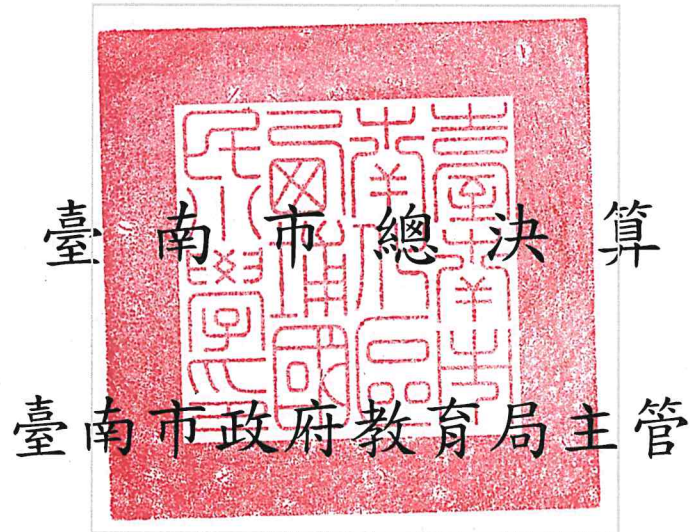


中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)



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)

臺南市南化區西埔國民小學編

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，本年度法定預算數20,084,000元，決算數18,893,517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20人；附設幼兒園1班，學生人數7人。

113學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數16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17,472,241元，較本年度法定預算數18,699,000元，減少1,226,759元，計減少6.56%。

(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1,421,276元，較本年度法定預算數1,385,000元，增加36,276元，計增加2.62%。

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19,659,773元，較法定預算數20,017,000元，減少357,227元，計減少1.78%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數7,200元，較法定預算數0元，增加7,200元。主要係因：地震預警系統示範主站保管維護費，依實際數繳庫。
2. 利息收入：決算數2,380元，較法定預算數1,000元，增加1,380元，計增加138.00%。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18,474,534元，較法定預算數20,012,000元，減少1,537,466元，計減少7.68%。
4. 政府其他撥入收入：決算數1,164,061元，較法定預算數0元，增加1,164,061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。
5. 學雜費收入：決算數3,290元，較法定預算數4,000元，減少710元，計減少17.75%。主要係因：幼兒園已於113學年度停止招生，雜費收入不如預期所致。
6. 雜項收入：決算數8,308元，較法定預算數0元，增加8,308元。主要係因：資源回收收入，依實際數繳庫。

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18,893,517元，較法定預算數20,084,000元，減少1,190,483元，計減少5.93%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數17,472,241元，較法定預算數18,699,000元，減少1,226,759元，計減少6.56%。
2. 一般行政管理計畫：決算數1,421,276元，較法定預算數1,385,000元，增加36,276元，計增加2.62%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀67,000元，本年度決算賸餘數766,256元，賸餘原因：用人費用因學校將於114學年度併入南化國小，教師員額編制減少故支出減少，並擷節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入458,508元。
- (二)投資活動之淨現金流入0元。
- (三)籌資活動之淨現金流出62,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增396,508元。
 期初現金及約當現金3,813,493元。
 期末現金及約當現金4,210,001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	4,210,001	3,813,493	10.40
預付費用	0	234,216	-100.00
房屋建築及設備	3,434,300	3,596,276	-4.50
機械及設備	2,010,303	2,746,134	-26.80
交通及運輸設備	50,251	61,537	-18.34
雜項設備	536,347	757,549	-29.20
代管資產	31,338,346	31,732,197	-1.24
應付代管資產	-31,338,346	-31,732,197	-1.24
資產合計	10,241,202	11,209,205	-8.64

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係小型學校校務發展經費等代收代辦經費，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名經費已撥款所致。
3. 機械及設備：主要減少係報廢紫外線殺菌機、顯示器、筆電及電腦等所致。
4. 交通及運輸設備：主要減少係報廢行動電話機及折舊費用所致。
5. 雜項設備：主要減少係報廢冰箱、書包櫃、投影機、體重身高計、桌球發球機、攝

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

影機及電視等所致。

(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	1,643,226	1,983,481	-17.15
應付費用	100,172	301,881	-66.82
存入保證金	16,000	78,000	-79.49
負債合計	1,759,398	2,363,362	-25.56

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係偏遠地區學校藝文教學設備等經費執行完畢所致。
2. 應付費用：主要減少係兼任行政職務教師未休假加班費及休假補助費，已於年度內支出所致。
3. 存入保證金：主要減少係退還電力改善工程、教學環境設備改善財物採購廠商保固保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額8,481,804元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

一般行政管理計畫決算數1,421,276元，較預算數1,385,000元，增加36,276元，係退休教育人員退休金，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—臺南市南化區西埔國民小學

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	20,017,000	100.00	19,659,773	100.00	-357,227	-1.78	21,475,626	100.00
43 勞務收入			7,200	0.04	7,200	0.00	23,202	0.11
431 服務收入			7,200	0.04	7,200		23,202	0.11
45 財產收入	1,000	0.00	2,380	0.01	1,380	138.00	1,015	0.00
454 利息收入	1,000	0.00	2,380	0.01	1,380	138.00	1,015	0.00
46 政府撥入收入	20,012,000	99.98	19,638,595	99.89	-373,405	-1.87	21,442,099	99.84
462 公庫撥款收入	20,012,000	99.98	18,474,534	93.97	-1,537,466	-7.68	19,765,157	92.04
46Y 政府其他撥入收入			1,164,061	5.92	1,164,061		1,676,942	7.81
4S 教學收入	4,000	0.02	3,290	0.02	-710	-17.75	7,100	0.03
4S1 學雜費收入	4,000	0.02	3,290	0.02	-710	-17.75	7,100	0.03
4Y 其他收入			8,308	0.04	8,308	0.00	2,210	0.01
4YY 雜項收入			8,308	0.04	8,308		2,210	0.01
5 基金用途	20,084,000	100.33	18,893,517	96.10	-1,190,483	-5.93	21,336,012	99.35
53 國民教育計畫	18,699,000	93.42	17,472,241	88.87	-1,226,759	-6.56	19,668,990	91.59
5L 一般行政管理計畫	1,385,000	6.92	1,421,276	7.23	36,276	2.62	1,667,022	7.76
本期賸餘(短絀)	-67,000		766,256		833,256	-1,243.67	139,614	
期初基金餘額	1,451,000		1,684,347		233,347	16.08	1,544,733	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,384,000		2,450,603		1,066,603	77.07	1,684,347	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區西埔國民小學

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	20,017,000	19,659,773	-357,227	-1.78	
43 勞務收入		7,200	7,200	0.00	
431服務收入		7,200	7,200	0.00	地震預警系統示範主站保管維護費，依實際數繳庫。
45 財產收入	1,000	2,380	1,380	138.00	
454利息收入	1,000	2,380	1,380	138.00	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	20,012,000	19,638,595	-373,405	-1.87	
462公庫撥款收入	20,012,000	18,474,534	-1,537,466	-7.68	
46Y政府其他撥入收入		1,164,061	1,164,061	0.00	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。
4S 教學收入	4,000	3,290	-710	-17.75	
4S1學雜費收入	4,000	3,290	-710	-17.75	幼兒園已於113學年度停止招生，雜費收入不如預期所致。
4Y 其他收入		8,308	8,308	0.00	
4YY雜項收入		8,308	8,308	0.00	資源回收收入，依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區西埔國民小學
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	20,084,000	18,893,517	-1,190,483	-5.93	
53 國民教育計畫	18,699,000	17,472,241	-1,226,759	-6.56	
532 國民小學教育	18,699,000	17,472,241	-1,226,759	-6.56	
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)		26,208	26,208		
1 用人費用		26,208	26,208		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,208	26,208		
124 兼職人員酬金		26,208	26,208		
53210304 國小合理教師員額編制		72,107	72,107		
1 用人費用		72,107	72,107		
12 聘僱及兼職人員薪資		72,107	72,107		
124 兼職人員酬金		72,107	72,107		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,188,237	1,188,237		
1 用人費用		1,188,237	1,188,237		
11 正式員額薪資		863,670	863,670		
113 職員薪金		863,670	863,670		
12 聘僱及兼職人員薪資		56,970	56,970		
124 兼職人員酬金		56,970	56,970		
15 獎金		82,905	82,905		
152 年終獎金		82,905	82,905		
16 退休及卹償金		99,601	99,601		
161 職員退休及離職金		99,601	99,601		
18 福利費		85,091	85,091		
181 分擔員工保險費		85,091	85,091		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		24,600	24,600		
1 用人費用		24,600	24,600		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,600	24,600		
124 兼職人員酬金		24,600	24,600		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		12,000	12,000		
1 用人費用		12,000	12,000		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區西埔國民小學

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		12,000	12,000		
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		635,619	635,619		
1 用人費用		635,619	635,619		
11 正式員額薪資		420,306	420,306		
113 職員薪金		420,306	420,306		
13 加(夜)班費		17,483	17,483		
134 未休假加班費		17,483	17,483		
15 獎金		103,976	103,976		
152 年終獎金		103,976	103,976		
16 退休及卹償金		28,572	28,572		
161 職員退休及離職金		28,572	28,572		
18 福利費		65,282	65,282		
181 分擔員工保險費		65,282	65,282		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		4,000	4,000		
1 用人費用		4,000	4,000		
11 正式員額薪資		4,000	4,000		
113 職員薪金		4,000	4,000		
53220000 各校經常門分支計 畫	18,699,000	15,381,922	-3,317,078	-17.74	
1 用人費用	17,303,000	14,371,527	-2,931,473	-16.94	
11 正式員額薪資	11,849,000	9,773,549	-2,075,451	-17.52	
113 職員薪金	11,849,000	9,773,549	-2,075,451	-17.52	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：係學校將於114學年度併入南 化國小，教師員額編制減少所 致。
12 聘僱及兼職人員薪資	107,000	80,790	-26,210	-24.50	
124 兼職人員酬金	107,000	80,790	-26,210	-24.50	
13 加(夜)班費	230,000	164,880	-65,120	-28.31	
134 未休假加班費	230,000	164,880	-65,120	-28.31	
15 獎金	2,655,000	2,221,362	-433,638	-16.33	
151 考績獎金	1,174,000	967,710	-206,290	-17.57	
152 年終獎金	1,481,000	1,253,652	-227,348	-15.35	
16 退休及卹償金	1,292,000	992,885	-299,115	-23.15	
161 職員退休及離職金	1,292,000	992,885	-299,115	-23.15	
18 福利費	1,170,000	1,138,061	-31,939	-2.73	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區西埔國民小學

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	%	
181 分擔員工保險費	1,010,000	965,745	-44,255	-4.38	
183 傷病醫藥費	19,000	19,000			
18Y 其他福利費	141,000	153,316	12,316	8.73	
2 服務費用	1,249,000	908,170	-340,830	-27.29	
21 水電費	218,000	65,001	-152,999	-70.18	
212 工作場所電費	197,000	57,057	-139,943	-71.04	
214 工作場所水費	21,000	7,944	-13,056	-62.17	
22 郵電費	54,000	18,902	-35,098	-65.00	
221 郵費	30,000	8,020	-21,980	-73.27	
222 電話費	24,000	10,882	-13,118	-54.66	
23 旅運費	32,000	44,092	12,092	37.79	
231 國內旅費	32,000	28,092	-3,908	-12.21	
235 貨物運費		16,000	16,000		
24 印刷裝訂與廣告費	8,000		-8,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	8,000		-8,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	148,000	72,518	-75,482	-51.00	
252 一般房屋修護費	25,000	4,200	-20,800	-83.20	
254 其他建築修護費	14,000		-14,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	34,000	18,000	-16,000	-47.06	
256 交通及運輸設備修護費		3,000	3,000		
257 雜項設備修護費	75,000	47,318	-27,682	-36.91	
27 一般服務費	708,000	614,112	-93,888	-13.26	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		40	40		
277 代理(辦)費	28,000	19,000	-9,000	-32.14	
279 外包費	449,000	416,307	-32,693	-7.28	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404,307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	216,000	163,765	-52,235	-24.18	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163,765元，內容：臨時僱工5名。
27F 體育活動費	15,000	15,000			
28 專業服務費	9,000	21,545	12,545	139.39	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		3,000	3,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區西埔國民小學

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	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	15,045	9,045	150.75	
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	128,000	86,825	-41,175	-32.17	
31 使用材料費	5,000	2,915	-2,085	-41.70	
312 燃料	5,000	2,915	-2,085	-41.70	
32 用品消耗	123,000	83,910	-39,090	-31.78	
321 辦公(事務)用品	71,000	66,001	-4,999	-7.04	
322 報章雜誌	6,000		-6,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	22,000	16,409	-5,591	-25.41	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	1,500	-8,500	-85.00	
32Y 其他用品消耗	14,000		-14,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	18,000	14,400	-3,600	-20.00	
45 雜項設備租金	18,000	14,400	-3,600	-20.00	
451 雜項設備租金	18,000	14,400	-3,600	-20.00	
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			
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		56,000	56,000		
2 服務費用		56,000	56,000		
21 水電費		56,000	56,000		
212 工作場所電費		56,000	56,000		
5L 一般行政管理計畫	1,385,000	1,421,276	36,276	2.62	
5L1 行政管理及推展	1,385,000	1,421,276	36,276	2.62	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	1,385,000	1,384,476	-524	-0.04	
1 用人費用	1,379,000	1,378,476	-524	-0.04	
16 退休及卹償金	1,379,000	1,378,476	-524	-0.04	
161 職員退休及離職金	1,379,000	1,378,476	-524	-0.04	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區西埔國民小學
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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	6,000	6,000			
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經 費		36,800	36,800		
1 用人費用		36,800	36,800		
18 福利費		36,800	36,800		
18Y 其他福利費		36,800	36,800		

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	12,476,649	5,315,153	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,940,287	1,940,287	
房屋及建築	4,052,221	455,945	
機械及設備	4,401,751	1,655,617	
交通及運輸設備	120,800	59,263	
雜項設備	1,961,590	1,204,041	
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：主要增減原因說明：

機械及設備：購買無線網路基地台及網路交換器；新增教室EMS設備建置、電表及即時資訊看板。撥出充電車、電腦及顯示器；報廢紫外線殺菌機、顯示器、筆電及電腦等。

交通及運輸設備：報廢行動電話機。

雜項設備：購買防焰捲簾。撥出太鼓、電子鋼琴、8K版畫壓印機及冰箱；報廢冰箱、書包櫃、投影機、體重身高計、桌球發球機、攝影機及電視等。

臺南市南化區西埔國民小學

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		
196,884		1,152,926	174,253	6,031,201
			161,976	3,434,300
176,884		602,135	310,580	2,010,303
		12,000	-714	50,251
20,000		538,791	-297,589	536,347

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：

臺南市南化區西埔國民小學

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—臺南市南化區西埔國民小學

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—臺南市南化區西埔國民小學

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	11	-4	教師9人，公務人員2人。
職員	15	11	-4	
合 計	15	11	-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：臨時僱工5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－臺南市南化區西埔國民小學
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	11,849,000		230,000		2,655,000	1,292,000		1,170,000		17,196,000	107,000	17,303,000
正式人員	11,849,000		230,000		2,655,000	1,292,000		1,170,000		17,196,000		17,196,000
兼任人員											107,000	107,000
一般行政管理計畫						1,379,000				1,379,000		1,379,000
正式人員						1,379,000				1,379,000		1,379,000
其他人員						1,379,000				1,379,000		1,379,000
合 計	11,849,000		230,000		2,655,000	2,671,000		1,170,000		18,575,000	107,000	18,682,000

- 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163,765元；279外包費：預算數424,000元(不含機械保全25,000元)，決算數404,307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1,174,000元，決算數967,710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1,481,000元，決算數1,440,533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—臺南市南化區西埔國民小學
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
11,145,073		182,363		2,408,243	1,121,058		1,288,434		16,145,171	260,675	16,405,846
11,145,073		182,363		2,408,243	1,108,024		1,269,862		16,113,565		16,113,565
					13,034		18,572		31,606	260,675	292,281
					1,378,476		36,800		1,415,276		1,415,276
							36,800		36,800		36,800
					1,378,476				1,378,476		1,378,476
11,145,073		182,363		2,408,243	2,499,534		1,325,234		17,560,447	260,675	17,821,122

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區西埔國民小學

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—臺南市南化區西埔國民小學
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			20,084,000		18,893,517		-1,190,483	-5.93	
國民教育計畫			18,699,000		17,472,241		-1,226,759	-6.56	
一般行政管理 計畫			1,385,000		1,421,276		36,276	2.62	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區西埔國民小學
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	18,682,000	17,821,122	-860,878	-4.61
11 正式員額薪資	11,849,000	11,145,073	-703,927	-5.94
12 聘僱及兼職人員薪資	107,000	260,675	153,675	143.62
13 加(夜)班費	230,000	182,363	-47,637	-20.71
15 獎金	2,655,000	2,408,243	-246,757	-9.29
16 退休及卹償金	2,671,000	2,499,534	-171,466	-6.42
18 福利費	1,170,000	1,325,234	155,234	13.27
2 服務費用	1,249,000	964,170	-284,830	-22.80
21 水電費	218,000	121,001	-96,999	-44.49
22 郵電費	54,000	18,902	-35,098	-65.00
23 旅運費	32,000	44,092	12,092	37.79
24 印刷裝訂與廣告費	8,000	0	-8,000	-100.00
25 修理保養及保固費	148,000	72,518	-75,482	-51.00
27 一般服務費	708,000	614,112	-93,888	-13.26
28 專業服務費	9,000	21,545	12,545	139.39
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	128,000	86,825	-41,175	-32.17
31 使用材料費	5,000	2,915	-2,085	-41.70
32 用品消耗	123,000	83,910	-39,090	-31.78
4 租金、償債、利息及相關手續費	18,000	14,400	-3,600	-20.00
45 雜項設備租金	18,000	14,400	-3,600	-20.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	7,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
合 計	20,084,000	18,893,517	-1,190,483	-5.93

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區西埔國民小學

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	216,000	166,765	-49,235	-22.79	
27D 計時與計件人員酬金	216,000	163,765	-52,235	-24.18	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		3,000	3,000		

臺南市地方教育發展基

平衡

中華民國113

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	10,241,202	100.00	11,209,205	100.00	-	968,003 - 8.64
流動資產	4,210,001	41.11	4,047,709	36.11		162,292 4.01
現金	4,210,001	41.11	3,813,493	34.02		396,508 10.40
銀行存款	4,210,001	41.11	3,813,493	34.02		396,508 10.40
預付款項	-	-	234,216	2.09	-	234,216 - 100.00
預付費用	-	-	234,216	2.09	-	234,216 - 100.00
固定資產	6,031,201	58.89	7,161,496	63.89	-	1,130,295 - 15.78
土地改良物	-	-	-	-		- -
土地改良物	1,940,287	18.95	1,940,287	17.31		- -
累計折舊-土地改良物	-	-	-	-		- -
-	1,940,287	- 18.95	1,940,287	- 17.31		- -
房屋建築及設備	3,434,300	33.53	3,596,276	32.08	-	161,976 - 4.50
房屋建築及設備	4,052,221	39.57	4,052,221	36.15		- -
累計折舊-房屋建築及設備	-	-	-	-		- -
-	617,921	- 6.03	455,945	- 4.07	-	161,976 35.53
機械及設備	2,010,303	19.63	2,746,134	24.50	-	735,831 - 26.80
機械及設備	3,976,500	38.83	4,401,751	39.27	-	425,251 - 9.66
累計折舊-機械及設備	-	-	-	-		- -
-	1,966,197	- 19.20	1,655,617	- 14.77	-	310,580 18.76
交通及運輸設備	50,251	0.49	61,537	0.55	-	11,286 - 18.34
交通及運輸設備	108,800	1.06	120,800	1.08	-	12,000 - 9.93
累計折舊-交通及運輸設備	-	-	-	-		- -
-	58,549	- 0.57	59,263	- 0.53		714 - 1.20
雜項設備	536,347	5.24	757,549	6.76	-	221,202 - 29.20
雜項設備	1,442,799	14.09	1,961,590	17.50	-	518,791 - 26.45
累計折舊-雜項設備	-	-	-	-		- -
-	906,452	- 8.85	1,204,041	- 10.74		297,589 - 24.72
其他資產	-	-	-	-		- -
什項資產	-	-	-	-		- -
代管資產	31,338,346	306.00	31,732,197	283.09	-	393,851 - 1.24
應付代管資產	-	-	-	-		- -
-	31,338,346	-306.00	31,732,197	-283.09		393,851 - 1.24
合計	10,241,202	100.00	11,209,205	100.00	-	968,003 - 8.64

信託代理與保證資產

保證品

註：1. 經管珍貴動產、不動產：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。

金一臺南市南化區西埔國民小學

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	1,759,398	17.18	2,363,362	21.08	-	603,964 - 25.56
流動負債	1,743,398	17.02	2,285,362	20.39	-	541,964 - 23.71
應付款項	1,743,398	17.02	2,285,362	20.39	-	541,964 - 23.71
應付代收款	1,643,226	16.05	1,983,481	17.70	-	340,255 - 17.15
應付費用	100,172	0.98	301,881	2.69	-	201,709 - 66.82
其他負債	16,000	0.16	78,000	0.70	-	62,000 - 79.49
什項負債	16,000	0.16	78,000	0.70	-	62,000 - 79.49
存入保證金	16,000	0.16	78,000	0.70	-	62,000 - 79.49
淨資產	8,481,804	82.82	8,845,843	78.92	-	364,039 - 4.12
淨資產	8,481,804	82.82	8,845,843	78.92	-	364,039 - 4.12
淨資產	8,481,804	82.82	8,845,843	78.92	-	364,039 - 4.12
累積餘額	8,481,804	82.82	8,845,843	78.92	-	364,039 - 4.12
合 計	10,241,202	100.00	11,209,205	100.00	-	968,003 - 8.64

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—臺南市南化區西埔國民小學

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	19,856,657	100.00	24,408,316	100.00	-4,551,659	-18.65
勞務收入	7,200	0.04	23,202	0.10	-16,002	-68.97
服務收入	7,200	0.04	23,202	0.10	-16,002	-68.97
財產收益	199,264	1.00	2,933,705	12.02	-2,734,441	-93.21
財產孳息收入	2,380	0.01	1,015	0.00	1,365	134.48
財產交易利益	-	0.00	474,191	1.94	-474,191	-100.00
其他財產收入	196,884	0.99	2,458,499	10.07	-2,261,615	-91.99
政府撥入收入	19,638,595	98.90	21,442,099	87.85	-1,803,504	-8.41
公庫撥款收入	18,474,534	93.04	19,765,157	80.98	-1,290,623	-6.53
政府其他撥入收入	1,164,061	5.86	1,676,942	6.87	-512,881	-30.58
教學收入	3,290	0.02	7,100	0.03	-3,810	-53.66
學雜費收入	3,290	0.02	7,100	0.03	-3,810	-53.66
其他收入	8,308	0.04	2,210	0.01	6,098	275.93
雜項收入	8,308	0.04	2,210	0.01	6,098	275.93
支出	19,918,649	100.31	22,009,675	90.17	-2,091,026	-9.50
人事支出	17,821,122	89.75	20,310,175	83.21	-2,489,053	-12.26
人事支出	17,821,122	89.75	20,310,175	83.21	-2,489,053	-12.26
業務支出	1,072,395	5.40	1,025,837	4.20	46,558	4.54
業務支出	1,072,395	5.40	1,025,837	4.20	46,558	4.54
財產損失	7,836	0.04	-	0.00	7,836	-
財產交易損失	7,836	0.04	-	0.00	7,836	-
折舊、折耗及攤銷	1,017,296	5.12	673,663	2.76	343,633	51.01
固定資產折舊	1,017,296	5.12	673,663	2.76	343,633	51.01
本期賸餘(短絀)	-61,992	-0.31	2,398,641	9.83	-2,460,633	-102.58
期初淨資產	8,845,843	44.55	6,447,202	26.41	2,398,641	37.20
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	302,047	-1.52	-	0.00	302,047	-
期末淨資產	8,481,804	42.72	8,845,843	36.24	-364,039	-4.12

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—臺南市南化區西埔國民小學

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)	-61,992
8002 調整非現金項目	520,500
800202 折舊、折耗及攤銷	1,017,296
800203 處理資產損失(利益)	7,836
800204 其他	-196,884
800205 流動資產淨減(淨增)	234,216
800206 流動負債淨增(淨減)	-541,964
81 業務活動之淨現金流入(流出)	458,508
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	15,950
820404 減少其他資產	15,950
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-15,950
820904 增加其他資產	-15,950
83 投資活動之淨現金流入(流出)	
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-62,000
840402 減少其他負債	-62,000
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)	396,508
87 期初現金及約當現金	3,813,493
88 期末現金及約當現金	4,210,001

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+393,851元；減少應付代管資產-393,851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—臺南市南化區西埔國民小學

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	19,659,773	196,884	19,856,657	收入
勞務收入	7,200	-	7,200	勞務收入
財產收入	2,380	196,884	199,264	財產收益
政府撥入收入	19,638,595	-	19,638,595	政府撥入收入
教學收入	3,290	-	3,290	教學收入
其他收入	8,308	-	8,308	其他收入
基金用途	18,893,517	1,025,132	19,918,649	支出
用人費用	17,821,122	-	17,821,122	人事支出
服務費用	964,170	108,225	1,072,395	業務支出
材料及用品費	86,825	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	14,400	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	7,000	-	-	
		7,836	7,836	財產損失
		1,017,296	1,017,296	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	766,256	828,248	61,992	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,684,347	7,161,496	8,845,843	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數	-	302,047	302,047	淨資產調整數
期末基金餘額	2,450,603	6,031,201	8,481,804	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數196,884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108,225元，係〈材料及用品費〉86,825+〈租金、償債、利息及相關手續費〉14,400+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉7,000之調整數合計。
3. 財產損失：調整數7,836元，係財產報廢。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,017,296元，係財產折舊。
5. 淨資產調整數：調整數302,047元，係本校無償撥出他校資產。

主辦會計人員：田明仁



基金主持人：姜建宏

