學校機關代號：00603

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）

臺南市新化區新化國民小學編

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 5 頁

２、基金用途明細表……第 7-13 頁

３、資本資產明細表……第 14-15 頁

４、長期負債明細表……第 16-17 頁

５、固定資產建設改良擴充明細表……第 18 頁

６、員工人數彙計表……第 19 頁

７、用人費用彙計表……第 20-21 頁

８、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表……第 22 頁

９、主要業務計畫執行績效摘要表……第 23 頁

１０、各項費用彙計表……第 24 頁

１１、管制性項目及統計所需項目比較表……第 25 頁

丙、會計報表

１、平衡表……第 26-27 頁

２、收入支出表……第 28 頁

３、現金流量表……第 29 頁

丁、參考表

１、決算與會計收支對照表……第 30 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135,166,000元，決算數162,204,170元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班37班，學生人數906人；附設幼兒園3班，學生人數55人；特教班7班(資源班5班、集中式1班、巡迴班1班)，學生人數51人；補校1班，學生人數13人。

113學年度上學期，實際招收普通班35班，學生人數926人；附設幼兒園3班，學生人數49人；特教班9班(資源班6班、集中式2班、巡迴班1班)，學生人數70人；補校1班，學生人數13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131,364,491元，較本年度法定預算數107,372,000元，增加23,992,491元，計增加22.35%，主要係因：係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等超支併決算之差異數 。

(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30,784,679元，較本年度法定預算數27,739,000元，增加3,045,679元，計增加10.98%。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、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數。

(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，增進教學品質辦理購置觸控電視等教學設備。本年度決算數55,000元，本年度法定預算數55,000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162,849,914元，較法定預算數134,890,000元，增加27,959,914元，計增加20.73%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數117,740元，較法定預算數75,000元，增加42,740元，計增加56.99%。主要係因：資優班甄試報名費及後備旅租用場地收入，按實際數辦理繳庫所致。
2. 租金收入：決算數72,814元，較法定預算數107,000元，減少34,186元，計減少31.95%。主要係因：太陽光電發電系統租金收入，按實際數辦理繳庫所致。

3. 利息收入：決算數 18,431 元，較法定預算數 2,000 元，增加 16,431 元，計增加 821.55%。主要係因：公庫利息收入較預期增加，按實際數辦理繳庫所致。

4. 公庫撥款收入：決算數 150,699,986 元，較法定預算數 134,643,000 元，增加 16,056,986 元，計增加 11.93%。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、特教學生助理人員、水電費、技藝教育課程、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 11,877,860 元，較法定預算數 0 元，增加 11,877,86 元，計增加 7.56%。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、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 50,405 元，較法定預算數 63,000 元，減少 12,595 元，計減少 19.99%。主要係因：幼兒園雜費收入不如預期，按實際數辦理繳庫所致。

7. 雜項收入：決算數 12,678 元，較法定預算數 0 元，增加 12,678 元。主要係因：冷氣安裝貨物稅退稅所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 162,204,170 元，較法定預算數 135,166,000 元，增加 27,038,170 元，計增加 20.00%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 131,364,491 元，較法定預算數 107,372,000 元，增加 23,992,491 元，計增加 22.35%。主要係因：係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)計畫等超支併決算之差異數所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 30,784,679 元，較法定預算數 27,739,000 元，增加 3,045,679 元，計增加 10.98%。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、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 55,000 元，法定預算數 55,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 276,000 元，本年度決算賸餘數 645,744 元，短絀原因：撙節支出。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入 1,422,753 元。

(二)投資活動之淨現金流出 276,286 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 386,000 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增 760,467 元。

期初現金及約當現金 17,273,631 元。

期末現金及約當現金 18,034,098 元。

四、資產負債情況

臺南市地方教育發展基金
總　　說　　明
中華民國113年度

(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	18,034,098	17,273,631	4.40
預付費用	1,681,417	2,520,122	-33.28
土地改良物	588,116	99,533	490.88
房屋建築及設備	15,402,335	15,772,949	-2.35
機械及設備	9,569,380	9,665,586	-1.00
交通及運輸設備	2,057,517	2,287,217	-10.04
雜項設備	1,934,021	1,791,575	7.95
暫付及待結轉帳項	491,296	270,010	81.95
代管資產	958,449,626	920,947,119	4.07
應付代管資產	-958,449,626	-920,947,119	4.07
資產合計	49,758,180	49,680,623	0.16

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 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。
2. 土地改良物：主要增加係辦理幼兒園遊戲場改善粒石補充、運動場新鋪步道及鉛球投擲區、通道鋪面路平改善工程。
3. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊費用。
4. 暫付及待結轉帳項：主要增加係課後照顧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	16,736,933	16,015,638	4.50
應付費用	397,063	1,235,054	-67.85
存入保證金	505,000	891,000	-43.32
負債合計	17,638,996	18,141,692	-2.77

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助等經費減少所致。
2. 存入保證金：主要減少係退還戶外運動球場整建工程等保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額32,119,184元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數 131,364,491 元，較預算數 107,372,000 元，增加 23,992,491 元，係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)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 30,784,679 元，較預算數 27,739,000 元，增加 3,045,679 元，係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、退休人員服務獎章獎勵金等，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—臺南市新化區新化國民小學

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	134,890,000	100.00	162,849,914	100.00	27,959,914	20.73	148,065,886	100.00
43 勞務收入	75,000	0.06	117,740	0.07	42,740	56.99	95,550	0.06
431服務收入	75,000	0.06	117,740	0.07	42,740	56.99	95,550	0.06
45 財產收入	109,000	0.08	91,245	0.06	-17,755	-16.29	20,415	0.01
451財產處分收入							1,350	0.00
452租金收入	107,000	0.08	72,814	0.04	-34,186	-31.95	7,326	0.00
454利息收入	2,000	0.00	18,431	0.01	16,431	821.55	11,739	0.01
46 政府撥入收入	134,643,000	99.82	162,577,846	99.83	27,934,846	20.75	147,895,641	99.89
462公庫撥款收入	134,643,000	99.82	150,699,986	92.54	16,056,986	11.93	136,699,976	92.32
46Y政府其他撥入收入			11,877,860	7.29	11,877,860		11,195,665	7.56
4S 教學收入	63,000	0.05	50,405	0.03	-12,595	-19.99	54,280	0.04
4S1學雜費收入	63,000	0.05	50,405	0.03	-12,595	-19.99	54,280	0.04
4Y 其他收入			12,678	0.01	12,678	0.00		
4YY雜項收入			12,678	0.01	12,678			
5 基金用途	135,166,000	100.20	162,204,170	99.60	27,038,170	20.00	152,480,053	102.98
53 國民教育計畫	107,372,000	79.60	131,364,491	80.67	23,992,491	22.35	122,126,386	82.48
5L 一般行政管理計畫	27,739,000	20.56	30,784,679	18.90	3,045,679	10.98	30,353,667	20.50
5M 建築及設備計畫	55,000	0.04	55,000	0.03		0.00		
購建固定資產	55,000	0.04	55,000	0.03				
本期賸餘 (短絀)	-276,000		645,744		921,744	-333.97	-4,414,167	
期初基金餘額	6,065,000		1,922,071		-4,142,929	-68.31	6,336,238	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,789,000		2,567,815		-3,221,185	-55.64	1,922,071	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學

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	134,890,000	162,849,914	27,959,914	20.73	
43 勞務收入	75,000	117,740	42,740	56.99	
431服務收入	75,000	117,740	42,740	56.99	主要係資優班甄試報名收入及後備旅租用場地收入，按實際數辦理繳庫所致。
45 財產收入	109,000	91,245	-17,755	-16.29	
452租金收入	107,000	72,814	-34,186	-31.95	主要係太陽光電發電系統租金收入，按實際數辦理繳庫所致。
454利息收入	2,000	18,431	16,431	821.55	主要係公庫利息收入較預期增加，按實際數辦理繳庫所致。
46 政府撥入收入	134,643,000	162,577,846	27,934,846	20.75	
462公庫撥款收入	134,643,000	150,699,986	16,056,986	11.93	主要係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款所致。
46Y政府其他撥入收入		11,877,860	11,877,860	0.00	主要係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款所致。
4S 教學收入	63,000	50,405	-12,595	-19.99	
4S1學雜費收入	63,000	50,405	-12,595	-19.99	主要係幼兒園雜費收入不如預期，按實際數辦理繳庫所致。
4Y 其他收入		12,678	12,678	0.00	
4YY雜項收入		12,678	12,678	0.00	主要係冷氣安裝貨物稅退稅所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學

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	135,166,000	162,204,170	27,038,170	20.00	
53 國民教育計畫	107,372,000	131,364,491	23,992,491	22.35	53國民教育計畫增加原因：係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等超支併決算計畫案，按實際情形覈實辦理所致。
532 國民小學教育	107,372,000	131,364,491	23,992,491	22.35	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		433,419	433,419		
1 用人費用		433,419	433,419		
11 正式員額薪資		433,419	433,419		
113 職員薪金		433,419	433,419		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,205,593	1,205,593		
1 用人費用		1,205,593	1,205,593		
11 正式員額薪資		805,380	805,380		
113 職員薪金		805,380	805,380		
15 獎金		200,050	200,050		
151 考績獎金		82,810	82,810		
152 年終獎金		117,240	117,240		
16 退休及卹償金		110,213	110,213		
161 職員退休及離職金		110,213	110,213		
18 福利費		89,950	89,950		
181 分擔員工保險費		89,950	89,950		
53210304 國小合理教師員額編制		4,716,120	4,716,120		
1 用人費用		4,716,120	4,716,120		
11 正式員額薪資		2,645,730	2,645,730		
113 職員薪金		2,645,730	2,645,730		
12 聘僱及兼職人員薪資		910,560	910,560		
124 兼職人員酬金		910,560	910,560		
15 獎金		358,110	358,110		
152 年終獎金		358,110	358,110		
16 退休及卹償金		250,107	250,107		
161 職員退休及離職金		250,107	250,107		
18 福利費		551,613	551,613		
181 分擔員工保險費		551,613	551,613		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		6,913,408	6,913,408		
1 用人費用		6,913,408	6,913,408		
11 正式員額薪資		4,772,345	4,772,345		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學

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		4,772,345	4,772,345		
12 聘僱及兼職人員薪資		338,016	338,016		
124 兼職人員酬金		338,016	338,016		
15 獎金		758,125	758,125		
151 考績獎金		245,650	245,650		
152 年終獎金		512,475	512,475		
16 退休及卹償金		551,459	551,459		
161 職員退休及離職金		551,459	551,459		
18 福利費		493,463	493,463		
181 分擔員工保險費		493,463	493,463		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		34,860	34,860		
1 用人費用		34,860	34,860		
12 聘僱及兼職人員薪資		34,860	34,860		
124 兼職人員酬金		34,860	34,860		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		93,300	93,300		
1 用人費用		93,300	93,300		
11 正式員額薪資		93,300	93,300		
113 職員薪金		93,300	93,300		
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		5,329,446	5,329,446		
1 用人費用		5,329,446	5,329,446		
11 正式員額薪資		4,508,195	4,508,195		
113 職員薪金		4,508,195	4,508,195		
16 退休及卹償金		382,624	382,624		
161 職員退休及離職金		382,624	382,624		
18 福利費		438,627	438,627		
181 分擔員工保險費		438,627	438,627		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		59,400	59,400		
1 用人費用		59,400	59,400		
11 正式員額薪資		59,400	59,400		
113 職員薪金		59,400	59,400		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		391,733	391,733		
1 用人費用		391,733	391,733		
11 正式員額薪資		209,581	209,581		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學

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		209,581	209,581		
12 聘僱及兼職人員薪資		182,152	182,152		
124 兼職人員酬金		182,152	182,152		
53210503 特教學生助理人員(學前)		84,358	84,358		
2 服務費用		84,358	84,358		
27 一般服務費		84,358	84,358		
27D 計時與計件人員酬金		84,358	84,358		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84,358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	107,372,000	111,388,324	4,016,324	3.74	
1 用人費用	102,581,000	107,017,573	4,436,573	4.32	
11 正式員額薪資	70,042,000	72,591,600	2,549,600	3.64	
113 職員薪金	69,644,000	72,166,440	2,522,440	3.62	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：係原1.65師計畫教師員額減少，改由預算內支用所致。
114 工員工資	398,000	425,160	27,160	6.82	
12 聘僱及兼職人員薪資	982,000	986,930	4,930	0.50	
124 兼職人員酬金	982,000	986,930	4,930	0.50	
13 加（夜）班費	784,000	907,107	123,107	15.70	
134 未休假加班費	784,000	907,107	123,107	15.70	
15 獎金	16,201,000	17,110,492	909,492	5.61	
151 考績獎金	7,715,000	8,572,310	857,310	11.11	
152 年終獎金	8,486,000	8,538,182	52,182	0.61	
16 退休及卹償金	7,956,000	7,875,645	-80,355	-1.01	
161 職員退休及離職金	7,932,000	7,849,689	-82,311	-1.04	
162 工員退休及離職金	24,000	25,956	1,956	8.15	
18 福利費	6,616,000	7,545,799	929,799	14.05	
181 分擔員工保險費	6,081,000	7,049,227	968,227	15.92	
183 傷病醫藥費	10,000	14,500	4,500	45.00	
18Y 其他福利費	525,000	482,072	-42,928	-8.18	
2 服務費用	4,067,000	3,537,036	-529,964	-13.03	
21 水電費	1,139,000	876,780	-262,220	-23.02	
212 工作場所電費	1,019,000	715,128	-303,872	-29.82	
214 工作場所水費	120,000	161,652	41,652	34.71	
22 郵電費	98,000	73,473	-24,527	-25.03	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學

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	%	
221 郵費	20,000	18,744	-1,256	-6.28	
222 電話費	60,000	54,729	-5,271	-8.79	
224 數據通信費	18,000		-18,000	-100.00	
23 旅運費	51,000	59,238	8,238	16.15	
231 國內旅費	51,000	59,238	8,238	16.15	
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	22,300	2,300	11.50	
241 印刷及裝訂費	20,000	22,300	2,300	11.50	
25 修理保養及保固費	681,000	562,060	-118,940	-17.47	
251 土地改良物修護費	40,000	13,000	-27,000	-67.50	
252 一般房屋修護費	150,000	152,575	2,575	1.72	
254 其他建築修護費	40,000		-40,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	200,000	184,195	-15,805	-7.90	
256 交通及運輸設備修護費	111,000	86,856	-24,144	-21.75	
257 雜項設備修護費	140,000	125,434	-14,566	-10.40	
26 保險費	14,000	10,058	-3,942	-28.16	
264 交通及運輸設備保險費	14,000	10,058	-3,942	-28.16	
27 一般服務費	1,868,000	1,766,594	-101,406	-5.43	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		5,090	5,090		
277 代理(辦)費	99,000	99,000			
279 外包費	525,000	497,920	-27,080	-5.16	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101,000元)，決算數415,371元(不含機械保全82,549元)，內容：校園安全及維護人力1名、校舍水電維修、校園水塔清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	1,161,000	1,106,288	-54,712	-4.71	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1,161,000元，決算數1,106,288元，內容：臨時僱工1名、進用身心障礙人士1名、特教專車駕駛1名。
27F 體育活動費	83,000	58,296	-24,704	-29.76	
28 專業服務費	124,000	94,533	-29,467	-23.76	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	39,000		-39,000	-100.00	
287 委託檢驗 (定) 試驗認證費	9,000	19,425	10,425	115.83	
289 試務甄選費	70,000	69,108	-892	-1.27	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學

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	%	
28A 電腦軟體服務費	6,000	6,000			
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	600,000	637,792	37,792	6.30	
31 使用材料費	110,000	54,836	-55,164	-50.15	
312 燃料	110,000	54,836	-55,164	-50.15	
32 用品消耗	490,000	582,956	92,956	18.97	
321 辦公（事務）用品	372,000	452,113	80,113	21.54	
322 報章雜誌	6,000	2,880	-3,120	-52.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	92,000	88,489	-3,511	-3.82	
326 食品	5,000	8,420	3,420	68.40	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	10,000	31,054	21,054	210.54	
32Y 其他用品消耗	5,000		-5,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	35,000	86,023	51,023	145.78	
44 交通及運輸設備租金	35,000	86,023	51,023	145.78	
442 車租	35,000	86,023	51,023	145.78	
6 稅捐及規費(強制費)	21,000	31,320	10,320	49.14	
64 消費與行為稅	11,000	25,988	14,988	136.25	
646 使用牌照稅	11,000	25,988	14,988	136.25	
66 規費	10,000	5,332	-4,668	-46.68	
661 行政規費與強制費	6,000	450	-5,550	-92.50	
663 汽車燃料使用費	4,000	4,882	882	22.05	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	68,000	78,580	10,580	15.56	
71 會費	4,000	2,000	-2,000	-50.00	
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00	
713 職業團體會費	2,000	2,000			
72 捐助、補助與獎助	19,000		-19,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	19,000		-19,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	45,000	76,580	31,580	70.18	
751 技能競賽	45,000	76,580	31,580	70.18	
53221502 特教學生助理人員		334,030	334,030		
2 服務費用		334,030	334,030		
27 一般服務費		334,030	334,030		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學

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	%	
27D 計時與計件人員酬金		334,030	334,030		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334,030元，內容：特教學生助理人員2名。
53221601 推展傳統藝術教育		37,000	37,000		
2 服務費用		37,000	37,000		
28 專業服務費		37,000	37,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		37,000	37,000		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		343,500	343,500		
2 服務費用		343,500	343,500		
21 水電費		343,500	343,500		
212 工作場所電費		343,500	343,500		
5L 一般行政管理計畫	27,739,000	30,784,679	3,045,679	10.98	5L一般行政管理計畫增加原因:亡故退休教師遺族申請一次金等支出所致。
5L1 行政管理及推展	27,739,000	30,784,679	3,045,679	10.98	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	27,739,000	29,547,943	1,808,943	6.52	
1 用人費用	27,721,000	29,531,943	1,810,943	6.53	
16 退休及卹償金	27,721,000	29,531,943	1,810,943	6.53	
161 職員退休及離職金	27,721,000	29,531,943	1,810,943	6.53	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	16,000	-2,000	-11.11	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	16,000	-2,000	-11.11	
744 慰問、照護及濟助金	18,000	16,000	-2,000	-11.11	
5L100400 調整待遇及其他經費		1,236,736	1,236,736		
1 用人費用		1,236,736	1,236,736		
18 福利費		1,236,736	1,236,736		
181 分擔員工保險費		25,556	25,556		
18Y 其他福利費		1,211,180	1,211,180		
5M 建築及設備計畫	55,000	55,000			
5M4 其他設備	55,000	55,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	55,000	55,000			
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	55,000	55,000			
51 購建固定資產	55,000	55,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學

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	%	
514 購置機械及設備	55,000	55,000			

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	71,699,689	42,082,829	55,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	16,549,530	16,449,997	
房屋及建築	26,538,572	10,765,623	
機械及設備	17,055,863	7,390,277	55,000
交通及運輸設備	5,364,846	3,077,629	
雜項設備	6,190,878	4,399,303	
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：資產變動主要增減原因說明：

1.土地改良物：主要增加係辦理幼兒園遊戲場改善粒石補充、運動場新鋪步道及鉛球投擲區、通道鋪面路平改善工程。

2.房屋建築及設備：主要增加係圖書館設置無障礙坡道。

3.機械及設備：主要增加係價購無線網路基地台等設備；主要減少係財產報廢減少共13項。

4.交通及運輸設備：主要增加係購置廚房監視系統2套；主要減少係財產報廢減少共4項。

5.雜項設備：主要增加係價購桌球發球機等設備；主要減少係財產報廢減少共28項。

臺南市新化區新化國民小學

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		
5,191,008	75,000	2,336,143	2,920,356	29,551,369
1,660,327			1,171,744	588,116
356,938			727,552	15,402,335
2,374,015		379,172	2,091,049	9,569,380
126,669		1,532,698	-1,176,329	2,057,517
673,059		424,273	106,340	1,934,021
	75,000			

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：

臺南市新化區新化國民小學

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—臺南市新化區新化國民小學

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		55,000			55,000	55,000		
機械及設備		55,000			55,000	55,000		
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合計		55,000			55,000	55,000		

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—臺南市新化區新化國民小學

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	83	97	14	
職員	82	96	14	教師85人，公務人員6人，教保員4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5人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師5人、幼兒園依法改制增置教保員1人、幼兒園廚工1人、幼兒園增設2歲幼兒專班教保員2人(依核准文號:113年11月22日南市教課(二)字第1132399398號函、 核准文號:113年6月3日南市教課(一)字第1130749211號函、 核准文號：113年11月29日南市教安(一)字第1132474944號函、113年11月6日南市教課(二)字第1132323198號函、 核准文號：113年9月4日南市教特(一)字第1131151329號函。
工友	1	1	0	
合　　計	83	97	14	

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)3名、臨時僱工1名、進用身心障礙人士1名、特教專車駕駛1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校舍水電維修、校園水塔水池清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學

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	70,042,000		784,000		16,201,000	7,956,000		6,616,000		101,599,000	982,000	102,581,000
正式人員	70,042,000		784,000		16,201,000	7,956,000		6,616,000		101,599,000		101,599,000
兼任人員											982,000	982,000
一般行政管理計畫						27,721,000				27,721,000		27,721,000
正式人員												
其他人員						27,721,000				27,721,000		27,721,000
合 計	70,042,000		784,000		16,201,000	35,677,000		6,616,000		129,320,000	982,000	130,302,000

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1,161,000元，決算數1,524,676元；279外包費：預算數424,000元(不含機械保全101,000元)，決算數415,371元(不含機械保全82,549元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數7,715,000元，決算數8,900,770元，內容：教職員工考績獎金決算人數73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8,486,000元，決算數9,526,007元，內容：教職員工年終獎金決算人數103名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學

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
86,118,950		907,107		18,426,777	9,170,048		9,119,452		123,742,334	2,452,518	126,194,852
86,118,950		907,107		18,414,902	9,147,069		9,054,497		123,642,525		123,642,525
				11,875	22,979		64,955		99,809	2,452,518	2,552,327
					29,531,943		1,236,736		30,768,679		30,768,679
							1,236,736		1,236,736		1,236,736
					29,531,943				29,531,943		29,531,943
86,118,950		907,107		18,426,777	38,701,991		10,356,188		154,511,013	2,452,518	156,963,531

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學

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：截至本年度終了公務小客車1輛。
2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學

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			135,166,000		162,204,170			27,038,170	20.00	
國民教育計畫			107,372,000		131,364,491			23,992,491	22.35	國民教育計畫增加原因：係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等超支併決算計畫案按實際情形覈實辦理所致。
一般行政管理計畫			27,739,000		30,784,679			3,045,679	10.98	一般行政管理計畫增加原因：係亡故退休教師遺族申請一次金等支出所致。
建築及設備計畫			55,000		55,000			0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學

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	130,302,000	156,963,531	26,661,531	20.46
11 正式員額薪資	70,042,000	86,118,950	16,076,950	22.95
12 聘僱及兼職人員薪資	982,000	2,452,518	1,470,518	149.75
13 加（夜）班費	784,000	907,107	123,107	15.70
15 獎金	16,201,000	18,426,777	2,225,777	13.74
16 退休及卹償金	35,677,000	38,701,991	3,024,991	8.48
18 福利費	6,616,000	10,356,188	3,740,188	56.53
2 服務費用	4,067,000	4,335,924	268,924	6.61
21 水電費	1,139,000	1,220,280	81,280	7.14
22 郵電費	98,000	73,473	-24,527	-25.03
23 旅運費	51,000	59,238	8,238	16.15
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	22,300	2,300	11.50
25 修理保養及保固費	681,000	562,060	-118,940	-17.47
26 保險費	14,000	10,058	-3,942	-28.16
27 一般服務費	1,868,000	2,184,982	316,982	16.97
28 專業服務費	124,000	131,533	7,533	6.08
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	600,000	637,792	37,792	6.30
31 使用材料費	110,000	54,836	-55,164	-50.15
32 用品消耗	490,000	582,956	92,956	18.97
4 租金、償債、利息及相關手續費	35,000	86,023	51,023	145.78
44 交通及運輸設備租金	35,000	86,023	51,023	145.78
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	55,000	55,000	0	0.00
51 購建固定資產	55,000	55,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	21,000	31,320	10,320	49.14
64 消費與行為稅	11,000	25,988	14,988	136.25
66 規費	10,000	5,332	-4,668	-46.68
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	86,000	94,580	8,580	9.98
71 會費	4,000	2,000	-2,000	-50.00
72 捐助、補助與獎助	19,000	0	-19,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	16,000	-2,000	-11.11
75 競賽及交流活動費	45,000	76,580	31,580	70.18
合　　計	135,166,000	162,204,170	27,038,170	20.00

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學

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	1,200,000	1,561,676	361,676	30.14	
27D 計時與計件人員酬金	1,161,000	1,524,676	363,676	31.32	係特教學生助理人員(含學前)等超支併決算計畫案鐘點費按實際情形覈實辦理所致。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	39,000	37,000	-2,000	-5.13	

臺南市地方教育發展基

平衡

中華民國113

科目	本年度 金額	本年度 %	上年度 金額	上年度 %	比較增減 金額	比較增減 %
資　　產	49,758,180	100.00	49,680,623	100.00	77,557	0.16
流動資產	19,715,515	39.62	19,793,753	39.84	-78,238	-0.40
現金	18,034,098	36.24	17,273,631	34.77	760,467	4.40
銀行存款	18,034,098	36.24	17,273,631	34.77	760,467	4.40
預付款項	1,681,417	3.38	2,520,122	5.07	-838,705	-33.28
預付費用	1,681,417	3.38	2,520,122	5.07	-838,705	-33.28
固定資產	29,551,369	59.39	29,616,860	59.61	-65,491	-0.22
土地改良物	588,116	1.18	99,533	0.20	488,583	490.88
土地改良物	18,209,857	36.60	16,549,530	33.31	1,660,327	10.03
累計折舊-土地改良物	-17,621,741	-35.41	-16,449,997	-33.11	-1,171,744	7.12
房屋建築及設備	15,402,335	30.95	15,772,949	31.75	-370,614	-2.35
房屋建築及設備	26,895,510	54.05	26,538,572	53.42	356,938	1.34
累計折舊-房屋建築及設備	-11,493,175	-23.10	-10,765,623	-21.67	-727,552	6.76
機械及設備	9,569,380	19.23	9,665,586	19.46	-96,206	-1.00
機械及設備	19,050,706	38.29	17,055,863	34.33	1,994,843	11.70
累計折舊-機械及設備	-9,481,326	-19.05	-7,390,277	-14.88	-2,091,049	28.29
交通及運輸設備	2,057,517	4.14	2,287,217	4.60	-229,700	-10.04
交通及運輸設備	3,958,817	7.96	5,364,846	10.80	-1,406,029	-26.21
累計折舊-交通及運輸設備	-1,901,300	-3.82	-3,077,629	-6.19	1,176,329	-38.22
雜項設備	1,934,021	3.89	1,791,575	3.61	142,446	7.95
雜項設備	6,439,664	12.94	6,190,878	12.46	248,786	4.02
累計折舊-雜項設備	-4,505,643	-9.06	-4,399,303	-8.86	-106,340	2.42
其他資產	491,296	0.99	270,010	0.54	221,286	81.95
什項資產	491,296	0.99	270,010	0.54	221,286	81.95
暫付及待結轉帳項	491,296	0.99	270,010	0.54	221,286	81.95
代管資產	958,449,626	1,926.22	920,947,119	1,853.74	37,502,507	4.07
應付代管資產	-958,449,626	-1,926.22	-920,947,119	-1,853.74	-37,502,507	4.07
合　　計	49,758,180	100.00	49,680,623	100.00	77,557	0.16

信託代理與保證資產　347,338

保證品　347,338

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—臺南市新化區新化國民小學

表

年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度 金額	本年度 %	上年度 金額	上年度 %	比較增減 金額	比較增減 %
負　　債	17,638,996	35.45	18,141,692	36.52	- 502,696	- 2.77
流動負債	17,133,996	34.43	17,250,692	34.72	- 116,696	- 0.68
應付款項	17,133,996	34.43	17,250,692	34.72	- 116,696	- 0.68
應付代收款	16,736,933	33.64	16,015,638	32.24	721,295	4.50
應付費用	397,063	0.80	1,235,054	2.49	- 837,991	- 67.85
其他負債	505,000	1.01	891,000	1.79	- 386,000	- 43.32
什項負債	505,000	1.01	891,000	1.79	- 386,000	- 43.32
存入保證金	505,000	1.01	891,000	1.79	- 386,000	- 43.32
淨資產	32,119,184	64.55	31,538,931	63.48	580,253	1.84
淨資產	32,119,184	64.55	31,538,931	63.48	580,253	1.84
淨資產	32,119,184	64.55	31,538,931	63.48	580,253	1.84
累積餘額	32,119,184	64.55	31,538,931	63.48	580,253	1.84
合　　計	49,758,180	100.00	49,680,623	100.00	77,557	0.16

信託代理與保證負債　347,338

應付保證品　347,338

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學

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	166,267,452	100.00	165,137,640	100.00	1,129,812	0.68
勞務收入	117,740	0.07	95,550	0.06	22,190	23.22
服務收入	117,740	0.07	95,550	0.06	22,190	23.22
財產收益	3,508,783	2.11	17,092,169	10.35	-13,583,386	-79.47
財產孳息收入	91,245	0.05	19,065	0.01	72,180	378.60
廢舊物品售價收入	-	0.00	1,350	0.00	-1,350	-100.00
財產交易利益	3,417,538	2.06	3,026,049	1.83	391,489	12.94
其他財產收入	-	0.00	14,045,705	8.51	-14,045,705	-100.00
政府撥入收入	162,577,846	97.78	147,895,641	89.56	14,682,205	9.93
公庫撥款收入	150,699,986	90.64	136,699,976	82.78	14,000,010	10.24
政府其他撥入收入	11,877,860	7.14	11,195,665	6.78	682,195	6.09
教學收入	50,405	0.03	54,280	0.03	-3,875	-7.14
學雜費收入	50,405	0.03	54,280	0.03	-3,875	-7.14
其他收入	12,678	0.01	-	0.00	12,678	-
雜項收入	12,678	0.01	-	0.00	12,678	-
支出	167,405,669	100.68	167,798,382	101.61	-392,713	-0.23
人事支出	156,963,531	94.40	147,860,782	89.54	9,102,749	6.16
人事支出	156,963,531	94.40	147,860,782	89.54	9,102,749	6.16
業務支出	5,185,639	3.12	4,619,271	2.80	566,368	12.26
業務支出	5,185,639	3.12	4,619,271	2.80	566,368	12.26
財產損失	37,003	0.02	9,766	0.01	27,237	278.90
財產交易損失	37,003	0.02	9,766	0.01	27,237	278.90
折舊、折耗及攤銷	5,219,496	3.14	15,308,563	9.27	-10,089,067	-65.90
固定資產折舊	5,219,496	3.14	15,233,855	9.22	-10,014,359	-65.74
無形資產攤銷	-	0.00	74,708	0.05	-74,708	-100.00
本期賸餘（短絀）	-1,138,217	-0.68	-2,660,742	-1.61	1,522,525	-57.22
期初淨資產	31,538,931	18.97	34,199,673	20.71	-2,660,742	-7.78
淨資產調整數	1,718,470	1.03	-	0.00	1,718,470	
期末淨資產	32,119,184	19.32	31,538,931	19.10	580,253	1.84

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—臺南市新化區新化國民小學

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)	-1,138,217
8002 調整非現金項目	2,560,970
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,422,753
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	2,427,543
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,703,829
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-276,286
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	630,000
8404 減少短期債務及其他負債	-1,016,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-386,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	760,467
87 期初現金及約當現金	17,273,631
88 期末現金及約當現金	18,034,098

備註：1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-37,502,507元; 增加應付代管資產+37,502,507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—臺南市新化區新化國民小學

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	162,849,914	3,417,538	166,267,452	收入
徵收及依法分配收入	-	-	-	徵收及依法分配收入
勞務收入	117,740	-	117,740	勞務收入
財產收入	91,245	3,417,538	3,508,783	財產收益
政府撥入收入	162,577,846	-	162,577,846	政府撥入收入
教學收入	50,405	-	50,405	教學收入
其他收入	12,678	-	12,678	其他收入
基金用途	162,204,170	5,201,499	167,405,669	支出
用人費用	156,963,531	-	156,963,531	人事支出
服務費用	4,335,924	849,715	5,185,639	業務支出
材料及用品費	637,792	-637,792	-	
租金、償債、利息及相關手續費	86,023	-86,023	-	
稅捐及規費(強制費)	31,320	-31,320	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	94,580	-94,580	-	
捐助、補助與獎助	-	-	-	獎補助支出
		37,003	37,003	財產損失
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	55,000	-55,000	-	
		5,219,496	5,219,496	折舊、折耗及攤銷
其他	-	-	-	其他支出
本期賸餘(短絀)	645,744	-1,783,961	-1,138,217	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,922,071	29,616,860	31,538,931	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		1,718,470	1,718,470	淨資產調整數
期末基金餘額	2,567,815	29,551,369	32,119,184	期末淨資產

調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數3,417,538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849,715元係〈材料及用品費〉637,792元+〈租金、償債、利息及相關手費〉86,023元+〈稅捐及規費(強制費)〉31,320元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉94,580元之調整數合計。
3. 財產損失：調整數37,003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55,000元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數5,219,496元係財產折舊。
6. 淨資產調整數:調整數1,718,470元係教育局等其他機關間財產撥入固定資產利益。

主辦會計人員：黃春蓮 會計主任黃春蓮

基金主持人： 林佳慧 新化國民小學校長林佳慧