

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)

臺南市後壁區新嘉國民小學編

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	1-4	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23,800,000元，決算數27,759,722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26人；附設幼兒園1班，學生人數9人。

113學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數21人；附設幼兒園1班，學生人數10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25,149,310元，較本年度法定預算數21,634,000元，增加3,515,310元，計增加16.25%，主要係因：教育局之各項超併補助計畫支出較多所致。

(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2,576,412元，較本年度法定預算數2,132,000元，增加444,412元，計增加20.84%。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、退休人員服務獎章獎勵金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34,000元，本年度法定預算數34,000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28,516,592元，較法定預算數23,648,000元，增加4,868,592元，計增加20.59%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數1,000元，較法定預算數0元，增加1,000元。主要係因：場地使用費收入，依實際情形核實辦理。
2. 財產處分收入：決算數1,735元，較法定預算數0元，增加1,735元。主要係因：廢舊物資變賣收入較預期多所致。
3. 利息收入：決算數1,245元，較法定預算數1,000元，增加245元，計增加24.50%。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26,795,638元，較法定預算數23,604,000元，增加3,191,638元，計增加13.52%。主要係因：用人費用不足數，以超收支併決算方式辦理。
5. 政府其他撥入收入：決算數1,669,465元，較法定預算數0元，增加1,669,465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。

6. 學雜費收入：決算數8,761元，較法定預算數6,000元，增加2,761元，計增加46.02%。

主要係因：附幼雜費收入超收所致。

7. 雜項收入：決算數38,748元，較法定預算數37,000元，增加1,748元，計增加4.72%。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數27,759,722元，較法定預算數23,800,000元，增加3,959,722元，計增加16.64%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數25,149,310元，較法定預算數21,634,000元，增加3,515,310元，計增加16.25%。主要係因：教育局之各項超併補助計畫支出較多所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數2,576,412元，較法定預算數2,132,000元，增加444,412元，計增加20.84%。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、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。

3. 建築及設備計畫：決算數34,000元，法定預算數34,000元。

(三) 本期賸餘(短絀-)：預算短絀152,000元，本年度決算賸餘數756,870元，賸餘原因：超收教育局補助款，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809,725元。

(二) 投資活動之淨現金流出31,500元。

(三) 籌資活動之淨現金流入56,250元。

(四) 本年度現金及約當現金之淨增834,475元。

期初現金及約當現金3,300,151元。

期末現金及約當現金4,134,626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	4,134,626	3,300,151	25.29
預付費用	0	262,461	-100.00
土地改良物	5,147,440	4,836,180	6.44
房屋建築及設備	138,053	95,885	43.98
機械及設備	2,623,983	2,367,061	10.85
交通及運輸設備	256,523	214,600	19.54
雜項設備	1,387,242	1,515,163	-8.44
暫付及待結轉帳項	0	2,500	-100.00
代管資產	37,082,120	37,114,128	-0.09
應付代管資產	-37,082,120	-37,114,128	-0.09
資產合計	13,687,867	12,594,001	8.69

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係教育局之各項超併計畫等補助款所致。
2. 預付費用：主要減少係提高國小教師員額編制經費至每班1.65名等超併計畫補助經費撥入，使預付費用轉正而減少所致。
3. 房屋建築及設備：主要增加係教育局補助校園防水閘門財物採購案等。
4. 機械及設備：主要增加係教育局校園冷氣能源管理系統(EMS)電力設備等。
5. 交通及運輸設備：主要增加係教育局補助颱風災後搶修經費購置直播擴大機等。
6. 暫付及待結轉帳項：主要減少係各項補助計畫經費撥入後轉正所致。

(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	2,014,971	2,070,681	-2.69
應付費用	182,710	370,606	-50.70
存入保證金	304,328	248,078	22.67
負債合計	2,502,009	2,689,365	-6.97

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係本年度未提列兼行政教師未休假加班費及休假補助費所致。
2. 存入保證金：主要增加係存入113年度校園防水閘門財物採購案履約保證金等所致。

(三) 淨資產為累積餘額11,185,858元。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數25,149,310元，較預算數21,634,000元，增加3,515,310元，係提高國小教師員額編制經費至每班1.65名計畫等，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2,576,412元，較預算數2,132,000元，增加444,412元，係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、退休人員服務獎章獎勵金等，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—臺南市後壁區新嘉國民小學
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	23,648,000	100.00	28,516,592	100.00	4,868,592	20.59	24,744,566	100.00
43 勞務收入			1,000	0.00	1,000	0.00		
431服務收入			1,000	0.00	1,000			
45 財產收入	1,000	0.00	2,980	0.01	1,980	198.00	3,792	0.02
451財產處分收入			1,735	0.01	1,735		2,500	0.01
454利息收入	1,000	0.00	1,245	0.00	245	24.50	1,292	0.01
46 政府撥入收入	23,604,000	99.81	28,465,103	99.82	4,861,103	20.59	24,702,383	99.83
462公庫撥款收入	23,604,000	99.81	26,795,638	93.97	3,191,638	13.52	22,912,637	92.60
46Y政府其他撥入收入			1,669,465	5.85	1,669,465		1,789,746	7.23
4S 教學收入	6,000	0.03	8,761	0.03	2,761	46.02	6,986	0.03
4S1學雜費收入	6,000	0.03	8,761	0.03	2,761	46.02	6,986	0.03
4Y 其他收入	37,000	0.16	38,748	0.14	1,748	4.72	31,405	0.13
4YY雜項收入	37,000	0.16	38,748	0.14	1,748	4.72	31,405	0.13
5 基金用途	23,800,000	100.64	27,759,722	97.35	3,959,722	16.64	26,481,403	107.02
53 國民教育計畫	21,634,000	91.48	25,149,310	88.19	3,515,310	16.25	23,992,398	96.96
5L 一般行政管理計畫	2,132,000	9.02	2,576,412	9.03	444,412	20.84	2,459,005	9.94
5M 建築及設備計畫	34,000	0.14	34,000	0.12		0.00	30,000	0.12
購建固定資產	34,000	0.14	34,000	0.12			30,000	0.12
本期賸餘 (短絀)	-152,000		756,870		908,870	-597.94	-1,736,837	
期初基金餘額	2,539,000		875,747		-1,663,253	-65.51	2,612,584	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,387,000		1,632,617		-754,383	-31.60	875,747	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學
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	23,648,000	28,516,592	4,868,592	20.59	
43 勞務收入		1,000	1,000	0.00	
431服務收入		1,000	1,000	0.00	主要係場地使用費收入，依實際情形核實辦理。
45 財產收入	1,000	2,980	1,980	198.00	
451財產處分收入		1,735	1,735	0.00	主要係廢舊物資變賣收入較預期多所致。
454利息收入	1,000	1,245	245	24.50	主要係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	23,604,000	28,465,103	4,861,103	20.59	
462公庫撥款收入	23,604,000	26,795,638	3,191,638	13.52	主要係用人費用不足數以超收支併決算方式辦理。
46Y政府其他撥入收入		1,669,465	1,669,465	0.00	主要係超收教育局之各項超併計畫補助收入，依實際情形核實辦理。
4S 教學收入	6,000	8,761	2,761	46.02	
4S1學雜費收入	6,000	8,761	2,761	46.02	主要係附幼雜費收入超收所致。
4Y 其他收入	37,000	38,748	1,748	4.72	
4YY雜項收入	37,000	38,748	1,748	4.72	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學
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	23,800,000	27,759,722	3,959,722	16.64	53國民教育計畫增加原因：係教育局之各項超併補助計畫支出較多所致。
53 國民教育計畫	21,634,000	25,149,310	3,515,310	16.25	
532 國民小學教育	21,634,000	25,149,310	3,515,310	16.25	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		72,000	72,000		
1 用人費用		72,000	72,000		
11 正式員額薪資		72,000	72,000		
113 職員薪金		72,000	72,000		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		25,388	25,388		
1 用人費用		25,388	25,388		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,905	24,905		
124 兼職人員酬金		24,905	24,905		
18 福利費		483	483		
181 分擔員工保險費		483	483		
53210304 國小合理教師員額編制		163,152	163,152		
1 用人費用		163,152	163,152		
12 聘僱及兼職人員薪資		161,462	161,462		
124 兼職人員酬金		161,462	161,462		
18 福利費		1,690	1,690		
181 分擔員工保險費		1,690	1,690		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,136,923	1,136,923		
1 用人費用		1,136,923	1,136,923		
11 正式員額薪資		798,672	798,672		
113 職員薪金		798,672	798,672		
12 聘僱及兼職人員薪資		113,268	113,268		
124 兼職人員酬金		113,268	113,268		
15 獎金		78,075	78,075		
152 年終獎金		78,075	78,075		
16 退休及卹償金		78,792	78,792		
161 職員退休及離職金		78,792	78,792		
18 福利費		68,116	68,116		
181 分擔員工保險費		68,116	68,116		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		18,600	18,600		
1 用人費用		18,600	18,600		

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學
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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資		18,600	18,600		
124 兼職人員酬金		18,600	18,600		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		23,300	23,300		
1 用人費用		23,300	23,300		
11 正式員額薪資		23,300	23,300		
113 職員薪金		23,300	23,300		
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		1,110,015	1,110,015		
1 用人費用		1,110,015	1,110,015		
11 正式員額薪資		860,221	860,221		
113 職員薪金		860,221	860,221		
13 加(夜)班費		20,826	20,826		
131 延長工時加班費		2,362	2,362		
134 未休假加班費		18,464	18,464		
15 獎金		64,428	64,428		
152 年終獎金		64,428	64,428		
16 退休及卹償金		55,296	55,296		
161 職員退休及離職金		55,296	55,296		
18 福利費		109,244	109,244		
181 分擔員工保險費		108,444	108,444		
183 傷病醫藥費		800	800		
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	21,634,000	22,357,141	723,141	3.34	
1 用人費用	20,319,000	21,284,663	965,663	4.75	
11 正式員額薪資	13,799,000	13,886,152	87,152	0.63	
113 職員薪金	13,401,000	13,460,992	59,992	0.45	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：係教師薪點到頂者較多使考績獎金等用人費用增加所致。
114 工員工資	398,000	425,160	27,160	6.82	
12 聘僱及兼職人員薪資	99,000	306,956	207,956	210.06	
124 兼職人員酬金	99,000	306,956	207,956	210.06	
13 加(夜)班費	293,000	316,648	23,648	8.07	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學
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	%	
134 未休假加班費	293,000	316,648	23,648	8.07	
15 獎金	3,176,000	3,626,590	450,590	14.19	
151 考績獎金	1,451,000	1,913,372	462,372	31.87	
152 年終獎金	1,725,000	1,713,218	-11,782	-0.68	
16 退休及卹償金	1,526,000	1,568,100	42,100	2.76	
161 職員退休及離職金	1,502,000	1,504,656	2,656	0.18	
162 工員退休及離職金	24,000	63,444	39,444	164.35	
18 福利費	1,426,000	1,580,217	154,217	10.81	
181 分擔員工保險費	1,207,000	1,367,317	160,317	13.28	
183 傷病醫藥費	37,000	4,500	-32,500	-87.84	
18Y 其他福利費	182,000	208,400	26,400	14.51	
2 服務費用	1,182,000	892,584	-289,416	-24.49	
21 水電費	218,000	78,154	-139,846	-64.15	
212 工作場所電費	194,000	70,874	-123,126	-63.47	
214 工作場所水費	24,000	7,280	-16,720	-69.67	
22 郵電費	84,000	42,664	-41,336	-49.21	
221 郵費	12,000	9,816	-2,184	-18.20	
222 電話費	42,000	32,848	-9,152	-21.79	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	42,000	26,391	-15,609	-37.16	
231 國內旅費	42,000	26,391	-15,609	-37.16	
25 修理保養及保固費	238,000	150,640	-87,360	-36.71	
252 一般房屋修護費	171,000	52,020	-118,980	-69.58	
255 機械及設備修護費	18,000	16,700	-1,300	-7.22	
257 雜項設備修護費	49,000	81,920	32,920	67.18	
27 一般服務費	519,000	497,315	-21,685	-4.18	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		810	810		
277 代理(辦)費	30,000	30,465	465	1.55	
279 外包費	474,000	449,040	-24,960	-5.27	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425,040元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27F 體育活動費	15,000	17,000	2,000	13.33	
28 專業服務費	9,000	25,420	16,420	182.44	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學
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	%	
287 委託檢驗(定) 試驗認證費	6,000	21,920	15,920	265.33	
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	92,000	144,094	52,094	56.62	
31 使用材料費	3,000	2,800	-200	-6.67	
312 燃料	3,000	2,800	-200	-6.67	
32 用品消耗	89,000	141,294	52,294	58.76	
321 辦公(事務)用品	39,000	93,017	54,017	138.51	
322 報章雜誌	10,000		-10,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	15,000	42,605	27,605	184.03	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000	5,672	2,672	89.07	
32Y 其他用品消耗	22,000		-22,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	34,800	-5,200	-13.00	
45 雜項設備租金	40,000	34,800	-5,200	-13.00	
451 雜項設備租金	40,000	34,800	-5,200	-13.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221502 特教學生助理人員		158,391	158,391		
2 服務費用		158,391	158,391		
27 一般服務費		158,391	158,391		
27D 計時與計件人員酬金		158,391	158,391		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158,391元，內容：特教學生助理人員1名。
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		56,000	56,000		
2 服務費用		56,000	56,000		
21 水電費		56,000	56,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學
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	%	
212 工作場所電費		56,000	56,000		
5L 一般行政管理計畫	2,132,000	2,576,412	444,412	20.84	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	2,132,000	2,576,412	444,412	20.84	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,132,000	2,193,132	61,132	2.87	
1 用人費用	2,132,000	2,193,132	61,132	2.87	
16 退休及卹償金	2,132,000	2,193,132	61,132	2.87	
161 職員退休及離職金	2,132,000	2,193,132	61,132	2.87	
5L100400 調整待遇及其他經費		383,280	383,280		
1 用人費用		383,280	383,280		
18 福利費		383,280	383,280		
181 分擔員工保險費		7,920	7,920		
18Y 其他福利費		375,360	375,360		
5M 建築及設備計畫	34,000	34,000			
5M4 其他設備	34,000	34,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	34,000	34,000			
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	34,000	34,000			
51 購建固定資產	34,000	34,000			
514 購置機械及設備	34,000	34,000			

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	33,328,053	24,299,164	34,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	6,032,830	1,196,650	
房屋及建築	18,961,231	18,865,346	
機械及設備	4,583,541	2,216,480	34,000
交通及運輸設備	428,950	214,350	
雜項設備	3,321,501	1,806,338	
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：主要增加係113年度教育部偏非學校設施設備經費補助二樓女兒牆和升旗台及周遭地面整修等工程。
 2.房屋及建築：主要增加係教育局補助113年度校園防水閘門財物採購案等。
 3.機械及設備：主要增加係教育局112年採購校園冷氣能源管理系統(EMS)電力設備等；主要減少係報廢已達耐用年限且不堪使用之顯示器及電腦等。
 4.交通及運輸設備：主要增加係教育局補助113年度凱米颱風災後搶修經費購置直播擴大機等。
 5.雜項設備：主要增加係教育局補助113年度凱米颱風災後搶修經費購置飲水機等；主要減少係報廢體重身高計及遮陽棚等。

臺南市後壁區新嘉國民小學

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		
4,401,830		312,261	3,565,217	9,553,241
885,975			574,715	5,147,440
2,258,001			2,215,833	138,053
897,375		119,205	521,248	2,623,983
84,100			42,177	256,523
276,379		193,056	211,244	1,387,242

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：

臺南市後壁區新嘉國民小學

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—臺南市後壁區新嘉國民小學

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		34,000			34,000	34,000		
機械及設備		34,000			34,000	34,000		
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		34,000			34,000	34,000		

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—臺南市後壁區新嘉國民小學

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	18	3	教師13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：係提高員額編制至每班1.65師1人、國小附設幼兒園增置契約教保員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9月4日南市教特(一)字第1131151329號函)。
職員	14	17	3	
工友	1	1	0	
合 計	15	18	3	

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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學
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	13,799,000		293,000		3,176,000	1,526,000		1,426,000		20,220,000	99,000	20,319,000
正式人員	13,799,000		293,000		3,176,000	1,526,000		1,426,000		20,220,000		20,220,000
兼任人員											99,000	99,000
一般行政管理計畫						2,132,000				2,132,000		2,132,000
正式人員						2,132,000				2,132,000		2,132,000
其他人員												
合 計	13,799,000		293,000		3,176,000	3,658,000		1,426,000		22,352,000	99,000	22,451,000

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0元，決算數158,391元；279外包費：預算數424,000元(不含機械保全50,000元)，決算數425,040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1,451,000元，決算數1,913,372元，內容：教職員工考績獎金決算人數16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1,725,000元，決算數1,855,721元，內容：教職員工年終獎金決算人數17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—臺南市後壁區新嘉國民小學
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
15,649,745		337,474		3,769,093	1,702,188		1,759,750		23,218,250	625,191	23,843,441
15,649,745		337,474		3,725,001	1,676,057		1,711,076		23,099,353		23,099,353
				44,092	26,131		48,674		118,897	625,191	744,088
					2,193,132		383,280		2,576,412		2,576,412
							383,280		383,280		383,280
					2,193,132				2,193,132		2,193,132
15,649,745		337,474		3,769,093	3,895,320		2,143,030		25,794,662	625,191	26,419,853

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學

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—臺南市後壁區新嘉國民小學
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			23,800,000		27,759,722		3,959,722	16.64	
國民教育計畫			21,634,000		25,149,310		3,515,310	16.25	53國民教育計畫增加原因：係教育局之各項超併補助計畫支出較多所致。 5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
一般行政管理計畫			2,132,000		2,576,412		444,412	20.84	
建築及設備計畫			34,000		34,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學

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	22,451,000	26,419,853	3,968,853	17.68
11 正式員額薪資	13,799,000	15,649,745	1,850,745	13.41
12 聘僱及兼職人員薪資	99,000	625,191	526,191	531.51
13 加(夜)班費	293,000	337,474	44,474	15.18
15 獎金	3,176,000	3,769,093	593,093	18.67
16 退休及卹償金	3,658,000	3,895,320	237,320	6.49
18 福利費	1,426,000	2,143,030	717,030	50.28
2 服務費用	1,182,000	1,125,975	-56,025	-4.74
21 水電費	218,000	134,154	-83,846	-38.46
22 郵電費	84,000	42,664	-41,336	-49.21
23 旅運費	42,000	26,391	-15,609	-37.16
25 修理保養及保固費	238,000	150,640	-87,360	-36.71
27 一般服務費	519,000	655,706	136,706	26.34
28 專業服務費	9,000	44,420	35,420	393.56
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	92,000	144,094	52,094	56.62
31 使用材料費	3,000	2,800	-200	-6.67
32 用品消耗	89,000	141,294	52,294	58.76
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	34,800	-5,200	-13.00
45 雜項設備租金	40,000	34,800	-5,200	-13.00
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	34,000	34,000	0	0.00
51 購建固定資產	34,000	34,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
合 計	23,800,000	27,759,722	3,959,722	16.64

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學
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		177,391	177,391		
27D 計時與計件人員酬金		158,391	158,391		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		19,000	19,000		

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資 產	13,687,867	100.00	12,594,001	100.00	1,093,866	8.69
流動資產	4,134,626	30.21	3,562,612	28.29	572,014	16.06
現金	4,134,626	30.21	3,300,151	26.20	834,475	25.29
銀行存款	4,134,626	30.21	3,300,151	26.20	834,475	25.29
預付款項	0	0.00	262,461	2.08	-262,461	-100.00
預付費用	0	0.00	262,461	2.08	-262,461	-100.00
固定資產	9,553,241	69.79	9,028,889	71.69	524,352	5.81
土地改良物	5,147,440	37.61	4,836,180	38.40	311,260	6.44
土地改良物	6,918,805	50.55	6,032,830	47.90	885,975	14.69
累計折舊-土地改良物	-1,771,365	-12.94	-1,196,650	-9.50	-574,715	48.03
房屋建築及設備	138,053	1.01	95,885	0.76	42,168	43.98
房屋建築及設備	21,219,232	155.02	18,961,231	150.56	2,258,001	11.91
累計折舊-房屋建築及設備	-21,081,179	-154.01	-18,865,346	-149.80	-2,215,833	11.75
機械及設備	2,623,983	19.17	2,367,061	18.80	256,922	10.85
機械及設備	5,361,711	39.17	4,583,541	36.39	778,170	16.98
累計折舊-機械及設備	-2,737,728	-20.00	-2,216,480	-17.60	-521,248	23.52
交通及運輸設備	256,523	1.87	214,600	1.70	41,923	19.54
交通及運輸設備	513,050	3.75	428,950	3.41	84,100	19.61
累計折舊-交通及運輸設備	-256,527	-1.87	-214,350	-1.70	-42,177	19.68
雜項設備	1,387,242	10.13	1,515,163	12.03	-127,921	-8.44
雜項設備	3,404,824	24.87	3,321,501	26.37	83,323	2.51
累計折舊-雜項設備	-2,017,582	-14.74	-1,806,338	-14.34	-211,244	11.69
其他資產	0	0.00	2,500	0.02	-2,500	-100.00
什項資產	0	0.00	2,500	0.02	-2,500	-100.00
暫付及待結轉帳項	0	0.00	2,500	0.02	-2,500	-100.00
代管資產	37,082,120	270.91	37,114,128	294.70	-32,008	-0.09
應付代管資產	-37,082,120	-270.91	-37,114,128	-294.70	32,008	-0.09
合 計	13,687,867	100.00	12,594,001	100.00	1,093,866	8.69

信託代理與保證資產 0

保證品 0

註：1. 經營珍貴動產、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。

金一臺南市後壁區新嘉國民小學

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	2,502,009	18.28	2,689,365	21.35	-187,356	-6.97
流動負債	2,197,681	16.06	2,441,287	19.38	-243,606	-9.98
應付款項	2,197,681	16.06	2,441,287	19.38	-243,606	-9.98
應付代收款	2,014,971	14.72	2,070,681	16.44	-55,710	-2.69
應付費用	182,710	1.33	370,606	2.94	-187,896	-50.70
其他負債	304,328	2.22	248,078	1.97	56,250	22.67
什項負債	304,328	2.22	248,078	1.97	56,250	22.67
存入保證金	304,328	2.22	248,078	1.97	56,250	22.67
淨資產	11,185,858	81.72	9,904,636	78.65	1,281,222	12.94
淨資產	11,185,858	81.72	9,904,636	78.65	1,281,222	12.94
淨資產	11,185,858	81.72	9,904,636	78.65	1,281,222	12.94
累積餘額	11,185,858	81.72	9,904,636	78.65	1,281,222	12.94
合計	13,687,867	100.00	12,594,001	100.00	1,093,866	8.69
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—臺南市後壁區新嘉國民小學

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	32,884,422	100.00	27,977,609	100.00	4,906,813	17.54
勞務收入	1,000	0.00	0	0.00	1,000	-
服務收入	1,000	0.00	0	0.00	1,000	-
財產收益	4,331,410	13.17	3,236,835	11.57	1,094,575	33.82
財產孳息收入	1,245	0.00	1,292	0.00	-47	-3.64
廢舊物品售價收入	1,735	0.01	2,500	0.01	-765	-30.60
財產交易利益	0	0.00	250	0.00	-250	-100.00
其他財產收入	4,328,430	13.16	3,232,793	11.55	1,095,637	33.89
政府撥入收入	28,465,103	86.56	24,702,383	88.29	3,762,720	15.23
公庫撥款收入	26,795,638	81.48	22,912,637	81.90	3,883,001	16.95
政府其他撥入收入	1,669,465	5.08	1,789,746	6.40	-120,281	-6.72
教學收入	8,761	0.03	6,986	0.02	1,775	25.41
學雜費收入	8,761	0.03	6,986	0.02	1,775	25.41
其他收入	78,148	0.24	31,405	0.11	46,743	148.84
受贈收入	39,400	0.12	0	0.00	39,400	-
雜項收入	38,748	0.12	31,405	0.11	7,343	23.38
支出	31,603,200	96.10	30,617,141	109.43	986,059	3.22
人事支出	26,419,853	80.34	25,066,963	89.60	1,352,890	5.40
人事支出	26,419,853	80.34	25,066,963	89.60	1,352,890	5.40
業務支出	1,305,869	3.97	1,384,440	4.95	-78,571	-5.68
業務支出	1,305,869	3.97	1,384,440	4.95	-78,571	-5.68
財產損失	3,123	0.01	239	0.00	2,884	1,206.69
財產交易損失	3,123	0.01	239	0.00	2,884	1,206.69
折舊、折耗及攤銷	3,874,355	11.78	4,165,499	14.89	-291,144	-6.99
固定資產折舊	3,874,355	11.78	4,165,499	14.89	-291,144	-6.99
本期賸餘(短絀)	1,281,222	3.90	-2,639,532	-9.43	3,920,754	-148.54
期初淨資產	9,904,636	30.12	12,544,168	44.84	-2,639,532	-21.04
解繳公庫						
期末淨資產	11,185,858	34.02	9,904,636	35.40	1,281,222	12.94

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—臺南市後壁區新嘉國民小學
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)	1,281,222
8002 調整非現金項目	-471,497
81 業務活動之淨現金流入(流出)	809,725
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	215,058
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-246,558
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-31,500
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	339,421
8404 減少短期債務及其他負債	-283,171
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	56,250
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	834,475
87 期初現金及約當現金	3,300,151
88 期末現金及約當現金	4,134,626

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+32,008元；減少應付代管資產-32,008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—臺南市後壁區新嘉國民小學

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	28,516,592	4,367,830	32,884,422	收入
勞務收入	1,000	-	1,000	勞務收入
財產收入	2,980	4,328,430	4,331,410	財產收益
政府撥入收入	28,465,103	-	28,465,103	政府撥入收入
教學收入	8,761	-	8,761	教學收入
其他收入	38,748	39,400	78,148	其他收入
基金用途	27,759,722	3,843,478	31,603,200	支出
用人費用	26,419,853	-	26,419,853	人事支出
服務費用	1,125,975	179,894	1,305,869	業務支出
材料及用品費	144,094	-144,094	-	
租金、償債、利息及相關手續費	34,800	-34,800	-	
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	34,000	-34,000	-	
		3,874,355	3,874,355	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	756,870	524,352	1,281,222	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	875,747	9,028,889	9,904,636	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,632,617	9,553,241	11,185,858	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數4,328,430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39,400元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數179,894元係〈材料及用品費〉144,094+〈租金、償債、利息及相關手續費〉34,800+〈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. 財產損失：調整數3,123元係財產報廢。
5. 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34,000元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,874,355元係財產折舊。

主辦會計人員：蔡依珊



基金主持人：盧彥賓

