	-5.39
21 水電費	198,000	179,728	-18,272	-9.23
22 郵電費	25,000	12,016	-12,984	-51.94
23 旅運費	37,000	22,804	-14,196	-38.37
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	25,200	23,200	1,160.00
25 修理保養及保固費	279,000	117,614	-161,386	-57.84
27 一般服務費	504,000	611,857	107,857	21.40
28 專業服務費	12,000	26,872	14,872	123.93
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	185,000	195,698	10,698	5.78
31 使用材料費	3,000	0	-3,000	-100.00
32 用品消耗	182,000	195,698	13,698	7.53
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	35,100	35,100	0.00
45 雜項設備租金	0	35,100	35,100	0.00
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	50,000	40,538	-9,462	-18.92
51 購建固定資產	50,000	40,538	-9,462	-18.92
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,000	1,000	-29,000	-96.67
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	20,000	0	-20,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	9,000	0	-9,000	-100.00
合 計	23,143,000	24,847,825	1,704,825	7.37

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]

臺南市地方教育發展基

平衡

中華民國113

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資 產	124,259,066	100.00	117,833,163	100.00	6,425,903	5.45
流動資產	6,503,513	5.23	6,311,007	5.36	192,506	3.05
現金	6,392,955	5.14	6,076,270	5.16	316,685	5.21
銀行存款	6,392,955	5.14	6,076,270	5.16	316,685	5.21
預付款項	110,558	0.09	234,737	0.20	- 124,179	- 52.90
預付費用	110,558	0.09	234,737	0.20	- 124,179	- 52.90
固定資產	117,728,194	94.74	111,483,824	94.61	6,244,370	5.60
土地	99,110,460	79.76	91,285,950	77.47	7,824,510	8.57
土地	99,110,460	79.76	91,285,950	77.47	7,824,510	8.57
土地改良物	453,984	0.37	592,548	0.50	- 138,564	- 23.38
土地改良物	4,483,314	3.61	4,483,314	3.80	-	-
累計折舊-土地改良物	- 4,029,330	- 3.24	- 3,890,766	- 3.30	- 138,564	- 3.56
房屋建築及設備	11,717,165	9.43	12,167,795	10.33	- 450,630	- 3.70
房屋建築及設備	16,225,198	13.06	16,225,198	13.77	-	-
累計折舊-房屋建築及設備	- 4,508,033	- 3.63	- 4,057,403	- 3.44	- 450,630	- 11.11
機械及設備	3,847,781	3.10	4,294,227	3.64	- 446,446	- 10.40
機械及設備	7,786,015	6.27	7,251,799	6.15	534,216	7.37
累計折舊-機械及設備	- 3,938,234	- 3.17	- 2,957,572	- 2.51	- 980,662	- 33.16
交通及運輸設備	1,198,470	0.96	1,318,478	1.12	- 120,008	- 9.10
交通及運輸設備	1,905,630	1.53	1,793,630	1.52	112,000	6.24
累計折舊-交通及運輸設備	- 707,160	- 0.57	- 475,152	- 0.40	- 232,008	- 48.83
雜項設備	1,400,334	1.13	1,824,826	1.55	- 424,492	- 23.26
雜項設備	5,645,902	4.54	5,517,864	4.68	128,038	2.32
累計折舊-雜項設備	- 4,245,568	- 3.42	- 3,693,038	- 3.13	- 552,530	- 14.96
無形資產	-	-	6,248	0.01	- 6,248	- 100.00
無形資產	-	-	6,248	0.01	- 6,248	- 100.00
電腦軟體	-	-	6,248	0.01	- 6,248	- 100.00
其他資產	27,359	0.02	32,084	0.03	- 4,725	- 14.73
什項資產	27,359	0.02	32,084	0.03	- 4,725	- 14.73
暫付及待結轉帳項	27,359	0.02	32,084	0.03	- 4,725	- 14.73
代管資產	194,025	0.16	203,835	0.17	- 9,810	- 4.81
應付代管資產	- 194,025	- 0.16	- 203,835	- 0.17	- 9,810	- 4.81
合 計	124,259,066	100.00	117,833,163	100.00	6,425,903	5.45

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。

金一臺南市西港區松林國民小學

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	4,774,118	3.84	5,140,490	4.36	-	366,372 - 7.13
流動負債	4,692,118	3.78	4,931,490	4.19	-	239,372 - 4.85
應付款項	4,692,118	3.78	4,931,490	4.19	-	239,372 - 4.85
應付代收款	4,522,637	3.64	4,587,168	3.89	-	64,531 - 1.41
應付費用	169,481	0.14	344,322	0.29	-	174,841 - 50.78
其他負債	82,000	0.07	209,000	0.18	-	127,000 - 60.77
什項負債	82,000	0.07	209,000	0.18	-	127,000 - 60.77
存入保證金	82,000	0.07	209,000	0.18	-	127,000 - 60.77
淨資產	119,484,948	96.16	112,692,673	95.64	6,792,275	6.03
淨資產	119,484,948	96.16	112,692,673	95.64	6,792,275	6.03
淨資產	119,484,948	96.16	112,692,673	95.64	6,792,275	6.03
累積餘額	119,484,948	96.16	112,692,673	95.64	6,792,275	6.03
合 計	124,259,066	100.00	117,833,163	100.00	6,425,903	5.45

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—臺南市西港區松林國民小學

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	34,282,804	100.00	38,778,857	100.00	-	4,496,053	-11.59
勞務收入	13,950	0.04	13,950	0.04	-	-	0.00
服務收入	13,950	0.04	13,950	0.04	-	-	0.00
財產收益	8,793,051	25.65	15,050,811	38.81	-	6,257,760	-41.58
財產孳息收入	96,286	0.28	119,944	0.31	-	23,658	-19.72
財產交易利益	-	0.00	4,007,847	10.34	-	4,007,847	-100.00
其他財產收入	8,696,765	25.37	10,923,020	28.17	-	2,226,255	-20.38
政府撥入收入	25,291,742	73.77	23,597,056	60.85	-	1,694,686	7.18
公庫撥款收入	24,052,331	70.16	22,418,607	57.81	-	1,633,724	7.29
政府其他撥入收入	1,239,411	3.62	1,178,449	3.04	-	60,962	5.17
其他收入	184,061	0.54	117,040	0.30	-	67,021	57.26
受贈收入	184,061	0.54	117,040	0.30	-	67,021	57.26
支出	27,221,832	79.40	26,898,441	69.36	-	323,391	1.20
人事支出	23,507,398	68.57	23,062,748	59.47	-	444,650	1.93
人事支出	23,507,398	68.57	23,062,748	59.47	-	444,650	1.93
業務支出	1,299,889	3.79	1,266,378	3.27	-	33,511	2.65
業務支出	1,299,889	3.79	1,266,378	3.27	-	33,511	2.65
折舊、折耗及攤銷	2,414,545	7.04	2,569,315	6.63	-	154,770	-6.02
固定資產折舊	2,408,297	7.02	2,533,756	6.53	-	125,459	-4.95
無形資產攤銷	6,248	0.02	35,559	0.09	-	29,311	-82.43
本期賸餘（短絀）	7,060,972	20.60	11,880,416	30.64	-	4,819,444	-40.57
期初淨資產	112,692,673	328.71	100,812,257	259.97	-	11,880,416	11.78
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-
淨資產調整數	268,697	-0.78	-	0.00	-	268,697	-
期末淨資產	119,484,948	348.53	112,692,673	290.60	-	6,792,275	6.03

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—臺南市西港區松林國民小學

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)	7,060,972
8002 調整非現金項目	-6,581,474
81 業務活動之淨現金流入(流出)	479,498
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	898,366
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-934,179
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-35,813
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,000
8404 減少短期債務及其他負債	-129,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-127,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	316,685
87 期初現金及約當現金	6,076,270
88 期末現金及約當現金	6,392,955

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+9,810元；減少應付代管資產-9,810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—臺南市西港區松林國民小學
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	25,401,978	8,880,826	34,282,804	收入
勞務收入	13,950	-	13,950	勞務收入
財產收入	96,286	8,696,765	8,793,051	財產收益
政府撥入收入	25,291,742	-	25,291,742	政府撥入收入
其他收入	-	184,061	184,061	其他收入
基金用途	24,847,825	2,374,007	27,221,832	支出
用人費用	23,507,398	-	23,507,398	人事支出
服務費用	1,068,091	231,798	1,299,889	業務支出
材料及用品費	195,698	-	195,698	
租金、償債、利息及相關手續費	35,100	-	35,100	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-	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	40,538	-	40,538	
		2,414,545	2,414,545	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	554,153	6,506,819	7,060,972	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,202,601	111,490,072	112,692,673	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數	-	268,697	-	淨資產調整數
期末基金餘額	1,756,754	117,728,194	119,484,948	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數8,696,765元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 其他收入：調整數184,061元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數231,798元係〈材料及用品費〉195,698+〈租金、償債、利息及相關手續費〉35,100+〈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。
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40,538元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,414,545元係財產折舊。
6. 淨資產調整數：調整數268,697元係本校無償撥出他校資產。

主辦會計人員：李依筠



基金主持人：顏素麗

