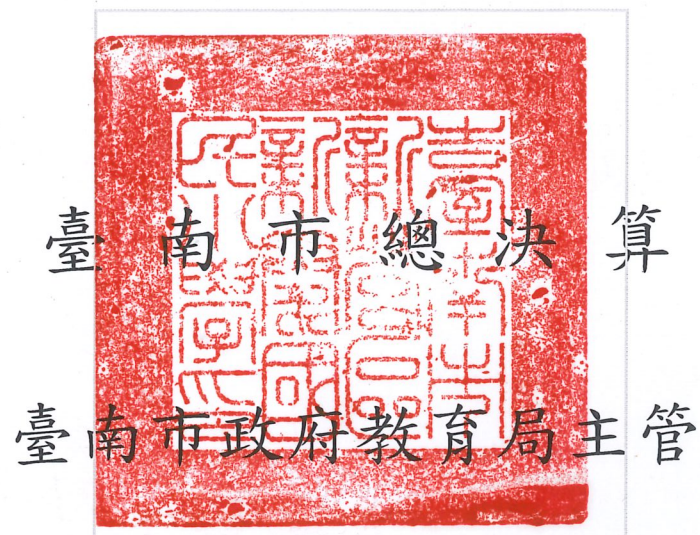


中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)



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)

臺南市新營區新泰國民小學編

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	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78,842,000元，決算數92,296,457元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班27班，學生人數691人；附設幼兒園3班，學生人數60人。

113學年度上學期，實際招收普通班26班，學生人數669人；附設幼兒園3班，學生人數56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85,960,508元，較本年度法定預算數74,291,000元，增加11,669,508元，計增加15.71%，主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫超支併決算所致。

(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6,184,233元，較本年度法定預算數4,386,000元，增加1,798,233元，計增加41.00%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數。

(三)建築及設備業務計畫：

主要為汰換、充實各項教學等設備，提高行政效率，增進教學品質。本年度決算數151,716元，較本年度法定預算數165,000元，減少13,284元，計減少8.05%。

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92,850,622元，較法定預算數78,241,000元，增加14,609,622元，計增加18.67%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數10,400元，較法定預算數8,000元，增加2,400元，計增加30.00%。

主要係因：場地設施使用費依實際數繳庫。

2. 租金收入：決算數325,022元，較法定預算數352,000元，減少26,978元，計減少7.66%。

3. 利息收入：決算數40,189元，較法定預算數2,000元，增加38,189元，計增加1,909.45%。主要係因：各專戶利息收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數84,968,104元，較法定預算數77,821,000元，增加7,147,104元，計增加9.18%。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

5. 政府其他撥入收入：決算數7,429,434元，較法定預算數0元，增加7,429,434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)、國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、公立幼兒園教保費補助經費(附設)、提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額編制等補助款所致。

6. 學雜費收入：決算數54,190元，較法定預算數54,000元，增加190元，計增加0.35%。

7. 雜項收入：決算數23,283元，較法定預算數4,000元，增加19,283元，計增加482.08%。主要係因：資源回收收入等依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數92,296,457元，較法定預算數78,842,000元，增加13,454,457元，計增加17.07%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數85,960,508元，較法定預算數74,291,000元，增加11,669,508元，計增加15.71%。主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等超支併決算所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數6,184,233元，較法定預算數4,386,000元，增加1,798,233元，計增加41.00%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。

3. 建築及設備計畫：決算數151,716元，較法定預算數165,000元，減少13,284元，計減少8.05%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀601,000元，本年度決算賸餘數554,165元，賸餘原因：公庫撥款收入增加並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入773,137元。

(二)投資活動之淨現金流出322,492元。

(三)籌資活動之淨現金流入145,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增595,645元。

期初現金及約當現金11,498,739元。

期末現金及約當現金12,094,384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	12,094,384	11,498,739	5.18
預付費用	564,766	883,624	-36.09
房屋建築及設備	34,542,860	34,677,485	-0.39

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

機械及設備	8,638,189	7,659,236	12.78
交通及運輸設備	66,439	90,649	-26.71
雜項設備	5,809,736	4,806,448	20.87
電腦軟體	160,481	120,240	33.47
暫付及待結轉帳項	170,777	1	17,077,600
代管資產	839,205,122	833,744,130	0.65
應付代管資產	-839,205,122	-833,744,130	0.65
資產合計	62,047,632	59,736,422	3.87

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補助款尚未撥入，先行預付辦理之減少數。
2. 機械及設備：主要增加係購置投影機及AI 機器人套組等。
3. 交通及運輸設備：主要減少係攤提折舊。
4. 雜項設備：主要增加係購置冰箱及飲水機等。
5. 電腦軟體：主要增加係購置電腦軟體 Inkscape 自由軟體學繪圖等。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係教育局補助計畫經費尚未撥入，先行預付辦理之增加數。

(二)負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	<u>比較增減%</u> (1)-(2)/(2)
應付代收款	9,805,347	9,411,259	4.19
應付費用	359,652	1,005,342	-64.23
存入保證金	284,000	139,000	104.32
負債合計	10,448,999	10,555,601	-1.01

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係補助款結轉下年度繼續支用數較上年度減少。
2. 存入保證金：主要增加係收113年戶外球場整修工程履約保證金等。

(三)淨資產為累積餘額51,598,633元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數85,960,508元，較預算數74,291,000元，增加11,669,508元，係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等，因未及於113年度編列預算，經臺南市政府113年6月28日府教會(二)字第1130901900號函、113年12月31日府教會(二)字第1132629616號函核定，同意辦理超支併決算。
2. 一般行政管理計畫決算數6,184,233元，較預算數4,386,000元，增加1,798,233元，係為辦理退休教育人員及公務人員退休金、撫卹金、服務獎章獎勵金及教職員工婚喪、子女教育補助計畫等，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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

(二)字第1130901900號函、113年12月31日府教會(二)字第1132629616號函核定，同意辦理超支併決算。

(二)本年度奉准補辦預算：無。

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

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

(五)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

臺南市地方教育發展基金－臺南市新營區新泰國民小學

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	78,241,000	100.00	92,850,622	100.00	14,609,622	18.67	89,553,660	100.00
43 勞務收入	8,000	0.01	10,400	0.01	2,400	30.00	6,300	0.01
431服務收入	8,000	0.01	10,400	0.01	2,400	30.00	6,300	0.01
45 財產收入	354,000	0.45	365,211	0.39	11,211	3.17	381,453	0.43
451財產處分收入							6,040	0.01
452租金收入	352,000	0.45	325,022	0.35	-26,978	-7.66	345,951	0.39
454利息收入	2,000	0.00	40,189	0.04	38,189	1,909.45	29,462	0.03
46 政府撥入收入	77,821,000	99.46	92,397,538	99.51	14,576,538	18.73	89,103,907	99.50
462公庫撥款收入	77,821,000	99.46	84,968,104	91.51	7,147,104	9.18	81,185,577	90.66
46Y政府其他撥入收入			7,429,434	8.00	7,429,434		7,918,330	8.84
4S 教學收入	54,000	0.07	54,190	0.06	190	0.35	51,780	0.06
4S1學雜費收入	54,000	0.07	54,190	0.06	190	0.35	51,780	0.06
4Y 其他收入	4,000	0.01	23,283	0.03	19,283	482.08	10,220	0.01
4YY雜項收入	4,000	0.01	23,283	0.03	19,283	482.08	10,220	0.01
5 基金用途	78,842,000	100.77	92,296,457	99.40	13,454,457	17.07	90,200,007	100.72
53 國民教育計畫	74,291,000	94.95	85,960,508	92.58	11,669,508	15.71	83,256,902	92.97
5L 一般行政管理計畫	4,386,000	5.61	6,184,233	6.66	1,798,233	41.00	6,899,105	7.70
5M 建築及設備計畫	165,000	0.21	151,716	0.16	-13,284	-8.05	44,000	0.05
購建固定資產	165,000	0.21	151,716	0.16	-13,284	-8.05	44,000	0.05
本期賸餘（短絀）	-601,000		554,165		1,155,165	-192.21	-646,347	
期初基金餘額	2,177,000		1,826,763		-350,237	-16.09	2,473,110	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,576,000		2,380,928		804,928	51.07	1,826,763	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學
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	78,241,000	92,850,622	14,609,622	18.67	
43 勞務收入	8,000	10,400	2,400	30.00	
431服務收入	8,000	10,400	2,400	30.00	場地設施使用費依實際數繳庫。
45 財產收入	354,000	365,211	11,211	3.17	
452租金收入	352,000	325,022	-26,978	-7.66	
454利息收入	2,000	40,189	38,189	1,909.45	專戶利息收入依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	77,821,000	92,397,538	14,576,538	18.73	
462公庫撥款收入	77,821,000	84,968,104	7,147,104	9.18	
46Y政府其他撥入收入		7,429,434	7,429,434	0.00	超收提高國小教師員額編制至每班1.65名等中央補助款。
4S 教學收入	54,000	54,190	190	0.35	
4S1學雜費收入	54,000	54,190	190	0.35	
4Y 其他收入	4,000	23,283	19,283	482.08	
4YY雜項收入	4,000	23,283	19,283	482.08	資源回收收入依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學
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	78,842,000	92,296,457	13,454,457	17.07	53 國民教育計畫增加原因：係辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫，因未及於113年度編列預算，以超支併決算方式辦理所致。
53 國民教育計畫	74,291,000	85,960,508	11,669,508	15.71	
532 國民小學教育	74,291,000	85,960,508	11,669,508	15.71	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		305,548	305,548		
1 用人費用		305,548	305,548		
11 正式員額薪資		305,548	305,548		
113 職員薪金		305,548	305,548		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		993,438	993,438		
1 用人費用		993,438	993,438		
11 正式員額薪資		722,577	722,577		
113 職員薪金		722,577	722,577		
15 獎金		133,410	133,410		
151 考績獎金		69,910	69,910		
152 年終獎金		63,500	63,500		
16 退休及卹償金		77,751	77,751		
161 職員退休及離職金		77,751	77,751		
18 福利費		59,700	59,700		
181 分擔員工保險費		59,700	59,700		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		27,552	27,552		
1 用人費用		27,552	27,552		
12 聘僱及兼職人員薪資		27,552	27,552		
124 兼職人員酬金		27,552	27,552		
53210304 國小合理教師員額編制		3,609,871	3,609,871		
1 用人費用		3,609,871	3,609,871		
11 正式員額薪資		2,396,128	2,396,128		
113 職員薪金		2,396,128	2,396,128		
12 聘僱及兼職人員薪資		523,824	523,824		
124 兼職人員酬金		523,824	523,824		
15 獎金		127,294	127,294		
152 年終獎金		127,294	127,294		
16 退休及卹償金		179,018	179,018		
161 職員退休及離職金		179,018	179,018		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學
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		383,607	383,607		
181 分擔員工保險費		383,607	383,607		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		3,271,290	3,271,290		
1 用人費用		3,271,290	3,271,290		
11 正式員額薪資		2,495,157	2,495,157		
113 職員薪金		2,495,157	2,495,157		
15 獎金		245,505	245,505		
152 年終獎金		245,505	245,505		
16 退休及卹償金		269,146	269,146		
161 職員退休及離職金		269,146	269,146		
18 福利費		261,482	261,482		
181 分擔員工保險費		261,482	261,482		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		148,560	148,560		
1 用人費用		148,560	148,560		
12 聘僱及兼職人員薪資		148,560	148,560		
124 兼職人員酬金		148,560	148,560		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		31,434	31,434		
1 用人費用		31,434	31,434		
11 正式員額薪資		31,434	31,434		
113 職員薪金		31,434	31,434		
53210403 國小附設幼兒園增 置契約教保員及護士補助 費-中央補助		2,184,771	2,184,771		
1 用人費用		2,183,371	2,183,371		
11 正式員額薪資		1,579,902	1,579,902		
113 職員薪金		1,579,902	1,579,902		
13 加（夜）班費		17,859	17,859		
134 未休假加班費		17,859	17,859		
15 獎金		230,572	230,572		
151 考績獎金		71,800	71,800		
152 年終獎金		158,772	158,772		
16 退休及卹償金		155,104	155,104		
161 職員退休及離職金		155,104	155,104		
18 福利費		199,934	199,934		
181 分擔員工保險費		199,134	199,134		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學
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	%	
183 傷病醫藥費		800	800		
2 服務費用		1,400	1,400		
27 一般服務費		1,400	1,400		
27F 體育活動費		1,400	1,400		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		102,136	102,136		
1 用人費用		102,136	102,136		
11 正式員額薪資		102,136	102,136		
113 職員薪金		102,136	102,136		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		38,880	38,880		
1 用人費用		38,880	38,880		
11 正式員額薪資		25,440	25,440		
113 職員薪金		25,440	25,440		
12 聘僱及兼職人員薪資		13,440	13,440		
124 兼職人員酬金		13,440	13,440		
53220000 各校經常門分支計畫	74,291,000	74,858,853	567,853	0.76	
1 用人費用	69,966,000	71,242,370	1,276,370	1.82	
11 正式員額薪資	47,815,000	47,266,981	-548,019	-1.15	
113 職員薪金	47,815,000	47,266,981	-548,019	-1.15	
12 聘僱及兼職人員薪資	386,000	686,327	300,327	77.80	
124 兼職人員酬金	386,000	686,327	300,327	77.80	
13 加（夜）班費	625,000	680,680	55,680	8.91	
134 未休假加班費	625,000	680,680	55,680	8.91	
15 獎金	11,209,000	12,569,094	1,360,094	12.13	
151 考績獎金	5,232,000	6,509,990	1,277,990	24.43	
152 年終獎金	5,977,000	6,059,104	82,104	1.37	
16 退休及卹償金	5,396,000	5,241,850	-154,150	-2.86	
161 職員退休及離職金	5,396,000	5,241,850	-154,150	-2.86	
18 福利費	4,535,000	4,797,438	262,438	5.79	
181 分擔員工保險費	4,125,000	4,454,554	329,554	7.99	
183 傷病醫藥費	46,000	19,000	-27,000	-58.70	
18Y 其他福利費	364,000	323,884	-40,116	-11.02	
2 服務費用	3,600,000	3,070,563	-529,437	-14.71	
21 水電費	788,000	412,692	-375,308	-47.63	
212 工作場所電費	639,000	331,423	-307,577	-48.13	
214 工作場所水費	149,000	81,269	-67,731	-45.46	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學
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	%	
22 郵電費	65,000	48,049	-16,951	-26.08	
221 郵費	10,000	6,671	-3,329	-33.29	
222 電話費	55,000	41,378	-13,622	-24.77	
23 旅運費	50,000	55,974	5,974	11.95	
231 國內旅費	50,000	55,974	5,974	11.95	
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	144,455	139,455	2,789.10	
241 印刷及裝訂費	5,000	144,455	139,455	2,789.10	
25 修理保養及保固費	1,126,000	862,708	-263,292	-23.38	
251 土地改良物修護費	38,000	30,000	-8,000	-21.05	
252 一般房屋修護費	424,000	412,590	-11,410	-2.69	
254 其他建築修護費	48,000		-48,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	182,000	119,734	-62,266	-34.21	
256 交通及運輸設備修護費	50,000		-50,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	319,000	300,384	-18,616	-5.84	
258 其他資產修護費	65,000		-65,000	-100.00	
27 一般服務費	1,480,000	1,458,686	-21,314	-1.44	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		220	220		
277 代理(辦)費	78,000	55,840	-22,160	-28.41	
279 外包費	500,000	367,155	-132,845	-26.57	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331,155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	851,000	983,948	132,948	15.62	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851,000元，決算數983,948元，內容：臨時僱工3名、進用身心障礙人士1名。
27F 體育活動費	51,000	51,523	523	1.03	
28 專業服務費	14,000	16,000	2,000	14.29	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,000		-8,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	6,000	6,000			
28Y 其他專業服務費		10,000	10,000		
29 公共關係費	72,000	71,999	-1	0.00	
291 公共關係費	72,000	71,999	-1	0.00	
3 材料及用品費	692,000	387,775	-304,225	-43.96	
31 使用材料費	10,000	4,179	-5,821	-58.21	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學
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	%	
312 燃料	10,000	4,179	-5,821	-58.21	
32 用品消耗	682,000	383,596	-298,404	-43.75	
321 辦公（事務）用品	542,000	230,951	-311,049	-57.39	
322 報章雜誌	11,000		-11,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	40,000	42,192	2,192	5.48	
326 食品		56,798	56,798		
328 醫療用品（非醫療院所使用）	7,000	8,060	1,060	15.14	
32Y 其他用品消耗	82,000	45,595	-36,405	-44.40	
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	119,020	104,020	693.47	
43 機器租金		42,000	42,000		
432 機械及設備租金		42,000	42,000		
44 交通及運輸設備租金	15,000	10,500	-4,500	-30.00	
442 車租	15,000	10,500	-4,500	-30.00	
45 雜項設備租金		66,520	66,520		
451 雜項設備租金		66,520	66,520		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	39,125	21,125	117.36	
71 會費	3,000		-3,000	-100.00	
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000		-1,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	15,000	39,125	24,125	160.83	
751 技能競賽	15,000	39,125	24,125	160.83	
53221502 特教學生助理人員		159,325	159,325		
2 服務費用		159,325	159,325		
27 一般服務費		159,325	159,325		
27D 計時與計件人員酬金		159,325	159,325		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159,325元，內容：特教學生助理人員1名。
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		228,850	228,850		
2 服務費用		228,850	228,850		
21 水電費		228,850	228,850		
212 工作場所電費		228,850	228,850		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學
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	%	
5L 一般行政管理計畫	4,386,000	6,184,233	1,798,233	41.00	5L 一般行政管理計畫增加原因：係辦理退休教育人員及公務人員退休金、撫卹金、服務獎章獎勵金及教職員工婚喪、子女教育補助等超支併決算所致。
5L1 行政管理及推展	4,386,000	6,184,233	1,798,233	41.00	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	4,386,000	5,316,533	930,533	21.22	
1 用人費用	4,380,000	5,310,533	930,533	21.25	
16 退休及卹償金	4,380,000	5,310,533	930,533	21.25	
161 職員退休及離職金	4,344,000	5,273,213	929,213	21.39	
163 卹償金	36,000	37,320	1,320	3.67	
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		867,700	867,700		
1 用人費用		867,700	867,700		
18 福利費		867,700	867,700		
18Y 其他福利費		867,700	867,700		
5M 建築及設備計畫	165,000	151,716	-13,284	-8.05	
5M4 其他設備	165,000	151,716	-13,284	-8.05	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	165,000	151,716	-13,284	-8.05	
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	165,000	151,716	-13,284	-8.05	
51 購建固定資產	165,000	151,716	-13,284	-8.05	
514 購置機械及設備	90,000	86,570	-3,430	-3.81	
516 購置雜項設備	75,000	65,146	-9,854	-13.14	

臺南市地方教育發展基金—
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	63,976,282	16,622,224	165,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	42,715,434	8,037,949	
機械及設備	13,490,668	5,831,432	90,000
交通及運輸設備	213,550	122,901	
雜項設備	7,436,390	2,629,942	75,000
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	120,240		
發展中之無形資產			
其他			

註：資產主要增減原因如下：

- 1.房屋及建築：增加原因 係幼兒園2歲專班修繕工程。
- 2.機械及設備：增加原因 係購置投影機及AI機器人套組等。減少原因 係帳務更正。
- 3.雜項設備：增加原因 係購置冰箱及飲水機等。減少原因 係帳務更正。
- 4.電腦軟體：增加原因 係購置電腦軟體Inkscape自由軟體學繪圖等。減少原因 係電腦軟體攤銷所致。

臺南市新營區新泰國民小學

產明細表

113 年度

單位:新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
5,598,122		783,759	2,950,716	49,217,705
700,000			834,625	34,542,860
3,472,335		700,000	1,793,382	8,638,189
			24,210	66,439
1,341,787		40,000	298,499	5,809,736
84,000		43,759		160,481

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：

臺南市新營區新泰國民小學

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－臺南市新營區新泰國民小學

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		90,000			90,000	86,570	-3,430	
機械及設備		90,000			90,000	86,570	-3,430	
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		75,000			75,000	65,146	-9,854	
雜項設備		75,000			75,000	65,146	-9,854	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		165,000			165,000	151,716	-13,284	

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—臺南市新營區新泰國民小學

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	51	59	8	教師52人，公務人員4人，教保員1人，外加人力教師1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名教師3人、國小合理教師員額編制1人、國中小輔導教師人力運用計畫(專任)1人、國小附設幼兒園增置契約教保員1人、外加人力教師1人及幼兒園廚工1人（核准文號：113年11月22日南市教課(二)字第1132399398號函、核准文號：113年11月6日南市教課(二)字第1132323198號函、核准文號：113年11月29日南市教安(一)字第1132474944號函、核准文號：113年9月4日南市教特（一）字第1131151329號函）
職員	51	59	8	
合 計	51	59	8	

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、臨時僱工3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－臺南市新營區新泰國民小學
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	47,815,000		625,000		11,209,000	5,396,000		4,535,000		69,580,000	386,000	69,966,000
正式人員	47,815,000		625,000		11,209,000	5,396,000		4,535,000		69,580,000		69,580,000
兼任人員											386,000	386,000
一般行政管理計畫						4,380,000				4,380,000		4,380,000
正式人員												
其他人員						4,380,000				4,380,000		4,380,000
合 計	47,815,000		625,000		11,209,000	9,776,000		4,535,000		73,960,000	386,000	74,346,000

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851,000元，決算數1,143,273元；279外包費：預算數424,000元(不含機械保全76,000元)，決算數331,155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5,232,000元，決算數 6,651,700元，內容：教職員考績獎金決算人數49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5,977,000元，決算數6,654,175元，內容：教職員年終獎金決算人數68名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項。

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
54,925,303		698,539		13,305,875	5,922,869		5,702,161		80,554,747	1,399,703	81,954,450
54,925,303		698,539		13,305,875	5,888,542		5,625,391		80,443,650		80,443,650
					34,327		76,770		111,097	1,399,703	1,510,800
					5,310,533		867,700		6,178,233		6,178,233
							867,700		867,700		867,700
					5,310,533		5,310,533		5,310,533		5,310,533
54,925,303		698,539		13,305,875	11,233,402		6,569,861		86,732,980	1,399,703	88,132,683

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學

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－臺南市新營區新泰國民小學
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			78,842,000		92,296,457			13,454,457 17.07
國民教育計畫			74,291,000		85,960,508			11,669,508 15.71
一般行政管理計畫			4,386,000		6,184,233			1,798,233 41.00
建築及設備計畫			165,000		151,716			-13,284 -8.05

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學
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	74,346,000	88,132,683	13,786,683	18.54
11 正式員額薪資	47,815,000	54,925,303	7,110,303	14.87
12 聘僱及兼職人員薪資	386,000	1,399,703	1,013,703	262.62
13 加（夜）班費	625,000	698,539	73,539	11.77
15 獎金	11,209,000	13,305,875	2,096,875	18.71
16 退休及卹償金	9,776,000	11,233,402	1,457,402	14.91
18 福利費	4,535,000	6,569,861	2,034,861	44.87
2 服務費用	3,600,000	3,460,138	-139,862	-3.89
21 水電費	788,000	641,542	-146,458	-18.59
22 郵電費	65,000	48,049	-16,951	-26.08
23 旅運費	50,000	55,974	5,974	11.95
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	144,455	139,455	2,789.10
25 修理保養及保固費	1,126,000	862,708	-263,292	-23.38
27 一般服務費	1,480,000	1,619,411	139,411	9.42
28 專業服務費	14,000	16,000	2,000	14.29
29 公共關係費	72,000	71,999	-1	0.00
3 材料及用品費	692,000	387,775	-304,225	-43.96
31 使用材料費	10,000	4,179	-5,821	-58.21
32 用品消耗	682,000	383,596	-298,404	-43.75
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	119,020	104,020	693.47
43 機器租金	0	42,000	42,000	0.00
44 交通及運輸設備租金	15,000	10,500	-4,500	-30.00
45 雜項設備租金	0	66,520	66,520	0.00
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	165,000	151,716	-13,284	-8.05
51 購建固定資產	165,000	151,716	-13,284	-8.05
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	45,125	21,125	88.02
71 會費	3,000	0	-3,000	-100.00
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	15,000	39,125	24,125	160.83
合 計	78,842,000	92,296,457	13,454,457	17.07

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

[illegible]

臺南市地方教育發展基

平衡

中華民國113

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	62,047,632	100.00	59,736,422	100.00	2,311,210	3.87
流動資產	12,659,150	20.40	12,382,363	20.73	276,787	2.24
現金	12,094,384	19.49	11,498,739	19.25	595,645	5.18
銀行存款	12,094,384	19.49	11,498,739	19.25	595,645	5.18
預付款項	564,766	0.91	883,624	1.48	- 318,858	- 36.09
預付費用	564,766	0.91	883,624	1.48	- 318,858	- 36.09
固定資產	49,057,224	79.06	47,233,818	79.07	1,823,406	3.86
房屋建築及設備	34,542,860	55.67	34,677,485	58.05	- 134,625	- 0.39
房屋建築及設備	43,415,434	69.97	42,715,434	71.51	700,000	1.64
累計折舊-房屋建築及設備	- 8,872,574	- 14.30	- 8,037,949	- 13.46	- 834,625	- 10.38
機械及設備	8,638,189	13.92	7,659,236	12.82	978,953	12.78
機械及設備	16,263,003	26.21	13,490,668	22.58	2,772,335	20.55
累計折舊-機械及設備	- 7,624,814	- 12.29	- 5,831,432	- 9.76	- 1,793,382	- 30.75
交通及運輸設備	66,439	0.11	90,649	0.15	- 24,210	- 26.71
交通及運輸設備	213,550	0.34	213,550	0.36	-	-
累計折舊-交通及運輸設備	- 147,111	- 0.24	- 122,901	- 0.21	- 24,210	- 19.70
雜項設備	5,809,736	9.36	4,806,448	8.05	1,003,288	20.87
雜項設備	8,738,177	14.08	7,436,390	12.45	1,301,787	17.51
累計折舊-雜項設備	- 2,928,441	- 4.72	- 2,629,942	- 4.40	- 298,499	- 11.35
無形資產	160,481	0.26	120,240	0.20	40,241	33.47
無形資產	160,481	0.26	120,240	0.20	40,241	33.47
電腦軟體	160,481	0.26	120,240	0.20	40,241	33.47
其他資產	170,777	0.28	1	0.00	170,776	17,077,600
什項資產	170,777	0.28	1	0.00	170,776	17,077,600
暫付及待結轉帳項	170,777	0.28	1	0.00	170,776	17,077,600
代管資產	839,205,122	1,352.52	833,744,130	1,395.70	5,460,992	0.65
應付代管資產	- 839,205,122	- 1,352.52	- 833,744,130	- 1,395.70	- 5,460,992	- 0.65
合 計	62,047,632	100.00	59,736,422	100.00	2,311,210	3.87

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—臺南市新營區新泰國民小學

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	10,448,999	16.84	10,555,601	17.67	- 106,602	- 1.01
流動負債	10,164,999	16.38	10,416,601	17.44	- 251,602	- 2.42
應付款項	10,164,999	16.38	10,416,601	17.44	- 251,602	- 2.42
應付代收款	9,805,347	15.80	9,411,259	15.75	394,088	4.19
應付費用	359,652	0.58	1,005,342	1.68	- 645,690	- 64.23
其他負債	284,000	0.46	139,000	0.23	145,000	104.32
什項負債	284,000	0.46	139,000	0.23	145,000	104.32
存入保證金	284,000	0.46	139,000	0.23	145,000	104.32
淨資產	51,598,633	83.16	49,180,821	82.33	2,417,812	4.92
淨資產	51,598,633	83.16	49,180,821	82.33	2,417,812	4.92
淨資產	51,598,633	83.16	49,180,821	82.33	2,417,812	4.92
累積餘額	51,598,633	83.16	49,180,821	82.33	2,417,812	4.92
合 計	62,047,632	100.00	59,736,422	100.00	2,311,210	3.87

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—臺南市新營區新泰國民小學

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	98,207,628	100.00	92,365,356	100.00	5,842,272	6.33
勞務收入	10,400	0.01	6,300	0.01	4,100	65.08
服務收入	10,400	0.01	6,300	0.01	4,100	65.08
財產收益	5,722,217	5.83	3,193,149	3.46	2,529,068	79.20
財產孳息收入	365,211	0.37	375,413	0.41	-	-2.72
廢舊物品售價收入	-	0.00	6,040	0.01	-	-100.00
財產交易利益	-	0.00	193,250	0.21	-	-100.00
其他財產收入	5,357,006	5.45	2,618,446	2.83	2,738,560	104.59
政府撥入收入	92,397,538	94.08	89,103,907	96.47	3,293,631	3.70
公庫撥款收入	84,968,104	86.52	81,185,577	87.90	3,782,527	4.66
政府其他撥入收入	7,429,434	7.57	7,918,330	8.57	-	-6.17
教學收入	54,190	0.06	51,780	0.06	2,410	4.65
學雜費收入	54,190	0.06	51,780	0.06	2,410	4.65
其他收入	23,283	0.02	10,220	0.01	13,063	127.82
雜項收入	23,283	0.02	10,220	0.01	13,063	127.82
支出	95,839,216	97.59	92,864,861	100.54	2,974,355	3.20
人事支出	88,132,683	89.74	86,366,045	93.50	1,766,638	2.05
人事支出	88,132,683	89.74	86,366,045	93.50	1,766,638	2.05
業務支出	4,012,058	4.09	3,789,962	4.10	222,096	5.86
業務支出	4,012,058	4.09	3,789,962	4.10	222,096	5.86
財產損失	688,450	0.70	818	0.00	687,632	84062.59
財產交易損失	688,450	0.70	818	0.00	687,632	84062.59
折舊、折耗及攤銷	3,006,025	3.06	2,708,036	2.93	297,989	11.00
固定資產折舊	2,962,266	3.02	2,684,276	2.91	277,990	10.36
無形資產攤銷	43,759	0.04	23,760	0.03	19,999	84.17
本期賸餘（短絀）	2,368,412	2.41	-	-0.54	2,867,917	-574.15
期初淨資產	49,180,821	50.08	49,680,326	53.79	-	-1.01
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	49,400	0.05	-	0.00	49,400	-
期末淨資產	51,598,633	52.54	49,180,821	53.25	2,417,812	4.92

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—臺南市新營區新泰國民小學

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)	2,368,412
8002 調整非現金項目	-1,595,275
81 業務活動之淨現金流入(流出)	773,137
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	1,517,827
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,840,319
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-322,492
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	430,010
8404 減少短期債務及其他負債	-285,010
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	145,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	595,645
87 期初現金及約當現金	11,498,739
88 期末現金及約當現金	12,094,384

備註:

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-5,460,992元；增加應付代管資產+5,460,992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—臺南市新營區新泰國民小學

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	92,850,622	5,357,006	98,207,628	收入
勞務收入	10,400	-	10,400	勞務收入
財產收入	365,211	5,357,006	5,722,217	財產收益
政府撥入收入	92,397,538	-	92,397,538	政府撥入收入
教學收入	54,190	-	54,190	教學收入
其他收入	23,283	-	23,283	其他收入
基金用途	92,296,457	3,542,759	95,839,216	支出
用人費用	88,132,683	-	88,132,683	人事支出
服務費用	3,460,138	551,920	4,012,058	業務支出
材料及用品費	387,775	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	119,020	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	45,125	-	-	
		688,450	688,450	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	151,716	-	-	
		3,006,025	3,006,025	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	554,165	1,814,247	2,368,412	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,826,763	47,354,058	49,180,821	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	2,380,928	49,217,705	51,598,633	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數5,357,006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551,920元係〈材料及用品費〉387,775+〈租金、償債、利息及相關手續費〉119,020+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉45,125之調整數合計。
3. 財產損失：調整數688,450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151,716元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,006,025元係財產折舊。
6. 淨資產調整數：調整數49,400元，係教育局無償撥入本校資產49,400元。

主辦會計人員：邱明靜



基金主持人：張溪南

