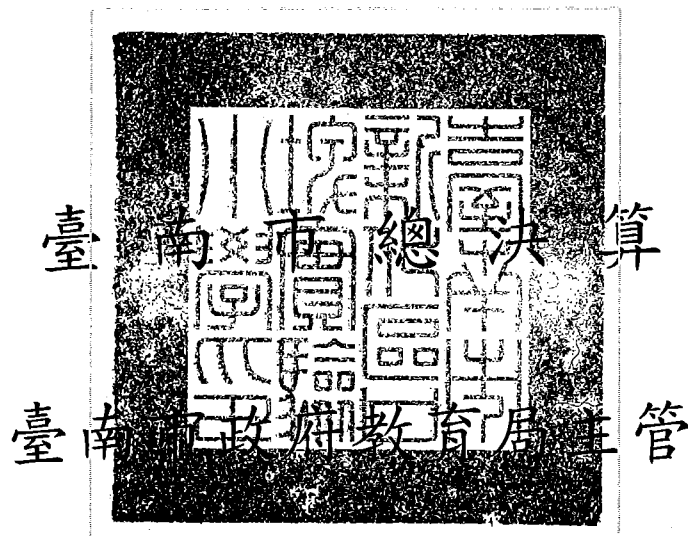


中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)



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)

臺南市新化區口埤實驗小學編

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	1-3	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	6-9	頁
3、資本資產明細表.....	第	10-11	頁
4、長期負債明細表.....	第	12-13	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	14	頁
6、員工人數彙計表.....	第	15	頁
7、用人費用彙計表.....	第	16-17	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	18	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	19	頁
10、各項費用彙計表.....	第	20	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	21	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	22-23	頁
2、收入支出表.....	第	24	頁
3、現金流量表.....	第	25	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	26	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，本年度法定預算數19,663,000元，決算數22,396,625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67人。

113學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數55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19,072,985元，較本年度法定預算數16,081,000元，增加2,991,985元，計增加18.61%，主要係因：國小合理教師員額編制計畫等經費所致。

(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3,323,640元，較本年度法定預算數3,582,000元，減少258,360元，計減少7.21%。

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22,790,545元，較法定預算數19,592,000元，增加3,198,545元，計增加16.33%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數41,250元，較法定預算數4,000元，增加37,250元，計增加931.25%。主要係因：超收場地設施使用費收入。
2. 財產處分收入：決算數3,750元，較法定預算數0元，增加3,750元。主要係因：財產報廢覈實收入。
3. 租金收入：決算數17,230元，較法定預算數21,000元，減少3,770元，計減少17.95%。主要係因：太陽能光電發電系統租金收入未如預期。
4. 利息收入：決算數4,151元，較法定預算數1,000元，增加3,151元，計增加315.10%。主要係因：各專戶利息收入超收。
5. 公庫撥款收入：決算數21,436,673元，較法定預算數19,566,000元，增加1,870,673元，計增加9.56%。
6. 政府其他撥入收入：決算數1,282,910元，較法定預算數0元，增加1,282,910元。主要係因：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補助款所致。
7. 雜項收入：決算數4,581元，較法定預算數0元，增加4,581元。主要係因：收回以前年度歲出所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數22,396,625元，較法定預算數19,663,000元，增加2,733,625元，計增加13.90%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數19,072,985元，較法定預算數16,081,000元，增加2,991,985元，計增加18.61%。主要係因：國小合理教師員額編制計畫等經費所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數3,323,640元，較法定預算數3,582,000元，減少258,360元，計減少7.21%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算賸餘短絀71,000元，本年度決算賸餘數393,920元，賸餘原因：搏節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入204,390元。
- (二)投資活動之淨現金流入43,009元。
- (三)籌資活動之淨現金流入26,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增273,399元。

期初現金及約當現金3,584,412元。

期末現金及約當現金3,857,811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	3,857,811	3,584,412	7.63
預付費用	90,494	270,356	-66.53
土地	736,100	0	-
土地改良物	4,501,320	3,345,252	34.56
房屋建築及設備	1,461,727	743,679	96.55
機械及設備	2,339,665	2,686,728	-12.92
交通及運輸設備	239,543	319,188	-24.95
雜項設備	1,508,356	1,502,557	0.39
電腦軟體	19,908	25,650	-22.39
暫付及待結轉帳項	75,985	118,994	-36.14
代管資產	65,047,557	65,238,483	-0.29
應付代管資產	-65,047,557	-65,238,483	0.29
資產合計	14,830,909	12,596,816	17.74

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係113年預付轉正數較上年度增加。
2. 土地：主要增加係受贈及價購校園用地。
3. 土地改良物：主要增加係增設校園塑木圍牆。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

4. 房屋建築及設備：主要增加係增設電力改善系統。
5. 機械及設備：主要減少係報廢座式割草機等設備。
6. 交通及運輸設備：主要減少係提列各月份折舊費用。
7. 電腦軟體：主要減少係提列各月份攤銷費用。
8. 暫付及待結轉帳項：主要減少係教育局各項補助計畫轉正。

(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	2,582,876	2,758,749	-6.38
應付費用	116,475	309,994	-62.43
存入保證金	349,400	323,400	8.04
負債合計	3,048,751	3,392,143	-10.12

上表金額變動達10%以上之說明：

應付費用：主要減少係本年度未提列教師不休假加班及休假補助。

(三)淨資產為累積餘額11,782,158元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

國民教育計畫決算數19,072,985元，較預算數16,081,000元，增加2,991,985元，係國小合理教師員額編制計畫等，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—臺南市新化區口埤實驗小學

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	19,592,000	100.00	22,790,545	100.00	3,198,545	16.33	20,866,971	100.00
43 勞務收入	4,000	0.02	41,250	0.18	37,250	931.25	4,000	0.02
431服務收入	4,000	0.02	41,250	0.18	37,250	931.25	4,000	0.02
45 財產收入	22,000	0.11	25,131	0.11	3,131	14.23	24,642	0.12
451財產處分收入			3,750	0.02	3,750		2,470	0.01
452租金收入	21,000	0.11	17,230	0.08	-3,770	-17.95	19,795	0.09
454利息收入	1,000	0.01	4,151	0.02	3,151	315.10	2,377	0.01
46 政府撥入收入	19,566,000	99.87	22,719,583	99.69	3,153,583	16.12	20,835,564	99.85
462公庫撥款收入	19,566,000	99.87	21,436,673	94.06	1,870,673	9.56	19,525,594	93.57
46Y政府其他撥入收入			1,282,910	5.63	1,282,910		1,309,970	6.28
4Y 其他收入			4,581	0.02	4,581	0.00	2,765	0.01
4YY雜項收入			4,581	0.02	4,581		2,765	0.01
5 基金用途	19,663,000	100.36	22,396,625	98.27	2,733,625	13.90	21,716,437	104.07
53 國民教育計畫	16,081,000	82.08	19,072,985	83.69	2,991,985	18.61	17,845,131	85.52
5L 一般行政管理計畫	3,582,000	18.28	3,323,640	14.58	-258,360	-7.21	3,839,306	18.40
5M 建築及設備計畫						0.00	32,000	0.15
購建固定資產							32,000	0.15
本期賸餘 (短絀)	-71,000		393,920		464,920	-654.82	-849,466	
期初基金餘額	1,264,000		581,619		-682,381	-53.99	1,431,085	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,193,000		975,539		-217,461	-18.23	581,619	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學
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	19,592,000	22,790,545	3,198,545	16.33	
43 勞務收入	4,000	41,250	37,250	931.25	
431服務收入	4,000	41,250	37,250	931.25	超收場地設施使用費收入。
45 財產收入	22,000	25,131	3,131	14.23	
451財產處分收入		3,750	3,750	0.00	財產報廢覈實收入。
452租金收入	21,000	17,230	-3,770	-17.95	太陽能光電發電系統租金收入未如預期。
454利息收入	1,000	4,151	3,151	315.10	各專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	19,566,000	22,719,583	3,153,583	16.12	
462公庫撥款收入	19,566,000	21,436,673	1,870,673	9.56	
46Y政府其他撥入收入		1,282,910	1,282,910	0.00	收國小合理教師員額編制計畫經費等超併計畫所致。
4Y 其他收入		4,581	4,581	0.00	
4YY雜項收入		4,581	4,581	0.00	收回以前年度歲出所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學
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	19,663,000	22,396,625	2,733,625	13.90	53國民教育計畫增加原因：係屬國小合理教師員額編制計畫等經費所致。
53 國民教育計畫	16,081,000	19,072,985	2,991,985	18.61	
532 國民小學教育	16,081,000	19,072,985	2,991,985	18.61	
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)		27,449	27,449		
1 用人費用		27,449	27,449		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,880	26,880		
124 兼職人員酬金		26,880	26,880		
18 福利費		569	569		
181 分擔員工保險費		569	569		
53210304 國小合理教師員額編制		726,967	726,967		
1 用人費用		726,967	726,967		
11 正式員額薪資		547,492	547,492		
113 職員薪金		547,492	547,492		
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		76,011	76,011		
181 分擔員工保險費		76,011	76,011		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,158,839	1,158,839		
1 用人費用		1,158,839	1,158,839		
11 正式員額薪資		818,709	818,709		
113 職員薪金		818,709	818,709		
12 聘僱及兼職人員薪資		84,000	84,000		
124 兼職人員酬金		84,000	84,000		
15 獎金		78,075	78,075		
152 年終獎金		78,075	78,075		
16 退休及卹償金		89,356	89,356		
161 職員退休及離職金		89,356	89,356		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學

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	%	
18 福利費		88,699	88,699		
181 分擔員工保險費		88,699	88,699		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		45,780	45,780		
1 用人費用		45,780	45,780		
12 聘僱及兼職人員薪資		45,780	45,780		
124 兼職人員酬金		45,780	45,780		
53220000 各校經常門分支計畫	16,081,000	16,968,007	887,007	5.52	
1 用人費用	14,857,000	15,881,363	1,024,363	6.89	
11 正式員額薪資	9,961,000	10,633,168	672,168	6.75	
113 職員薪金	9,563,000	10,208,008	645,008	6.74	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：係教職員調薪、考績晉級等增加用人費用所致。
114 工員工資	398,000	425,160	27,160	6.82	
12 聘僱及兼職人員薪資	90,000	320,832	230,832	256.48	
124 兼職人員酬金	90,000	320,832	230,832	256.48	
13 加（夜）班費	243,000	245,336	2,336	0.96	
134 未休假加班費	243,000	245,336	2,336	0.96	
15 獎金	2,461,000	2,313,174	-147,826	-6.01	
151 考績獎金	1,216,000	1,141,510	-74,490	-6.13	
152 年終獎金	1,245,000	1,171,664	-73,336	-5.89	
16 退休及卹償金	1,055,000	1,088,359	33,359	3.16	
161 職員退休及離職金	1,031,000	1,046,146	15,146	1.47	
162 工員退休及離職金	24,000	42,213	18,213	75.89	
18 福利費	1,047,000	1,280,494	233,494	22.30	
181 分擔員工保險費	866,000	1,087,494	221,494	25.58	
183 傷病醫藥費	19,000	10,000	-9,000	-47.37	
18Y 其他福利費	162,000	183,000	21,000	12.96	
2 服務費用	1,010,000	962,291	-47,709	-4.72	
21 水電費	198,000	68,914	-129,086	-65.19	
212 工作場所電費	168,000	59,617	-108,383	-64.51	
214 工作場所水費	30,000	9,297	-20,703	-69.01	
22 郵電費	33,000	28,653	-4,347	-13.17	
221 郵費	13,000	10,339	-2,661	-20.47	
222 電話費	20,000	18,314	-1,686	-8.43	
23 旅運費	30,000	28,270	-1,730	-5.77	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學

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	%	
231 國內旅費	30,000	28,270	-1,730	-5.77	
24 印刷裝訂與廣告費	4,000		-4,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	4,000		-4,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	128,000	219,442	91,442	71.44	
252 一般房屋修護費	40,000		-40,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	26,000	13,790	-12,210	-46.96	
256 交通及運輸設備修護費	20,000		-20,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	42,000	205,652	163,652	389.65	
27 一般服務費	533,000	521,012	-11,988	-2.25	
277 代理(辦)費	30,000	29,865	-135	-0.45	
279 外包費	449,000	435,240	-13,760	-3.06	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423,240元（不含機械保全12,000元），內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	40,000	41,907	1,907	4.77	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40,000元，決算數41,907元，內容：臨時僱工1名。
27F 體育活動費	14,000	14,000			
28 專業服務費	12,000	24,000	12,000	100.00	
284 工程及管理諮詢服務費		2,000	2,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	15,500	12,500	416.67	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	3,000	-3,000	-50.00	
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	185,000	82,674	-102,326	-55.31	
31 使用材料費	5,000	3,500	-1,500	-30.00	
312 燃料	5,000	3,500	-1,500	-30.00	
32 用品消耗	180,000	79,174	-100,826	-56.01	
321 辦公(事務)用品	141,000	51,477	-89,523	-63.49	
322 報章雜誌	4,000	2,880	-1,120	-28.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	30,000	21,906	-8,094	-26.98	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學
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	%	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	5,000	2,911	-2,089	-41.78	
4 租金、償債、利息及相關手續費	28,000	27,600	-400	-1.43	
45 雜項設備租金	28,000	27,600	-400	-1.43	
451 雜項設備租金	28,000	27,600	-400	-1.43	
6 稅捐及規費(強制費)		13,079	13,079		
61 土地稅		2,989	2,989		
611 土地增值稅		2,989	2,989		
66 規費		10,090	10,090		
661 行政規費與強制費		10,090	10,090		
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			
53221601 推展傳統藝術教育		34,000	34,000		
2 服務費用		34,000	34,000		
28 專業服務費		34,000	34,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		34,000	34,000		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		40,395	40,395		
2 服務費用		40,395	40,395		
21 水電費		40,395	40,395		
212 工作場所電費		40,395	40,395		
5L 一般行政管理計畫	3,582,000	3,323,640	-258,360	-7.21	
5L1 行政管理及推展	3,582,000	3,323,640	-258,360	-7.21	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,582,000	3,322,140	-259,860	-7.25	
1 用人費用	3,582,000	3,322,140	-259,860	-7.25	
16 退休及卹償金	3,582,000	3,322,140	-259,860	-7.25	
161 職員退休及離職金	3,582,000	3,322,140	-259,860	-7.25	
5L100400 調整待遇及其他經費		1,500	1,500		
1 用人費用		1,500	1,500		
18 福利費		1,500	1,500		
18Y 其他福利費		1,500	1,500		

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	22,410,118	13,787,064	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,335,000	989,748	
房屋及建築	10,037,201	9,293,522	
機械及設備	4,658,353	1,971,625	
交通及運輸設備	760,900	441,712	
雜項設備	2,593,014	1,090,457	
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	25,650		
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:主要增加係受贈及價購校園用地。
- 2.土地改良物：主要增加係增建塑木圍牆。
- 3.房屋及建築：主要增加係增設電力改善系統。
- 4.機械及設備：主要增加係價購即時資訊顯示器等設備。主要減少係報廢座式割草機等設備。
- 5.交通及運輸設備:無。
- 6.雜項設備：主要增加係價購冷(暖)氣機；主要減少係報廢飲水機。
- 7.電腦軟體:主要減少係提列各月份電腦軟體攤銷。

臺南市新化區口埤實驗小學

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		
5,155,228		549,456	2,422,207	10,806,619
736,100				736,100
1,628,856			472,788	4,501,320
2,120,488			1,402,440	1,461,727
461,884		518,871	290,076	2,339,665
			79,645	239,543
207,900		24,843	177,258	1,508,356

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：

臺南市新化區口埤實驗小學

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
	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金－臺南市新化區口埤實驗小學

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			
合 計								

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—臺南市新化區口埤實驗小學

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	14	15	1	教師12人，公務人員2人。職員增加原因：係增加提高國小教師員額編制至每班1.65名教師1人，國小合理教師員額編制教師1人(核准文號:113年11月22日南市教課(二)字第1132399398號函、113年11月6日南市教課(二)字第1132323198 號函)。
職員	13	14	1	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	兼任會計員1人，兼任人事管理員1人。
合 計	14	17	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：臨時僱工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—臺南市新化區口埤實驗小學
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	9,961,000		243,000		2,461,000	1,055,000		1,047,000		14,767,000	90,000	14,857,000
正式人員	9,961,000		243,000		2,461,000	1,055,000		1,047,000		14,767,000		14,767,000
兼任人員											90,000	90,000
一般行政管理計畫						3,582,000				3,582,000		3,582,000
正式人員						3,582,000				3,582,000		3,582,000
其他人員						3,582,000				3,582,000		3,582,000
合 計	9,961,000		243,000		2,461,000	4,637,000		1,047,000		18,349,000	90,000	18,439,000

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40,000元，決算數41,907元；279外包費：預算數449,000元(不含機械保全25,000元)，決算數423,240元(不含機械保全12,000元)。

各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,216,000元，決算數1,141,510元，內容：教職員工考績獎金決算人數11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1,245,000元，決算數1,317,059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—臺南市新化區口埤實驗小學
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
12,070,917		245,336		2,458,569	1,213,859		1,445,773		17,434,454	477,492	17,911,946
12,070,917		245,336		2,454,927	1,197,539		1,402,620		17,371,339		17,371,339
				3,642	16,320		43,153		63,115	477,492	540,607
					3,322,140		1,500		3,323,640		3,323,640
							1,500		1,500		1,500
					3,322,140				3,322,140		3,322,140
12,070,917		245,336		2,458,569	4,535,999		1,447,273		20,758,094	477,492	21,235,586

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學

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—臺南市新化區口埤實驗小學
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			19,663,000		22,396,625			2,733,625	13.90	係國小合理教師員額編制計畫等經費所致。
國民教育計畫			16,081,000		19,072,985			2,991,985	18.61	
一般行政管理計畫			3,582,000		3,323,640			-258,360	-7.21	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學

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	18,439,000	21,235,586	2,796,586	15.17
11 正式員額薪資	9,961,000	12,070,917	2,109,917	21.18
12 聘僱及兼職人員薪資	90,000	477,492	387,492	430.55
13 加(夜)班費	243,000	245,336	2,336	0.96
15 獎金	2,461,000	2,458,569	-2,431	-0.10
16 退休及卹償金	4,637,000	4,535,999	-101,001	-2.18
18 福利費	1,047,000	1,447,273	400,273	38.23
2 服務費用	1,010,000	1,036,686	26,686	2.64
21 水電費	198,000	109,309	-88,691	-44.79
22 郵電費	33,000	28,653	-4,347	-13.17
23 旅運費	30,000	28,270	-1,730	-5.77
24 印刷裝訂與廣告費	4,000	0	-4,000	-100.00
25 修理保養及保固費	128,000	219,442	91,442	71.44
27 一般服務費	533,000	521,012	-11,988	-2.25
28 專業服務費	12,000	58,000	46,000	383.33
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	185,000	82,674	-102,326	-55.31
31 使用材料費	5,000	3,500	-1,500	-30.00
32 用品消耗	180,000	79,174	-100,826	-56.01
4 租金、償債、利息及相關手續費	28,000	27,600	-400	-1.43
45 雜項設備租金	28,000	27,600	-400	-1.43
6 稅捐及規費(強制費)	0	13,079	13,079	0.00
61 土地稅	0	2,989	2,989	0.00
66 規費	0	10,090	10,090	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	19,663,000	22,396,625	2,733,625	13.90

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學
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	43,000	94,396	51,396	119.53	
27D 計時與計件人員酬金	40,000	41,907	1,907	4.77	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	49,500	46,500	1,550.00	
611 土地增值稅		2,989	2,989		

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	14,830,909	100.00	12,596,816	100.00	2,234,093	17.74
流動資產	3,948,305	26.62	3,854,768	30.60	93,537	2.43
現金	3,857,811	26.01	3,584,412	28.45	273,399	7.63
銀行存款	3,857,811	26.01	3,584,412	28.45	273,399	7.63
預付款項	90,494	0.61	270,356	2.15	179,862	66.53
預付費用	90,494	0.61	270,356	2.15	179,862	66.53
固定資產	10,786,711	72.73	8,597,404	68.25	2,189,307	25.46
土地	736,100	4.96	-	-	736,100	-
土地	736,100	4.96	-	-	736,100	-
土地改良物	4,501,320	30.35	3,345,252	26.56	1,156,068	34.56
土地改良物	5,963,856	40.21	4,335,000	34.41	1,628,856	37.57
累計折舊-土地改良物	-	-	989,748	7.86	472,788	47.77
房屋建築及設備	1,461,727	9.86	743,679	5.90	718,048	96.55
房屋建築及設備	12,157,689	81.98	10,037,201	79.68	2,120,488	21.13
累計折舊-房屋建築及設備	-	-	9,293,522	73.78	1,402,440	15.09
機械及設備	2,339,665	15.78	2,686,728	21.33	347,063	12.92
機械及設備	4,601,366	31.03	4,658,353	36.98	56,987	1.22
累計折舊-機械及設備	-	-	1,971,625	15.65	290,076	14.71
交通及運輸設備	239,543	1.62	319,188	2.53	79,645	24.95
交通及運輸設備	760,900	5.13	760,900	6.04	-	-
累計折舊-交通及運輸設備	-	-	441,712	3.51	79,645	18.03
雜項設備	1,508,356	10.17	1,502,557	11.93	5,799	0.39
雜項設備	2,776,071	18.72	2,593,014	20.58	183,057	7.06
累計折舊-雜項設備	-	-	1,090,457	8.66	177,258	16.26
無形資產	19,908	0.13	25,650	0.20	5,742	22.39
無形資產	19,908	0.13	25,650	0.20	5,742	22.39
電腦軟體	19,908	0.13	25,650	0.20	5,742	22.39
其他資產	75,985	0.51	118,994	0.94	43,009	36.14
什項資產	75,985	0.51	118,994	0.94	43,009	36.14
暫付及待結轉帳項	75,985	0.51	118,994	0.94	43,009	36.14
代管資產	65,047,557	438.59	65,238,483	517.90	190,926	0.29
應付代管資產	-	-	65,238,483	-517.90	190,926	0.29
合 計	14,830,909	100.00	12,596,816	100.00	2,234,093	17.74

信託代理與保證資產

508,640

保證品

508,640

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—臺南市新化區口埤實驗小學

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	3,048,751	20.56	3,392,143	26.93	- 343,392	- 10.12
流動負債	2,699,351	18.20	3,068,743	24.36	- 369,392	- 12.04
應付款項	2,699,351	18.20	3,068,743	24.36	- 369,392	- 12.04
應付代收款	2,582,876	17.42	2,758,749	21.90	- 175,873	- 6.38
應付費用	116,475	0.79	309,994	2.46	- 193,519	- 62.43
其他負債	349,400	2.36	323,400	2.57	26,000	8.04
什項負債	349,400	2.36	323,400	2.57	26,000	8.04
存入保證金	349,400	2.36	323,400	2.57	26,000	8.04
淨資產	11,782,158	79.44	9,204,673	73.07	2,577,485	28.00
淨資產	11,782,158	79.44	9,204,673	73.07	2,577,485	28.00
淨資產	11,782,158	79.44	9,204,673	73.07	2,577,485	28.00
累積餘額	11,782,158	79.44	9,204,673	73.07	2,577,485	28.00
合 計	14,830,909	100.00	12,596,816	100.00	2,234,093	17.74

信託代理與保證負債 508,640

應付保證品 508,640

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學

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	27,945,773	100.00	26,594,956	100.00	1,350,817	5.08
勞務收入	41,250	0.15	4,000	0.02	37,250	931.25
服務收入	41,250	0.15	4,000	0.02	37,250	931.25
財產收益	4,658,459	16.67	5,752,627	21.63	-1,094,168	-19.02
財產孳息收入	21,381	0.08	22,172	0.08	-791	-3.57
廢舊物品售價收入	3,750	0.01	2,470	0.01	1,280	51.82
財產交易利益	622,104	2.23	1,623,541	6.10	-1,001,437	-61.68
其他財產收入	4,011,224	14.35	4,104,444	15.43	-93,220	-2.27
政府撥入收入	22,719,583	81.30	20,835,564	78.34	1,884,019	9.04
公庫撥款收入	21,436,673	76.71	19,525,594	73.42	1,911,079	9.79
政府其他撥入收入	1,282,910	4.59	1,309,970	4.93	-27,060	-2.07
其他收入	526,481	1.88	2,765	0.01	523,716	18940.90
受贈收入	521,900	1.87	-	0.00	521,900	-
雜項收入	4,581	0.02	2,765	0.01	1,816	65.68
支出	25,368,288	90.78	24,843,475	93.41	524,813	2.11
人事支出	21,235,586	75.99	20,468,229	76.96	767,357	3.75
人事支出	21,235,586	75.99	20,468,229	76.96	767,357	3.75
業務支出	1,161,039	4.15	1,216,208	4.57	-55,169	-4.54
業務支出	1,161,039	4.15	1,216,208	4.57	-55,169	-4.54
財產損失	4,539	0.02	-	0.00	4,539	-
財產交易損失	4,539	0.02	-	0.00	4,539	-
折舊、折耗及攤銷	2,902,369	10.39	3,159,038	11.88	-256,669	-8.12
固定資產折舊	2,896,627	10.37	3,155,688	11.87	-259,061	-8.21
無形資產攤銷	5,742	0.02	3,350	0.01	2,392	71.40
其他支出	64,755	0.23	-	0.00	64,755	-
其他支出	64,755	0.23	-	0.00	64,755	-
本期賸餘（短絀）	2,577,485	9.22	1,751,481	6.59	826,004	47.16
期初淨資產	9,204,673	32.94	7,453,192	28.02	1,751,481	23.50
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
期末淨資產	11,782,158	42.16	9,204,673	34.61	2,577,485	28.00

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—臺南市新化區口埤實驗小學

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)	2,577,485
8002 調整非現金項目	-2,373,095
81 業務活動之淨現金流入(流出)	204,390
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	1,101,542
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,058,533
83 投資活動之淨現金流入(流出)	43,009
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	311,600
8404 減少短期債務及其他負債	-285,600
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	26,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	273,399
87 期初現金及約當現金	3,584,412
88 期末現金及約當現金	3,857,811

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+190,926元;減少應付代管資產-190,926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—臺南市新化區口埤實驗小學

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	22,790,545	5,155,228	27,945,773	收入
勞務收入	41,250	-	41,250	勞務收入
財產收入	25,131	4,633,328	4,658,459	財產收益
政府撥入收入	22,719,583	-	22,719,583	政府撥入收入
其他收入	4,581	521,900	526,481	其他收入
基金用途	22,396,625	2,971,663	25,368,288	支出
用人費用	21,235,586	-	21,235,586	人事支出
服務費用	1,036,686	124,353	1,161,039	業務支出
材料及用品費	82,674	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	27,600	-	-	
稅捐及規費(強制費)	13,079	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-	-	
		4,539	4,539	財產損失
		2,902,369	2,902,369	折舊、折耗及攤銷
其他	-	64,755	64,755	其他支出
本期賸餘(短絀)	393,920	2,183,565	2,577,485	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	581,619	8,623,054	9,204,673	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	975,539	10,806,619	11,782,158	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數4,633,328元，主要係上級代收代付補助購置財產增加及其他機關財產撥入固定資產利益。

2. 其他收入：調整數521,900元係受贈學校用地一筆。

3. 服務費用/業務支出：調整數124,353元係〈材料及用品費〉82,674+〈租金、償債、利息及相關手續費〉27,600+〈稅捐及規費(強制費)〉13,079+〈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。

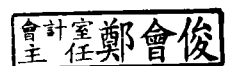
4. 財產損失：調整數4,539元係財產報廢。

5. 其他支出：調整數64,755元係萬能電表登錄錯誤轉帳減帳。

6. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,902,369元係財產折舊及電腦軟體攤銷。

00606-26

主辦會計人員：鄭會俊



基金主持人：王朝賜

