

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)

臺南市新化區那拔國民小學編

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	6-10	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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數25,962,000元，決算數29,734,056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87人；附設幼兒園3班，學生人數54人。

113學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數82人；附設幼兒園3班，學生人數49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27,528,605元，較本年度法定預算數23,903,000元，增加3,625,605元，計增加15.17%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫（小教）等以超支併決算方式辦理所致。

(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1,704,436元，較本年度法定預算數1,841,000元，減少136,564元，計減少7.42%。

(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218,000元，本年度法定預算數218,000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29,821,408元，較法定預算數25,665,000元，增加4,156,408元，計增加16.19%，其增減情形分析如下：

1. 租金收入：決算數107,090元，較法定預算數232,000元，增加124,910元。主要係因：太陽光電收入依實際數覈實繳庫。
2. 利息收入：決算數3,607元，較法定預算數1,000元，增加2,607元，計增加260.70%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
3. 公庫撥款收入：決算數27,354,843元，較法定預算數25,343,000元，增加2,011,843元，計增加7.94%。
4. 政府其他撥入收入：決算數2,264,093元，較法定預算數0元，增加2,264,093元。主要係因：超收提高國小教師員額編制至每班1.65名、國小合理教師員額編制等補助款所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

5. 學雜費收入：決算數49,263元，較法定預算數55,000元，減少5,737元，計減少10.43%。主要係因：附幼雜項收入依實際數覈實繳庫。

6. 雜項收入：決算數42,512元，較法定預算數34,000元，增加8,512元。主要係因：環境品質監測補助電費收入依實際數覈實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數29,734,056元，較法定預算數25,962,000元，增加3,772,056元，計增加14.53%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數27,528,605元，較法定預算數23,903,000元，增加3,625,605元，計增加15.17%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等以超支併決算方式辦理所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數1,987,451元，較法定預算數1,841,000元，增加146,451元，計增加7.95%。

3. 建築及設備計畫：決算數218,000元，法定預算數218,000元，

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀297,000元，本年度決算賸餘數87,352元，賸餘原因：退休給付減少及撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入262,087元。

(二)投資活動之淨現金流出218,000元。

(三)籌資活動之淨現金流出242,777元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減198,690元。

期初現金及約當現金3,653,585元。

期末現金及約當現金3,454,895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	3,454,895	3,653,585	-5.44
預付費用	109,186	262,129	-58.35
土地改良物	3,464,791	3,882,064	-10.75
房屋建築及設備	44,392,122	51,489,517	-13.78
機械及設備	2,825,670	2,010,847	40.52
交通及運輸設備	261,757	364,401	-28.17
雜項設備	2,655,191	2,978,959	-10.87
代管資產	242,973,905	229,299,006	5.96
應付代管資產	-242,973,905	-229,299,006	5.96
資產合計	57,163,612	64,641,502	-11.57

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係預付國小教師員額編制至每班1.65名經費等計畫較上年度減少。
2. 土地改良物：主要減少係累計折舊數增加。
3. 房屋建築及設備：主要減少係建物重測。
4. 機械及設備：主要增加係購置冷氣、樂高機器人套件、教室 EMS 設備等。
5. 交通及運輸設備：主要減少係累計折舊數增加。
6. 雜項設備：主要減少係累計折舊數增加。

(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	1,694,537	1,769,470	-4.23
應付費用	218,564	339,839	-35.69
存入保證金	146,807	389,584	-62.32
負債合計	2,059,908	2,498,893	-17.57

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係健保費、勞保費等減少
2. 應付費用：主要減少係超併計畫學年度經費本年度執行賸餘數結轉下年度金額較上年度減少。
3. 存入保證金：主要減少係保固保證金期滿且無待解決事項退還。

(三)淨資產為累積餘額55,103,704元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數27,528,605元，較法定預算數23,903,000元，增加3,625,605元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)計劃等，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1,987,451元，較預算數1,841,000元，增加146,451元，係月退休人員月撫慰金計畫等，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。

(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—臺南市新化區那拔國民小學

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	25,665,000	100.00	29,821,408	100.00	4,156,408	16.19	25,849,743	100.00
45 財產收入	233,000	0.91	110,697	0.37	-122,303	-52.49	147,401	0.57
451財產處分收入							2,920	0.01
452租金收入	232,000	0.90	107,090	0.36	-124,910	-53.84	142,122	0.55
454利息收入	1,000	0.00	3,607	0.01	2,607	260.70	2,359	0.01
46 政府撥入收入	25,343,000	98.75	29,618,936	99.32	4,275,936	16.87	25,642,012	99.20
462公庫撥款收入	25,343,000	98.75	27,354,843	91.73	2,011,843	7.94	23,141,683	89.52
46Y政府其他撥入收入			2,264,093	7.59	2,264,093		2,500,329	9.67
4S 教學收入	55,000	0.21	49,263	0.17	-5,737	-10.43	53,190	0.21
4S1學雜費收入	55,000	0.21	49,263	0.17	-5,737	-10.43	53,190	0.21
4Y 其他收入	34,000	0.13	42,512	0.14	8,512	25.04	7,140	0.03
4YY雜項收入	34,000	0.13	42,512	0.14	8,512	25.04	7,140	0.03
5 基金用途	25,962,000	101.16	29,734,056	99.71	3,772,056	14.53	27,431,614	106.12
53 國民教育計畫	23,903,000	93.13	27,528,605	92.31	3,625,605	15.17	25,774,694	99.71
5L 一般行政管理計畫	1,841,000	7.17	1,987,451	6.66	146,451	7.95	1,656,920	6.41
5M 建築及設備計畫	218,000	0.85	218,000	0.73		0.00		
購建固定資產	218,000	0.85	218,000	0.73				
本期賸餘 (短絀)	-297,000		87,352		384,352	-129.41	-1,581,871	
期初基金餘額	2,913,000		1,416,821		-1,496,179	-51.36	2,998,692	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,616,000		1,504,173		-1,111,827	-42.50	1,416,821	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學

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	25,665,000	29,821,408	4,156,408	16.19	
45 財產收入	233,000	110,697	-122,303	-52.49	
452租金收入	232,000	107,090	-124,910	-53.84	太陽能光電收入依實際數覈實繳庫。
454利息收入	1,000	3,607	2,607	260.70	公庫專戶利息收入依實際數覈實繳庫。
46 政府撥入收入	25,343,000	29,618,936	4,275,936	16.87	
462公庫撥款收入	25,343,000	27,354,843	2,011,843	7.94	
46Y政府其他撥入收入		2,264,093	2,264,093	0.00	國小合理教師員額編制等超併計畫補助款收入。
4S 教學收入	55,000	49,263	-5,737	-10.43	
4S1學雜費收入	55,000	49,263	-5,737	-10.43	附幼雜項收入依實際數覈實繳庫。
4Y 其他收入	34,000	42,512	8,512	25.04	
4YY雜項收入	34,000	42,512	8,512	25.04	環境品質監測補助電費收入依實際數覈實繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學

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	25,962,000	29,734,056	3,772,056	14.53	53國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫（小教）等以超支併決算方式辦理所致。
53 國民教育計畫	23,903,000	27,528,605	3,625,605	15.17	
532 國民小學教育	23,903,000	27,528,605	3,625,605	15.17	
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		
53210304 國小合理教師員額編制		731,935	731,935		
1 用人費用		731,935	731,935		
11 正式員額薪資		487,284	487,284		
113 職員薪金		487,284	487,284		
12 聘僱及兼職人員薪資		120,501	120,501		
124 兼職人員酬金		120,501	120,501		
15 獎金		24,465	24,465		
152 年終獎金		24,465	24,465		
16 退休及卹償金		30,012	30,012		
161 職員退休及離職金		30,012	30,012		
18 福利費		69,673	69,673		
181 分擔員工保險費		69,673	69,673		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		930,174	930,174		
1 用人費用		930,174	930,174		
11 正式員額薪資		703,651	703,651		
113 職員薪金		703,651	703,651		
15 獎金		68,385	68,385		
152 年終獎金		68,385	68,385		
16 退休及卹償金		73,416	73,416		
161 職員退休及離職金		73,416	73,416		
18 福利費		84,722	84,722		
181 分擔員工保險費		84,722	84,722		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		32,880	32,880		
1 用人費用		32,880	32,880		
12 聘僱及兼職人員薪資		32,880	32,880		
124 兼職人員酬金		32,880	32,880		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學
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	%	
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		68,567	68,567		
1 用人費用		68,567	68,567		
11 正式員額薪資		68,567	68,567		
113 職員薪金		68,567	68,567		
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		1,076,951	1,076,951		
1 用人費用		1,074,951	1,074,951		
11 正式員額薪資		828,659	828,659		
113 職員薪金		828,659	828,659		
13 加(夜)班費		12,810	12,810		
134 未休假加班費		12,810	12,810		
15 獎金		62,822	62,822		
152 年終獎金		62,822	62,822		
16 退休及卹償金		51,114	51,114		
161 職員退休及離職金		51,114	51,114		
18 福利費		119,546	119,546		
181 分擔員工保險費		118,716	118,716		
183 傷病醫藥費		830	830		
2 服務費用		2,000	2,000		
27 一般服務費		2,000	2,000		
27F 體育活動費		2,000	2,000		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		70,561	70,561		
1 用人費用		70,561	70,561		
11 正式員額薪資		70,561	70,561		
113 職員薪金		70,561	70,561		
53210503 特教學生助理人員(學前)		111,417	111,417		
2 服務費用		111,417	111,417		
27 一般服務費		111,417	111,417		
27D 計時與計件人員酬金		111,417	111,417		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111,417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	23,903,000	24,434,120	531,120	2.22	
1 用人費用	22,313,000	23,099,433	786,433	3.52	
11 正式員額薪資	15,260,000	15,387,987	127,987	0.84	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學

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	14,862,000	14,962,827	100,827	0.68	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：係教職員工調薪差額所致。
114 工員工資	398,000	425,160	27,160	6.82	
12 聘僱及兼職人員薪資	123,000	339,506	216,506	176.02	
124 兼職人員酬金	123,000	339,506	216,506	176.02	
13 加（夜）班費	248,000	265,840	17,840	7.19	
134 未休假加班費	248,000	265,840	17,840	7.19	
15 獎金	3,390,000	3,678,577	288,577	8.51	
151 考績獎金	1,482,000	1,864,170	382,170	25.79	
152 年終獎金	1,908,000	1,814,407	-93,593	-4.91	
16 退休及卹償金	1,749,000	1,613,067	-135,933	-7.77	
161 職員退休及離職金	1,725,000	1,587,118	-137,882	-7.99	
162 工員退休及離職金	24,000	25,949	1,949	8.12	
18 福利費	1,543,000	1,814,360	271,360	17.59	
181 分擔員工保險費	1,348,000	1,642,790	294,790	21.87	
183 傷病醫藥費	33,000	14,500	-18,500	-56.06	
18Y 其他福利費	162,000	157,070	-4,930	-3.04	
19 提繳費		96	96		
191 提繳工資墊償費用		96	96		
2 服務費用	1,386,000	1,067,940	-318,060	-22.95	
21 水電費	258,000	156,144	-101,856	-39.48	
212 工作場所電費	228,000	143,867	-84,133	-36.90	
214 工作場所水費	30,000	12,277	-17,723	-59.08	
22 郵電費	69,000	19,515	-49,485	-71.72	
221 郵費	19,000	5,160	-13,840	-72.84	
222 電話費	20,000	14,355	-5,645	-28.23	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	39,000	31,952	-7,048	-18.07	
231 國內旅費	39,000	31,952	-7,048	-18.07	
24 印刷裝訂與廣告費		27,903	27,903		
241 印刷及裝訂費		27,903	27,903		
25 修理保養及保固費	400,000	205,284	-194,716	-48.68	
252 一般房屋修護費	362,000	67,480	-294,520	-81.36	
254 其他建築修護費		4,725	4,725		
255 機械及設備修護費	18,000	107,679	89,679	498.22	

臺南市地方教育發展基金－臺南市新化區那拔國民小學

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	%	
257 雜項設備修護費	20,000	25,400	5,400	27.00	服務費用支付編制外之進用人力情形：279 外包費：預算數464,000元(不含機械保全25,000元)，決算數431,240元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、電視安裝測試等勞力外包。
27 一般服務費	539,000	538,492	-508	-0.09	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		540	540		
277 代理(辦)費	30,000	34,760	4,760	15.87	
279 外包費	489,000	443,240	-45,760	-9.36	
27D 計時與計件人員酬金		39,952	39,952		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39,952元，內容：臨時僱工2名。
27F 體育活動費	20,000	20,000			
28 專業服務費	9,000	16,650	7,650	85.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,042	2,042		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	11,108	5,108	85.13	
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	163,000	265,747	102,747	63.03	
31 使用材料費	10,000	7,784	-2,216	-22.16	
312 燃料	10,000	7,784	-2,216	-22.16	
32 用品消耗	153,000	257,963	104,963	68.60	
321 辦公(事務)用品	125,000	241,190	116,190	92.95	
322 報章雜誌	12,000	3,600	-8,400	-70.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費		5,888	5,888		
326 食品		2,090	2,090		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	16,000	5,195	-10,805	-67.53	
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000		-25,000	-100.00	
45 雜項設備租金	25,000		-25,000	-100.00	
451 雜項設備租金	25,000		-25,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學

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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,000	1,000	-15,000	-93.75	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
712 學術團體會費	1,000		-1,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	14,000		-14,000	-100.00	
751 技能競賽	14,000		-14,000	-100.00	
5L 一般行政管理計畫	1,841,000	1,987,451	146,451	7.95	
5L1 行政管理及推展	1,841,000	1,987,451	146,451	7.95	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	1,841,000	1,704,436	-136,564	-7.42	
1 用人費用	1,841,000	1,704,436	-136,564	-7.42	
16 退休及卹償金	1,841,000	1,704,436	-136,564	-7.42	
161 職員退休及離職金	1,841,000	1,704,436	-136,564	-7.42	
5L100400 調整待遇及其他經費		283,015	283,015		
1 用人費用		283,015	283,015		
18 福利費		283,015	283,015		
18Y 其他福利費		283,015	283,015		
5M 建築及設備計畫	218,000	218,000			
5M4 其他設備	218,000	218,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	218,000	218,000			
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	218,000	218,000			
51 購建固定資產	218,000	218,000			
514 購置機械及設備	162,000	162,000			
516 購置雜項設備	56,000	56,000			

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	85,195,972	24,470,184	218,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	10,192,564	6,310,500	
房屋及建築	59,350,457	7,860,940	
機械及設備	5,958,863	3,948,016	162,000
交通及運輸設備	1,138,873	774,472	
雜項設備	8,555,215	5,576,256	56,000
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： 1.土地改良物增加主要係為校園通道鋪面改善工程。
 2.房屋及建築增加及減少主要係為建物重測。
 3.機械及設備增加主要係為增加冷氣、樂高機器人套件、教室EMS設備建置等。
 3.交通運輸及設備增加主要係為增加無線麥克風擴大機。
 4.雜項設備增加主要係為增加觸控液晶顯示器、廚房冰箱等;減少係為筆記型電腦科目調整。

臺南市新化區那拔國民小學

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		
47,416,992	28,000	59,376,457	-4,833,208	53,599,531
111,000			528,273	3,464,791
45,341,472		59,350,457	-6,911,590	44,392,122
1,556,522			741,699	2,825,670
39,500			142,144	261,757
368,498		26,000	666,266	2,655,191
	28,000			

註：

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：

臺南市新化區那拔國民小學

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
	預算數	決算數	

註:

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學

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		162,000			162,000	162,000		
機械及設備		162,000			162,000	162,000		
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		56,000			56,000	56,000		
雜項設備		56,000			56,000	56,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		218,000			218,000	218,000		

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—臺南市新化區那拔國民小學

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	20	24	4	教師17人，公務人員2人，教保員3人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係國小合理教師員額編制教師1人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師1人、幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人(核准文號：113年11月6日南市教課(二)字第1132323198號函、113年11月22日南市教課(二)字第1132399398號 函 113年9月4日南市教特(一)字第1131151329號 函)。
職員	19	23	4	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	兼任人事管理員1人，兼任會計員1人。
合 計	20	26	6	

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)1名、臨時僱工2名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、電視安裝等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學
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	15,260,000		248,000		3,390,000	1,749,000		1,543,000		22,190,000	123,000	22,313,000
正式人員	15,260,000		248,000		3,390,000	1,749,000		1,543,000		22,190,000		22,190,000
兼任人員											123,000	123,000
一般行政管理計畫						1,841,000				1,841,000		1,841,000
正式人員												
其他人員						1,841,000				1,841,000		1,841,000
合 計	15,260,000		248,000		3,390,000	3,590,000		1,543,000		24,031,000	123,000	24,154,000

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151,369元；279 外包費：預算數464,000元(不含機械保全25,000元)，決算數431,240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1,482,000元，決算數1,864,170元，內容：教職員工考績獎金決算人數13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1,908,000元，決算數1,970,079元，內容：教職員工年終獎金決算人數26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—臺南市新化區那拔國民小學
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
17,618,709		278,650		3,834,249	1,767,609		2,088,301	96	25,587,614	492,887	26,080,501
17,618,709		278,650		3,834,249	1,667,779		2,025,498	96	25,424,981		25,424,981
					99,830		62,803		162,633	492,887	655,520
					1,704,436		283,015		1,987,451		1,987,451
							283,015		283,015		283,015
					1,704,436				1,704,436		1,704,436
17,618,709		278,650		3,834,249	3,472,045		2,371,316	96	27,575,065	492,887	28,067,952

中華民國113年度

[illegible]

00605-19

臺南市地方教育發展基金－臺南市新化區那拔國民小學
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			25,962,000		29,734,056			3,772,056	14.53	增加原因係為調整 教師授課節數及導 師費實施計畫（小 教）等以超支併決 算方式辦理所致。
國民教育計畫			23,903,000		27,528,605			3,625,605	15.17	
一般行政管理 計畫			1,841,000		1,987,451			146,451	7.95	
建築及設備計 畫			218,000		218,000			0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學

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	24,154,000	28,067,952	3,913,952	16.20
11 正式員額薪資	15,260,000	17,618,709	2,358,709	15.46
12 聘僱及兼職人員薪資	123,000	492,887	369,887	300.72
13 加(夜)班費	248,000	278,650	30,650	12.36
15 獎金	3,390,000	3,834,249	444,249	13.10
16 退休及卹償金	3,590,000	3,472,045	-117,955	-3.29
18 福利費	1,543,000	2,371,316	828,316	53.68
19 提繳費	0	96	96	0.00
2 服務費用	1,386,000	1,181,357	-204,643	-14.77
21 水電費	258,000	156,144	-101,856	-39.48
22 郵電費	69,000	19,515	-49,485	-71.72
23 旅運費	39,000	31,952	-7,048	-18.07
24 印刷裝訂與廣告費	0	27,903	27,903	0.00
25 修理保養及保固費	400,000	205,284	-194,716	-48.68
27 一般服務費	539,000	651,909	112,909	20.95
28 專業服務費	9,000	16,650	7,650	85.00
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	163,000	265,747	102,747	63.03
31 使用材料費	10,000	7,784	-2,216	-22.16
32 用品消耗	153,000	257,963	104,963	68.60
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000	0	-25,000	-100.00
45 雜項設備租金	25,000	0	-25,000	-100.00
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	218,000	218,000	0	0.00
51 購建固定資產	218,000	218,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,000	1,000	-15,000	-93.75
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
75 競賽及交流活動費	14,000	0	-14,000	-100.00
合 計	25,962,000	29,734,056	3,772,056	14.53

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學
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		153,411	153,411		
27D 計時與計件人員酬金		151,369	151,369		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,042	2,042		

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	57,163,612	100.00	64,641,502	100.00	- 7,477,890 -	11.57
流動資產	3,564,081	6.23	3,915,714	6.06	- 351,633 -	8.98
現金	3,454,895	6.04	3,653,585	5.65	- 198,690 -	5.44
銀行存款	3,454,895	6.04	3,653,585	5.65	- 198,690 -	5.44
應收款項	-	-	-	-	-	-
其他應收款	-	-	-	-	-	-
預付款項	109,186	0.19	262,129	0.41	- 152,943 -	58.35
預付費用	109,186	0.19	262,129	0.41	- 152,943 -	58.35
固定資產	53,599,531	93.77	60,725,788	93.94	- 7,126,257 -	11.74
土地改良物	3,464,791	6.06	3,882,064	6.01	- 417,273 -	10.75
土地改良物	10,303,564	18.02	10,192,564	15.77	111,000	1.09
累計折舊-土地改良物	- 6,838,773 -	11.96	- 6,310,500 -	9.76	- 528,273	8.37
房屋建築及設備	44,392,122	77.66	51,489,517	79.65	- 7,097,395 -	13.78
房屋建築及設備	45,341,472	79.32	59,350,457	91.81	- 14,008,985 -	23.60
累計折舊-房屋建築及設備	- 949,350 -	1.66	- 7,860,940 -	12.16	- 6,911,590 -	87.92
機械及設備	2,825,670	4.94	2,010,847	3.11	814,823	40.52
機械及設備	7,515,385	13.15	5,958,863	9.22	1,556,522	26.12
累計折舊-機械及設備	- 4,689,715 -	8.20	- 3,948,016 -	6.11	- 741,699	18.79
交通及運輸設備	261,757	0.46	364,401	0.56	- 102,644 -	28.17
交通及運輸設備	1,178,373	2.06	1,138,873	1.76	39,500	3.47
累計折舊-交通及運輸設備	- 916,616 -	1.60	- 774,472 -	1.20	- 142,144	18.35
雜項設備	2,655,191	4.64	2,978,959	4.61	- 323,768 -	10.87
雜項設備	8,897,713	15.57	8,555,215	13.23	342,498	4.00
累計折舊-雜項設備	- 6,242,522 -	10.92	- 5,576,256 -	8.63	- 666,266	11.95
其他資產	-	-	-	-	-	-
什項資產	-	-	-	-	-	-
代管資產	242,973,905	425.05	229,299,006	354.72	13,674,899	5.96
應付代管資產	- 242,973,905 -	425.05	- 229,299,006 -	354.72	- 13,674,899	5.96
合 計	57,163,612	100.00	64,641,502	100.00	- 7,477,890 -	11.57

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。

金一臺南市新化區那拔國民小學

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	2,059,908	3.60	2,498,893	3.87	-	438,985 - 17.57
流動負債	1,913,101	3.35	2,109,309	3.26	-	196,208 - 9.30
應付款項	1,913,101	3.35	2,109,309	3.26	-	196,208 - 9.30
應付代收款	1,694,537	2.96	1,769,470	2.74	-	74,933 - 4.23
應付費用	218,564	0.38	339,839	0.53	-	121,275 - 35.69
其他負債	146,807	0.26	389,584	0.60	-	242,777 - 62.32
什項負債	146,807	0.26	389,584	0.60	-	242,777 - 62.32
存入保證金	146,807	0.26	389,584	0.60	-	242,777 - 62.32
淨資產	55,103,704	96.40	62,142,609	96.13	-	7,038,905 - 11.33
淨資產	55,103,704	96.40	62,142,609	96.13	-	7,038,905 - 11.33
淨資產	55,103,704	96.40	62,142,609	96.13	-	7,038,905 - 11.33
累積餘額	55,103,704	96.40	62,142,609	96.13	-	7,038,905 - 11.33
合 計	57,163,612	100.00	64,641,502	100.00	-	7,477,890 - 11.57

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—臺南市新化區那拔國民小學

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	31,802,608	100.00	26,802,506	100.00	5,000,102	18.66
財產收益	1,976,281	6.21	1,100,164	4.10	876,117	79.64
財產孳息收入	110,697	0.35	144,481	0.54	-33,784	-23.38
廢舊物品售價收入	-	0.00	2,920	0.01	-2,920	-100.00
財產交易利益	-	0.00	952,763	3.55	-952,763	-100.00
其他財產收入	1,865,584	5.87	-	0.00	1,865,584	-
政府撥入收入	29,618,936	93.13	25,642,012	95.67	3,976,924	15.51
公庫撥款收入	27,354,843	86.01	23,141,683	86.34	4,213,160	18.21
政府其他撥入收入	2,264,093	7.12	2,500,329	9.33	-236,236	-9.45
教學收入	49,263	0.15	53,190	0.20	-3,927	-7.38
學雜費收入	49,263	0.15	53,190	0.20	-3,927	-7.38
其他收入	158,128	0.50	7,140	0.03	150,988	2114.68
受贈收入	115,616	0.36	-	0.00	115,616	-
雜項收入	42,512	0.13	7,140	0.03	35,372	495.41
支出	38,841,513	122.13	30,668,851	114.43	8,172,662	26.65
人事支出	28,067,952	88.26	25,979,297	96.93	2,088,655	8.04
人事支出	28,067,952	88.26	25,979,297	96.93	2,088,655	8.04
業務支出	1,448,104	4.55	1,452,317	5.42	-4,213	-0.29
業務支出	1,448,104	4.55	1,452,317	5.42	-4,213	-0.29
財產損失	-	0.00	4,300	0.02	-4,300	-100.00
財產交易損失	-	0.00	4,300	0.02	-4,300	-100.00
折舊、折耗及攤銷	3,124,571	9.82	3,232,937	12.06	-108,366	-3.35
固定資產折舊	3,124,571	9.82	3,204,897	11.96	-80,326	-2.51
無形資產攤銷	-	0.00	28,040	0.10	-28,040	-100.00
其他支出	6,200,886	19.50	-	0.00	6,200,886	-
其他支出	6,200,886	19.50	-	0.00	6,200,886	-
本期賸餘（短絀）	-	7,038,905	-22.13	-	3,866,345	-14.43
期初淨資產	62,142,609	195.40	66,008,954	246.28	-3,866,345	-5.86
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	-	0.00	-	0.00	-	-
期末淨資產	55,103,704	173.27	62,142,609	231.85	-7,038,905	-11.33

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－臺南市新化區那拔國民小學

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)	-7,038,905
8002 調整非現金項目	7,300,992
81 業務活動之淨現金流入(流出)	262,087
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	33,915
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-251,915
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-218,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	10,000
8404 減少短期債務及其他負債	-252,777
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-242,777
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-198,690
87 期初現金及約當現金	3,653,585
88 期末現金及約當現金	3,454,895

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-13,674,899元；增加應付代管資產+13,674,899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—臺南市新化區那拔國民小學

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	29,821,408	1,981,200	31,802,608	收入
財產收入	110,697	1,865,584	1,976,281	財產收益
政府撥入收入	29,618,936	-	29,618,936	政府撥入收入
教學收入	49,263	-	49,263	教學收入
其他收入	42,512	115,616	158,128	其他收入
基金用途	29,734,056	9,107,457	38,841,513	支出
用人費用	28,067,952	-	28,067,952	人事支出
服務費用	1,181,357	266,747	1,448,104	業務支出
材料及用品費	265,747	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	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	218,000	-	-	
其他	-	3,124,571	3,124,571	折舊、折耗及攤銷
其他	-	6,200,886	6,200,886	其他支出
本期賸餘(短絀)	87,352	7,126,257	7,038,905	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,416,821	60,725,788	62,142,609	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	1,504,173	53,599,531	55,103,704	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數1,865,584元，主要係上級代收代辦補助購置財產增加。
2. 其他收入：調整數115,616元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數266,747元係〈材料及用品費〉265,747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。
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218,000元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,124,571元係財產折舊。
6. 其他支出：調整數6,200,886元係建物重測。

主辦會計人員：林冠宏



基金主持人：林義豐

