

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)

臺南市後壁區新東國民小學編

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	7-12	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31,933,911元，決算數27,430,000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85人；附設幼兒園2班，學生人數28人。

113學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數76人；附設幼兒園2班，學生人數29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27,266,975元，較本年度法定預算數22,584,000元，增加4,682,975元，計增加20.74%，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4,537,936元，較本年度法定預算數4,717,000元，減少179,064元，計減少3.80%。

(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129,000元，本年度法定預算數129,000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32,899,833元，較法定預算數27,264,000元，增加5,635,833元，計增加20.67%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數41,600元，較法定預算數0元，增加41,600元。主要係因：學校活動中心場地出租收入，依實際情形核實辦理。
2. 財產處分收入：決算數4,898元，較法定預算數0元，增加4,898元。主要係因：廢舊物資變賣收入較預期多所致。
3. 租金收入：決算數137,708元，較法定預算數153,000元，減少15,292元，計減少9.99%。
4. 利息收入：決算數1,277元，較法定預算數1,000元，增加277元，計增加27.70%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
5. 公庫撥款收入：決算數30,337,529元，較法定預算數27,077,000元，增加3,260,529元，計增加12.04%。主要係因：用人費用不足數，以超收支併決算方式辦理。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

6. 政府其他撥入收入：決算數2,347,107元，較法定預算數0元，增加2,347,107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)、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28,130元，較法定預算數30,000元，減少1,870元，計減少6.23%。

8. 雜項收入：決算數1,584元，較法定預算數3,000元，減少1,416元，計減少47.20%。
主要係因：資源回收收入，依實際情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數31,933,911元，較法定預算數27,430,000元，增加4,503,911元，計增加16.42%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數27,266,975元，較法定預算數22,584,000元，增加4,682,975元，計增加20.74%。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4,537,936元，較法定預算數4,717,000元，減少179,064元，計減少3.80%。

3. 建築及設備計畫：決算數129,000元，法定預算數129,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀166,000元，本年度決算賸餘數965,922元，賸餘原因：超收教育局補助款，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1,497,171元。

(二)投資活動之淨現金流出209,351元。

(三)籌資活動之淨現金流入62,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增1,349,820元。

期初現金及約當現金3,727,951元。

期末現金及約當現金5,077,771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	5,077,771	3,727,951	36.21
預付費用	69,449	343,001	-79.75
土地改良物	3,861,853	2,607,273	48.12
房屋建築及設備	30,748,992	30,200,266	1.82
機械及設備	2,980,026	3,170,419	-6.01
交通及運輸設備	320,991	339,002	-5.31
雜項設備	1,286,462	1,795,112	-28.34

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

電腦軟體	104,966	25,000	319.86
暫付及待結轉帳項	123,435	43,084	186.50
代管資產	39,706,058	41,227,353	-3.69
應付代管資產	-39,706,058	-41,227,353	-3.69
資產合計	44,573,945	42,251,108	5.50

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. 土地改良物：主要增加係教育局補助113年7月凱米颱風災後搶修操場跑道修繕與校園整治清淤工程。
4. 雜項設備：主要減少係每月提列折舊數所致。
5. 電腦軟體：主要增加係購置 PDF 文電通專業版(PDF 編輯與轉換)1套。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係暫付113學年度學習扶助鐘點費所致。

(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	2,588,976	2,266,301	14.24
應付費用	197,605	391,583	-49.54
存入保證金	122,000	60,000	103.33
負債合計	2,908,581	2,717,884	7.02

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係113學年度活化課程與多元學習計畫等各項補助款。
2. 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。
3. 存入保證金：主要增加係凱米颱風操場跑道修繕與校園整治清淤工程保固保證金。

(三)淨資產為累積餘額41,665,364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：

國民教育計畫決算數27,266,975元，較預算數22,584,000元，增加4,682,975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。

(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—臺南市後壁區新東國民小學

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	27,264,000	100.00	32,899,833	100.00	5,635,833	20.67	29,468,392	100.00
43 勞務收入			41,600	0.13	41,600	0.00		
431服務收入			41,600	0.13	41,600			
45 財產收入	154,000	0.56	143,883	0.44	-10,117	-6.57	156,914	0.53
451財產處分收入			4,898	0.01	4,898		5,035	0.02
452租金收入	153,000	0.56	137,708	0.42	-15,292	-9.99	150,616	0.51
454利息收入	1,000	0.00	1,277	0.00	277	27.70	1,263	0.00
46 政府撥入收入	27,077,000	99.31	32,684,636	99.35	5,607,636	20.71	29,282,999	99.37
462公庫撥款收入	27,077,000	99.31	30,337,529	92.21	3,260,529	12.04	26,927,614	91.38
46Y政府其他撥入收入			2,347,107	7.13	2,347,107		2,355,385	7.99
4S 教學收入	30,000	0.11	28,130	0.09	-1,870	-6.23	25,395	0.09
4S1學雜費收入	30,000	0.11	28,130	0.09	-1,870	-6.23	25,395	0.09
4Y 其他收入	3,000	0.01	1,584	0.00	-1,416	-47.20	3,084	0.01
4YY雜項收入	3,000	0.01	1,584	0.00	-1,416	-47.20	3,084	0.01
5 基金用途	27,430,000	100.61	31,933,911	97.06	4,503,911	16.42	30,554,694	103.69
53 國民教育計畫	22,584,000	82.83	27,266,975	82.88	4,682,975	20.74	25,455,752	86.38
5L 一般行政管理計畫	4,717,000	17.30	4,537,936	13.79	-179,064	-3.80	4,976,942	16.89
5M 建築及設備計畫	129,000	0.47	129,000	0.39		0.00	122,000	0.41
購建固定資產	129,000	0.47	129,000	0.39			122,000	0.41
本期賸餘（短絀）	-166,000		965,922		1,131,922	-681.88	-1,086,302	
期初基金餘額	2,301,000		1,396,152		-904,848	-39.32	2,482,454	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,135,000		2,362,074		227,074	10.64	1,396,152	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市後壁區新東國民小學
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	27,264,000	32,899,833	5,635,833	20.67	
43 勞務收入		41,600	41,600	0.00	
431服務收入		41,600	41,600	0.00	主要係學校活動中心場地出租收入，依實際情形核實辦理。
45 財產收入	154,000	143,883	-10,117	-6.57	
451財產處分收入		4,898	4,898	0.00	主要係廢舊物資變賣收入較預期多所致。
452租金收入	153,000	137,708	-15,292	-9.99	
454利息收入	1,000	1,277	277	27.70	主要係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	27,077,000	32,684,636	5,607,636	20.71	
462公庫撥款收入	27,077,000	30,337,529	3,260,529	12.04	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		2,347,107	2,347,107	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	30,000	28,130	-1,870	-6.23	
4S1學雜費收入	30,000	28,130	-1,870	-6.23	
4Y 其他收入	3,000	1,584	-1,416	-47.20	
4YY雜項收入	3,000	1,584	-1,416	-47.20	主要係資源回收收入，依實際情形核實辦理。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新東國民小學
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	27,430,000	31,933,911	4,503,911	16.42	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	22,584,000	27,266,975	4,682,975	20.74	
532 國民小學教育	22,584,000	27,266,975	4,682,975	20.74	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		71,741	71,741		
1 用人費用		71,741	71,741		
11 正式員額薪資		71,741	71,741		
113 職員薪金		71,741	71,741		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,077	26,077		
1 用人費用		26,077	26,077		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,536	25,536		
124 兼職人員酬金		25,536	25,536		
18 福利費		541	541		
181 分擔員工保險費		541	541		
53210304 國小合理教師員額編制		719,682	719,682		
1 用人費用		719,682	719,682		
11 正式員額薪資		538,787	538,787		
113 職員薪金		538,787	538,787		
15 獎金		67,320	67,320		
152 年終獎金		67,320	67,320		
16 退休及卹償金		36,144	36,144		
161 職員退休及離職金		36,144	36,144		
18 福利費		77,431	77,431		
181 分擔員工保險費		77,431	77,431		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,092,490	1,092,490		
1 用人費用		1,092,490	1,092,490		
11 正式員額薪資		738,827	738,827		
113 職員薪金		738,827	738,827		
12 聘僱及兼職人員薪資		108,192	108,192		
124 兼職人員酬金		108,192	108,192		
15 獎金		70,530	70,530		
152 年終獎金		70,530	70,530		
16 退休及卹償金		82,531	82,531		
161 職員退休及離職金		82,531	82,531		

臺南市地方教育發展基金－臺南市後壁區新東國民小學
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	%	
18 福利費		92,410	92,410		
181 分擔員工保險費		92,410	92,410		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		53,280	53,280		
1 用人費用		53,280	53,280		
12 聘僱及兼職人員薪資		53,280	53,280		
124 兼職人員酬金		53,280	53,280		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		46,300	46,300		
1 用人費用		46,300	46,300		
11 正式員額薪資		46,300	46,300		
113 職員薪金		46,300	46,300		
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		1,181,489	1,181,489		
1 用人費用		1,180,489	1,180,489		
11 正式員額薪資		998,311	998,311		
113 職員薪金		998,311	998,311		
16 退休及卹償金		57,154	57,154		
161 職員退休及離職金		57,154	57,154		
18 福利費		125,024	125,024		
181 分擔員工保險費		123,999	123,999		
183 傷病醫藥費		1,025	1,025		
2 服務費用		1,000	1,000		
27 一般服務費		1,000	1,000		
27F 體育活動費		1,000	1,000		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		19,400	19,400		
1 用人費用		19,400	19,400		
11 正式員額薪資		19,400	19,400		
113 職員薪金		19,400	19,400		
53210503 特教學生助理人員(學前)		187,888	187,888		
2 服務費用		187,888	187,888		
27 一般服務費		187,888	187,888		
27D 計時與計件人員酬金		187,888	187,888		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187,888元，內容：特教學生助理人員(學前)1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新東國民小學
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	%	
53220000 各校經常門分支計畫	22,584,000	23,785,701	1,201,701	5.32	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：係教師俸點到頂者較多使考績獎金及薪資等用人費用增加所致。
1 用人費用	20,764,000	22,153,151	1,389,151	6.69	
11 正式員額薪資	14,111,000	14,752,054	641,054	4.54	
113 職員薪金	14,111,000	14,752,054	641,054	4.54	
12 聘僱及兼職人員薪資	107,000	379,595	272,595	254.76	
124 兼職人員酬金	107,000	379,595	272,595	254.76	
13 加（夜）班費	314,000	298,712	-15,288	-4.87	
134 未休假加班費	314,000	298,712	-15,288	-4.87	
15 獎金	3,177,000	3,491,694	314,694	9.91	
151 考績獎金	1,413,000	1,740,260	327,260	23.16	
152 年終獎金	1,764,000	1,751,434	-12,566	-0.71	
16 退休及卹償金	1,597,000	1,564,732	-32,268	-2.02	
161 職員退休及離職金	1,597,000	1,564,732	-32,268	-2.02	
18 福利費	1,458,000	1,666,364	208,364	14.29	
181 分擔員工保險費	1,219,000	1,440,880	221,880	18.20	
183 傷病醫藥費	37,000	10,000	-27,000	-72.97	
18Y 其他福利費	202,000	215,484	13,484	6.68	
2 服務費用	1,438,000	1,323,368	-114,632	-7.97	
21 水電費	238,000	106,288	-131,712	-55.34	
212 工作場所電費	218,000	91,902	-126,098	-57.84	
214 工作場所水費	20,000	14,386	-5,614	-28.07	
22 郵電費	79,000	48,747	-30,253	-38.29	
221 郵費	9,000	10,325	1,325	14.72	
222 電話費	40,000	38,422	-1,578	-3.95	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	42,000	53,760	11,760	28.00	
231 國內旅費	42,000	53,760	11,760	28.00	
25 修理保養及保固費	260,000	288,240	28,240	10.86	
252 一般房屋修護費	160,000	127,470	-32,530	-20.33	
255 機械及設備修護費	18,000	40,150	22,150	123.06	
257 雜項設備修護費	82,000	120,620	38,620	47.10	
27 一般服務費	738,000	732,233	-5,767	-0.78	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		180	180		

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新東國民小學
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	%	
277 代理(辦)費	30,000	27,732	-2,268	-7.56	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423,240元(不含機械保全22,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
279 外包費	474,000	445,240	-28,760	-6.07	
27D 計時與計件人員酬金	216,000	242,081	26,081	12.07	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242,081元，內容：臨時僱工2名。
27F 體育活動費	18,000	17,000	-1,000	-5.56	
28 專業服務費	9,000	22,100	13,100	145.56	
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	15,600	9,600	160.00	
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	173,000	104,818	-68,182	-39.41	
31 使用材料費	6,000	1,376	-4,624	-77.07	
312 燃料	6,000	1,376	-4,624	-77.07	
32 用品消耗	167,000	103,442	-63,558	-38.06	
321 辦公(事務)用品	114,000	61,319	-52,681	-46.21	
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	23,000	36,615	13,615	59.20	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,508	508	10.16	
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	208,000	203,364	-4,636	-2.23	
41 地租及水租	163,000	169,764	6,764	4.15	
411 一般土地租金	163,000	169,764	6,764	4.15	
45 雜項設備租金	45,000	33,600	-11,400	-25.33	
451 雜項設備租金	45,000	33,600	-11,400	-25.33	
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			

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新東國民小學
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	%	
53221502 特教學生助理人員		19,515	19,515		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19,515元，內容：特教學生助理人員1名。
2 服務費用		19,515	19,515		
27 一般服務費		19,515	19,515		
27D 計時與計件人員酬金		19,515	19,515		
53221601 推展傳統藝術教育		13,000	13,000		
2 服務費用		12,253	12,253		
28 專業服務費		12,253	12,253		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		12,253	12,253		
3 材料及用品費		747	747		
32 用品消耗		747	747		
321 辦公（事務）用品		747	747		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		50,412	50,412		
2 服務費用		50,412	50,412		
21 水電費		50,412	50,412		
212 工作場所電費		50,412	50,412		
5L 一般行政管理計畫	4,717,000	4,537,936	-179,064	-3.80	
5L1 行政管理及推展	4,717,000	4,537,936	-179,064	-3.80	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	4,717,000	4,314,520	-402,480	-8.53	
1 用人費用	4,717,000	4,314,520	-402,480	-8.53	
16 退休及卹償金	4,717,000	4,314,520	-402,480	-8.53	
161 職員退休及離職金	4,717,000	4,314,520	-402,480	-8.53	
5L100400 調整待遇及其他經費		223,416	223,416		
1 用人費用		223,416	223,416		
18 福利費		223,416	223,416		
181 分擔員工保險費		4,616	4,616		
18Y 其他福利費		218,800	218,800		
5M 建築及設備計畫	129,000	129,000			
5M3 交通及運輸設備	43,000	43,000			
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	43,000	43,000			
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	43,000	43,000			
51 購建固定資產	43,000	43,000			

中華民國 113 年度

[illegible]

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	58,748,050	20,610,978	129,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	8,741,692	6,134,419	
房屋及建築	37,795,086	7,594,820	
機械及設備	5,549,677	2,379,258	50,000
交通及運輸設備	826,171	487,169	43,000
雜項設備	5,810,424	4,015,312	36,000
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	25,000		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地改良物：主要增加係教育局補助113年7月凱米颱風災後搶修操場跑道修繕與校園整治清淤工程。
 2.房屋及建築：主要增加係教育局補助視聽教室門窗改善工程等。
 3.機械及設備：主要增加係購置行政辦公室電腦及教育局撥入全自動身高體重測量器等；主要減少係報廢已達耐用年限且不堪使用之個人電腦等。
 4.交通及運輸設備：主要增加係購置校園監視器主機設備；主要減少係報廢已達耐用年限且不堪使用之語言學習機。
 5.雜項設備：主要增加係教育局補助113年偏遠地區學校美勞教室木製櫃等；主要減少係報廢黑(白)板及桌子等。
 6.電腦軟體：主要增加係購置PDF文電通專業版(PDF編輯與轉換)1套；主要減少係每月攤銷數。

臺南市後壁區新東國民小學

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		
3,864,996		705,126	1,993,652	39,303,290
1,478,315			223,735	3,861,853
1,403,997			855,271	30,748,992
601,284		347,095	444,582	2,980,026
86,000		85,900	18,111	320,991
206,500		263,197	451,953	1,286,462
88,900		8,934		104,966

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：

臺南市後壁區新東國民小學

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－臺南市後壁區新東國民小學

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		50,000			50,000	50,000		
機械及設備		50,000			50,000	50,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		43,000			43,000	43,000		
交通及運輸設備		43,000			43,000	43,000		
購建中固定資產								
雜項設備		36,000			36,000	36,000		
雜項設備		36,000			36,000	36,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		129,000			129,000	129,000		

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—臺南市後壁區新東國民小學

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	18	22	4	教師15人，公務人員4人，教保員2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、國小合理教師員額編制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	18	22	4	
合 計	18	22	4	

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、臨時僱工2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－臺南市後壁區新東國民小學
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	14,111,000		314,000		3,177,000	1,597,000		1,458,000		20,657,000	107,000	20,764,000
正式人員	14,111,000		314,000		3,177,000	1,597,000		1,458,000		20,657,000		20,657,000
兼任人員											107,000	107,000
一般行政管理計畫						4,717,000				4,717,000		4,717,000
正式人員												
其他人員						4,717,000				4,717,000		4,717,000
合 計	14,111,000		314,000		3,177,000	6,314,000		1,458,000		25,374,000	107,000	25,481,000

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449,484元；279外包費：預算數424,000元(不含機械保全50,000元)，決算數423,240元(不含機械保全22,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,413,000元，決算數1,740,260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1,764,000元，決算數1,889,284元，內容：教職員工年終獎金決算人數21名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項。

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
17,165,420		298,712		3,629,544	1,740,561		1,961,770		24,796,007	566,603	25,362,610
17,165,420		298,712		3,629,124	1,716,976		1,898,345		24,708,577		24,708,577
				420	23,585		63,425		87,430	566,603	654,033
					4,314,520		223,416		4,537,936		4,537,936
							223,416		223,416		223,416
					4,314,520				4,314,520		4,314,520
17,165,420		298,712		3,629,544	6,055,081		2,185,186		29,333,943	566,603	29,900,546

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新東國民小學

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－臺南市後壁區新東國民小學
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			27,430,000		31,933,911			4,503,911	16.42	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。
國民教育計畫			22,584,000		27,266,975			4,682,975	20.74	
一般行政管理計畫			4,717,000		4,537,936			-179,064	-3.80	
建築及設備計畫			129,000		129,000			0	0.00	

臺南市地方教育發展基金－臺南市後壁區新東國民小學
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	25,481,000	29,900,546	4,419,546	17.34
11 正式員額薪資	14,111,000	17,165,420	3,054,420	21.65
12 聘僱及兼職人員薪資	107,000	566,603	459,603	429.54
13 加（夜）班費	314,000	298,712	-15,288	-4.87
15 獎金	3,177,000	3,629,544	452,544	14.24
16 退休及卹償金	6,314,000	6,055,081	-258,919	-4.10
18 福利費	1,458,000	2,185,186	727,186	49.88
2 服務費用	1,438,000	1,594,436	156,436	10.88
21 水電費	238,000	156,700	-81,300	-34.16
22 郵電費	79,000	48,747	-30,253	-38.29
23 旅運費	42,000	53,760	11,760	28.00
25 修理保養及保固費	260,000	288,240	28,240	10.86
27 一般服務費	738,000	940,636	202,636	27.46
28 專業服務費	9,000	34,353	25,353	281.70
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	173,000	105,565	-67,435	-38.98
31 使用材料費	6,000	1,376	-4,624	-77.07
32 用品消耗	167,000	104,189	-62,811	-37.61
4 租金、償債、利息及相關手續費	208,000	203,364	-4,636	-2.23
41 地租及水租	163,000	169,764	6,764	4.15
45 雜項設備租金	45,000	33,600	-11,400	-25.33
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	129,000	129,000	0	0.00
51 購建固定資產	129,000	129,000	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	27,430,000	31,933,911	4,503,911	16.42

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]

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	44,573,945	100.00	42,251,108	100.00	2,322,837	5.50
流動資產	5,147,220	11.55	4,070,952	9.64	1,076,268	26.44
現金	5,077,771	11.39	3,727,951	8.82	1,349,820	36.21
銀行存款	5,077,771	11.39	3,727,951	8.82	1,349,820	36.21
預付款項	69,449	0.16	343,001	0.81	-273,552	-79.75
預付費用	69,449	0.16	343,001	0.81	-273,552	-79.75
固定資產	39,198,324	87.94	38,112,072	90.20	1,086,252	2.85
土地改良物	3,861,853	8.66	2,607,273	6.17	1,254,580	48.12
土地改良物	10,220,007	22.93	8,741,692	20.69	1,478,315	16.91
累計折舊-土地改良物	-6,358,154	-14.26	-6,134,419	-14.52	-223,735	3.65
房屋建築及設備	30,748,992	68.98	30,200,266	71.48	548,726	1.82
房屋建築及設備	39,199,083	87.94	37,795,086	89.45	1,403,997	3.71
累計折舊-房屋建築及設備	-8,450,091	-18.96	-7,594,820	-17.98	-855,271	11.26
機械及設備	2,980,026	6.69	3,170,419	7.50	-190,393	-6.01
機械及設備	5,803,866	13.02	5,549,677	13.13	254,189	4.58
累計折舊-機械及設備	-2,823,840	-6.34	-2,379,258	-5.63	-444,582	18.69
交通及運輸設備	320,991	0.72	339,002	0.80	-18,011	-5.31
交通及運輸設備	826,271	1.85	826,171	1.96	100	0.01
累計折舊-交通及運輸設備	-505,280	-1.13	-487,169	-1.15	-18,111	3.72
雜項設備	1,286,462	2.89	1,795,112	4.25	-508,650	-28.34
雜項設備	5,753,727	12.91	5,810,424	13.75	-56,697	-0.98
累計折舊-雜項設備	-4,467,265	-10.02	-4,015,312	-9.50	-451,953	11.26
無形資產	104,966	0.24	25,000	0.06	79,966	319.86
無形資產	104,966	0.24	25,000	0.06	79,966	319.86
電腦軟體	104,966	0.24	25,000	0.06	79,966	319.86
其他資產	123,435	0.28	43,084	0.10	80,351	186.50
什項資產	123,435	0.28	43,084	0.10	80,351	186.50
暫付及待結轉帳項	123,435	0.28	43,084	0.10	80,351	186.50
代管資產	39,706,058	89.08	41,227,353	97.58	-1,521,295	-3.69
應付代管資產	-39,706,058	-89.08	-41,227,353	-97.58	1,521,295	-3.69
合 計	44,573,945	100.00	42,251,108	100.00	2,322,837	5.50

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22,463,282元。

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東國民小學

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	2,908,581	6.53	2,717,884	6.43	190,697	7.02
流動負債	2,786,581	6.25	2,657,884	6.29	128,697	4.84
應付款項	2,786,581	6.25	2,657,884	6.29	128,697	4.84
應付代收款	2,588,976	5.81	2,266,301	5.36	322,675	14.24
應付費用	197,605	0.44	391,583	0.93	-193,978	-49.54
其他負債	122,000	0.27	60,000	0.14	62,000	103.33
什項負債	122,000	0.27	60,000	0.14	62,000	103.33
存入保證金	122,000	0.27	60,000	0.14	62,000	103.33
淨資產	41,665,364	93.47	39,533,224	93.57	2,132,140	5.39
淨資產	41,665,364	93.47	39,533,224	93.57	2,132,140	5.39
淨資產	41,665,364	93.47	39,533,224	93.57	2,132,140	5.39
累積餘額	41,665,364	93.47	39,533,224	93.57	2,132,140	5.39
合 計	44,573,945	100.00	42,251,108	100.00	2,322,837	5.50

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—臺南市後壁區新東國民小學

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	36,592,829	100.00	32,867,627	100.00	3,725,202	11.33
勞務收入	41,600	0.11	0	0.00	41,600	-
服務收入	41,600	0.11	0	0.00	41,600	-
財產收益	3,836,879	10.49	3,556,149	10.82	280,730	7.89
財產孳息收入	138,985	0.38	151,879	0.46	-12,894	-8.49
廢舊物品售價收入	4,898	0.01	5,035	0.02	-137	-2.72
財產交易利益	49,400	0.13	1,000	0.00	48,400	4,840.00
其他財產收入	3,643,596	9.96	3,398,235	10.34	245,361	7.22
政府撥入收入	32,684,636	89.32	29,282,999	89.09	3,401,637	11.62
公庫撥款收入	30,337,529	82.91	26,927,614	81.93	3,409,915	12.66
政府其他撥入收入	2,347,107	6.41	2,355,385	7.17	-8,278	-0.35
教學收入	28,130	0.08	25,395	0.08	2,735	10.77
學雜費收入	28,130	0.08	25,395	0.08	2,735	10.77
其他收入	1,584	0.00	3,084	0.01	-1,500	-48.64
雜項收入	1,584	0.00	3,084	0.01	-1,500	-48.64
支出	34,460,689	94.17	32,826,930	99.88	1,633,759	4.98
人事支出	29,900,546	81.71	28,663,554	87.21	1,236,992	4.32
人事支出	29,900,546	81.71	28,663,554	87.21	1,236,992	4.32
業務支出	1,904,365	5.20	1,769,140	5.38	135,225	7.64
業務支出	1,904,365	5.20	1,769,140	5.38	135,225	7.64
財產損失	6,528	0.02	2,432	0.01	4,096	168.42
財產交易損失	6,528	0.02	2,432	0.01	4,096	168.42
折舊、折耗及攤銷	2,649,250	7.24	2,391,804	7.28	257,446	10.76
固定資產折舊	2,640,316	7.22	2,386,804	7.26	253,512	10.62
無形資產攤銷	8,934	0.02	5,000	0.02	3,934	78.68
本期賸餘（短絀）	2,132,140	5.83	40,697	0.12	2,091,443	5,139.06
期初淨資產	39,533,224	108.04	39,492,527	120.16	40,697	0.10
解繳公庫						
期末淨資產	41,665,364	113.86	39,533,224	120.28	2,132,140	5.39

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—臺南市後壁區新東國民小學

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)	2,132,140
8002 調整非現金項目	-634,969
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,497,171
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	1,171,024
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,380,375
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-209,351
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	124,052
8404 減少短期債務及其他負債	-62,052
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	62,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,349,820
87 期初現金及約當現金	3,727,951
88 期末現金及約當現金	5,077,771

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+1,521,295元；減少應付代管資產-1,521,295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—臺南市後壁區新東國民小學

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	32,899,833	3,692,996	36,592,829	收入
勞務收入	41,600	-	41,600	勞務收入
財產收入	143,883	3,692,996	3,836,879	財產收益
政府撥入收入	32,684,636	-	32,684,636	政府撥入收入
教學收入	28,130	-	28,130	教學收入
其他收入	1,584	-	1,584	其他收入
基金用途	31,933,911	2,526,778	34,460,689	支出
用人費用	29,900,546	-	29,900,546	人事支出
服務費用	1,594,436	309,929	1,904,365	業務支出
材料及用品費	105,565	-105,565	-	
租金、償債、利息及相關手續費	203,364	-203,364	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000	-	
		6,528	6,528	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	129,000	-129,000	-	
		2,649,250	2,649,250	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	965,922	1,166,218	2,132,140	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,396,152	38,137,072	39,533,224	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,362,074	39,303,290	41,665,364	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數3,692,996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309,929元係〈材料及用品費〉105,565+〈租金、償債、利息及相關手續費〉203,364+〈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。
3. 財產損失：調整數6,528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129,000元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,649,250元係財產折舊。

主辦會計人員：蔡依珊



基金主持人：林秋美

