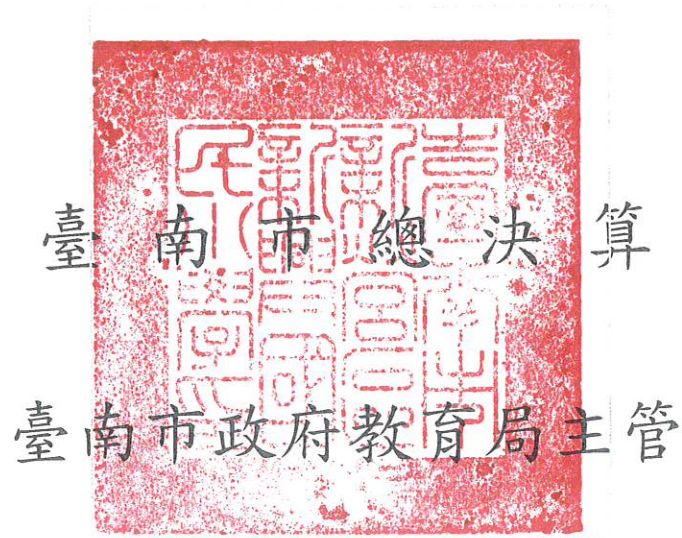


中華民國114年度
(114年1月1日至114年12月31日)



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114年度附屬單位決算
目次

甲、總說明	第	1-3	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表	第	4	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表	第	5	頁
2、基金用途明細表	第	6-11	頁
3、資本資產明細表	第	12-13	頁
4、長期負債明細表	第	14-15	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	16	頁
6、員工人數彙計表	第	17	頁
7、用人費用彙計表	第	18-19	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	20	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	21	頁
10、各項費用彙計表	第	22	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	23	頁
丙、會計報表			
1、平衡表	第	24-25	頁
2、收入支出表	第	26	頁
3、現金流量表	第	27	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表	第	28	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114年度

一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理國民教育業務計畫、一般行政管理業務計畫，本年度法定預算數27,617,000元，決算數33,996,325元。

(一)國民教育業務計畫：

113學年度下學期，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。

114學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數107人；附設幼兒園1班，學生人數21人；進修部1班，學生人數8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28,347,750元，較本年度法定預算數22,754,000元，增加5,593,750元，計增加24.58%，主要係因：用人費用編列時俸額較低及調整教師授課及導師費實施計畫(小教)等超併計畫所致。

(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5,648,575元，較本年度法定預算數4,863,000元，增加785,575元，計增加16.15%。

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34,387,149元，較法定預算數27,224,000元，增加7,163,149元，計增加26.31%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數6,263元，較法定預算數0元，增加6,263元。主要係因：廢舊物資變賣收入超收。
2. 租金收入：決算數158,939元，較法定預算數314,000元，減少155,061元，計減少49.38%。主要係因：太陽能光電設備租金收入短收。
3. 利息收入：決算數36,311元，較法定預算數12,000元，增加24,311元，計增加202.59%。主要係因：各專戶利息收入超收。
4. 公庫撥款收入：決算數31,825,936元，較法定預算數26,879,000元，增加4,946,936元，計增加18.40%。
5. 政府其他撥入收入：決算數2,311,674元，較法定預算數0元，增加2,311,674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。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國114年度

6. 使用規費收入：決算數22,500元，較法定預算數0元，增加22,500元。主要係因：場地設施使用費超收。
7. 學雜費收入：決算數17,493元，較法定預算數14,000元，增加3,493元，計增加24.95%。主要係因：附幼雜費收入超收。
8. 雜項收入：決算數8,033元，較法定預算數5,000元，增加3,033元，計增加60.66%。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33,996,325元，較法定預算數27,617,000元，增加6,379,325元，計增加23.10%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數28,347,750元，較法定預算數22,754,000元，增加5,593,750元，計增加24.58%。主要係因：用人費用編列時俸額較低及調整教師授課及導師費實施計畫(小教)等超併計畫所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數5,648,575元，較法定預算數4,863,000元，增加785,575元，計增加16.15%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀393,000元，本年度決算賸餘數390,824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入3,499,626元。
- (二)投資活動之淨現金流出30,540元。
- (三)籌資活動之淨現金流入75,655元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增3,544,741元。
 期初現金及約當現金10,054,316元。
 期末現金及約當現金13,599,057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	13,599,057	10,054,316	35.26
預付費用	86,342	85,444	1.05
土地	150,061,080	0	-
土地改良物	5,594,598	4,259,516	31.34
房屋建築及設備	16,223,549	2,973,577	445.59
機械及設備	5,849,753	4,343,902	34.67
交通及運輸設備	553,094	303,643	82.15
雜項設備	2,315,004	1,358,602	70.40
暫付及待結轉帳項	43,677	13,137	232.47
代管資產	161,815,061	163,949,439	-1.30

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國114年度

應付代管資產	-161,815,061	-163,949,439	-1.30
資產合計	194,326,154	23,392,137	730.73

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係教育局補助之各項代收代辦經費等。
2. 土地：主要增加係新橋國小無償撥入資產。
3. 土地改良物：主要增加係教育局補助北側圍牆整修工程等。
4. 房屋建築及設備：主要增加係新橋國小無償撥入資產等。
5. 機械及設備：主要增加係新橋國小無償撥入資產等。
6. 交通及運輸設備：主要增加係偏遠地區學校設施設備計畫經費購置廣播系統等。
7. 雜項設備：主要增加係教育局補助購置電子白板等。
8. 暫付及待結轉帳項：主要增加係暫付教科書款等。

(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	10,517,426	7,405,317	42.03
應付費用	295,761	298,170	-0.81
存入保證金	277,655	202,000	37.45
負債合計	11,090,842	7,905,487	40.29

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係教育局補助之各項代收代辦經費等。
2. 存入保證金：主要增加係北側圍牆重建工程保固保證金等。

(三)淨資產為累積餘額183,235,312元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數28,347,750元，較預算數22,754,000元，增加5,593,750元，係調整教師授課節數與導師費實施計畫(小教)等，因未及於114年度編列預算，經臺南市政府114年6月30日府教會(二)字第1140935627號函、114年12月31日府教會(二)字第1141804178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5,648,575元，較預算數4,863,000元，增加785,575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114年度編列預算，經臺南市政府114年12月31日府教會(二)字第1141804178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—臺南市新營區新興國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 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	27,224,000	100.00	34,387,149	100.00	7,163,149	26.31	31,544,607	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	100,000	0.32
43 勞務收入						0.00	500	0.00
431 服務收入							500	0.00
45 財產收入	326,000	1.20	201,513	0.59	-124,487	-38.19	196,919	0.62
451 財產處分收入			6,263	0.02	6,263			
452 租金收入	314,000	1.15	158,939	0.46	-155,061	-49.38	168,032	0.53
454 利息收入	12,000	0.04	36,311	0.11	24,311	202.59	28,887	0.09
46 政府撥入收入	26,879,000	98.73	34,137,610	99.27	7,258,610	27.00	31,181,118	98.85
462 公庫撥款收入	26,879,000	98.73	31,825,936	92.55	4,946,936	18.40	29,027,326	92.02
46Y 政府其他撥入收入			2,311,674	6.72	2,311,674		2,153,792	6.83
47 規費收入			22,500	0.07	22,500	0.00		
473 使用規費收入			22,500	0.07	22,500			
4S 教學收入	14,000	0.05	17,493	0.05	3,493	24.95	17,300	0.05
4S1 學雜費收入	14,000	0.05	17,493	0.05	3,493	24.95	17,300	0.05
4Y 其他收入	5,000	0.02	8,033	0.02	3,033	60.66	48,770	0.15
4YY 雜項收入	5,000	0.02	8,033	0.02	3,033	60.66	48,770	0.15
5 基金用途	27,617,000	101.44	33,996,325	98.86	6,379,325	23.10	30,818,258	97.70
53 國民教育計畫	22,754,000	83.58	28,347,750	82.44	5,593,750	24.58	25,449,913	80.68
5L 一般行政管理計畫	4,863,000	17.86	5,648,575	16.43	785,575	16.15	5,329,345	16.89
5M 建築及設備計畫						0.00	39,000	0.12
購建固定資產							39,000	0.12
本期賸餘(短絀)	-393,000		390,824		783,824	-199.45	726,349	
期初基金餘額	1,368,000		2,247,410		879,410	64.28	1,521,061	
解繳公庫								
期末基金餘額	975,000		2,638,234		1,663,234	170.59	2,247,410	

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 114 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	27,224,000	34,387,149	7,163,149	26.31	
45 財產收入	326,000	201,513	-124,487	-38.19	
451 財產處分收入		6,263	6,263	0.00	主要係廢舊物資變賣收入超收，依實際金額繳庫。
452 租金收入	314,000	158,939	-155,061	-49.38	主要係太陽能光電設備租金收入短收，依實際金額繳庫。
454 利息收入	12,000	36,311	24,311	202.59	主要係專戶利息收入超收，依實際金額繳庫。
46 政府撥入收入	26,879,000	34,137,610	7,258,610	27.00	
462 公庫撥款收入	26,879,000	31,825,936	4,946,936	18.40	
46Y 政府其他撥入收入		2,311,674	2,311,674	0.00	主要係超收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，依實際情形辦理。
47 規費收入		22,500	22,500	0.00	
473 使用規費收入		22,500	22,500	0.00	主要係場地設施使用費超收，依實際金額繳庫。
4S 教學收入	14,000	17,493	3,493	24.95	
4S1 學雜費收入	14,000	17,493	3,493	24.95	主要係附幼雜費收入超收，依實際金額繳庫。
4Y 其他收入	5,000	8,033	3,033	60.66	
4YY 雜項收入	5,000	8,033	3,033	60.66	主要係資源回收收入超收，依實際金額繳庫。

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 114 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	33,996,325	6,379,325	23.10	53國民教育計畫增加原因：係用人費用因編列時俸額較低及調整教師授課及導師費實施計畫(小教)等超併計畫所致。
53 國民教育計畫	22,754,000	28,347,750	5,593,750	24.58	
532 國民小學教育	22,754,000	28,347,750	5,593,750	24.58	會計室 吳炳德 主任
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)		26,078	26,078		
1 用人費用		26,078	26,078		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,595	25,595		
124 兼職人員酬金		25,595	25,595		
18 福利費		483	483		
181 分擔員工保險費		483	483		
53210304 國小合理教師員額編制		973,036	973,036		
1 用人費用		973,036	973,036		
11 正式員額薪資		720,776	720,776		
113 職員薪金		720,776	720,776		
12 聘僱及兼職人員薪資		70,152	70,152		
124 兼職人員酬金		70,152	70,152		
15 獎金		61,110	61,110		
152 年終獎金		61,110	61,110		
16 退休及卹償金		52,842	52,842		
161 職員退休及離職金		52,842	52,842		
18 福利費		68,156	68,156		
181 分擔員工保險費		68,156	68,156		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,212,569	1,212,569		
1 用人費用		1,212,569	1,212,569		
11 正式員額薪資		969,519	969,519		
113 職員薪金		969,519	969,519		
12 聘僱及兼職人員薪資		86,334	86,334		
124 兼職人員酬金		86,334	86,334		
15 獎金		29,188	29,188		

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 114 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	%	
152 年終獎金		29,188	29,188		
16 退休及卹償金		59,370	59,370		
161 職員退休及離職金		59,370	59,370		
18 福利費		68,158	68,158		
181 分擔員工保險費		68,158	68,158		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		101,425	101,425		
1 用人費用		101,425	101,425		
12 聘僱及兼職人員薪資		101,425	101,425		
124 兼職人員酬金		101,425	101,425		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		48,700	48,700		
1 用人費用		48,700	48,700		
11 正式員額薪資		48,700	48,700		
113 職員薪金		48,700	48,700		
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		877,685	877,685		
1 用人費用		877,685	877,685		
11 正式員額薪資		719,679	719,679		
113 職員薪金		719,679	719,679		
15 獎金		67,005	67,005		
152 年終獎金		67,005	67,005		
16 退休及卹償金		26,507	26,507		
161 職員退休及離職金		26,507	26,507		
18 福利費		64,494	64,494		
181 分擔員工保險費		64,494	64,494		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		12,600	12,600		
1 用人費用		12,600	12,600		
11 正式員額薪資		12,600	12,600		
113 職員薪金		12,600	12,600		
53210503 特教學生助理人員(學前)		57,342	57,342		
2 服務費用		57,342	57,342		
27 一般服務費		57,342	57,342		

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 114 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		57,342	57,342		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57,342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	22,754,000	24,941,515	2,187,515	9.61	
1 用人費用	20,260,000	22,901,533	2,641,533	13.04	
11 正式員額薪資	13,719,000	14,325,997	606,997	4.42	
113 職員薪金	13,719,000	14,325,997	606,997	4.42	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：主要係用人費用編列時俸額較低所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	481,000	664,865	183,865	38.23	
124 兼職人員酬金	481,000	664,865	183,865	38.23	
13 加(夜)班費	269,000	338,038	69,038	25.66	
134 未休假加班費	269,000	338,038	69,038	25.66	
15 獎金	2,866,000	4,313,297	1,447,297	50.50	
151 考績獎金	1,151,000	2,488,335	1,337,335	116.19	
152 年終獎金	1,715,000	1,824,962	109,962	6.41	
16 退休及卹償金	1,565,000	1,602,735	37,735	2.41	
161 職員退休及離職金	1,565,000	1,602,735	37,735	2.41	
18 福利費	1,360,000	1,656,601	296,601	21.81	
181 分擔員工保險費	1,183,000	1,439,797	256,797	21.71	
183 傷病醫藥費	15,000	37,000	22,000	146.67	
18Y 其他福利費	162,000	179,804	17,804	10.99	
2 服務費用	2,024,000	1,615,182	-408,818	-20.20	
21 水電費	261,000	191,073	-69,927	-26.79	
212 工作場所電費	224,000	174,404	-49,596	-22.14	
214 工作場所水費	37,000	16,669	-20,331	-54.95	
22 郵電費	61,000	43,901	-17,099	-28.03	
221 郵費	11,000	8,732	-2,268	-20.62	
222 電話費	30,000	35,169	5,169	17.23	
224 數據通信費	20,000		-20,000	-100.00	
23 旅運費	40,000	24,764	-15,236	-38.09	
231 國內旅費	40,000	24,764	-15,236	-38.09	
24 印刷裝訂與廣告費	25,000	11,074	-13,926	-55.70	
241 印刷及裝訂費	25,000	11,074	-13,926	-55.70	
25 修理保養及保固費	778,000	440,991	-337,009	-43.32	

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 114 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	%	
251 土地改良物修護費	5,000		-5,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	666,000	270,550	-395,450	-59.38	
255 機械及設備修護費	48,000		-48,000	-100.00	
256 交通及運輸設備修護費	19,000		-19,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	40,000	170,441	130,441	326.10	
26 保險費	2,000	11,258	9,258	462.90	
26Y 其他保險費	2,000	11,258	9,258	462.90	
27 一般服務費	776,000	795,901	19,901	2.56	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		30	30		
277 代理(辦)費	30,000	21,555	-8,445	-28.15	
279 外包費	492,000	512,100	20,100	4.09	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數442,000元(不含機械保全50,000元)，決算數480,900元(不含機械保全31,200元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	238,000	246,825	8,825	3.71	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238,000元，決算數246,825元，內容：臨時僱工2名。
27F 體育活動費	16,000	15,391	-609	-3.81	
28 專業服務費	9,000	24,220	15,220	169.11	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		3,000	3,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	17,720	11,720	195.33	
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	95,076	-36,924	-27.97	
31 使用材料費	8,000	2,787	-5,213	-65.16	
312 燃料	8,000	2,787	-5,213	-65.16	
32 用品消耗	124,000	92,289	-31,711	-25.57	
321 辦公(事務)用品	89,000	74,052	-14,948	-16.80	
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	4,111	-3,889	-48.61	
326 食品	2,000	3,875	1,875	93.75	

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 114 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	%	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	5,000	10,251	5,251	105.02	
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	327,126	10,126	3.19	
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	
45 雜項設備租金	25,000	36,000	11,000	44.00	
451 雜項設備租金	25,000	36,000	11,000	44.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	2,598	-18,402	-87.63	
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	1,598	-18,402	-92.01	
751 技能競賽	20,000	1,598	-18,402	-92.01	
53221902 校園安全及維護人力服務經費		24,800	24,800		
2 服務費用		24,800	24,800		
27 一般服務費		24,800	24,800		
279 外包費		24,800	24,800		服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數0元，決算數24,800元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
5L 一般行政管理計畫	4,863,000	5,648,575	785,575	16.15	
5L1 行政管理及推展	4,863,000	5,648,575	785,575	16.15	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	4,863,000	5,472,537	609,537	12.53	
1 用人費用	4,857,000	5,462,537	605,537	12.47	
16 退休及卹償金	4,857,000	5,462,537	605,537	12.47	
161 職員退休及離職金	4,857,000	5,462,537	605,537	12.47	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	10,000	4,000	66.67	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	10,000	4,000	66.67	
744 慰問、照護及濟助金	6,000	10,000	4,000	66.67	
5L100400 調整待遇及其他經費		176,038	176,038		
1 用人費用		176,038	176,038		
18 福利費		176,038	176,038		
181 分擔員工保險費		3,638	3,638		

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 114 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	%	
18Y 其他福利費		172,400	172,400		

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	32,480,363	19,241,123	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,989,211	1,729,695	
房屋及建築	12,339,370	9,365,793	
機械及設備	8,052,722	3,708,820	
交通及運輸設備	591,220	287,577	
雜項設備	5,507,840	4,149,238	
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：增加原因:主要係撥入原新橋國小土地。
 2.土地改良物：增加原因:主要係教育局補助北側圍牆整修工程等。
 3.房屋及建築：增加原因:主要係撥入原新橋國小房屋及建築等。
 4.機械及設備：增加原因:主要係撥入原新橋國小機械及設備等。減少原因:係報廢逾期不堪使用IPAD等。
 5.交通及運輸設備：增加原因:主要係偏遠地區學校設施設備計畫經費購置廣播系統1套等。
 6.雜項設備：增加原因:主要係教育局補助購置電子白板等。減少原因:係報廢逾期不堪使用飲水機等。

臺南市新營區新興國民小學

產明細表

114 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		
170,929,601		807,686	2,764,077	180,597,078
150,061,080				150,061,080
1,903,223			568,141	5,594,598
14,177,818			927,846	16,223,549
2,684,871		768,120	410,900	5,849,753
338,491			89,040	553,094
1,764,118		39,566	768,150	2,315,004

註：

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：

臺南市新營區新興國民小學

明細表

114 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114年度

單位：新臺幣元

項 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
合 計								

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 114 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：114年12月9日南市教課(二)字第1141643929號函、核准文號：114年11月18日南市教特(一)字第1141453527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(含學前)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 114 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	加(夜)班費	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	13,719,000		269,000		2,866,000	1,565,000		1,360,000		19,779,000	481,000	20,260,000
正式人員	13,719,000		269,000		2,866,000	1,565,000		1,360,000		19,779,000		19,779,000
兼任人員											481,000	481,000
一般行政管理計畫						4,857,000				4,857,000		4,857,000
正式人員						4,857,000				4,857,000		4,857,000
其他人員						4,857,000				4,857,000		4,857,000
合 計	13,719,000		269,000		2,866,000	6,422,000		1,360,000		24,636,000	481,000	25,117,000

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238,000元，決算數304,167元；279外包費：預算數442,000元(不含機械保全50,000元)，決算數505,700元(不含機械保全31,200元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,151,000元，決算數2,488,335元，內容：教職員考績獎金決算人數23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1,715,000元，決算數1,982,265元，內容：教職員年終獎金決算人數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－臺南市新營區新興國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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
16,869,271		338,038		4,470,600	1,741,454		1,857,892		25,277,255	948,371	26,225,626
16,869,271		338,038		4,470,600	1,697,719		1,764,294		25,139,922		25,139,922
					43,735		93,598		137,333	948,371	1,085,704
					5,462,537		176,038		5,638,575		5,638,575
							176,038		176,038		176,038
					5,462,537				5,462,537		5,462,537
16,869,271		338,038		4,470,600	7,203,991		2,033,930		30,915,830	948,371	31,864,201

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114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 114 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		33,996,325		6,379,325	23.10	
國民教育計畫			22,754,000		28,347,750		5,593,750	24.58	53國民教育計畫增加原因：係用人費用因編列時俸額較低及調整教師授課及導師費實施計畫(小教)等超併計畫所致。
一般行政管理計畫			4,863,000		5,648,575		785,575	16.15	

吳炯德

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114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	25,117,000	31,864,201	6,747,201	26.86
11 正式員額薪資	13,719,000	16,869,271	3,150,271	22.96
12 聘僱及兼職人員薪資	481,000	948,371	467,371	97.17
13 加(夜)班費	269,000	338,038	69,038	25.66
15 獎金	2,866,000	4,470,600	1,604,600	55.99
16 退休及卹償金	6,422,000	7,203,991	781,991	12.18
18 福利費	1,360,000	2,033,930	673,930	49.55
2 服務費用	2,024,000	1,697,324	-326,676	-16.14
21 水電費	261,000	191,073	-69,927	-26.79
22 郵電費	61,000	43,901	-17,099	-28.03
23 旅運費	40,000	24,764	-15,236	-38.09
24 印刷裝訂與廣告費	25,000	11,074	-13,926	-55.70
25 修理保養及保固費	778,000	440,991	-337,009	-43.32
26 保險費	2,000	11,258	9,258	462.90
27 一般服務費	776,000	878,043	102,043	13.15
28 專業服務費	9,000	24,220	15,220	169.11
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	132,000	95,076	-36,924	-27.97
31 使用材料費	8,000	2,787	-5,213	-65.16
32 用品消耗	124,000	92,289	-31,711	-25.57
4 租金、償債、利息及相關手續費	317,000	327,126	10,126	3.19
41 地租及水租	292,000	291,126	-874	-0.30
45 雜項設備租金	25,000	36,000	11,000	44.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,000	12,598	-14,402	-53.34
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	10,000	4,000	66.67
75 競賽及交流活動費	20,000	1,598	-18,402	-92.01
合 計	27,617,000	33,996,325	6,379,325	23.10

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 114 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	530,000	598,293	68,293	12.89	
27D 計時與計件人員酬金	238,000	304,167	66,167	27.80	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		3,000	3,000		
411 一般土地租金	292,000	291,126	-874	-0.30	

臺南市地方教育發展基金—
平衡
中華民國114

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	194,326,154	100.00	23,392,137	100.00	170,934,017	730.73
流動資產	13,685,399	7.04	10,139,760	43.35	3,545,639	34.97
現金	13,599,057	7.00	10,054,316	42.98	3,544,741	35.26
銀行存款	13,599,057	7.00	10,054,316	42.98	3,544,741	35.26
預付款項	86,342	0.04	85,444	0.37	898	1.05
預付費用	86,342	0.04	85,444	0.37	898	1.05
固定資產	180,597,078	92.94	13,239,240	56.60	167,357,838	1,264.10
土地	150,061,080	77.22	0	0.00	150,061,080	0.00
土地	150,061,080	77.22	0	0.00	150,061,080	0.00
土地改良物	5,594,598	2.88	4,259,516	18.21	1,335,082	31.34
土地改良物	7,892,434	4.06	5,989,211	25.60	1,903,223	31.78
累計折舊-土地改良物	-2,297,836	-1.18	-1,729,695	-7.39	-568,141	32.85
房屋建築及設備	16,223,549	8.35	2,973,577	12.71	13,249,972	445.59
房屋建築及設備	26,517,188	13.65	12,339,370	52.75	14,177,818	114.90
累計折舊-房屋建築及設備	-10,293,639	-5.30	-9,365,793	-40.04	-927,846	9.91
機械及設備	5,849,753	3.01	4,343,902	18.57	1,505,851	34.67
機械及設備	9,969,473	5.13	8,052,722	34.42	1,916,751	23.80
累計折舊-機械及設備	-4,119,720	-2.12	-3,708,820	-15.85	-410,900	11.08
交通及運輸設備	553,094	0.28	303,643	1.30	249,451	82.15
交通及運輸設備	929,711	0.48	591,220	2.53	338,491	57.25
累計折舊-交通及運輸設備	-376,617	-0.19	-287,577	-1.23	-89,040	30.96
雜項設備	2,315,004	1.19	1,358,602	5.81	956,402	70.40
雜項設備	7,232,392	3.72	5,507,840	23.55	1,724,552	31.31
累計折舊-雜項設備	-4,917,388	-2.53	-4,149,238	-17.74	-768,150	18.51
其他資產	43,677	0.02	13,137	0.06	30,540	232.47
什項資產	43,677	0.02	13,137	0.06	30,540	232.47
暫付及待結轉帳項	43,677	0.02	13,137	0.06	30,540	232.47
代管資產	161,815,061	83.27	163,949,439	700.87	-2,134,378	-1.30
應付代管資產	-161,815,061	-83.27	-163,949,439	-700.87	2,134,378	-1.30
合 計	194,326,154	100.00	23,392,137	100.00	170,934,017	730.73

信託代理與保證資產

0

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	11,090,842	6.05	7,905,487	33.80	3,185,355	40.29
流動負債	10,813,187	5.90	7,703,487	32.93	3,109,700	40.37
應付款項	10,813,187	5.90	7,703,487	32.93	3,109,700	40.37
應付代收款	10,517,426	5.74	7,405,317	31.66	3,112,109	42.03
應付費用	295,761	0.16	298,170	1.27	-2,409	-0.81
其他負債	277,655	0.15	202,000	0.86	75,655	37.45
什項負債	277,655	0.15	202,000	0.86	75,655	37.45
存入保證金	277,655	0.15	202,000	0.86	75,655	37.45
淨資產	183,235,312	94.29	15,486,650	66.20	167,748,662	1,083.18
淨資產	183,235,312	94.29	15,486,650	66.20	167,748,662	1,083.18
淨資產	183,235,312	94.29	15,486,650	66.20	167,748,662	1,083.18
合 計	183,235,312	94.29	15,486,650	66.20	167,748,662	1,083.18
累積餘額	183,235,312	100.00	23,392,137	100.00	170,934,017	730.73
信託代理與保證負債	0					

註：

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 114 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	34,387,149	5,074,520	39,461,669	收入
財產收入	201,513	5,074,520	5,276,033	財產收益
政府撥入收入	34,137,610		34,137,610	政府撥入收入
規費收入	22,500		22,500	規費收入
教學收入	17,493		17,493	教學收入
其他收入	8,033		8,033	其他收入
基金用途	33,996,325	3,571,763	37,568,088	支出
用人費用	31,864,201		31,864,201	人事支出
服務費用	1,697,324	434,800	2,132,124	業務支出
材料及用品費	95,076	-95,076		
租金、償債、利息及相關手續費	327,126	-327,126		
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	12,598	-12,598		
		9,666	9,666	財產損失
		3,562,097	3,562,097	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	390,824	1,502,757	1,893,581	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,247,410	13,239,240	15,486,650	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		165,855,081	165,855,081	淨資產調整數
期末基金餘額	2,638,234	180,597,078	183,235,312	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數5,074,520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434,800元係〈材料及用品費〉95,076元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉327,126元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉12,598元之調整數合計。
3. 財產損失：調整數9,666元係財產報廢。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,562,097元係財產折舊。
5. 淨資產調整數：調整數165,855,081元係他校無償撥入本校資產。

主辦會計人員：吳炯德



基金主持人：張菁峯

