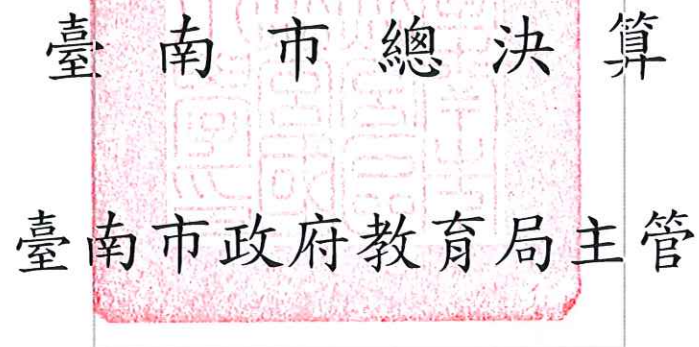


中華民國113年度  
(113年1月1日至113年12月31日)



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)

臺南市新營區新營國民小學編

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	7-13	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161,998,000元，決算數185,019,934元。

#### (一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班44班，學生人數1,183人；附設幼兒園4班，學生人數79人；特教班5班(資優班4班、資源班1班)、學生人數82人。

113學年度上學期，實際招收普通班43班，學生人數1,147人；附設幼兒園4班，學生人數74人；特教班6班(資優班4班、資源班2班)、學生人數82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151,218,243元，較本年度法定預算數129,610,000元，增加21,608,243元，計增加16.67%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等經費，依規定以超支併決算方式辦理。

#### (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33,703,715元，較本年度法定預算數32,288,000元，增加1,415,715元，計增加4.38%。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、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。本年度決算數97,976元，較本年度法定預算數100,000元，減少2,024元，計減少2.02%。

### 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185,376,766元，較法定預算數161,693,000元，增加23,683,766元，計增加14.65%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數117,450元，較法定預算數120,000元，減少2,550元，計減少2.13%。主要係因：資優班甄選報名費及場地出租收入，依實際數繳庫。
2. 財產處分收入：決算數12,025元，較法定預算數0元，增加12,025元。主要係因：報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
3. 租金收入：決算數256,982元，較法定預算數211,000元，增加45,982元，計增加21.79%。主要係因：太陽光電發電系統租金收入，依實際數繳庫。
4. 利息收入：決算數82,231元，較法定預算數17,000元，增加65,231元，計增加383.71%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。

# 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174,346,533元，較法定預算數161,241,000元，增加13,105,533元，計增加8.13%。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、特教學生助理人員、水電費、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10,434,208元，較法定預算數0元，增加10,434,208元。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)、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。
7. 學雜費收入：決算數73,654元，較法定預算數92,000元，減少18,346元，計減少19.94%。主要係因：幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。
8. 雜項收入：決算數53,683元，較法定預算數12,000元，增加41,683元，計增加347.36%。主要係因：係資源回收收入及收回以前年度支出，依實際數繳庫。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數185,019,934元，較法定預算數161,998,000元，增加23,021,934元，計增加14.21%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數151,218,243元，較法定預算數129,610,000元，增加21,608,243元，計增加16.67%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等經費，依規定以超支併決算方式辦理。
2. 一般行政管理計畫：決算數33,703,715元，較法定預算數32,288,000元，增加1,415,715元，計增加4.38%。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、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97,976元，較法定預算數100,000元，減少2,024元，計減少2.02%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀305,000元，本年度決算賸餘數356,832元，賸餘原因：係公庫撥款收入增加，並摶節開支所致。

### 三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入156,324元。
- (二)投資活動之淨現金流出119,959元。
- (三)籌資活動之淨現金流出1,146,147元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減1,109,782元。  
期初現金及約當現金20,711,835元。  
期末現金及約當現金19,602,053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%
------	--------	--------	-------

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國113年度

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
銀行存款	19,602,053	20,711,835	-5.36
預付費用	719,012	1,645,285	-56.30
土地改良物	91,625	165,875	-44.76
房屋建築及設備	20,717,607	15,021,577	37.92
機械及設備	12,633,409	12,557,561	0.60
交通及運輸設備	769,356	390,094	97.22
雜項設備	4,764,755	4,748,528	0.34
電腦軟體	41,208	0	-
暫付及待結轉帳項	21,983	0	-
代管資產	1,120,819,985	1,120,144,229	0.06
應付代管資產	-1,120,819,985	-1,120,144,229	0.06
資產合計	59,361,008	55,240,755	7.46

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-中央補助等超支併決算經費預付轉正所致。
2. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
3. 房屋建築及設備：主要增加係勤學樓老舊廁所整修工程等所致。
4. 交通及運輸設備：主要增加係購置數位功率擴大機混音器無線麥克風組等所致。

(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	16,792,401	17,381,741	-3.39
應付費用	437,056	1,072,473	-59.25
存入保證金	806,276	1,952,423	-58.70
負債合計	18,035,733	20,406,637	-11.62

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係112學年度本校兼行政職教師不休假加班費及休假補助轉應付費用減少等所致。
  2. 存入保證金：主要減少係退還中小學電力系統改善工程(第21群)保固金等所致。
- (三)淨資產為累積餘額41,325,275元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數151,218,243元，較預算數129,610,000元，增加21,608,243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

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國113年度

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33,703,715元，較預算數32,288,000元，增加1,415,715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、退休人員服務獎章獎勵金計畫等，因未及於113年度編列預算，經臺南市政府113年113年12月31日府教會(二)字第1132629616號函核定，同意辦理超支併決算。

(二)本年度奉准補辦預算：無。

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(四)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項（包括或有負債）及或有資產：無。

(五)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學  
**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	161,693,000	100.00	185,376,766	100.00	23,683,766	14.65	170,887,547	100.00
43 勞務收入	120,000	0.07	117,450	0.06	-2,550	-2.13	103,850	0.06
431服務收入	120,000	0.07	117,450	0.06	-2,550	-2.13	103,850	0.06
45 財產收入	228,000	0.14	351,238	0.19	123,238	54.05	374,127	0.22
451財產處分收入			12,025	0.01	12,025		33,180	0.02
452租金收入	211,000	0.13	256,982	0.14	45,982	21.79	275,000	0.16
454利息收入	17,000	0.01	82,231	0.04	65,231	383.71	65,947	0.04
46 政府撥入收入	161,241,000	99.72	184,780,741	99.68	23,539,741	14.60	170,315,727	99.67
462公庫撥款收入	161,241,000	99.72	174,346,533	94.05	13,105,533	8.13	160,353,343	93.84
46Y政府其他撥入收入			10,434,208	5.63	10,434,208		9,962,384	5.83
4S 教學收入	92,000	0.06	73,654	0.04	-18,346	-19.94	81,113	0.05
4S1學雜費收入	92,000	0.06	73,654	0.04	-18,346	-19.94	81,113	0.05
4Y 其他收入	12,000	0.01	53,683	0.03	41,683	347.36	12,730	0.01
4YY雜項收入	12,000	0.01	53,683	0.03	41,683	347.36	12,730	0.01
5 基金用途	161,998,000	100.19	185,019,934	99.81	23,021,934	14.21	172,547,268	100.97
53 國民教育計畫	129,610,000	80.16	151,218,243	81.57	21,608,243	16.67	139,929,104	81.88
5L 一般行政管理計畫	32,288,000	19.97	33,703,715	18.18	1,415,715	4.38	32,530,164	19.04
5M 建築及設備計畫	100,000	0.06	97,976	0.05	-2,024	-2.02	88,000	0.05
購建固定資產	100,000	0.06	97,976	0.05	-2,024	-2.02	88,000	0.05
本期賸餘 (短絀)	-305,000		356,832		661,832	-216.99	-1,659,721	
期初基金餘額	3,523,000		1,950,483		-1,572,517	-44.64	3,610,204	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,218,000		2,307,315		-910,685	-28.30	1,950,483	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學  
**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	161,693,000	185,376,766	23,683,766	14.65	
43 勞務收入	120,000	117,450	-2,550	-2.13	
431 服務收入	120,000	117,450	-2,550	-2.13	資優班甄選報名費及場地出租收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	228,000	351,238	123,238	54.05	
451 財產處分收入		12,025	12,025	0.00	報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
452 租金收入	211,000	256,982	45,982	21.79	太陽光電發電系統租金收入，依實際數繳庫。
454 利息收入	17,000	82,231	65,231	383.71	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	161,241,000	184,780,741	23,539,741	14.60	
462 公庫撥款收入	161,241,000	174,346,533	13,105,533	8.13	
46Y 政府其他撥入收入		10,434,208	10,434,208	0.00	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。
4S 教學收入	92,000	73,654	-18,346	-19.94	
4S1 學雜費收入	92,000	73,654	-18,346	-19.94	幼兒園雜費等收入，依實際數繳庫。
4Y 其他收入	12,000	53,683	41,683	347.36	
4YY 雜項收入	12,000	53,683	41,683	347.36	資源回收收入及收回以前年度支出，依實際數繳庫。

填表說明：



臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學  
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	161,998,000	185,019,934	23,021,934	14.21	
53 國民教育計畫	129,610,000	151,218,243	21,608,243	16.67	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)等超支併決算所致。
532 國民小學教育	129,610,000	151,218,243	21,608,243	16.67	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		520,538	520,538		
1 用人費用		520,538	520,538		
11 正式員額薪資		520,538	520,538		
113 職員薪金		520,538	520,538		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,587,495	1,587,495		
1 用人費用		1,587,495	1,587,495		
11 正式員額薪資		1,165,753	1,165,753		
113 職員薪金		1,165,753	1,165,753		
15 獎金		193,540	193,540		
152 年終獎金		193,540	193,540		
16 退休及卹償金		111,882	111,882		
161 職員退休及離職金		111,882	111,882		
18 福利費		116,320	116,320		
181 分擔員工保險費		116,320	116,320		
53210304 國小合理教師員額編制		3,703,295	3,703,295		
1 用人費用		3,703,295	3,703,295		
11 正式員額薪資		2,151,721	2,151,721		
113 職員薪金		2,151,721	2,151,721		
12 聘僱及兼職人員薪資		868,560	868,560		
124 兼職人員酬金		868,560	868,560		
15 獎金		240,714	240,714		
152 年終獎金		240,714	240,714		
16 退休及卹償金		132,888	132,888		
161 職員退休及離職金		132,888	132,888		
18 福利費		309,412	309,412		
181 分擔員工保險費		309,412	309,412		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		6,733,926	6,733,926		
1 用人費用		6,733,926	6,733,926		
11 正式員額薪資		4,969,537	4,969,537		
113 職員薪金		4,969,537	4,969,537		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學  
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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資		303,866	303,866		
124 兼職人員酬金		303,866	303,866		
15 獎金		400,226	400,226		
152 年終獎金		400,226	400,226		
16 退休及卹償金		537,667	537,667		
161 職員退休及離職金		537,667	537,667		
18 福利費		522,630	522,630		
181 分擔員工保險費		522,630	522,630		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		104,940	104,940		
1 用人費用		104,940	104,940		
12 聘僱及兼職人員薪資		104,940	104,940		
124 兼職人員酬金		104,940	104,940		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		33,300	33,300		
1 用人費用		33,300	33,300		
11 正式員額薪資		33,300	33,300		
113 職員薪金		33,300	33,300		
53210403 國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費-中央補助		1,509,639	1,509,639		
1 用人費用		1,507,639	1,507,639		
11 正式員額薪資		1,189,482	1,189,482		
113 職員薪金		1,189,482	1,189,482		
15 獎金		72,462	72,462		
152 年終獎金		72,462	72,462		
16 退休及卹償金		76,392	76,392		
161 職員退休及離職金		76,392	76,392		
18 福利費		169,303	169,303		
181 分擔員工保險費		167,703	167,703		
183 傷病醫藥費		1,600	1,600		
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)		173,400	173,400		
1 用人費用		173,400	173,400		
11 正式員額薪資		173,400	173,400		
113 職員薪金		173,400	173,400		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學

## 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	%	
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		219,031	219,031		
1 用人費用		219,031	219,031		
11 正式員額薪資		66,000	66,000		
113 職員薪金		66,000	66,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		149,886	149,886		
124 兼職人員酬金		149,886	149,886		
18 福利費		3,145	3,145		
181 分擔員工保險費		3,145	3,145		
53210503 特教學生助理人員(學前)		242,980	242,980		
2 服務費用		242,980	242,980		
27 一般服務費		242,980	242,980		
27D 計時與計件人員酬金		242,980	242,980		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242,980元；內容：特教學生助理人員(學前)2名。
53220000 各校經常門分支計畫	129,610,000	135,315,265	5,705,265	4.40	
1 用人費用	124,662,000	130,820,266	6,158,266	4.94	
11 正式員額薪資	85,146,000	87,527,012	2,381,012	2.80	
113 職員薪金	85,146,000	87,527,012	2,381,012	2.80	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：係進用人員調薪所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	698,000	1,037,709	339,709	48.67	
124 兼職人員酬金	698,000	1,037,709	339,709	48.67	
13 加(夜)班費	948,000	878,868	-69,132	-7.29	
131 延長工時加班費		185,760	185,760		
134 未休假加班費	948,000	693,108	-254,892	-26.89	
15 獎金	20,128,000	22,623,166	2,495,166	12.40	
151 考績獎金	9,485,000	12,082,520	2,597,520	27.39	
152 年終獎金	10,643,000	10,540,646	-102,354	-0.96	
16 退休及卹償金	9,752,000	9,759,708	7,708	0.08	
161 職員退休及離職金	9,752,000	9,759,708	7,708	0.08	
18 福利費	7,990,000	8,993,803	1,003,803	12.56	
181 分擔員工保險費	7,383,000	8,454,403	1,071,403	14.51	
183 傷病醫藥費	82,000	28,000	-54,000	-65.85	
18Y 其他福利費	525,000	511,400	-13,600	-2.59	
2 服務費用	4,425,000	3,949,179	-475,821	-10.75	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學  
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	%	
21 水電費	1,275,000	875,154	-399,846	-31.36	
212 工作場所電費	1,125,000	719,070	-405,930	-36.08	
214 工作場所水費	150,000	156,084	6,084	4.06	
22 郵電費	130,000	99,649	-30,351	-23.35	
221 郵費	15,000	15,335	335	2.23	
222 電話費	85,000	84,314	-686	-0.81	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	94,000	89,983	-4,017	-4.27	
231 國內旅費	94,000	89,983	-4,017	-4.27	
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	76,368	46,368	154.56	
241 印刷及裝訂費	30,000	76,368	46,368	154.56	
25 修理保養及保固費	871,000	858,094	-12,906	-1.48	
252 一般房屋修護費	447,000	472,878	25,878	5.79	
254 其他建築修護費	60,000	66,620	6,620	11.03	
255 機械及設備修護費	166,000	84,050	-81,950	-49.37	
256 交通及運輸設備修護費	48,000	9,295	-38,705	-80.64	
257 雜項設備修護費	150,000	225,251	75,251	50.17	
26 保險費	3,000		-3,000	-100.00	
26Y 其他保險費	3,000		-3,000	-100.00	
27 一般服務費	1,778,000	1,738,863	-39,137	-2.20	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,630	1,630		
277 代理(辦)費	119,000	99,140	-19,860	-16.69	
279 外包費	500,000	459,240	-40,760	-8.15	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76,000元)，決算數423,240元(不含機械保全36,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	1,067,000	1,080,033	13,033	1.22	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1,067,000元，決算數1,080,033元，內容：臨時僱工6名、進用身心障礙人士1名。
27F 體育活動費	92,000	98,820	6,820	7.41	
28 專業服務費	146,000	113,068	-32,932	-22.56	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000	7,500	-22,500	-75.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,000	26,838	16,838	168.38	
289 試務甄選費	100,000	72,730	-27,270	-27.27	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學  
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	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	354,000	434,506	80,506	22.74	
31 使用材料費	3,000	619	-2,381	-79.37	
312 燃料	3,000	619	-2,381	-79.37	
32 用品消耗	351,000	433,887	82,887	23.61	
321 辦公（事務）用品	195,000	336,777	141,777	72.71	
322 報章雜誌	8,000	7,200	-800	-10.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	32,000	74,812	42,812	133.79	
326 食品		8,470	8,470		
328 醫療用品（非醫療院所使用）	27,000	6,628	-20,372	-75.45	
32Y 其他用品消耗	89,000		-89,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	135,000	92,714	-42,286	-31.32	
43 機器租金	12,000		-12,000	-100.00	
432 機械及設備租金	12,000		-12,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	24,000		-24,000	-100.00	
442 車租	24,000		-24,000	-100.00	
45 雜項設備租金	99,000	92,714	-6,286	-6.35	
451 雜項設備租金	99,000	92,714	-6,286	-6.35	
6 稅捐及規費(強制費)		8,400	8,400		
66 規費		8,400	8,400		
661 行政規費與強制費		8,400	8,400		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	34,000	10,200	-23,800	-70.00	
71 會費	4,000	4,000			
713 職業團體會費	4,000	4,000			
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		
75 競賽及交流活動費	30,000	200	-29,800	-99.33	
751 技能競賽	30,000	200	-29,800	-99.33	
53221502 特教學生助理人員		695,982	695,982		
2 服務費用		695,982	695,982		
27 一般服務費		695,982	695,982		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學  
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		695,982	695,982		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695,982元，內容：特教學生助理人員6名。
53221601 推展傳統藝術教育		19,000	19,000		
2 服務費用		13,200	13,200		
28 專業服務費		13,200	13,200		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		13,200	13,200		
3 材料及用品費		5,800	5,800		
32 用品消耗		5,800	5,800		
321 辦公（事務）用品		5,800	5,800		
53221903 學校水電費-冷氣電 費及維護費		359,452	359,452		
2 服務費用		359,452	359,452		
21 水電費		359,452	359,452		
212 工作場所電費		359,452	359,452		
5L 一般行政管理計畫	32,288,000	33,703,715	1,415,715	4.38	
5L1 行政管理及推展	32,288,000	33,703,715	1,415,715	4.38	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	32,288,000	32,608,215	320,215	0.99	
1 用人費用	32,246,000	32,570,215	324,215	1.01	
16 退休及卹償金	32,246,000	32,570,215	324,215	1.01	
161 職員退休及離職金	32,010,000	32,360,833	350,833	1.10	
163 卹償金	236,000	209,382	-26,618	-11.28	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	42,000	38,000	-4,000	-9.52	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	42,000	38,000	-4,000	-9.52	
744 慰問、照護及濟助金	42,000	38,000	-4,000	-9.52	
5L100400 調整待遇及其他經 費		1,095,500	1,095,500		
1 用人費用		1,095,500	1,095,500		
18 福利費		1,095,500	1,095,500		
18Y 其他福利費		1,095,500	1,095,500		
5M 建築及設備計畫	100,000	97,976	-2,024	-2.02	
5M4 其他設備	100,000	97,976	-2,024	-2.02	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	100,000	97,976	-2,024	-2.02	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學  
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 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	100,000	97,976	-2,024	-2.02	
51 購建固定資產	100,000	97,976	-2,024	-2.02	
514 購置機械及設備	100,000	97,976	-2,024	-2.02	

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
<b>資產</b>	69,004,219	36,120,584	100,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	7,238,547	7,072,672	
房屋及建築	27,663,651	12,642,074	
機械及設備	20,656,662	8,099,101	100,000
交通及運輸設備	973,624	583,530	
雜項設備	12,471,735	7,723,207	
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:增加原因係勤學樓老舊廁所整修工程等。  
2.機械及設備:增加原因係購入個人電腦、網路交換器、氣冷式箱型冷氣機等；減少原因係報廢個人電腦、主機系統、分離式冷氣機等。  
3.交通及運輸設備:增加原因係購數位混音器、數位功率擴大機、無線麥克風組等；減少原因係報廢廣播控制機、擴音機、監視主機等。  
4.雜項設備:增加原因係購置投影機、喇叭、小提琴等；減少原因係報廢電視機、投影機等。  
5.電腦軟體：增加原因係購入軟體思多利編劇與腳本創作平臺及威力導演旗艦版20套；減少原因係提列軟體攤銷。



## 臺南市新營區新營國民小學

產明細表

113 年度

單位：新臺幣元

成 本 變 動		減 少 數	本 年 度 累 計 折 舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期 末 帳 面 金 額
數	預 算 數			
11,475,920		1,116,883	4,224,712	39,017,960
			74,250	91,625
6,231,034			535,004	20,717,607
3,326,321		453,946	2,796,527	12,633,409
531,000		210,300	-58,562	769,356
1,316,925		423,205	877,493	4,764,755
70,640		29,432		41,208

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
<b>負債</b> 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

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。

臺南市新營區新營國民小學

明細表

113 年度

單位：新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學  
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		100,000			100,000	97,976	-2,024	
機械及設備		100,000			100,000	97,976	-2,024	
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								
租賃資產								
合 計		100,000			100,000	97,976	-2,024	

註：本年度購置無形資產決算數0元。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學

## 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	92	104	12	
職員	92	104	12	教師94人，公務人員7人，教保員1人，幼兒園廚工2人；職員增加原因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)教師2人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師6人、國小合理教師員額編制4人(核准文號：113年11月29日南市教安(一)字第1132474944號函、113年11月22日南市教課(二)字第1132399398號函、113年11月6日南市教課(二)字第1132323198號函)
合 計	92	104	12	

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)8名、臨時僱工6名、進用身心障礙人士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－臺南市新營區新營國民小學  
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	85,146,000		948,000		20,128,000	9,752,000		7,990,000		123,964,000	698,000	124,662,000
正式人員	85,146,000		948,000		20,128,000	9,752,000		7,990,000		123,964,000		123,964,000
兼任人員											698,000	698,000
一般行政管理計畫						32,246,000				32,246,000		32,246,000
正式人員						32,246,000				32,246,000		32,246,000
其他人員												
合 計	85,146,000		948,000		20,128,000	41,998,000		7,990,000		156,210,000	698,000	156,908,000

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1,067,000元，決算數2,018,995元；279外包費：預算數424,000元(不含機械保全76,000元)，決算數423,240元(不含機械保全36,000元)。  
 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數9,485,000元，決算數12,082,520元，內容：教職員考績獎金決算人數88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10,643,000元，決算數11,447,588元，內容：教職員年終獎金決算人數116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—臺南市新營區新營國民小學  
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
97,796,743		878,868		23,530,108	10,618,537		10,114,613		142,938,869	2,464,961	145,403,830
97,796,743		878,868		23,495,825	10,582,973		10,007,499		142,761,908		142,761,908
				34,283	35,564		107,114		176,961	2,464,961	2,641,922
					32,570,215		1,095,500		33,665,715		33,665,715
							1,095,500		1,095,500		1,095,500
					32,570,215				32,570,215		32,570,215
97,796,743		878,868		23,530,108	43,188,752		11,210,113		176,604,584	2,464,961	179,069,545

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學

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—臺南市新營區新營國民小學  
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			161,998,000		185,019,934		23,021,934	14.21	
國民教育計畫			129,610,000		151,218,243		21,608,243	16.67	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)等超支併決算所致。
一般行政管理計畫			32,288,000		33,703,715		1,415,715	4.38	
建築及設備計畫			100,000		97,976		-2,024	-2.02	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學  
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	156,908,000	179,069,545	22,161,545	14.12
11 正式員額薪資	85,146,000	97,796,743	12,650,743	14.86
12 聘僱及兼職人員薪資	698,000	2,464,961	1,766,961	253.15
13 加(夜)班費	948,000	878,868	-69,132	-7.29
15 獎金	20,128,000	23,530,108	3,402,108	16.90
16 退休及卹償金	41,998,000	43,188,752	1,190,752	2.84
18 福利費	7,990,000	11,210,113	3,220,113	40.30
2 服務費用	4,425,000	5,262,793	837,793	18.93
21 水電費	1,275,000	1,234,606	-40,394	-3.17
22 郵電費	130,000	99,649	-30,351	-23.35
23 旅運費	94,000	89,983	-4,017	-4.27
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	76,368	46,368	154.56
25 修理保養及保固費	871,000	858,094	-12,906	-1.48
26 保險費	3,000	0	-3,000	-100.00
27 一般服務費	1,778,000	2,679,825	901,825	50.72
28 專業服務費	146,000	126,268	-19,732	-13.52
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	354,000	440,306	86,306	24.38
31 使用材料費	3,000	619	-2,381	-79.37
32 用品消耗	351,000	439,687	88,687	25.27
4 租金、償債、利息及相關手續費	135,000	92,714	-42,286	-31.32
43 機器租金	12,000	0	-12,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	24,000	0	-24,000	-100.00
45 雜項設備租金	99,000	92,714	-6,286	-6.35
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	100,000	97,976	-2,024	-2.02
51 購建固定資產	100,000	97,976	-2,024	-2.02
6 稅捐及規費(強制費)	0	8,400	8,400	0.00
66 規費	0	8,400	8,400	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	76,000	48,200	-27,800	-36.58
71 會費	4,000	4,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	44,000	2,000	4.76
75 競賽及交流活動費	30,000	200	-29,800	-99.33
合 計	161,998,000	185,019,934	23,021,934	14.21

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學  
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	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	1,097,000	2,039,695	942,695	85.93	
27D 計時與計件人員酬金	1,067,000	2,018,995	951,995	89.22	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000	20,700	-9,300	-31.00	

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資 產	59,361,008	100.00	55,240,755	100.00	4,120,253	7.46
流動資產	20,321,065	34.23	22,357,120	40.47	- 2,036,055	- 9.11
現金	19,602,053	33.02	20,711,835	37.49	- 1,109,782	- 5.36
銀行存款	19,602,053	33.02	20,711,835	37.49	- 1,109,782	- 5.36
預付款項	719,012	1.21	1,645,285	2.98	- 926,273	- 56.30
預付費用	719,012	1.21	1,645,285	2.98	- 926,273	- 56.30
固定資產	38,976,752	65.66	32,883,635	59.53	6,093,117	18.53
土地改良物	91,625	0.15	165,875	0.30	- 74,250	- 44.76
土地改良物	7,238,547	12.19	7,238,547	13.10	-	-
累計折舊-土地改良物	- 7,146,922	- 12.04	- 7,072,672	- 12.80	- 74,250	1.05
房屋建築及設備	20,717,607	34.90	15,021,577	27.19	5,696,030	37.92
房屋建築及設備	33,894,685	57.10	27,663,651	50.08	6,231,034	22.52
累計折舊-房屋建築及設備	- 13,177,078	- 22.20	- 12,642,074	- 22.89	- 535,004	4.23
機械及設備	12,633,409	21.28	12,557,561	22.73	75,848	0.60
機械及設備	23,529,037	39.64	20,656,662	37.39	2,872,375	13.91
累計折舊-機械及設備	- 10,895,628	- 18.35	- 8,099,101	- 14.66	- 2,796,527	34.53
交通及運輸設備	769,356	1.30	390,094	0.71	379,262	97.22
交通及運輸設備	1,294,324	2.18	973,624	1.76	320,700	32.94
累計折舊-交通及運輸設備	- 524,968	- 0.88	- 583,530	- 1.06	58,562	10.04
雜項設備	4,764,755	8.03	4,748,528	8.60	16,227	0.34
雜項設備	13,365,455	22.52	12,471,735	22.58	893,720	7.17
累計折舊-雜項設備	- 8,600,700	- 14.49	- 7,723,207	- 13.98	- 877,493	11.36
無形資產	41,208	0.07	-	-	41,208	-
無形資產	41,208	0.07	-	-	41,208	-
電腦軟體	41,208	0.07	-	-	41,208	-
其他資產	21,983	0.04	-	-	21,983	-
什項資產	21,983	0.04	-	-	21,983	-
暫付及待結轉帳項	21,983	0.04	-	-	21,983	-
代管資產	1,120,819,985	1,888.14	1,120,144,229	2,027.75	675,756	0.06
應付代管資產	- 1,120,819,985	- 1,888.14	- 1,120,144,229	- 2,027.75	- 675,756	0.06
合 計	59,361,008	100.00	55,240,755	100.00	4,120,253	7.46

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營國民小學

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	18,035,733	30.38	20,406,637	36.94	- 2,370,904	- 11.62
流動負債	17,229,457	29.02	18,454,214	33.41	- 1,224,757	- 6.64
應付款項	17,229,457	29.02	18,454,214	33.41	- 1,224,757	- 6.64
應付代收款	16,792,401	28.29	17,381,741	31.47	- 589,340	- 3.39
應付費用	437,056	0.74	1,072,473	1.94	- 635,417	- 59.25
其他負債	806,276	1.36	1,952,423	3.53	- 1,146,147	- 58.70
什項負債	806,276	1.36	1,952,423	3.53	- 1,146,147	- 58.70
存入保證金	806,276	1.36	1,952,423	3.53	- 1,146,147	- 58.70
淨資產	41,325,275	69.62	34,834,118	63.06	6,491,157	18.63
淨資產	41,325,275	69.62	34,834,118	63.06	6,491,157	18.63
淨資產	41,325,275	69.62	34,834,118	63.06	6,491,157	18.63
累積餘額	41,325,275	69.62	34,834,118	63.06	6,491,157	18.63
合  計	59,361,008	100.00	55,240,755	100.00	4,120,253	7.46

信託代理與保證負債

-

應付保證品

-

註：

發展基金—臺南市新營區新營國民小學

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	196,754,710	100.00	207,630,505	100.00	- 10,875,795	-5.24
勞務收入	117,450	0.06	103,850	0.05	13,600	13.10
服務收入	117,450	0.06	103,850	0.05	13,600	13.10
財產收益	11,313,182	5.75	37,117,085	17.88	- 25,803,903	-69.52
財產孳息收入	339,213	0.17	340,947	0.16	- 1,734	-0.51
廢舊物品售價收入	12,025	0.01	33,180	0.02	- 21,155	-63.76
財產交易利益	10,961,944	5.57	36,742,958	17.70	- 25,781,014	-70.17
政府撥入收入	184,780,741	93.91	170,315,727	82.03	14,465,014	8.49
公庫撥款收入	174,346,533	88.61	160,353,343	77.23	13,993,190	8.73
政府其他撥入收入	10,434,208	5.30	9,962,384	4.80	471,824	4.74
教學收入	73,654	0.04	81,113	0.04	- 7,459	-9.20
學雜費收入	73,654	0.04	81,113	0.04	- 7,459	-9.20
其他收入	469,683	0.24	12,730	0.01	456,953	3589.58
受贈收入	416,000	0.21	-	0.00	416,000	-
雜項收入	53,683	0.03	12,730	0.01	40,953	321.70
支出	190,263,553	96.70	195,548,275	94.18	- 5,284,722	-2.70
人事支出	179,069,545	91.01	167,383,208	80.62	11,686,337	6.98
人事支出	179,069,545	91.01	167,383,208	80.62	11,686,337	6.98
業務支出	5,852,413	2.97	5,076,060	2.44	776,353	15.29
業務支出	5,852,413	2.97	5,076,060	2.44	776,353	15.29
財產損失	10,869	0.01	6,794	0.00	4,075	59.98
財產交易損失	10,869	0.01	6,794	0.00	4,075	59.98
折舊、折耗及攤銷	5,330,726	2.71	23,082,213	11.12	- 17,751,487	-76.91
固定資產折舊	5,301,294	2.69	23,082,213	11.12	- 17,780,919	-77.03
無形資產攤銷	29,432	0.01	-	0.00	29,432	-
本期賸餘(短絀)	6,491,157	3.30	12,082,230	5.82	- 5,591,073	-46.28
期初淨資產	34,834,118	17.70	22,751,888	10.96	12,082,230	53.10
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	-	0.00	-	0.00	-	-
期末淨資產	41,325,275	21.00	34,834,118	16.78	6,491,157	18.63

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—臺南市新營區新營國民小學

**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)	6,491,157
8002 調整非現金項目	-6,334,833
81 業務活動之淨現金流入(流出)	156,324
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	1,958,209
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,078,168
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-119,959
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	970,000
8404 減少短期債務及其他負債	-2,116,147
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,146,147
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,109,782
87 期初現金及約當現金	20,711,835
88 期末現金及約當現金	19,602,053

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-675,756元 增加應付代管資產+675,756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—臺南市新營區新營國民小學

## 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	185,376,766	11,377,944	196,754,710	收入
勞務收入	117,450	-	117,450	勞務收入
財產收入	351,238	10,961,944	11,313,182	財產收益
政府撥入收入	184,780,741	-	184,780,741	政府撥入收入
教學收入	73,654	-	73,654	教學收入
其他收入	53,683	416,000	469,683	其他收入
基金用途	185,019,934	5,243,619	190,263,553	支出
用人費用	179,069,545	-	179,069,545	人事支出
服務費用	5,262,793	589,620	5,852,413	業務支出
材料及用品費	440,306	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	92,714	-	-	
稅捐及規費(強制費)	8,400	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	48,200	-	-	
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	97,976	-	10,869	財產損失
		5,330,726	5,330,726	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	356,832	6,134,325	6,491,157	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,950,483	32,883,635	34,834,118	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
淨資產調整數	-	-	-	淨資產調整數
期末基金餘額	2,307,315	39,017,960	41,325,275	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數10,961,944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416,000元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數589,620元係〈材料及用品費〉440,306+〈租金、償債、利息及相關手續費〉92,714+稅捐及規費(強制費)8,400+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉48,200之調整數合計。
4. 財產損失：調整數10,869元係財產報廢。
5. 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97,976元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數5,330,726元係財產折舊。



主辦會計人員：吳忠融



基金主持人：曹欽瑋

