

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)

臺南市新營區新興國民小學編

## 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27,617,000元，決算數30,818,258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98人；附設幼兒園1班，學生人數19人；補校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88人；附設幼兒園1班，學生人數17人；補校1班，學生人數10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25,449,913元，較本年度法定預算數22,619,000元，增加2,830,913元，計增加12.52%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超併計畫經費所致。

#### (二)一般行政管理業務計畫：

本計畫實施內容主要為配合教育業務推動、強化行政管理功能，進而提昇教育服務水準。本年度決算數5,329,345元，較本年度法定預算數4,959,000元，增加370,345元，計增加7.47%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、婚喪補助、子女教育補助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39,000元，法定預算數39,000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31,544,607元，較法定預算數27,464,000元，增加4,080,607元，計增加14.86%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數100,000元，較法定預算數0元，增加100,000元。主要係因：太陽能光電設備廠商逾期違約罰款收入超收，核實辦理繳庫。
2. 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：場地設施使用費超收，核實辦理繳庫。
3. 租金收入：決算數168,032元，較法定預算數148,000元，增加20,032元，計增加13.54%。主要係因：太陽光電設備租金收入超收，依實際金額繳庫。
4. 利息收入：決算數28,887元，較法定預算數4,000元，增加24,887元，計增加622.18%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
5. 公庫撥款收入：決算數29,027,326元，較法定預算數27,244,000元，增加1,783,326

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

元，計增加6.55%。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、婚喪育補助、子女教育補助等所致。

6. 政府其他撥入收入：決算數2,153,792元，較法定預算數0元，增加2,153,792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17,300元，較法定預算數28,000元，減少10,700元，計減少38.21%。主要係因：幼兒園雜費收入短收。

8. 雜項收入：決算數48,770元，較法定預算數40,000元，增加8,770元，計增加21.93%。主要係因：資源回收收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數30,818,258元，較法定預算數27,617,000元，增加3,201,258元，計增加11.59%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數25,449,913元，較法定預算數22,619,000元，增加2,830,913元，計增加12.52%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超併計畫經費所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數5,329,345元，較法定預算數4,959,000元，增加370,345元，計增加7.47%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、婚喪補助、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。

3. 建築及設備計畫：決算數39,000元，法定預算數39,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀153,000元，本年度決算賸餘數726,349元，賸餘原因：公庫撥款收入超收並擷節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入668,841元。

(二)投資活動之淨現金流出52,137元。

(三)籌資活動之淨現金流入96,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增712,704元。

期初現金及約當現金9,341,612元。

期末現金及約當現金10,054,316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	10,054,316	9,341,612	7.63
預付費用	85,444	298,324	-71.36
土地改良物	4,259,516	295,275	1,342.56

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國113年度

房屋建築及設備	2,973,577	2,322,097	28.06
機械及設備	4,343,902	4,501,489	-3.50
交通及運輸設備	303,643	361,013	-15.89
雜項設備	1,358,602	1,859,900	-26.95
暫付及待結轉帳項	13,137	0	-
代管資產	163,949,439	161,936,173	1.24
應付代管資產	-163,949,439	-161,936,173	1.24
資產合計	23,392,137	18,979,710	23.25

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經費於撥款後已轉正。
2. 土地改良物：主要增加係教育部補助PU跑道整修工程。
3. 房屋建築及設備：主要增加係教育局補助老舊廁所整修工程等。
4. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊費用。
5. 雜項設備：主要減少係提列折舊費用。
6. 暫付及待結轉帳項：主要係暫付學習扶助經費等。

(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	7,405,317	7,672,698	-3.48
應付費用	298,170	340,177	-12.35
存入保證金	202,000	106,000	90.57
負債合計	7,905,487	8,118,875	-2.63

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係前一年度兼行政教師不休假加班費等已支付。
2. 存入保證金：主要增加係PU跑道整修工程保固保證金等。

(三) 淨資產為累積餘額15,486,650元。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數25,449,913元，較預算數22,619,000元，增加2,830,913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5,329,345元，較預算數4,959,000元，增加370,345元，係退休教育人員及公務人員退休金、婚喪補助、子女教育補助等，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。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

(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—臺南市新營區新興國民小學  
**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	27,464,000	100.00	31,544,607	100.00	4,080,607	14.86	26,766,986	100.00
41 徵收及依法分配收入			100,000	0.32	100,000	0.00		
415 違規罰款收入			100,000	0.32	100,000			
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	152,000	0.55	196,919	0.62	44,919	29.55	210,261	0.79
451 財產處分收入							7,500	0.03
452 租金收入	148,000	0.54	168,032	0.53	20,032	13.54	185,115	0.69
454 利息收入	4,000	0.01	28,887	0.09	24,887	622.18	17,646	0.07
46 政府撥入收入	27,244,000	99.20	31,181,118	98.85	3,937,118	14.45	26,522,706	99.09
462 公庫撥款收入	27,244,000	99.20	29,027,326	92.02	1,783,326	6.55	24,265,296	90.65
46Y 政府其他撥入收入			2,153,792	6.83	2,153,792		2,257,410	8.43
4S 教學收入	28,000	0.10	17,300	0.05	-10,700	-38.21	16,057	0.06
4S1 學雜費收入	28,000	0.10	17,300	0.05	-10,700	-38.21	16,057	0.06
4Y 其他收入	40,000	0.15	48,770	0.15	8,770	21.93	17,962	0.07
4YY 雜項收入	40,000	0.15	48,770	0.15	8,770	21.93	17,962	0.07
5 基金用途	27,617,000	100.56	30,818,258	97.70	3,201,258	11.59	28,419,836	106.17
53 國民教育計畫	22,619,000	82.36	25,449,913	80.68	2,830,913	12.52	23,385,254	87.37
5L 一般行政管理計畫	4,959,000	18.06	5,329,345	16.89	370,345	7.47	5,034,582	18.81
5M 建築及設備計畫	39,000	0.14	39,000	0.12		0.00		
購建固定資產	39,000	0.14	39,000	0.12				
本期賸餘(短絀)	-153,000		726,349		879,349	-574.74	-1,652,850	
期初基金餘額	2,852,000		1,521,061		-1,330,939	-46.67	3,173,911	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,699,000		2,247,410		-451,590	-16.73	1,521,061	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新興國民小學  
**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	27,464,000	31,544,607	4,080,607	14.86	
41 徵收及依法分配收入		100,000	100,000	0.00	
415 違規罰款收入		100,000	100,000	0.00	主要係太陽能光電設備廠商逾期違約罰款收入超收，核實辦理繳庫。
43 勞務收入		500	500	0.00	
431 服務收入		500	500	0.00	主要係場地設施使用費超收，核實辦理繳庫。
45 財產收入	152,000	196,919	44,919	29.55	
452 租金收入	148,000	168,032	20,032	13.54	係太陽光電設備租金收入超收，依實際金額繳庫。
454 利息收入	4,000	28,887	24,887	622.18	係專戶利息收入超收，依實際金額繳庫。
46 政府撥入收入	27,244,000	31,181,118	3,937,118	14.45	
462 公庫撥款收入	27,244,000	29,027,326	1,783,326	6.55	主要係統籌經費及人事費不足增撥款，依實際情形辦理。
46Y 政府其他撥入收入		2,153,792	2,153,792	0.00	係超收各項超併計畫經費，依實際情形辦理。
4S 教學收入	28,000	17,300	-10,700	-38.21	
4S1 學雜費收入	28,000	17,300	-10,700	-38.21	係幼兒園雜費收入短收，核實辦理繳庫。
4Y 其他收入	40,000	48,770	8,770	21.93	
4YY 雜項收入	40,000	48,770	8,770	21.93	主要係資源回收收入超收，核實辦理繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新興國民小學  
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	27,617,000	30,818,258	3,201,258	11.59	
53 國民教育計畫	22,619,000	25,449,913	2,830,913	12.52	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。
532 國民小學教育	22,619,000	25,449,913	2,830,913	12.52	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		71,452	71,452		
1 用人費用		71,452	71,452		
11 正式員額薪資		71,452	71,452		
113 職員薪金		71,452	71,452		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,760	26,760		
1 用人費用		26,760	26,760		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,291	26,291		
124 兼職人員酬金		26,291	26,291		
18 福利費		469	469		
181 分擔員工保險費		469	469		
53210304 國小合理教師員額編制		604,965	604,965		
1 用人費用		604,965	604,965		
11 正式員額薪資		500,239	500,239		
113 職員薪金		500,239	500,239		
15 獎金		24,465	24,465		
152 年終獎金		24,465	24,465		
16 退休及卹償金		18,438	18,438		
161 職員退休及離職金		18,438	18,438		
18 福利費		61,823	61,823		
181 分擔員工保險費		61,823	61,823		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,106,230	1,106,230		
1 用人費用		1,106,230	1,106,230		
11 正式員額薪資		831,831	831,831		
113 職員薪金		831,831	831,831		
12 聘僱及兼職人員薪資		67,536	67,536		
124 兼職人員酬金		67,536	67,536		
15 獎金		79,680	79,680		
152 年終獎金		79,680	79,680		
16 退休及卹償金		63,954	63,954		
161 職員退休及離職金		63,954	63,954		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新興國民小學  
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	%	
18 福利費		63,229	63,229		
181 分擔員工保險費		63,229	63,229		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		58,800	58,800		
1 用人費用		58,800	58,800		
12 聘僱及兼職人員薪資		58,800	58,800		
124 兼職人員酬金		58,800	58,800		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		46,300	46,300		
1 用人費用		46,300	46,300		
11 正式員額薪資		46,300	46,300		
113 職員薪金		46,300	46,300		
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		1,064,780	1,064,780		
1 用人費用		1,064,780	1,064,780		
11 正式員額薪資		910,000	910,000		
113 職員薪金		910,000	910,000		
16 退休及卹償金		46,738	46,738		
161 職員退休及離職金		46,738	46,738		
18 福利費		107,982	107,982		
181 分擔員工保險費		107,182	107,182		
183 傷病醫藥費		800	800		
19 提繳費		60	60		
191 提繳工資墊償費用		60	60		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		9,400	9,400		
1 用人費用		9,400	9,400		
11 正式員額薪資		9,400	9,400		
113 職員薪金		9,400	9,400		
53210503 特教學生助理人員(學前)		90,086	90,086		
2 服務費用		90,086	90,086		
27 一般服務費		90,086	90,086		
27D 計時與計件人員酬金		90,086	90,086		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90,086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	22,619,000	22,371,140	-247,860	-1.10	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新興國民小學  
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	%	
1 用人費用	20,538,000	20,627,464	89,464	0.44	
11 正式員額薪資	13,607,000	13,594,550	-12,450	-0.09	
113 職員薪金	13,607,000	13,594,550	-12,450	-0.09	
12 聘僱及兼職人員薪資	594,000	749,564	155,564	26.19	
124 兼職人員酬金	594,000	749,564	155,564	26.19	
13 加(夜)班費	263,000	311,960	48,960	18.62	
134 未休假加班費	263,000	311,960	48,960	18.62	
15 獎金	3,118,000	2,836,337	-281,663	-9.03	
151 考績獎金	1,417,000	1,427,656	10,656	0.75	
152 年終獎金	1,701,000	1,408,681	-292,319	-17.19	
16 退休及卹償金	1,569,000	1,488,403	-80,597	-5.14	
161 職員退休及離職金	1,569,000	1,488,403	-80,597	-5.14	
18 福利費	1,387,000	1,646,595	259,595	18.72	
181 分擔員工保險費	1,183,000	1,455,795	272,795	23.06	
183 傷病醫藥費	42,000	19,000	-23,000	-54.76	
18Y 其他福利費	162,000	171,800	9,800	6.05	
19 提繳費		55	55		
191 提繳工資墊償費用		55	55		
2 服務費用	1,611,000	1,293,471	-317,529	-19.71	
21 水電費	280,000	196,801	-83,199	-29.71	
212 工作場所電費	242,000	175,384	-66,616	-27.53	
214 工作場所水費	38,000	21,417	-16,583	-43.64	
22 郵電費	55,000	35,951	-19,049	-34.63	
221 郵費	11,000	4,816	-6,184	-56.22	
222 電話費	24,000	31,135	7,135	29.73	
224 數據通信費	20,000		-20,000	-100.00	
23 旅運費	40,000	18,528	-21,472	-53.68	
231 國內旅費	40,000	18,528	-21,472	-53.68	
24 印刷裝訂與廣告費	25,000	8,925	-16,075	-64.30	
241 印刷及裝訂費	25,000	8,925	-16,075	-64.30	
25 修理保養及保固費	371,000	254,469	-116,531	-31.41	
251 土地改良物修護費	5,000	3,150	-1,850	-37.00	
252 一般房屋修護費	191,000	103,150	-87,850	-45.99	
255 機械及設備修護費	65,000	13,500	-51,500	-79.23	
256 交通及運輸設備修護費		12,700	12,700		
257 雜項設備修護費	110,000	121,969	11,969	10.88	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新興國民小學  
**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	%	
26 保險費	2,000	2,368	368	18.40	
26Y 其他保險費	2,000	2,368	368	18.40	
27 一般服務費	757,000	682,332	-74,668	-9.86	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		30	30		
277 代理(辦)費	30,000	21,564	-8,436	-28.12	
279 外包費	474,000	435,207	-38,793	-8.18	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411,207元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	237,000	211,710	-25,290	-10.67	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237,000元，決算數211,710元，內容：臨時僱工2名。
27F 體育活動費	16,000	13,821	-2,179	-13.62	
28 專業服務費	9,000	22,097	13,097	145.52	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,459	2,459		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	16,138	10,138	168.97	
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	132,000	114,029	-17,971	-13.61	
31 使用材料費	8,000	6,164	-1,836	-22.95	
311 物料		2,450	2,450		
312 燃料	8,000	3,714	-4,286	-53.58	
32 用品消耗	124,000	107,865	-16,135	-13.01	
321 辦公(事務)用品	89,000	68,813	-20,187	-22.68	
322 報章雜誌	2,000		-2,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	8,000	35,707	27,707	346.34	
324 化學藥劑與實驗用品	1,000		-1,000	-100.00	
326 食品	1,000		-1,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	3,345	-1,655	-33.10	
32Y 其他用品消耗	18,000		-18,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	317,000	333,626	16,626	5.24	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新興國民小學  
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	%	
41 地租及水租	292,000	291,126	-874	-0.30	
411 一般土地租金	292,000	291,126	-874	-0.30	
44 交通及運輸設備租金		3,500	3,500		
442 車租		3,500	3,500		
45 雜項設備租金	25,000	39,000	14,000	56.00	
451 雜項設備租金	25,000	39,000	14,000	56.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	2,550	-18,450	-87.86	
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	20,000	1,550	-18,450	-92.25	
751 技能競賽	20,000	1,550	-18,450	-92.25	
5L 一般行政管理計畫	4,959,000	5,329,345	370,345	7.47	
5L1 行政管理及推展	4,959,000	5,329,345	370,345	7.47	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	4,959,000	4,877,508	-81,492	-1.64	
1 用人費用	4,953,000	4,871,508	-81,492	-1.65	
16 退休及卹償金	4,953,000	4,871,508	-81,492	-1.65	
161 職員退休及離職金	4,953,000	4,871,508	-81,492	-1.65	
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		451,837	451,837		
1 用人費用		451,837	451,837		
18 福利費		451,837	451,837		
181 分擔員工保險費		9,337	9,337		
18Y 其他福利費		442,500	442,500		
5M 建築及設備計畫	39,000	39,000			
5M3 交通及運輸設備	15,000	15,000			
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	15,000	15,000			
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	15,000	15,000			
51 購建固定資產	15,000	15,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新興國民小學  
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	%	
515 購置交通及運輸設備	15,000	15,000			
5M4 其他設備	24,000	24,000			
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	24,000	24,000			
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	24,000	24,000			
51 購建固定資產	24,000	24,000			
516 購置雜項設備	24,000	24,000			

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
<b>資產</b>	27,128,825	17,789,051	39,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,731,220	1,435,945	
房屋及建築	11,478,814	9,156,717	
機械及設備	7,373,031	2,871,542	
交通及運輸設備	628,920	267,907	15,000
雜項設備	5,916,840	4,056,940	24,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體			
發展中之無形資產			
其他			

註：1.土地改良物：增加原因:係體育局補助PU跑道整修工程。  
2.房屋及建築：增加原因:係教育局補助老舊廁所修繕工程等。  
3.機械及設備：增加原因:係教育局補助EMS設備案等。減少原因:係報廢逾期不堪使用發電機等。  
4.交通及運輸設備：增加原因:係小型學校校務發展計畫賸餘款購置擴音機1台。減少原因:係報廢逾期不堪使用擴大機等。  
5.雜項設備：增加原因:係AI機器人重點發展學校計畫經費購置樂高機器人套件組等。減少原因:係報廢逾期不堪使用圖書等。

## 臺南市新營區新興國民小學

**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		
6,302,651		951,113	1,452,072	13,239,240
4,257,991			293,750	4,259,516
860,556			209,076	2,973,577
784,104		104,413	837,278	4,343,902
15,000		52,700	19,670	303,643
385,000		794,000	92,298	1,358,602

註：

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：

臺南市新營區新興國民小學

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—臺南市新營區新興國民小學

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								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備		15,000			15,000	15,000		
交通及運輸設備		15,000			15,000	15,000		
購建中固定資產								
雜項設備		24,000			24,000	24,000		
雜項設備		24,000			24,000	24,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		39,000			39,000	39,000		

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—臺南市新營區新興國民小學

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	16	19	3	教師13人，公務人員3人，教保員2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	16	19	3	
合 計	16	19	3	

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(學前)1名、臨時僱工2名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新興國民小學  
 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										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	13,607,000		263,000		3,118,000	1,569,000		1,387,000		19,944,000	594,000	20,538,000
正式人員	13,607,000		263,000		3,118,000	1,569,000		1,387,000		19,944,000		19,944,000
兼任人員											594,000	594,000
一般行政管理計畫						4,953,000				4,953,000		4,953,000
正式人員						4,953,000				4,953,000		4,953,000
其他人員						4,953,000				4,953,000		4,953,000
合 計	13,607,000		263,000		3,118,000	6,522,000		1,387,000		24,897,000	594,000	25,491,000

- 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237,000元，決算數301,796元；279外包費：預算數424,000元(不含機械保全50,000元)，決算數411,207元(不含機械保全24,000元)。
- 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,417,000元，決算數1,427,656元，內容：教職員考績獎金決算人數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1,701,000元，決算數1,512,826元，內容：教職員年終獎金決算人數21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—臺南市新營區新興國民小學  
 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
15,963,772		311,960		2,940,482	1,617,533		1,880,098	115	22,713,960	902,191	23,616,151
15,963,772		311,960		2,940,482	1,565,796		1,773,565	115	22,555,690		22,555,690
					51,737		106,533		158,270	902,191	1,060,461
					4,871,508		451,837		5,323,345		5,323,345
							451,837		451,837		451,837
					4,871,508				4,871,508		4,871,508
15,963,772		311,960		2,940,482	6,489,041		2,331,935	115	28,037,305	902,191	28,939,496

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新興國民小學

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—臺南市新營區新興國民小學  
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			27,617,000		30,818,258		3,201,258	11.59	
國民教育計畫			22,619,000		25,449,913		2,830,913	12.52	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。
一般行政管理計畫			4,959,000		5,329,345		370,345	7.47	
建築及設備計畫			39,000		39,000		0	0.00	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新興國民小學

## 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	25,491,000	28,939,496	3,448,496	13.53
11 正式員額薪資	13,607,000	15,963,772	2,356,772	17.32
12 聘僱及兼職人員薪資	594,000	902,191	308,191	51.88
13 加(夜)班費	263,000	311,960	48,960	18.62
15 獎金	3,118,000	2,940,482	-177,518	-5.69
16 退休及卹償金	6,522,000	6,489,041	-32,959	-0.51
18 福利費	1,387,000	2,331,935	944,935	68.13
19 提繳費	0	115	115	0.00
2 服務費用	1,611,000	1,383,557	-227,443	-14.12
21 水電費	280,000	196,801	-83,199	-29.71
22 郵電費	55,000	35,951	-19,049	-34.63
23 旅運費	40,000	18,528	-21,472	-53.68
24 印刷裝訂與廣告費	25,000	8,925	-16,075	-64.30
25 修理保養及保固費	371,000	254,469	-116,531	-31.41
26 保險費	2,000	2,368	368	18.40
27 一般服務費	757,000	772,418	15,418	2.04
28 專業服務費	9,000	22,097	13,097	145.52
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	132,000	114,029	-17,971	-13.61
31 使用材料費	8,000	6,164	-1,836	-22.95
32 用品消耗	124,000	107,865	-16,135	-13.01
4 租金、償債、利息及相關手續費	317,000	333,626	16,626	5.24
41 地租及水租	292,000	291,126	-874	-0.30
44 交通及運輸設備租金	0	3,500	3,500	0.00
45 雜項設備租金	25,000	39,000	14,000	56.00
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	39,000	39,000	0	0.00
51 購建固定資產	39,000	39,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,000	8,550	-18,450	-68.33
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	20,000	1,550	-18,450	-92.25
合 計	27,617,000	30,818,258	3,201,258	11.59

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新興國民小學  
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	529,000	595,381	66,381	12.55	
27D 計時與計件人員酬金	237,000	301,796	64,796	27.34	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,459	2,459		
411 一般土地租金	292,000	291,126	-874	-0.30	

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	23,392,137	100.00	18,979,710	100.00	4,412,427	23.25
流動資產	10,139,760	43.35	9,639,936	50.79	499,824	5.18
現金	10,054,316	42.98	9,341,612	49.22	712,704	7.63
銀行存款	10,054,316	42.98	9,341,612	49.22	712,704	7.63
應收款項	-	-	-	-	-	-
其他應收款	-	-	-	-	-	-
預付款項	85,444	0.37	298,324	1.57	212,880	71.36
預付費用	85,444	0.37	298,324	1.57	212,880	71.36
長期貸墊款及準備金	-	-	-	-	-	-
準備金	-	-	-	-	-	-
退休及離職準備金	-	-	-	-	-	-
固定資產	13,239,240	56.60	9,339,774	49.21	3,899,466	41.75
土地	-	-	-	-	-	-
土地	-	-	-	-	-	-
土地改良物	4,259,516	18.21	295,275	1.56	3,964,241	1,342.56
土地改良物	5,989,211	25.60	1,731,220	9.12	4,257,991	245.95
累計折舊-土地改良物	1,729,695	7.39	1,435,945	7.57	293,750	20.46
房屋建築及設備	2,973,577	12.71	2,322,097	12.23	651,480	28.06
房屋建築及設備	12,339,370	52.75	11,478,814	60.48	860,556	7.50
累計折舊-房屋建築及設備	9,365,793	40.04	9,156,717	48.24	209,076	2.28
機械及設備	4,343,902	18.57	4,501,489	23.72	157,587	3.50
機械及設備	8,052,722	34.42	7,373,031	38.85	679,691	9.22
累計折舊-機械及設備	3,708,820	15.85	2,871,542	15.13	837,278	29.16
交通及運輸設備	303,643	1.30	361,013	1.90	57,370	15.89
交通及運輸設備	591,220	2.53	628,920	3.31	37,700	5.99
累計折舊-交通及運輸設備	287,577	1.23	267,907	1.41	19,670	7.34
雜項設備	1,358,602	5.81	1,859,900	9.80	501,298	26.95
雜項設備	5,507,840	23.55	5,916,840	31.17	409,000	6.91
累計折舊-雜項設備	4,149,238	17.74	4,056,940	21.38	92,298	2.28
無形資產	-	-	-	-	-	-
無形資產	-	-	-	-	-	-
電腦軟體	-	-	-	-	-	-
其他資產	13,137	0.06	-	-	13,137	-
什項資產	13,137	0.06	-	-	13,137	-
存出保證金	-	-	-	-	-	-
暫付及待結轉帳項	13,137	0.06	-	-	13,137	-
代管資產	163,949,439	700.87	161,936,173	853.21	2,013,266	1.24
應付代管資產	163,949,439	-700.87	161,936,173	-853.21	2,013,266	1.24
合計	23,392,137	100.00	18,979,710	100.00	4,412,427	23.25
信託代理與保證資產	-	-	-	-	-	-
保證品	-	-	-	-	-	-

註：1. 經營珍貴動產、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—臺南市新營區新興國民小學

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	7,905,487	33.80	8,118,875	42.78	213,388	- 2.63
流動負債	7,703,487	32.93	8,012,875	42.22	309,388	- 3.86
應付款項	7,703,487	32.93	8,012,875	42.22	309,388	- 3.86
應付代收款	7,405,317	31.66	7,672,698	40.43	267,381	- 3.48
應付費用	298,170	1.27	340,177	1.79	42,007	- 12.35
應付工程款	-	-	-	-	-	-
其他應付款	-	-	-	-	-	-
預收款項	-	-	-	-	-	-
預收收入	-	-	-	-	-	-
其他負債	202,000	0.86	106,000	0.56	96,000	90.57
什項負債	202,000	0.86	106,000	0.56	96,000	90.57
存入保證金	202,000	0.86	106,000	0.56	96,000	90.57
應付退休及離職金	-	-	-	-	-	-
暫收及待結轉帳項	-	-	-	-	-	-
淨資產	15,486,650	66.20	10,860,835	57.22	4,625,815	42.59
淨資產	15,486,650	66.20	10,860,835	57.22	4,625,815	42.59
淨資產	15,486,650	66.20	10,860,835	57.22	4,625,815	42.59
累積餘額	15,486,650	66.20	10,860,835	57.22	4,625,815	42.59
合  計	23,392,137	100.00	18,979,710	100.00	4,412,427	23.25

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—臺南市新營區新興國民小學

## 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	37,758,858	100.00	32,271,524	100.00	5,487,334	17.00
徵收及依法分配收入	100,000	0.26	-	0.00	100,000	-
違規罰款收入	100,000	0.26	-	0.00	100,000	-
勞務收入	500	0.00	-	0.00	500	-
服務收入	500	0.00	-	0.00	500	-
財產收益	6,411,170	16.98	5,714,799	17.71	696,371	12.19
財產孳息收入	196,919	0.52	202,761	0.63	5,842	-2.88
廢舊物品售價收入	-	0.00	7,500	0.02	7,500	-100.00
財產交易利益	117,554	0.31	326,950	1.01	209,396	-64.05
其他財產收入	6,096,697	16.15	5,177,588	16.04	919,109	17.75
政府撥入收入	31,181,118	82.58	26,522,706	82.19	4,658,412	17.56
公庫撥款收入	29,027,326	76.88	24,265,296	75.19	4,762,030	19.62
政府其他撥入收入	2,153,792	5.70	2,257,410	7.00	103,618	-4.59
教學收入	17,300	0.05	16,057	0.05	1,243	7.74
學雜費收入	17,300	0.05	16,057	0.05	1,243	7.74
其他收入	48,770	0.13	17,962	0.06	30,808	171.52
受贈收入	-	0.00	-	0.00	-	-
雜項收入	48,770	0.13	17,962	0.06	30,808	171.52
支出	33,182,443	87.88	31,724,927	98.31	1,457,516	4.59
人事支出	28,939,496	76.64	26,554,360	82.28	2,385,136	8.98
人事支出	28,939,496	76.64	26,554,360	82.28	2,385,136	8.98
業務支出	1,839,762	4.87	1,865,476	5.78	25,714	-1.38
業務支出	1,839,762	4.87	1,865,476	5.78	25,714	-1.38
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	9,511	0.03	1,598	0.00	7,913	495.18
財產交易損失	9,511	0.03	1,598	0.00	7,913	495.18
折舊、折耗及攤銷	2,393,674	6.34	3,303,493	10.24	909,819	-27.54
固定資產折舊	2,393,674	6.34	3,303,493	10.24	909,819	-27.54
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)	4,576,415	12.12	546,597	1.69	4,029,818	737.26
期初淨資產	10,860,835	28.76	10,314,238	31.96	546,597	5.30
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	49,400	0.13	-	0.00	49,400	-
期末淨資產	15,486,650	41.01	10,860,835	33.65	4,625,815	42.59

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—臺南市新營區新興國民小學

## 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)	4,576,415
8002 調整非現金項目	-3,907,574
81 業務活動之淨現金流入(流出)	668,841
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	26,244,457
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-580,844
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-52,137
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	310,000
8404 減少短期債務及其他負債	-214,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	96,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	712,704
87 期初現金及約當現金	9,341,612
88 期末現金及約當現金	10,054,316

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-2,013,266元;增加應付代管資產+2,013,266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—臺南市新營區新興國民小學

## 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	31,544,607	6,214,251	37,758,858	收入
徵收及依法分配收入	100,000	-	100,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	500	-	500	勞務收入
財產收入	196,919	6,214,251	6,411,170	財產收益
政府撥入收入	31,181,118	-	31,181,118	政府撥入收入
教學收入	17,300	-	17,300	教學收入
其他收入	48,770	-	48,770	其他收入
基金用途	30,818,258	2,364,185	33,182,443	支出
用人費用	28,939,496	-	28,939,496	人事支出
服務費用	1,383,557	456,205	1,839,762	業務支出
材料及用品費	114,029	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	333,626	-	-	
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	8,550	-	-	
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	39,000	9,511	9,511	財產損失
其他	-	-	-	折舊、折耗及攤銷 其他支出
本期賸餘(短絀)	726,349	3,850,066	4,576,415	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,521,061	9,339,774	10,860,835	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		49,400	49,400	淨資產調整數
期末基金餘額	2,247,410	13,239,240	15,486,650	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數6,214,251元，主要係上級代收代付補助購置財產增加6,096,697元及基金及其他機關間財產撥入固定資產利益117,554元。
2. 服務費用/業務支出：調整數456,205元係〈材料及用品費〉114,029元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉333,626元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉8,550元之調整數合計。
3. 財產損失：調整數9,511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39,000元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,393,674元係財產折舊。
6. 淨資產調整數：調整數49,400元，係他校無償撥入本校資產49,400元。

主辦會計人員：吳炯德



基金主持人：張菁峯

