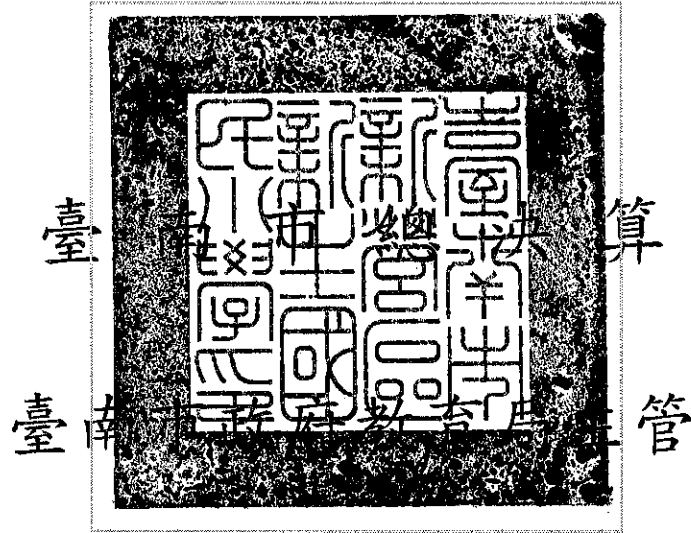


中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)



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)

臺南市新營區新生國民小學編

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	7-12	頁
3、資本資產明細表.....	第	13-14	頁
4、長期負債明細表.....	第	15-16	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	17	頁
6、員工人數彙計表.....	第	18	頁
7、用人費用彙計表.....	第	19-20	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	21	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	22	頁
10、各項費用彙計表.....	第	23	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	24	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	25-26	頁
2、收入支出表.....	第	27	頁
3、現金流量表.....	第	28	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	29	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21,627,000元，決算數27,180,459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35人；附設幼兒園1班，學生人數10人。

113學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數34人；附設幼兒園1班，學生人數5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24,863,977元，較本年度法定預算數19,827,000元，增加5,036,977元，計增加25.40%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超併計畫經費。

(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2,210,482元，較本年度法定預算數1,693,000元，增加517,482元，計增加30.57%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。

(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106,000元，較本年度法定預算數107,000元，減少1,000元，計減少0.93%，主要係因：觸控顯示器採購賸餘款。

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27,457,038元，較法定預算數21,327,000元，增加6,130,038元，計增加28.74%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數500元，較法定預算數0元，增加500元。主要係因：場地設施使用費收入超收。
2. 財產處分收入：決算數14,630元，較法定預算數1,000元，增加13,630元，計增加1,363.00%。主要係因：廢舊物資變賣收入超收。
3. 租金收入：決算數12,161元，較法定預算數14,000元，減少1,839元，計減少13.14%。主要係因：太陽光電設備租金收入短收。
4. 利息收入：決算數21,201元，較法定預算數2,000元，增加19,201元，計增加960.05%。主要係因：各專戶利息收入超收。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

5. 公庫撥款收入：決算數24,638,675元，較法定預算數21,271,000元，增加3,367,675元，計增加15.83%。主要係因：人事費不足增撥款及超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、子女教育補助、特教學生助理人員、推展傳統藝術教育等補助款所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數2,736,463元，較法定預算數0元，增加2,736,463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。
7. 學雜費收入：決算數7,408元，較法定預算數12,000元，減少4,592元，計減少38.27%。主要係因：幼兒園雜費收入短收。
8. 雜項收入：決算數26,000元，較法定預算數27,000元，減少1,000元，計減少3.70%。主要係因：資源回收收入短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數27,180,459元，較法定預算數21,627,000元，增加5,553,459元，計增加25.68%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數24,863,977元，較法定預算數19,827,000元，增加5,036,977元，計增加25.40%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超併計畫經費。
2. 一般行政管理計畫：決算數2,210,482元，較法定預算數1,693,000元，增加517,482元，計增加30.57%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、子女教育補助、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106,000元，較法定預算數107,000元，減少1,000元，計減少0.93%。主要係因：觸控顯示器採購賸餘款。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀300,000元，本年度決算賸餘數276,579元，賸餘原因：公庫撥款收入超收並撙節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出35,537元。
- (二)投資活動之淨現金流出106,477元。
- (三)籌資活動之淨現金流入0元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減142,014元。
期初現金及約當現金4,821,541元。
期末現金及約當現金4,679,527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	4,679,527	4,821,541	-2.95

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

預付費用	250,923	530,536	-52.70
房屋建築及設備	4,983,497	5,332,341	-6.54
機械及設備	2,156,794	2,139,754	0.80
交通及運輸設備	115,912	166,110	-30.22
雜項設備	413,969	388,901	6.45
暫付及待結轉帳項	3,087	2,610	18.28
代管資產	19,090,098	18,138,643	5.25
應付代管資產	-19,090,098	-18,138,643	5.25
資產合計	12,603,709	13,381,793	-5.81

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係國小合理教師員額編制等超併計畫補助款撥付後已轉正。
2. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊費用所致。
3. 暫付及待結轉帳項：主要增加係暫付尚未核撥之越南語計畫經費所致。

(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	3,197,583	3,666,217	-12.78
應付費用	151,586	380,681	-60.18
負債合計	3,349,169	4,046,898	-17.24

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係各代收代辦計畫經費已支付所致。
2. 應付費用：主要減少係前一年度教職員不休假加班費等已支付所致。

(三)淨資產為累積餘額9,254,540元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數24,863,977元，較預算數19,827,000元，增加5,036,977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2,210,482元，較預算數1,693,000元，增加517,482元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、子女教育補助、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。

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—臺南市新營區新生國民小學
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	21,327,000	100.00	27,457,038	100.00	6,130,038	28.74	22,976,536	100.00
43 勞務收入			500	0.00	500	0.00		
431服務收入			500	0.00	500			
45 財產收入	17,000	0.08	47,992	0.17	30,992	182.31	15,964	0.07
451財產處分收入	1,000	0.00	14,630	0.05	13,630	1,363.00		
452租金收入	14,000	0.07	12,161	0.04	-1,839	-13.14	1,994	0.01
454利息收入	2,000	0.01	21,201	0.08	19,201	960.05	13,970	0.06
46 政府撥入收入	21,271,000	99.74	27,375,138	99.70	6,104,138	28.70	22,940,091	99.84
462公庫撥款收入	21,271,000	99.74	24,638,675	89.74	3,367,675	15.83	20,358,233	88.60
46Y政府其他撥入收入			2,736,463	9.97	2,736,463		2,581,858	11.24
4S 教學收入	12,000	0.06	7,408	0.03	-4,592	-38.27	9,679	0.04
4S1學雜費收入	12,000	0.06	7,408	0.03	-4,592	-38.27	9,679	0.04
4Y 其他收入	27,000	0.13	26,000	0.09	-1,000	-3.70	10,802	0.05
4YY雜項收入	27,000	0.13	26,000	0.09	-1,000	-3.70	10,802	0.05
5 基金用途	21,627,000	101.41	27,180,459	98.99	5,553,459	25.68	25,268,451	109.98
53 國民教育計畫	19,827,000	92.97	24,863,977	90.56	5,036,977	25.40	23,302,935	101.42
5L 一般行政管理計畫	1,693,000	7.94	2,210,482	8.05	517,482	30.57	1,891,016	8.23
5M 建築及設備計畫	107,000	0.50	106,000	0.39	-1,000	-0.93	74,500	0.32
購建固定資產	107,000	0.50	106,000	0.39	-1,000	-0.93	74,500	0.32
本期賸餘 (短絀)	-300,000		276,579		576,579	-192.19	-2,291,915	
期初基金餘額	3,448,000		1,307,789		-2,140,211	-62.07	3,599,704	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,148,000		1,584,368		-1,563,632	-49.67	1,307,789	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新生國民小學
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	21,327,000	27,457,038	6,130,038	28.74	
43 勞務收入		500	500	0.00	
431服務收入		500	500	0.00	係場地設施使用費收入超收，核實辦理繳庫。
45 財產收入	17,000	47,992	30,992	182.31	
451財產處分收入	1,000	14,630	13,630	1,363.00	係廢舊物資變賣收入超收，依實際金額繳庫。
452租金收入	14,000	12,161	-1,839	-13.14	係太陽光電設備租金收入短收，依實際金額繳庫。
454利息收入	2,000	21,201	19,201	960.05	係專戶利息收入超收，依實際金額繳庫。
46 政府撥入收入	21,271,000	27,375,138	6,104,138	28.70	
462公庫撥款收入	21,271,000	24,638,675	3,367,675	15.83	係人事費不足增撥款及超收各項超併計畫補助款，依實際情形辦理。
46Y政府其他撥入收入		2,736,463	2,736,463	0.00	係超收各項超併計畫補助款，依實際情形辦理。
4S 教學收入	12,000	7,408	-4,592	-38.27	
4S1學雜費收入	12,000	7,408	-4,592	-38.27	係幼兒園雜費收入短收，核實辦理繳庫。
4Y 其他收入	27,000	26,000	-1,000	-3.70	
4YY雜項收入	27,000	26,000	-1,000	-3.70	係資源回收收入短收，核實辦理繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新生國民小學
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	21,627,000	27,180,459	5,553,459	25.68	
53 國民教育計畫	19,827,000	24,863,977	5,036,977	25.40	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)等超併計畫經費所致，依實際情形辦理。
532 國民小學教育	19,827,000	24,863,977	5,036,977	25.40	
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)		39,108	39,108		
1 用人費用		39,108	39,108		
12 聘僱及兼職人員薪資		38,637	38,637		
124 兼職人員酬金		38,637	38,637		
18 福利費		471	471		
181 分擔員工保險費		471	471		
53210304 國小合理教師員額編制		756,390	756,390		
1 用人費用		756,390	756,390		
11 正式員額薪資		590,627	590,627		
113 職員薪金		590,627	590,627		
15 獎金		67,320	67,320		
152 年終獎金		67,320	67,320		
16 退休及卹償金		43,252	43,252		
161 職員退休及離職金		43,252	43,252		
18 福利費		55,191	55,191		
181 分擔員工保險費		55,191	55,191		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,203,505	1,203,505		
1 用人費用		1,203,505	1,203,505		
11 正式員額薪資		955,200	955,200		
113 職員薪金		955,200	955,200		
15 獎金		95,955	95,955		
152 年終獎金		95,955	95,955		
16 退休及卹償金		78,605	78,605		
161 職員退休及離職金		78,605	78,605		
18 福利費		73,745	73,745		

臺南市地方教育發展基金－臺南市新營區新生國民小學
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		73,745	73,745		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		59,100	59,100		
1 用人費用		59,100	59,100		
12 聘僱及兼職人員薪資		59,100	59,100		
124 兼職人員酬金		59,100	59,100		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		20,300	20,300		
1 用人費用		20,300	20,300		
11 正式員額薪資		20,300	20,300		
113 職員薪金		20,300	20,300		
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		2,136,708	2,136,708		
1 用人費用		2,134,708	2,134,708		
11 正式員額薪資		1,537,731	1,537,731		
113 職員薪金		1,537,731	1,537,731		
12 聘僱及兼職人員薪資		51,424	51,424		
124 兼職人員酬金		51,424	51,424		
15 獎金		261,600	261,600		
151 考績獎金		61,630	61,630		
152 年終獎金		199,970	199,970		
16 退休及卹償金		117,833	117,833		
161 職員退休及離職金		117,833	117,833		
18 福利費		166,120	166,120		
181 分擔員工保險費		166,120	166,120		
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)		8,683	8,683		
1 用人費用		8,683	8,683		
11 正式員額薪資		8,683	8,683		
113 職員薪金		8,683	8,683		
53220000 各校經常門分支計畫	19,827,000	20,459,321	632,321	3.19	
1 用人費用	18,482,000	19,327,478	845,478	4.57	
11 正式員額薪資	12,472,000	12,357,756	-114,244	-0.92	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新生國民小學
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	12,074,000	11,932,596	-141,404	-1.17	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：係遷調進教師俸額較高及年度調薪所致。
114 工員工資	398,000	425,160	27,160	6.82	
12 聘僱及兼職人員薪資	99,000	567,799	468,799	473.53	
122 約僱職員薪金		185,339	185,339		
124 兼職人員酬金	99,000	382,460	283,460	286.32	
13 加（夜）班費	263,000	271,152	8,152	3.10	
134 未休假加班費	263,000	271,152	8,152	3.10	
15 獎金	2,990,000	3,354,091	364,091	12.18	
151 考績獎金	1,431,000	1,909,465	478,465	33.44	
152 年終獎金	1,559,000	1,444,626	-114,374	-7.34	
16 退休及卹償金	1,369,000	1,389,486	20,486	1.50	
161 職員退休及離職金	1,345,000	1,364,109	19,109	1.42	
162 工員退休及離職金	24,000	25,377	1,377	5.74	
18 福利費	1,289,000	1,387,194	98,194	7.62	
181 分擔員工保險費	1,091,000	1,215,594	124,594	11.42	
183 傷病醫藥費	36,000	10,000	-26,000	-72.22	
18Y 其他福利費	162,000	161,600	-400	-0.25	
2 服務費用	1,208,000	911,631	-296,369	-24.53	
21 水電費	218,000	102,750	-115,250	-52.87	
212 工作場所電費	190,000	92,320	-97,680	-51.41	
214 工作場所水費	28,000	10,430	-17,570	-62.75	
22 郵電費	75,000	33,174	-41,826	-55.77	
221 郵費	8,000	6,974	-1,026	-12.83	
222 電話費	42,000	26,200	-15,800	-37.62	
224 數據通信費	25,000		-25,000	-100.00	
23 旅運費	42,000	26,422	-15,578	-37.09	
231 國內旅費	42,000	26,422	-15,578	-37.09	
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	150	-4,850	-97.00	
241 印刷及裝訂費	5,000	150	-4,850	-97.00	
25 修理保養及保固費	268,000	203,477	-64,523	-24.08	
251 土地改良物修護費	5,000		-5,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	122,000	71,155	-50,845	-41.68	
254 其他建築修護費	77,000	77,000			
255 機械及設備修護費	22,000	4,353	-17,647	-80.21	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新生國民小學
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	%	
256 交通及運輸設備修護費		1,200	1,200		
257 雜項設備修護費	42,000	49,769	7,769	18.50	
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	
26Y 其他保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	516,000	459,310	-56,690	-10.99	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,550	1,550		
277 代理(辦)費	27,000	26,453	-547	-2.03	
279 外包費	474,000	416,307	-57,693	-12.17	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。
27F 體育活動費	15,000	15,000			
28 專業服務費	11,000	14,348	3,348	30.44	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,000	6,000	4,000	200.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	4,848	-1,152	-19.20	
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	95,000	209,812	114,812	120.85	
31 使用材料費	8,000	4,147	-3,853	-48.16	
311 物料		900	900		
312 燃料	8,000	3,247	-4,753	-59.41	
32 用品消耗	87,000	205,665	118,665	136.40	
321 辦公(事務)用品	58,000	169,533	111,533	192.30	
323 農業與園藝用品及環境美化費	7,000	26,028	19,028	271.83	
324 化學藥劑與實驗用品	1,000		-1,000	-100.00	
326 食品		3,085	3,085		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000	3,549	549	18.30	
32Y 其他用品消耗	18,000	3,470	-14,530	-80.72	
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000	9,400	-15,600	-62.40	
44 交通及運輸設備租金		9,400	9,400		
442 車租		9,400	9,400		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新生國民小學
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	%	
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	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	1,000	-16,000	-94.12	
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	16,000		-16,000	-100.00	
751 技能競賽	16,000		-16,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		89,862	89,862		
2 服務費用		89,862	89,862		
27 一般服務費		89,862	89,862		
27D 計時與計件人員酬金		89,862	89,862		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89,862元，內容：特教學生助理人員1名。
53221601 推展傳統藝術教育		19,000	19,000		
2 服務費用		19,000	19,000		
28 專業服務費		19,000	19,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		19,000	19,000		
5L 一般行政管理計畫	1,693,000	2,210,482	517,482	30.57	5L一般行政計畫增加原因：係統籌支撥經費，依實際情形辦理。
5L1 行政管理及推展	1,693,000	2,210,482	517,482	30.57	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	1,693,000	1,872,630	179,630	10.61	
1 用人費用	1,687,000	1,866,630	179,630	10.65	
16 退休及卹償金	1,687,000	1,866,630	179,630	10.65	
161 職員退休及離職金	1,687,000	1,866,630	179,630	10.65	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000			
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		337,852	337,852		
1 用人費用		337,852	337,852		
18 福利費		337,852	337,852		
181 分擔員工保險費		1,552	1,552		
18Y 其他福利費		336,300	336,300		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新生國民小學
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	%	
5M 建築及設備計畫	107,000	106,000	-1,000	-0.93	
5M4 其他設備	107,000	106,000	-1,000	-0.93	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	107,000	106,000	-1,000	-0.93	
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	107,000	106,000	-1,000	-0.93	
51 購建固定資產	107,000	106,000	-1,000	-0.93	
514 購置機械及設備	81,000	80,000	-1,000	-1.23	
516 購置雜項設備	26,000	26,000			

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	19,340,608	11,313,502	107,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	154,000	154,000	
房屋及建築	13,376,110	8,043,769	
機械及設備	4,300,344	2,160,590	81,000
交通及運輸設備	439,900	273,790	
雜項設備	1,070,254	681,353	26,000
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.房屋及建築：主要增加係附幼遊戲場修繕工程。

2.機械及設備：主要增加係EMS設備案等。

3.雜項設備：主要增加係受贈冷氣機10台等。

臺南市新營區新生國民小學

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		
999,494			1,356,428	7,670,172
17,000			365,844	4,983,497
701,884			684,844	2,156,794
			50,198	115,912
280,610			255,542	413,969

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：

臺南市新營區新生國民小學

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—臺南市新營區新生國民小學

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		81,000			81,000	80,000	-1,000	
機械及設備		81,000			81,000	80,000	-1,000	
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		26,000			26,000	26,000		
雜項設備		26,000			26,000	26,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		107,000			107,000	106,000	-1,000	

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—臺南市新營區新生國民小學
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13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：係國小合理教師員額編制教師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、核准文號：113年9月4日南市教特(一)字第1131151329號函)。
職員	14	17	3	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	兼任人事管理員1人。
合 計	15	19	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：特教學生助理人員1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—臺南市新營區新生國民小學
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										兼任人 員用人 費用	總計
	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		
國民教育計畫	12,472,000		263,000		2,990,000	1,369,000		1,289,000		18,383,000	99,000	18,482,000
正式人員	12,472,000		263,000		2,990,000	1,369,000		1,289,000		18,383,000		18,383,000
聘僱人員												
兼任人員											99,000	99,000
一般行政管理計畫						1,687,000				1,687,000		1,687,000
正式人員						1,687,000				1,687,000		1,687,000
其他人員												
合 計	12,472,000		263,000		2,990,000	3,056,000		1,289,000		20,070,000	99,000	20,169,000

1.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1,431,000元，決算數1,971,095元，內容：教職員工考績獎金決算人數14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1,559,000元，決算數1,807,871元，內容：教職員工年終獎金決算人數19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－臺南市新營區新生國民小學
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
15,542,297	185,339	271,152		3,778,966	1,629,176		1,682,721		23,089,651	531,621	23,621,272
15,542,297		271,152		3,778,966	1,610,053		1,635,804		22,838,272		22,838,272
	185,339				11,156		23,172		219,667		219,667
					7,967		23,745		31,712	531,621	563,333
					1,866,630		337,852		2,204,482		2,204,482
							337,852		337,852		337,852
					1,866,630				1,866,630		1,866,630
15,542,297	185,339	271,152		3,778,966	3,495,806		2,020,573		25,294,133	531,621	25,825,754

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新生國民小學
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－臺南市新營區新生國民小學
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			21,627,000		27,180,459			5,553,459	25.68	
國民教育計畫			19,827,000		24,863,977			5,036,977	25.40	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)等超併計畫經費所致，依實際情形辦理。
一般行政管理計畫			1,693,000		2,210,482			517,482	30.57	5L一般行政計畫增加原因：係統籌支撥經費，依實際情形辦理。
建築及設備計畫			107,000		106,000			-1,000	-0.93	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新生國民小學
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	20,169,000	25,825,754	5,656,754	28.05
11 正式員額薪資	12,472,000	15,542,297	3,070,297	24.62
12 聘僱及兼職人員薪資	99,000	716,960	617,960	624.20
13 加(夜)班費	263,000	271,152	8,152	3.10
15 獎金	2,990,000	3,778,966	788,966	26.39
16 退休及卹償金	3,056,000	3,495,806	439,806	14.39
18 福利費	1,289,000	2,020,573	731,573	56.76
2 服務費用	1,208,000	1,022,493	-185,507	-15.36
21 水電費	218,000	102,750	-115,250	-52.87
22 郵電費	75,000	33,174	-41,826	-55.77
23 旅運費	42,000	26,422	-15,578	-37.09
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	150	-4,850	-97.00
25 修理保養及保固費	268,000	203,477	-64,523	-24.08
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	516,000	551,172	35,172	6.82
28 專業服務費	11,000	33,348	22,348	203.16
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	95,000	209,812	114,812	120.85
31 使用材料費	8,000	4,147	-3,853	-48.16
32 用品消耗	87,000	205,665	118,665	136.40
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000	9,400	-15,600	-62.40
44 交通及運輸設備租金	0	9,400	9,400	0.00
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	107,000	106,000	-1,000	-0.93
51 購建固定資產	107,000	106,000	-1,000	-0.93
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,000	7,000	-16,000	-69.57
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
75 競賽及交流活動費	16,000	0	-16,000	-100.00
合 計	21,627,000	27,180,459	5,553,459	25.68

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	2,000	114,862	112,862	5,643.10	
27D 計時與計件人員酬金		89,862	89,862		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,000	25,000	23,000	1,150.00	

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	12,603,709	100.00	13,381,793	100.00	- 778,084	- 5.81
流動資產	4,930,450	39.12	5,352,077	40.00	- 421,627	- 7.88
現金	4,679,527	37.13	4,821,541	36.03	- 142,014	- 2.95
銀行存款	4,679,527	37.13	4,821,541	36.03	- 142,014	- 2.95
應收款項	-	-	-	-	-	-
其他應收款	-	-	-	-	-	-
預付款項	250,923	1.99	530,536	3.96	- 279,613	- 52.70
預付費用	250,923	1.99	530,536	3.96	- 279,613	- 52.70
長期貸墊款及準備金	-	-	-	-	-	-
準備金	-	-	-	-	-	-
退休及離職準備金	-	-	-	-	-	-
固定資產	7,670,172	60.86	8,027,106	59.99	- 356,934	- 4.45
土地	-	-	-	-	-	-
土地	-	-	-	-	-	-
土地改良物	-	-	-	-	-	-
土地改良物	154,000	1.22	154,000	1.15	-	-
累計折舊-土地改良物	- 154,000	- 1.22	- 154,000	- 1.15	-	-
房屋建築及設備	4,983,497	39.54	5,332,341	39.85	- 348,844	- 6.54
房屋建築及設備	13,393,110	106.26	13,376,110	99.96	17,000	0.13
累計折舊-房屋建築及設備	- 8,409,613	- 66.72	- 8,043,769	- 60.11	- 365,844	- 4.55
機械及設備	2,156,794	17.11	2,139,754	15.99	17,040	0.80
機械及設備	5,002,228	39.69	4,300,344	32.14	701,884	16.32
累計折舊-機械及設備	- 2,845,434	- 22.58	- 2,160,590	- 16.15	- 684,844	- 31.70
交通及運輸設備	115,912	0.92	166,110	1.24	- 50,198	- 30.22
交通及運輸設備	439,900	3.49	439,900	3.29	-	-
累計折舊-交通及運輸設備	- 323,988	- 2.57	- 273,790	- 2.05	- 50,198	- 18.33
雜項設備	413,969	3.28	388,901	2.91	25,068	6.45
雜項設備	1,350,864	10.72	1,070,254	8.00	280,610	26.22
累計折舊-雜項設備	- 936,895	- 7.43	- 681,353	- 5.09	- 255,542	- 37.51
無形資產	-	-	-	-	-	-
無形資產	-	-	-	-	-	-
電腦軟體	-	-	-	-	-	-
其他資產	3,087	0.02	2,610	0.02	477	18.28
什項資產	3,087	0.02	2,610	0.02	477	18.28
存出保證金	-	-	-	-	-	-
暫付及待結轉帳項	3,087	0.02	2,610	0.02	477	18.28
代管資產	19,090,098	151.46	18,138,643	135.55	951,455	5.25
應付代管資產	- 19,090,098	- 151.46	- 18,138,643	- 135.55	- 951,455	- 5.25
合 計	12,603,709	100.00	13,381,793	100.00	- 778,084	- 5.81
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生國民小學

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	3,349,169	26.57	4,046,898	30.24	- 697,729	- 17.24
流動負債	3,349,169	26.57	4,046,898	30.24	- 697,729	- 17.24
應付款項	3,349,169	26.57	4,046,898	30.24	- 697,729	- 17.24
應付代收款	3,197,583	25.37	3,666,217	27.40	- 468,634	- 12.78
應付費用	151,586	1.20	380,681	2.84	- 229,095	- 60.18
應付工程款	-	-	-	-	-	-
其他應付款	-	-	-	-	-	-
預收款項	-	-	-	-	-	-
預收收入	-	-	-	-	-	-
其他負債	-	-	-	-	-	-
什項負債	-	-	-	-	-	-
存入保證金	-	-	-	-	-	-
應付退休及離職金	-	-	-	-	-	-
暫收及待結轉帳項	-	-	-	-	-	-
淨資產	9,254,540	73.43	9,334,895	69.76	- 80,355	- 0.86
淨資產	9,254,540	73.43	9,334,895	69.76	- 80,355	- 0.86
淨資產	9,254,540	73.43	9,334,895	69.76	- 80,355	- 0.86
累積餘額	9,254,540	73.43	9,334,895	69.76	- 80,355	- 0.86
合 計	12,603,709	100.00	13,381,793	100.00	- 778,084	- 5.81

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—臺南市新營區新生國民小學

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	28,350,532	100.00	26,545,458	100.00	1,805,074	6.80
徵收及依法分配收入	-	0.00	-	0.00	-	-
違規罰款收入	-	0.00	-	0.00	-	-
勞務收入	500	0.00	-	0.00	500	-
服務收入	500	0.00	-	0.00	500	-
財產收益	738,216	2.60	3,584,886	13.50	-	-
財產孳息收入	33,362	0.12	15,964	0.06	17,398	108.98
廢舊物品售價收入	14,630	0.05	-	0.00	14,630	-
財產交易利益	340	0.00	1,418	0.01	-	-
其他財產收入	689,884	2.43	3,567,504	13.44	-	-
政府撥入收入	27,375,138	96.56	22,940,091	86.42	4,435,047	19.33
公庫撥款收入	24,638,675	86.91	20,358,233	76.69	4,280,442	21.03
政府其他撥入收入	2,736,463	9.65	2,581,858	9.73	154,605	5.99
教學收入	7,408	0.03	9,679	0.04	-	-
學雜費收入	7,408	0.03	9,679	0.04	-	-
其他收入	229,270	0.81	10,802	0.04	218,468	2022.48
受贈收入	203,270	0.72	-	0.00	203,270	-
雜項收入	26,000	0.09	10,802	0.04	15,198	140.70
支出	28,430,887	100.28	26,257,951	98.92	2,172,936	8.28
人事支出	25,825,754	91.09	24,206,815	91.19	1,618,939	6.69
人事支出	25,825,754	91.09	24,206,815	91.19	1,618,939	6.69
業務支出	1,248,705	4.40	987,136	3.72	261,569	26.50
業務支出	1,248,705	4.40	987,136	3.72	261,569	26.50
獎補助支出	-	0.00	-	0.00	-	-
補(協)助政府機關(構)	-	0.00	-	0.00	-	-
捐助國內團體	-	0.00	-	0.00	-	-
捐助私校	-	0.00	-	0.00	-	-
其他獎補助	-	0.00	-	0.00	-	-
財產損失	-	0.00	-	0.00	-	-
財產交易損失	-	0.00	-	0.00	-	-
折舊、折耗及攤銷	1,356,428	4.78	1,064,000	4.01	292,428	27.48
固定資產折舊	1,356,428	4.78	1,064,000	4.01	292,428	27.48
無形資產攤銷	-	0.00	-	0.00	-	-
其他支出	-	0.00	-	0.00	-	-
其他支出	-	0.00	-	0.00	-	-
本期賸餘(短絀)	80,355	-0.28	287,507	1.08	-	-
期初淨資產	9,334,895	32.93	9,047,388	34.08	287,507	3.18
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	-	0.00	-	0.00	-	-
期末淨資產	9,254,540	32.64	9,334,895	35.17	-	-

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—臺南市新營區新生國民小學

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)	-80,355
8002 調整非現金項目	44,818
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-35,537
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	1,640,043
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-762,263
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-106,477
84 籌資活動之現金流量	
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-142,014
87 期初現金及約當現金	4,821,541
88 期末現金及約當現金	4,679,527

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-951,455元;增加應付代管資產+951,455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—臺南市新營區新生國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 113 年度

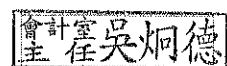
單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	27,457,038	893,494	28,350,532	收入
徵收及依法分配收入	-	-	-	徵收及依法分配收入
勞務收入	500	-	500	勞務收入
財產收入	47,992	690,224	738,216	財產收益
政府撥入收入	27,375,138	-	27,375,138	政府撥入收入
教學收入	7,408	-	7,408	教學收入
其他收入	26,000	203,270	229,270	其他收入
基金用途	27,180,459	1,250,428	28,430,887	支出
用人費用	25,825,754	-	25,825,754	人事支出
服務費用	1,022,493	226,212	1,248,705	業務支出
材料及用品費	209,812	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	9,400	9,400	-	
稅捐及規費(強制費)	-	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	7,000	-	
捐助、補助與獎助	-	-	-	獎補助支出
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	106,000	106,000	-	財產損失
其他	-	1,356,428	1,356,428	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	276,579	-	-	其他支出
期初基金餘額	1,307,789	356,934	80,355	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		8,027,106	9,334,895	期初淨資產
淨資產調整數		-	-	解繳公庫
期末基金餘額	1,584,368	-	-	淨資產調整數
		7,670,172	9,254,540	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數690,224元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 其他收入：調整數203,270元，主要係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數226,212元係〈材料及用品費〉209,812元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉9,400元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉7,000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106,000元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,356,428元係財產折舊。

主辦會計人員：吳炯德



基金主持人：吳政諺

