

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)

臺南市關廟區新光國民小學編

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	7-10	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，本年度法定預算數18,241,000元，決算數20,880,707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22人。

113學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數20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19,121,167元，較本年度法定預算數16,797,000元，增加2,324,167元，計增加13.84%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數所致。

(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1,759,540元，較本年度法定預算數1,444,000元，增加315,540元，計增加21.85%。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、三節慰問金等超支併決算之差異數。

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21,209,764元，較法定預算數18,082,000元，增加3,127,764元，計增加17.30%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數7,000元，較法定預算數0元，增加7,000元。主要係因：場地出借費等收入，按實際情形核實辦理。
2. 租金收入：決算數0元，較法定預算數10,000元，減少10,000元，計減少100%。主要係因：太陽光電租金等收入，按實際情形核實辦理。
3. 利息收入：決算數3,783元，較法定預算數1,000元，增加2,783元，計增加278.30%。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20,532,061元，較法定預算數18,071,000元，增加2,461,061元，計增加13.62%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、水電費、推展傳統藝術教育等補助款所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數652,143元，較法定預算數0元，增加652,143元。主要係因：超收教育局之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計畫等補助款所致。
7. 雜項收入：決算數14,777元，較法定預算數0元，增加14,777元。主要係因：以前年度

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

誤發給方育芳師安胎假期間導師費繳庫，按實際情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數20,880,707元，較法定預算數18,241,000元，增加2,639,707元，計增加14.47%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數19,121,167元，較法定預算數16,797,000元，增加2,324,167元，計增加13.84%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數1,759,540元，較法定預算數1,444,000元，增加315,540元，計增加21.85%。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、三節慰問金等超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀159,000元，本年度決算賸餘數329,057元，賸餘原因：用人費用賸餘及經常門事務費撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入1,692,881元。

(二)投資活動之淨現金流出6,522元。

(三)籌資活動之淨現金流入1,036,659元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增2,723,018元。

期初現金及約當現金3,710,516元。

期末現金及約當現金6,433,534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	6,433,534	3,710,516	73.39
預付費用	7,040	204,956	-96.57
土地	165,740	165,740	0.00
土地改良物	1,282,981	1,166,698	9.97
房屋建築及設備	56,863,096	66,620	85,254.39
機械及設備	2,775,703	2,126,508	30.53
交通及運輸設備	204,356	268,594	-23.92
雜項設備	2,873,085	1,278,857	124.66
電腦軟體	7,780	10,084	-22.85
暫付及待結轉帳項	18,522	12,000	54.35
代管資產	12,827,914	12,443,215	3.09
應付代管資產	-12,827,914	-12,443,215	3.09
資產合計	70,631,837	9,010,573	683.88

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. 銀行存款：主要增加係引進外籍英語教學人員計畫經費等補助款，結轉下年度繼續支用。
2. 預付費用：主要減少係提高國小教師員額編制至每班1.65名等超併經費撥款數撥入轉正所致。
3. 房屋建築及設備：主要增加係教育局補助新建校舍整建工程等。
4. 機械及設備：主要增加係購置65型液晶顯示器等。
5. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊費用等。
6. 雜項設備：主要增加係購置圖書木質運輸車等。
7. 電腦軟體：主要減少係軟體攤銷等。
8. 暫付及待結轉帳項：主要增加係學習扶助計畫等經費尚未轉正所致。

(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	3,899,812	2,644,687	47.46
應付費用	144,648	233,865	-38.15
存入保證金	1,326,461	289,802	357.71
負債合計	5,370,921	3,168,354	69.52

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係引進外籍英語教學人員計畫、活化教學與多元學習計畫等經費較上年度增加所致。
2. 應付費用：主要減少係超收支併決算計畫賸餘數結轉下年度之金額減少所致。
3. 存入保證金：主要增加係學校運動操場及周邊設施整建工程等保證金增加所致。

(三)淨資產為累積餘額65,260,916元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數19,121,167元，較預算數16,797,000元，增加2,324,167元，係調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。
2. 一般行政管理計畫決算數1,759,540元，較預算數1,444,000元，增加315,540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、三節慰問金等，因未及於113年度編列預算，經臺南市政府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。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

(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—臺南市關廟區新光國民小學
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	18,082,000	100.00	21,209,764	100.00	3,127,764	17.30	17,121,199	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	66,346	0.39
415 違規罰款收入							66,346	0.39
43 勞務收入			7,000	0.03	7,000	0.00	4,000	0.02
431 服務收入			7,000	0.03	7,000		4,000	0.02
45 財產收入	11,000	0.06	3,783	0.02	-7,217	-65.61	12,348	0.07
451 財產處分收入							9,803	0.06
452 租金收入	10,000	0.06			-10,000	-100.00		
454 利息收入	1,000	0.01	3,783	0.02	2,783	278.30	2,545	0.01
46 政府撥入收入	18,071,000	99.94	21,184,204	99.88	3,113,204	17.23	16,880,772	98.60
462 公庫撥款收入	18,071,000	99.94	20,532,061	96.80	2,461,061	13.62	16,119,949	94.15
46Y 政府其他撥入收入			652,143	3.07	652,143		760,823	4.44
4Y 其他收入			14,777	0.07	14,777	0.00	157,733	0.92
4YY 雜項收入			14,777	0.07	14,777		157,733	0.92
5 基金用途	18,241,000	100.88	20,880,707	98.45	2,639,707	14.47	19,126,384	111.71
53 國民教育計畫	16,797,000	92.89	19,121,167	90.15	2,324,167	13.84	17,041,495	99.53
5L 一般行政管理計畫	1,444,000	7.99	1,759,540	8.30	315,540	21.85	2,032,889	11.87
5M 建築及設備計畫						0.00	52,000	0.30
購建固定資產							52,000	0.30
本期賸餘（短絀）	-159,000		329,057		488,057	-306.95	-2,005,185	
期初基金餘額	2,684,303		759,118		-1,925,185	-71.72	2,764,303	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,525,303		1,088,175		-1,437,128	-56.91	759,118	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區新光國民小學

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	18,082,000	21,209,764	3,127,764	17.30	
43 勞務收入		7,000	7,000	0.00	
431服務收入		7,000	7,000	0.00	係場地出借費等收入，按實際情形核實辦理。
45 財產收入	11,000	3,783	-7,217	-65.61	
452租金收入	10,000		-10,000	-100.00	係太陽光電租金等收入，按實際情形核實辦理。
454利息收入	1,000	3,783	2,783	278.30	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	18,071,000	21,184,204	3,113,204	17.23	
462公庫撥款收入	18,071,000	20,532,061	2,461,061	13.62	係用人費用不足數等市庫撥款收入，按實際情形核實辦理。
46Y政府其他撥入收入		652,143	652,143	0.00	係超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)補助款等。
4Y 其他收入		14,777	14,777	0.00	
4YY雜項收入		14,777	14,777	0.00	係以前年度誤發給方育芳師安胎假期間導師費繳庫，按實際情形核實辦理。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區新光國民小學

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	18,241,000	20,880,707	2,639,707	14.47	53國民教育計畫增加原因：係辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。
53 國民教育計畫	16,797,000	19,121,167	2,324,167	13.84	
532 國民小學教育	16,797,000	19,121,167	2,324,167	13.84	
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)		24,703	24,703		
1 用人費用		24,703	24,703		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,206	24,206		
124 兼職人員酬金		24,206	24,206		
18 福利費		497	497		
181 分擔員工保險費		497	497		
53210304 國小合理教師員額編制		143,197	143,197		
1 用人費用		143,197	143,197		
12 聘僱及兼職人員薪資		143,075	143,075		
124 兼職人員酬金		143,075	143,075		
16 退休及卹償金		90	90		
161 職員退休及離職金		90	90		
18 福利費		32	32		
181 分擔員工保險費		32	32		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		992,356	992,356		
1 用人費用		992,356	992,356		
11 正式員額薪資		750,375	750,375		
113 職員薪金		750,375	750,375		
12 聘僱及兼職人員薪資		34,608	34,608		
124 兼職人員酬金		34,608	34,608		
15 獎金		50,490	50,490		
152 年終獎金		50,490	50,490		
16 退休及卹償金		66,013	66,013		
161 職員退休及離職金		66,013	66,013		
18 福利費		90,870	90,870		
181 分擔員工保險費		90,870	90,870		

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區新光國民小學
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	%	
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		31,860	31,860		
1 用人費用		31,860	31,860		
12 聘僱及兼職人員薪資		31,860	31,860		
124 兼職人員酬金		31,860	31,860		
53220000 各校經常門分支計畫	16,797,000	17,838,503	1,041,503	6.20	
1 用人費用	15,313,000	16,595,449	1,282,449	8.37	
11 正式員額薪資	10,541,000	11,230,723	689,723	6.54	
113 職員薪金	10,541,000	11,230,723	689,723	6.54	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、考績晉級等俸級增加用人費用所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	90,000	302,098	212,098	235.66	
122 約僱職員薪金		22,197	22,197		
124 兼職人員酬金	90,000	279,901	189,901	211.00	
13 加（夜）班費	237,000	166,944	-70,056	-29.56	
134 未休假加班費	237,000	166,944	-70,056	-29.56	
15 獎金	2,212,000	2,498,572	286,572	12.96	
151 考績獎金	962,000	1,202,695	240,695	25.02	
152 年終獎金	1,250,000	1,295,877	45,877	3.67	
16 退休及卹償金	1,168,000	1,202,228	34,228	2.93	
161 職員退休及離職金	1,168,000	1,202,228	34,228	2.93	
18 福利費	1,065,000	1,194,884	129,884	12.20	
181 分擔員工保險費	904,000	1,070,884	166,884	18.46	
183 傷病醫藥費	20,000		-20,000	-100.00	
18Y 其他福利費	141,000	124,000	-17,000	-12.06	
2 服務費用	1,370,000	1,154,587	-215,413	-15.72	
21 水電費	198,000	143,322	-54,678	-27.62	
212 工作場所電費	189,000	133,473	-55,527	-29.38	
214 工作場所水費	9,000	9,849	849	9.43	
22 郵電費	60,000	39,570	-20,430	-34.05	
221 郵費	20,000	3,122	-16,878	-84.39	
222 電話費	35,000	36,448	1,448	4.14	
224 數據通信費	5,000		-5,000	-100.00	
23 旅運費	36,000	35,302	-698	-1.94	
231 國內旅費	36,000	35,302	-698	-1.94	
24 印刷裝訂與廣告費	6,000	32,687	26,687	444.78	

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區新光國民小學

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	%	
241 印刷及裝訂費	6,000	32,687	26,687	444.78	
25 修理保養及保固費	275,000	125,040	-149,960	-54.53	
252 一般房屋修護費	115,000	33,350	-81,650	-71.00	
254 其他建築修護費	1,000		-1,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	5,000	36,225	31,225	624.50	
256 交通及運輸設備修護費	1,000		-1,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	153,000	55,465	-97,535	-63.75	
27 一般服務費	711,000	682,018	-28,982	-4.08	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,000	3,070	70	2.33	
277 代理(辦)費	30,000	30,465	465	1.55	
279 外包費	449,000	329,045	-119,955	-26.72	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317,045元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園水塔清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	216,000	306,438	90,438	41.87	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306,438元，內容：臨時僱工3名。
27F 體育活動費	13,000	13,000			
28 專業服務費	12,000	24,648	12,648	105.40	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	5,000	2,000	66.67	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	16,148	10,148	169.13	
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	113,000	85,067	-27,933	-24.72	
31 使用材料費	4,000	1,900	-2,100	-52.50	
312 燃料	4,000	1,900	-2,100	-52.50	
32 用品消耗	109,000	83,167	-25,833	-23.70	
321 辦公(事務)用品	74,000	54,000	-20,000	-27.03	
322 報章雜誌	7,000	6,960	-40	-0.57	
323 農業與園藝用品及環境美化費	8,000	22,207	14,207	177.59	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000		-5,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區新光國民小學
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	%	
32Y 其他用品消耗	15,000		-15,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)		2,400	2,400		
66 規費		2,400	2,400		
661 行政規費與強制費		2,400	2,400		
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		19,000	19,000		
2 服務費用		18,718	18,718		
28 專業服務費		18,718	18,718		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		18,718	18,718		
3 材料及用品費		282	282		
32 用品消耗		282	282		
321 辦公(事務)用品		282	282		
5L 一般行政管理計畫	1,444,000	1,759,540	315,540	21.85	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	1,444,000	1,759,540	315,540	21.85	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	1,444,000	1,419,240	-24,760	-1.71	
1 用人費用	1,444,000	1,419,240	-24,760	-1.71	
16 退休及卹償金	1,444,000	1,419,240	-24,760	-1.71	
161 職員退休及離職金	1,444,000	1,419,240	-24,760	-1.71	
5L100400 調整待遇及其他經費		340,300	340,300		
1 用人費用		340,300	340,300		
18 福利費		340,300	340,300		
18Y 其他福利費		340,300	340,300		

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	12,372,602	7,289,501	
非理財目的之長期投資			
土地	165,740		
土地改良物	1,290,091	123,393	
房屋及建築	2,731,820	2,665,200	
機械及設備	4,122,695	1,996,187	
交通及運輸設備	477,804	209,210	
雜項設備	3,574,368	2,295,511	
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	10,084		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地改良物增加原因：係教育局補助遊樂器材區周遭植草經費等。
 2.房屋建築及設備增加原因：係教育局補助新建校舍整建工程；減少原因：辦理報廢事宜。
 3.機械及設備增加原因：補助款價購65型液晶顯示器等。
 4.雜項設備增加原因：補助款價購圖書木質運輸車等；減少原因：辦理報廢事宜。
 5.軟體減少原因：電腦軟體攤銷。

產明細表

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		
62,694,585		378,045	3,226,900	64,172,741
				165,740
299,000			182,717	1,282,981
58,628,923		375,595	1,456,852	56,863,096
1,439,691			790,496	2,775,703
			64,238	204,356
2,326,971		146	732,597	2,873,085
		2,304		7,780

00651-12

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：

臺南市關廟區新光國民小學

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—臺南市關廟區新光國民小學

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			
合 計								

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—臺南市關廟區新光國民小學

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	13	14	1	
職員	13	14	1	教師12人，公務人員2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)。
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	13	16	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3名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園水塔清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區新光國民小學
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	10,541,000		237,000		2,212,000	1,168,000		1,065,000		15,223,000	90,000	15,313,000
正式人員	10,541,000		237,000		2,212,000	1,168,000		1,065,000		15,223,000		15,223,000
聘僱人員												
兼任人員											90,000	90,000
一般行政管理計畫						1,444,000				1,444,000		1,444,000
正式人員						1,444,000				1,444,000		1,444,000
其他人員						1,444,000				1,444,000		1,444,000
合 計	10,541,000		237,000		2,212,000	2,612,000		1,065,000		16,667,000	90,000	16,757,000

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306,438元；
279外包費：預算數424,000元(不含機械保全25,000元)，決算數317,045元(不含機械保全12,000元)。
2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數962,000元，決算數1,202,695元，內容：教職員考績獎金決算人
數10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1,250,000元，決算
數1,346,367元，內容：教職員年終獎金決算人數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—臺南市關廟區新光國民小學
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
12,052,646	22,197	166,944		2,549,062	1,268,331		1,286,283		17,345,463	513,650	17,859,113
12,052,646		166,944		2,538,362	1,241,673		1,248,174		17,247,799		17,247,799
	22,197			8,106	1,289		2,309		33,901		33,901
				2,594	25,369		35,800		63,763	513,650	577,413
					1,419,240		340,300		1,759,540		1,759,540
							340,300		340,300		340,300
					1,419,240				1,419,240		1,419,240
12,052,646	22,197	166,944		2,549,062	2,687,571		1,626,583		19,105,003	513,650	19,618,653

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區新光國民小學

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—臺南市關廟區新光國民小學

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			18,241,000		20,880,707		2,639,707	14.47	係辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。 係為統籌支撥經費。
國民教育計畫			16,797,000		19,121,167		2,324,167	13.84	
一般行政管理計畫			1,444,000		1,759,540		315,540	21.85	

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區新光國民小學

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	16,757,000	19,618,653	2,861,653	17.08
11 正式員額薪資	10,541,000	12,052,646	1,511,646	14.34
12 聘僱及兼職人員薪資	90,000	535,847	445,847	495.39
13 加(夜)班費	237,000	166,944	-70,056	-29.56
15 獎金	2,212,000	2,549,062	337,062	15.24
16 退休及卹償金	2,612,000	2,687,571	75,571	2.89
18 福利費	1,065,000	1,626,583	561,583	52.73
2 服務費用	1,370,000	1,173,305	-196,695	-14.36
21 水電費	198,000	143,322	-54,678	-27.62
22 郵電費	60,000	39,570	-20,430	-34.05
23 旅運費	36,000	35,302	-698	-1.94
24 印刷裝訂與廣告費	6,000	32,687	26,687	444.78
25 修理保養及保固費	275,000	125,040	-149,960	-54.53
27 一般服務費	711,000	682,018	-28,982	-4.08
28 專業服務費	12,000	43,366	31,366	261.38
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	113,000	85,349	-27,651	-24.47
31 使用材料費	4,000	1,900	-2,100	-52.50
32 用品消耗	109,000	83,449	-25,551	-23.44
6 稅捐及規費(強制費)	0	2,400	2,400	0.00
66 規費	0	2,400	2,400	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	18,241,000	20,880,707	2,639,707	14.47

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區新光國民小學
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	219,000	330,156	111,156	50.76	
27D 計時與計件人員酬金	216,000	306,438	90,438	41.87	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	23,718	20,718	690.60	

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	70,631,837	100.00	9,010,573	100.00	61,621,264	683.88
流動資產	6,440,574	9.12	3,915,472	43.45	2,525,102	64.49
現金	6,433,534	9.11	3,710,516	41.18	2,723,018	73.39
銀行存款	6,433,534	9.11	3,710,516	41.18	2,723,018	73.39
預付款項	7,040	0.01	204,956	2.27	197,916	96.57
預付費用	7,040	0.01	204,956	2.27	197,916	96.57
固定資產	64,164,961	90.84	5,073,017	56.30	59,091,944	1,164.83
土地	165,740	0.23	165,740	1.84	-	-
土地	165,740	0.23	165,740	1.84	-	-
土地改良物	1,282,981	1.82	1,166,698	12.95	116,283	9.97
土地改良物	1,589,091	2.25	1,290,091	14.32	299,000	23.18
累計折舊-土地改良物	- 306,110	- 0.43	- 123,393	- 1.37	182,717	148.08
房屋建築及設備	56,863,096	80.51	66,620	0.74	56,796,476	85,254.39
房屋建築及設備	60,985,148	86.34	2,731,820	30.32	58,253,328	2,132.40
累計折舊-房屋建築及設備	- 4,122,052	- 5.84	- 2,665,200	- 29.58	1,456,852	54.66
機械及設備	2,775,703	3.93	2,126,508	23.60	649,195	30.53
機械及設備	5,562,386	7.88	4,122,695	45.75	1,439,691	34.92
累計折舊-機械及設備	- 2,786,683	- 3.95	- 1,996,187	- 22.15	790,496	39.60
交通及運輸設備	204,356	0.29	268,594	2.98	64,238	23.92
交通及運輸設備	477,804	0.68	477,804	5.30	-	-
累計折舊-交通及運輸設備	- 273,448	- 0.39	- 209,210	- 2.32	64,238	30.71
雜項設備	2,873,085	4.07	1,278,857	14.19	1,594,228	124.66
雜項設備	5,901,193	8.35	3,574,368	39.67	2,326,825	65.10
累計折舊-雜項設備	- 3,028,108	- 4.29	- 2,295,511	- 25.48	732,597	31.91
無形資產	7,780	0.01	10,084	0.11	2,304	22.85
無形資產	7,780	0.01	10,084	0.11	2,304	22.85
電腦軟體	7,780	0.01	10,084	0.11	2,304	22.85
其他資產	18,522	0.03	12,000	0.13	6,522	54.35
什項資產	18,522	0.03	12,000	0.13	6,522	54.35
暫付及待結轉帳項	18,522	0.03	12,000	0.13	6,522	54.35
代管資產	12,827,914	18.16	12,443,215	138.10	384,699	3.09
應付代管資產	- 12,827,914	- 18.16	- 12,443,215	- 138.10	384,699	3.09
合計	70,631,837	100.00	9,010,573	100.00	61,621,264	683.88
信託代理與保證資產	1,561,781					
保證品	1,561,781					

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。

金一臺南市關廟區新光國民小學

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	5,370,921	7.60	3,168,354	35.16	2,202,567	69.52
流動負債	4,044,460	5.73	2,878,552	31.95	1,165,908	40.50
應付款項	4,044,460	5.73	2,878,552	31.95	1,165,908	40.50
應付代收款	3,899,812	5.52	2,644,687	29.35	1,255,125	47.46
應付費用	144,648	0.20	233,865	2.60	89,217	38.15
其他負債	1,326,461	1.88	289,802	3.22	1,036,659	357.71
什項負債	1,326,461	1.88	289,802	3.22	1,036,659	357.71
存入保證金	1,326,461	1.88	289,802	3.22	1,036,659	357.71
淨資產	65,260,916	92.40	5,842,219	64.84	59,418,697	1,017.06
淨資產	65,260,916	92.40	5,842,219	64.84	59,418,697	1,017.06
淨資產	65,260,916	92.40	5,842,219	64.84	59,418,697	1,017.06
累積餘額	65,260,916	92.40	5,842,219	64.84	59,418,697	1,017.06
合 計	70,631,837	100.00	9,010,573	100.00	61,621,264	683.88
信託代理與保證負債	1,561,781					
應付保證品	1,561,781					

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區新光國民小學

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	83,904,349	100.00	19,266,660	100.00	64,637,689	335.49
徵收及依法分配收入	-	0.00	66,346	0.34	66,346	-100.00
違規罰款收入	-	0.00	66,346	0.34	66,346	-100.00
勞務收入	7,000	0.01	4,000	0.02	3,000	75.00
服務收入	7,000	0.01	4,000	0.02	3,000	75.00
財產收益	62,698,368	74.73	2,119,753	11.00	60,578,615	2857.81
財產孳息收入	3,783	0.00	2,545	0.01	1,238	48.64
廢舊物品售價收入	-	0.00	9,803	0.05	9,803	-100.00
財產交易利益	17,612	0.02	1,504	0.01	16,108	1071.01
其他財產收入	62,676,973	74.70	2,105,901	10.93	60,571,072	2876.25
政府撥入收入	21,184,204	25.25	16,880,772	87.62	4,303,432	25.49
公庫撥款收入	20,532,061	24.47	16,119,949	83.67	4,412,112	27.37
政府其他撥入收入	652,143	0.78	760,823	3.95	108,680	-14.28
其他收入	14,777	0.02	195,789	1.02	181,012	-92.45
受贈收入	-	0.00	38,056	0.20	38,056	-100.00
雜項收入	14,777	0.02	157,733	0.82	142,956	-90.63
支出	24,485,652	29.18	20,599,835	106.92	3,885,817	18.86
人事支出	19,618,653	23.38	17,852,290	92.66	1,766,363	9.89
人事支出	19,618,653	23.38	17,852,290	92.66	1,766,363	9.89
業務支出	1,262,054	1.50	1,222,094	6.34	39,960	3.27
業務支出	1,262,054	1.50	1,222,094	6.34	39,960	3.27
財產損失	146	0.00	1,770	0.01	1,624	-91.75
財產交易損失	146	0.00	1,770	0.01	1,624	-91.75
折舊、折耗及攤銷	3,604,799	4.30	1,523,681	7.91	2,081,118	136.58
固定資產折舊	3,602,495	4.29	1,522,145	7.90	2,080,350	136.67
無形資產攤銷	2,304	0.00	1,536	0.01	768	50.00
本期賸餘（短絀）	59,418,697	70.82	1,333,175	-6.92	60,751,872	-4556.93
期初淨資產	5,842,219	6.96	7,175,394	37.24	1,333,175	-18.58
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	
淨資產調整數	-	0.00	-	0.00	-	
期末淨資產	65,260,916	77.78	5,842,219	30.32	59,418,697	1017.06

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—臺南市關廟區新光國民小學

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)	59,418,697
8002 調整非現金項目	-57,725,816
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,692,881
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	207,630
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-214,152
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-6,522
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,661,361
8404 減少短期債務及其他負債	-624,702
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,036,659
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,723,018
87 期初現金及約當現金	3,710,516
88 期末現金及約當現金	6,433,534

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-384,699元；增加應付代管資產+384,699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—臺南市關廟區新光國民小學

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	21,209,764	62,694,585	83,904,349	收入
勞務收入	7,000	-	7,000	勞務收入
財產收入	3,783	62,694,585	62,698,368	財產收益
政府撥入收入	21,184,204	-	21,184,204	政府撥入收入
其他收入	14,777	-	14,777	其他收入
基金用途	20,880,707	3,604,945	24,485,652	支出
用人費用	19,618,653	-	19,618,653	人事支出
服務費用	1,173,305	88,749	1,262,054	業務支出
材料及用品費	85,349	-	-	-
稅捐及規費(強制費)	2,400	-	-	-
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,000	-	-	-
		146	146	財產損失
		3,604,799	3,604,799	折舊、折耗及攤銷
其他	-	-	-	其他支出
本期賸餘(短絀)	329,057	59,089,640	59,418,697	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	759,118	5,083,101	5,842,219	期初淨資產
期末基金餘額	1,088,175	64,172,741	65,260,916	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數62,694,585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88,749元係〈材料及用品費〉85,349元+〈稅捐及規費(強制費)〉2,400元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉1,000元之調整數合計。
3. 財產損失：調整數146元係財產報廢。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,604,799元係財產折舊。

主辦會計人員：陳漢芸



基金主持人：鄭展旺

