

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)

臺南市新營區新橋國民小學編

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	6-11	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21,755,000元，決算數22,761,330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27人；附設幼兒園1班，學生人數15人。

113學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數28人；附設幼兒園1班，學生人數11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20,573,353元，較本年度法定預算數19,183,000元，增加1,390,353元，計增加7.25%。

(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2,015,439元，較本年度法定預算數2,417,000元，減少401,561元，計減少16.61%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金調減。

(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172,538元，較本年度法定預算數175,000元，減少2,462元，計減少1.41%。

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23,768,950元，較法定預算數21,501,000元，增加2,267,950元，計增加10.55%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數1,050元，較法定預算數0元，增加1,050元。主要係因：財產報廢處分收入，依實際收入繳庫。
2. 租金收入：決算數9,120元，較法定預算數15,000元，減少5,880元，計減少39.20%。
主要係因：綠能屋頂全民參與回饋金，依實際收入繳庫。
3. 利息收入：決算數20,560元，較法定預算數2,000元，增加18,560元，計增加928.00%。
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21,843,377元，較法定預算數21,458,000元，增加385,377元，計增加1.80%。
5. 政府其他撥入收入：決算數1,766,073元，較法定預算數0元，增加1,766,073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12,897元，較法定預算數23,000元，減少10,103元，計減少43.93%。主要係因：幼兒園學雜費收入，依實際收入繳庫。

7. 雜項收入：決算數115,873元，較法定預算數3,000元，增加112,873元，計增加3,762.43%。主要係因：繳回校園環境改善計畫等賸餘款所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數22,761,330元，較法定預算數21,775,000元，增加986,330元，計增加4.53%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數20,573,353元，較法定預算數19,183,000元，增加1,390,353元，計增加7.25%。

2. 一般行政管理計畫：決算數2,015,439元，較法定預算數2,417,000元，減少401,561元，計減少16.61%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金調減。

3. 建築及設備計畫：決算數172,538元，較法定預算數175,000元，減少2,462元，計減少1.41%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀274,000元，本年度決算賸餘數1,007,620元，賸餘原因：撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入1,065,823元。

(二)投資活動之淨現金流入143,500元。

(三)籌資活動之淨現金流出15,900元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增1,193,423元。

期初現金及約當現金6,802,971元。

期末現金及約當現金7,996,394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	7,996,394	6,802,971	17.54
預付費用	19,560	229,401	-91.47
土地改良物	414,753	484,815	-14.45
房屋建築及設備	8,706,027	9,306,522	-6.45
機械及設備	2,183,056	2,205,294	-1.01
交通及運輸設備	156,333	177,080	-11.72
雜項設備	882,899	1,187,535	-25.65

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

暫付及待結轉帳項	18,553	334,591	-94.46
代管資產	151,975,874	149,397,246	1.73
應付代管資產	-151,975,874	-149,397,246	1.73
資產合計	20,377,575	20,728,209	-1.69

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係市庫存款餘額增加所致。
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名等超支併決算預付減少所致。
3. 土地改良物：主要減少係本年度提列折舊所致。
4. 交通及運輸設備：主要減少係本年度提列折舊所致。
5. 雜項設備：主要減少係本年度提列折舊所致。
6. 暫付及待結轉帳項：主要減少係兒童課後留園等經費暫付及待結轉帳項減少所致。

(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	4,776,455	5,105,700	-6.45
應付費用	380,525	375,456	1.35
存入保證金	87,655	103,555	-15.35
負債合計	5,244,635	5,584,711	-6.09

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 存入保證：主要減少係退還南棟廁所改善工程履約保證金等所致。

(三)淨資產為累積餘額15,132,940元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數20,573,353元，較預算數19,183,000元，增加1,390,353元，係提高國小教師員額編制至每班1.65師計畫等，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—臺南市新營區新橋國民小學

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	21,501,000	100.00	23,768,950	100.00	2,267,950	10.55	21,658,817	100.00
45 財產收入	17,000	0.08	30,730	0.13	13,730	80.76	40,694	0.19
451財產處分收入			1,050	0.00	1,050			
452租金收入	15,000	0.07	9,120	0.04	-5,880	-39.20	25,635	0.12
454利息收入	2,000	0.01	20,560	0.09	18,560	928.00	15,059	0.07
46 政府撥入收入	21,458,000	99.80	23,609,450	99.33	2,151,450	10.03	21,565,578	99.57
462公庫撥款收入	21,458,000	99.80	21,843,377	91.90	385,377	1.80	19,718,791	91.04
46Y政府其他撥入收入			1,766,073	7.43	1,766,073		1,846,787	8.53
4S 教學收入	23,000	0.11	12,897	0.05	-10,103	-43.93	17,785	0.08
4S1學雜費收入	23,000	0.11	12,897	0.05	-10,103	-43.93	17,785	0.08
4Y 其他收入	3,000	0.01	115,873	0.49	112,873	3,762.43	34,760	0.16
4YY雜項收入	3,000	0.01	115,873	0.49	112,873	3,762.43	34,760	0.16
5 基金用途	21,775,000	101.27	22,761,330	95.76	986,330	4.53	21,381,267	98.72
53 國民教育計畫	19,183,000	89.22	20,573,353	86.56	1,390,353	7.25	19,335,155	89.27
5L 一般行政管理計畫	2,417,000	11.24	2,015,439	8.48	-401,561	-16.61	2,024,112	9.35
5M 建築及設備計畫	175,000	0.81	172,538	0.73	-2,462	-1.41	22,000	0.10
購建固定資產	175,000	0.81	172,538	0.73	-2,462	-1.41	22,000	0.10
本期賸餘(短絀)	-274,000		1,007,620		1,281,620	-467.74	277,550	
期初基金餘額	1,450,000		1,782,252		332,252	22.91	1,504,702	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,176,000		2,789,872		1,613,872	137.23	1,782,252	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新橋國民小學

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	21,501,000	23,768,950	2,267,950	10.55	
45 財產收入	17,000	30,730	13,730	80.76	
451財產處分收入		1,050	1,050	0.00	財產報廢收入，依實際數繳庫。
452租金收入	15,000	9,120	-5,880	-39.20	綠能屋頂全民參與回饋金，依實際數繳庫。
454利息收入	2,000	20,560	18,560	928.00	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	21,458,000	23,609,450	2,151,450	10.03	
462公庫撥款收入	21,458,000	21,843,377	385,377	1.80	
46Y政府其他撥入收入		1,766,073	1,766,073	0.00	係超收國小教師員額編制至每班1.65名計畫等補助款所。
4S 教學收入	23,000	12,897	-10,103	-43.93	
4S1學雜費收入	23,000	12,897	-10,103	-43.93	幼兒園雜費等收入，依實際數繳庫。
4Y 其他收入	3,000	115,873	112,873	3,762.43	
4YY雜項收入	3,000	115,873	112,873	3,762.43	繳回校園環境改善計畫等賸餘款。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新橋國民小學

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	21,775,000	22,761,330	986,330	4.53	
53 國民教育計畫	19,183,000	20,573,353	1,390,353	7.25	
532 國民小學教育	19,183,000	20,573,353	1,390,353	7.25	
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)		11,665	11,665		
1 用人費用		11,665	11,665		
12 聘僱及兼職人員薪資		11,665	11,665		
124 兼職人員酬金		11,665	11,665		
53210304 國小合理教師員額編制		167,678	167,678		
1 用人費用		167,678	167,678		
12 聘僱及兼職人員薪資		167,678	167,678		
124 兼職人員酬金		167,678	167,678		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,263,292	1,263,292		
1 用人費用		1,263,292	1,263,292		
11 正式員額薪資		860,549	860,549		
113 職員薪金		860,549	860,549		
12 聘僱及兼職人員薪資		103,152	103,152		
124 兼職人員酬金		103,152	103,152		
15 獎金		84,510	84,510		
152 年終獎金		84,510	84,510		
16 退休及卹償金		104,196	104,196		
161 職員退休及離職金		104,196	104,196		
18 福利費		110,885	110,885		
181 分擔員工保險費		110,885	110,885		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		60,480	60,480		
1 用人費用		60,480	60,480		
12 聘僱及兼職人員薪資		60,480	60,480		
124 兼職人員酬金		60,480	60,480		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		19,300	19,300		
1 用人費用		19,300	19,300		
11 正式員額薪資		19,300	19,300		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新橋國民小學

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	%	
113 職員薪金		19,300	19,300		
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		1,049,337	1,049,337		
1 用人費用		1,047,437	1,047,437		
11 正式員額薪資		833,875	833,875		
113 職員薪金		833,875	833,875		
15 獎金		59,607	59,607		
152 年終獎金		59,607	59,607		
16 退休及卹償金		45,801	45,801		
161 職員退休及離職金		45,801	45,801		
18 福利費		108,154	108,154		
181 分擔員工保險費		107,544	107,544		
183 傷病醫藥費		610	610		
2 服務費用		1,900	1,900		
27 一般服務費		1,900	1,900		
27F 體育活動費		1,900	1,900		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		25,400	25,400		
1 用人費用		25,400	25,400		
11 正式員額薪資		25,400	25,400		
113 職員薪金		25,400	25,400		
53210503 特教學生助理人員(學前)		100,298	100,298		
2 服務費用		100,298	100,298		
27 一般服務費		100,298	100,298		
27D 計時與計件人員酬金		100,298	100,298		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100,298元，內容：特教學生助理人員(學前)1名。
53220000 各校經常門分支計畫	19,183,000	17,754,461	-1,428,539	-7.45	
1 用人費用	17,680,000	16,667,607	-1,012,393	-5.73	
11 正式員額薪資	12,166,000	11,300,996	-865,004	-7.11	
113 職員薪金	12,166,000	11,300,996	-865,004	-7.11	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：教師介聘後新進教師薪額較低所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	107,000	302,611	195,611	182.81	
124 兼職人員酬金	107,000	302,611	195,611	182.81	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新橋國民小學

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	%	
13 加（夜）班費	212,000	237,616	25,616	12.08	
134 未休假加班費	212,000	237,616	25,616	12.08	
15 獎金	2,663,000	2,307,484	-355,516	-13.35	
151 考績獎金	1,142,000	976,390	-165,610	-14.50	
152 年終獎金	1,521,000	1,331,094	-189,906	-12.49	
16 退休及卹償金	1,349,000	1,128,831	-220,169	-16.32	
161 職員退休及離職金	1,349,000	1,128,831	-220,169	-16.32	
18 福利費	1,183,000	1,390,069	207,069	17.50	
181 分擔員工保險費	1,043,000	1,208,769	165,769	15.89	
183 傷病醫藥費	19,000	14,500	-4,500	-23.68	
18Y 其他福利費	121,000	166,800	45,800	37.85	
2 服務費用	1,357,000	985,260	-371,740	-27.39	
21 水電費	218,000	73,733	-144,267	-66.18	
212 工作場所電費	195,000	62,119	-132,881	-68.14	
214 工作場所水費	23,000	11,614	-11,386	-49.50	
22 郵電費	70,000	16,233	-53,767	-76.81	
221 郵費	5,000	3,410	-1,590	-31.80	
222 電話費	35,000	12,823	-22,177	-63.36	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	42,000	29,407	-12,593	-29.98	
231 國內旅費	42,000	29,407	-12,593	-29.98	
24 印刷裝訂與廣告費	15,000		-15,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	15,000		-15,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	151,000	80,897	-70,103	-46.43	
252 一般房屋修護費	96,000	8,500	-87,500	-91.15	
255 機械及設備修護費	20,000		-20,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	35,000	72,397	37,397	106.85	
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00	
26Y 其他保險費	2,000		-2,000	-100.00	
27 一般服務費	775,000	699,794	-75,206	-9.70	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		300	300		
277 代理(辦)費	30,000	30,177	177	0.59	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新橋國民小學

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	%	
279 外包費	474,000	423,342	-50,658	-10.69	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399,342元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校舍水電維修等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	256,000	231,225	-24,775	-9.68	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256,000元，決算數231,225元，內容：臨時僱工7名。
27F 體育活動費	15,000	14,750	-250	-1.67	
28 專業服務費	12,000	13,196	1,196	9.97	
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	6,696	696	11.60	
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	114,000	70,594	-43,406	-38.08	
31 使用材料費	6,000	3,148	-2,852	-47.53	
312 燃料	6,000	3,148	-2,852	-47.53	
32 用品消耗	108,000	67,446	-40,554	-37.55	
321 辦公(事務)用品	70,000	51,599	-18,401	-26.29	
322 報章雜誌	4,000		-4,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	20,000	13,049	-6,951	-34.76	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000	2,798	-202	-6.73	
32Y 其他用品消耗	11,000		-11,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	30,000			
45 雜項設備租金	30,000	30,000			
451 雜項設備租金	30,000	30,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	1,000		-1,000	-100.00	
751 技能競賽	1,000		-1,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新橋國民小學

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	%	
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		49,442	49,442		
2 服務費用		49,442	49,442		
21 水電費		49,442	49,442		
212 工作場所電費		49,442	49,442		
5L 一般行政管理計畫	2,417,000	2,015,439	-401,561	-16.61	5L一般行政管理計畫減少原因：係為退休教職人員退休金調減。
5L1 行政管理及推展	2,417,000	2,015,439	-401,561	-16.61	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,417,000	1,936,839	-480,161	-19.87	
1 用人費用	2,399,000	1,922,839	-476,161	-19.85	
16 退休及卹償金	2,399,000	1,922,839	-476,161	-19.85	
161 職員退休及離職金	2,399,000	1,922,839	-476,161	-19.85	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	14,000	-4,000	-22.22	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	14,000	-4,000	-22.22	
744 慰問、照護及濟助金	18,000	14,000	-4,000	-22.22	
5L100400 調整待遇及其他經費		78,600	78,600		
1 用人費用		78,600	78,600		
18 福利費		78,600	78,600		
18Y 其他福利費		78,600	78,600		
5M 建築及設備計畫	175,000	172,538	-2,462	-1.41	
5M2 營建及修建工程	112,000	112,000			
5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	112,000	112,000			
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	112,000	112,000			
51 購建固定資產	112,000	112,000			
513 擴充改良房屋建築及設備	112,000	112,000			
5M3 交通及運輸設備	20,000	20,000			
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	20,000	20,000			
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	20,000	20,000			
51 購建固定資產	20,000	20,000			
515 購置交通及運輸設備	20,000	20,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新橋國民小學

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	%	
5M4 其他設備	43,000	40,538	-2,462	-5.73	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	43,000	40,538	-2,462	-5.73	
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	40,538	-2,462	-5.73	
51 購建固定資產	43,000	40,538	-2,462	-5.73	
516 購置雜項設備	43,000	40,538	-2,462	-5.73	

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	23,825,268	10,464,022	175,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,053,481	568,666	
房屋及建築	14,017,057	4,710,535	112,000
機械及設備	4,448,959	2,243,665	
交通及運輸設備	456,600	279,520	20,000
雜項設備	3,849,171	2,661,636	43,000
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			
發展中之無形資產			
其他			

註：增加：

1.房屋及建築:係購置採光罩。

2.機械及設備:係購置電子身高體重器,互動學習設備,無線基地台,EMS-電力設備,網路交換器。

2.交通及運輸設備:係購置監視器主機。

4.雜項設備:係購置飲水機。

減少：

1.雜項設備:係購置熱水器,冰箱,儲存槽。

臺南市新營區新橋國民小學

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		
1,113,860		376,852	1,755,186	12,343,068
			70,062	414,753
302,000		112,000	790,495	8,706,027
690,784			713,022	2,183,056
40,000		20,000	40,747	156,333
81,076		244,852	140,860	882,899

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：

臺南市新營區新橋國民小學

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—臺南市新營區新橋國民小學

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		112,000			112,000	112,000		
房屋及建築		112,000			112,000	112,000		
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		20,000			20,000	20,000		
交通及運輸設備		20,000			20,000	20,000		
購建中固定資產								
雜項設備		43,000			43,000	40,538	-2,462	
雜項設備		43,000			43,000	40,538	-2,462	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		175,000			175,000	172,538	-2,462	

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—臺南市新營區新橋國民小學

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14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：提高國小教師員額編制至每班1.65名教師1人、國小附設幼兒園增置契約教保員1人、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	15	18	3	
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(學前)1名、臨時僱工7名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校舍水電維修等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新橋國民小學
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	加(夜)班費	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	12,166,000		212,000		2,663,000	1,349,000		1,183,000		17,573,000	107,000	17,680,000
正式人員	12,166,000		212,000		2,663,000	1,349,000		1,183,000		17,573,000		17,573,000
兼任人員											107,000	107,000
一般行政管理計畫						2,399,000				2,399,000		2,399,000
正式人員						2,399,000				2,399,000		2,399,000
其他人員						2,399,000				2,399,000		2,399,000
合 計	12,166,000		212,000		2,663,000	3,748,000		1,183,000		19,972,000	107,000	20,079,000

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256,000元，決算數331,523元；279外包費：預算數424,000元(不含機械保全50,000元)，決算數399,342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1,142,000元，決算數976,390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1,521,000元，決算數1,475,211元，內容：教職員工年終獎金決算人數16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－臺南市新營區新橋國民小學
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	加(夜) 班費	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
13,112,120		237,616		2,451,601	1,278,828		1,609,108		18,689,273	645,586	19,334,859
13,112,120		237,616		2,451,601	1,245,296		1,533,204		18,579,837		18,579,837
					33,532		75,904		109,436	645,586	755,022
					1,922,839		78,600		2,001,439		2,001,439
							78,600		78,600		78,600
					1,922,839				1,922,839		1,922,839
13,112,120		237,616		2,451,601	3,201,667		1,687,708		20,690,712	645,586	21,336,298

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新橋國民小學

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—臺南市新營區新橋國民小學
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			21,775,000		22,761,330			986,330	4.53	
國民教育計畫			19,183,000		20,573,353			1,390,353	7.25	
一般行政管理計畫			2,417,000		2,015,439			-401,561	-16.61	5L一般行政管理計畫減少原因：係為退休教職人員退休金調減。
建築及設備計畫			175,000		172,538			-2,462	-1.41	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新橋國民小學

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	20,079,000	21,336,298	1,257,298	6.26
11 正式員額薪資	12,166,000	13,112,120	946,120	7.78
12 聘僱及兼職人員薪資	107,000	645,586	538,586	503.35
13 加（夜）班費	212,000	237,616	25,616	12.08
15 獎金	2,663,000	2,451,601	-211,399	-7.94
16 退休及卹償金	3,748,000	3,201,667	-546,333	-14.58
18 福利費	1,183,000	1,687,708	504,708	42.66
2 服務費用	1,357,000	1,136,900	-220,100	-16.22
21 水電費	218,000	123,175	-94,825	-43.50
22 郵電費	70,000	16,233	-53,767	-76.81
23 旅運費	42,000	29,407	-12,593	-29.98
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	0	-15,000	-100.00
25 修理保養及保固費	151,000	80,897	-70,103	-46.43
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	775,000	801,992	26,992	3.48
28 專業服務費	12,000	13,196	1,196	9.97
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	114,000	70,594	-43,406	-38.08
31 使用材料費	6,000	3,148	-2,852	-47.53
32 用品消耗	108,000	67,446	-40,554	-37.55
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	30,000	0	0.00
45 雜項設備租金	30,000	30,000	0	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	175,000	172,538	-2,462	-1.41
51 購建固定資產	175,000	172,538	-2,462	-1.41
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,000	15,000	-5,000	-25.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	14,000	-4,000	-22.22
75 競賽及交流活動費	1,000	0	-1,000	-100.00
合 計	21,775,000	22,761,330	986,330	4.53

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	259,000	334,523	75,523	29.16	
27D 計時與計件人員酬金	256,000	331,523	75,523	29.50	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,000			

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	20,377,575	100.00	20,728,209	100.00	- 350,634	- 1.69
流動資產	8,015,954	39.34	7,032,372	33.93	983,582	13.99
現金	7,996,394	39.24	6,802,971	32.82	1,193,423	17.54
銀行存款	7,996,394	39.24	6,802,971	32.82	1,193,423	17.54
預付款項	19,560	0.10	229,401	1.11	- 209,841	- 91.47
預付費用	19,560	0.10	229,401	1.11	- 209,841	- 91.47
固定資產	12,343,068	60.57	13,361,246	64.46	- 1,018,178	- 7.62
土地改良物	414,753	2.04	484,815	2.34	- 70,062	- 14.45
土地改良物	1,053,481	5.17	1,053,481	5.08	-	-
累計折舊-土地改良物	- 638,728	- 3.13	- 568,666	- 2.74	- 70,062	12.32
房屋建築及設備	8,706,027	42.72	9,306,522	44.90	- 600,495	- 6.45
房屋建築及設備	14,207,057	69.72	14,017,057	67.62	190,000	1.36
累計折舊-房屋建築及設備	- 5,501,030	- 27.00	- 4,710,535	- 22.73	- 790,495	16.78
機械及設備	2,183,056	10.71	2,205,294	10.64	- 22,238	- 1.01
機械及設備	5,139,743	25.22	4,448,959	21.46	690,784	15.53
累計折舊-機械及設備	- 2,956,687	- 14.51	- 2,243,665	- 10.82	- 713,022	31.78
交通及運輸設備	156,333	0.77	177,080	0.85	- 20,747	- 11.72
交通及運輸設備	476,600	2.34	456,600	2.20	20,000	4.38
累計折舊-交通及運輸設備	- 320,267	- 1.57	- 279,520	- 1.35	- 40,747	14.58
雜項設備	882,899	4.33	1,187,535	5.73	- 304,636	- 25.65
雜項設備	3,685,395	18.09	3,849,171	18.57	- 163,776	- 4.25
累計折舊-雜項設備	- 2,802,496	- 13.75	- 2,661,636	- 12.84	- 140,860	5.29
其他資產	18,553	0.09	334,591	1.61	- 316,038	- 94.46
什項資產	18,553	0.09	334,591	1.61	- 316,038	- 94.46
暫付及待結轉帳項	18,553	0.09	334,591	1.61	- 316,038	- 94.46
代管資產	151,975,874	745.80	149,397,246	720.74	2,578,628	1.73
應付代管資產	- 151,975,874	- 745.80	- 149,397,246	- 720.74	- 2,578,628	1.73
合 計	20,377,575	100.00	20,728,209	100.00	- 350,634	- 1.69

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。

金一臺南市新營區新橋國民小學

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	5,244,635	25.74	5,584,711	26.94	340,076	- 6.09
流動負債	5,156,980	25.31	5,481,156	26.44	324,176	- 5.91
應付款項	5,156,980	25.31	5,481,156	26.44	324,176	- 5.91
應付代收款	4,776,455	23.44	5,105,700	24.63	329,245	- 6.45
應付費用	380,525	1.87	375,456	1.81	5,069	1.35
其他負債	87,655	0.43	103,555	0.50	15,900	- 15.35
什項負債	87,655	0.43	103,555	0.50	15,900	- 15.35
存入保證金	87,655	0.43	103,555	0.50	15,900	- 15.35
淨資產	15,132,940	74.26	15,143,498	73.06	10,558	- 0.07
淨資產	15,132,940	74.26	15,143,498	73.06	10,558	- 0.07
淨資產	15,132,940	74.26	15,143,498	73.06	10,558	- 0.07
累積餘額	15,132,940	74.26	15,143,498	73.06	10,558	- 0.07
合 計	20,377,575	100.00	20,728,209	100.00	350,634	- 1.69

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—臺南市新營區新橋國民小學

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	24,537,734	100.00	25,134,487	100.00	- 596,753	-2.37
財產收益	799,514	3.26	3,516,364	13.99	- 2,716,850	-77.26
財產孳息收入	29,680	0.12	40,694	0.16	- 11,014	-27.07
廢舊物品售價收入	1,050	0.00	-	0.00	1,050	-
財產交易利益	768,784	3.13	3,475,670	13.83	- 2,706,886	-77.88
政府撥入收入	23,609,450	96.22	21,565,578	85.80	2,043,872	9.48
公庫撥款收入	21,843,377	89.02	19,718,791	78.45	2,124,586	10.77
政府其他撥入收入	1,766,073	7.20	1,846,787	7.35	- 80,714	-4.37
教學收入	12,897	0.05	17,785	0.07	- 4,888	-27.48
學雜費收入	12,897	0.05	17,785	0.07	- 4,888	-27.48
其他收入	115,873	0.47	34,760	0.14	81,113	233.35
雜項收入	115,873	0.47	34,760	0.14	81,113	233.35
支出	24,548,292	100.04	23,254,226	92.52	1,294,066	5.56
人事支出	21,336,298	86.95	19,989,795	79.53	1,346,503	6.74
人事支出	21,336,298	86.95	19,989,795	79.53	1,346,503	6.74
業務支出	1,252,494	5.10	1,369,472	5.45	- 116,978	-8.54
業務支出	1,252,494	5.10	1,369,472	5.45	- 116,978	-8.54
財產損失	2,043	0.01	-	0.00	2,043	-
財產交易損失	2,043	0.01	-	0.00	2,043	-
折舊、折耗及攤銷	1,957,457	7.98	1,894,959	7.54	62,498	3.30
固定資產折舊	1,957,457	7.98	1,894,959	7.54	62,498	3.30
本期賸餘（短絀）	- 10,558	-0.04	1,880,261	7.48	- 1,890,819	-100.56
期初淨資產	15,143,498	61.72	13,263,237	52.77	1,880,261	14.18
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	-	0.00	-	0.00	-	-
期末淨資產	15,132,940	61.67	15,143,498	60.25	- 10,558	-0.07

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—臺南市新營區新橋國民小學

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)	-10,558
8002 調整非現金項目	1,076,381
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,065,823
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	700,982
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-557,482
83 投資活動之淨現金流入(流出)	143,500
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	195,000
8404 減少短期債務及其他負債	-210,900
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-15,900
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,193,423
87 期初現金及約當現金	6,802,971
88 期末現金及約當現金	7,996,394

備註:1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-2,578,628元；增加應付代管資產+2,578,628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，與預算列基礎不同。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新橋國民小學

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	23,768,950	768,784	24,537,734	收入
財產收入	30,730	768,784	799,514	財產收益
政府撥入收入	23,609,450	-	23,609,450	政府撥入收入
教學收入	12,897	-	12,897	教學收入
其他收入	115,873	-	115,873	其他收入
基金用途	22,761,330	1,786,962	24,548,292	支出
用人費用	21,336,298	-	21,336,298	人事支出
服務費用	1,136,900	115,594	1,252,494	業務支出
材料及用品費	70,594	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	30,000	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000	-	-	
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	172,538	-	-	
		2,043	2,043	財產損失
		1,957,457	1,957,457	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,007,620	-	10,558	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,782,252	13,361,246	15,143,498	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		-	-	淨資產調整數
期末基金餘額	2,789,872	12,343,068	15,132,940	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數768,784元，主要係上級代收代辦補助購置財產增加。
2. 服務費用/業務支出：調整數115,594元係(材料及用品費)70,594元+(租金、償債、利息及相關手續費)30,000元+(會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費)15,000元之調整合計。
3. 財產損失：2,043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172,538元系預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,957,457係財產折舊。

主辦會計人員：林宗正



基金主持人：吳俐雯

