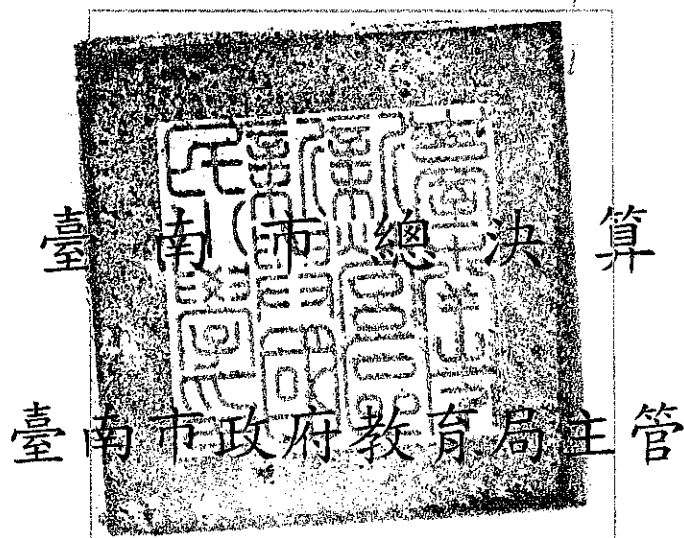


中華民國112年度
(112年1月1日至112年12月31日)



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112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		26	
3、現金流量表		27	
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112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26,907,000元，決算數28,419,836元。

(一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班6班，學生人數101人；附設幼兒園1班，學生人數15人；補校1班，學生人數11人。

112學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數95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23,385,254元，較本年度法定預算數22,029,000元，增加1,356,254元，計增加6.16%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算。

(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5,034,582元，較本年度法定預算數4,878,000元，增加156,582元，計增加3.21%。主要係因婚喪及生育補助、子女教育補助等超支併決算之差異數。

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26,766,986元，較法定預算數26,585,000元，增加181,986元，計增加0.68%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數7,500元，較法定預算數1,000元，增加6,500元，計增加650.00%。主要係因：廢舊物質售價收入，依實際數繳庫。
2. 租金收入：決算數185,115元，較法定預算數0元，增加185,115元，主要係因：綠能屋頂全民參與回饋金，依實際數繳庫。
3. 利息收入：決算數17,646元，較法定預算數1,000元，增加16,646元，計增加1,664.60%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
4. 公庫撥款收入：決算數24,265,296元，較法定預算數26,554,000元，減少2,288,074元，計減少8.62%。主要係因：短收市庫撥款收入所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數2,257,410元，較法定預算數0元，增加2,257,410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。
6. 學雜費收入：決算數16,057元，較法定預算數28,000元，減少11,943元，計減少

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

42.65%。主要係因：幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。

7. 雜項收入：決算數17,962元，較法定預算數1,000元，增加16,962元，計增加1,696.20%。主要係因：收回以前年度歲出及資源回收收入繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數28,419,836元，較法定預算數26,907,000元，增加1,512,836元，計增加5.62%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數23,385,254元，較法定預算數22,029,000元，增加1,356,254元，計增加6.16%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算。

2. 一般行政管理計畫：決算數5,034,582元，較法定預算數4,878,000元，增加156,582元，計增加3.21%。主要係因：婚喪及生育補助、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀322,000元，本年度決算短絀數1,652,850元，短絀原因：係公庫撥款收入短收及動用以前年度基金賸餘所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流出2,109,637元。

(二)投資活動之淨現金流入48,636元。

(三)籌資活動之淨現金流出9,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減2,070,001元。

期初現金及約當現金11,411,613元。

期末現金及約當現金9,341,612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	9,341,612	11,411,613	-18.14
預付費用	298,324	415,123	-28.14
土地改良物	295,275	413,385	-28.57
房屋建築及設備	2,322,097	101,928	2,178.17
機械及設備	4,501,489	3,680,391	22.31
交通及運輸設備	361,013	399,963	-9.74
雜項設備	1,859,900	2,544,660	-26.91
暫付及待結轉帳項	0	48,636	-100
代管資產	161,936,173	161,991,649	-0.03
資產合計	180,915,883	181,007,348	-0.05

上表金額變動達10%以上之說明：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

1. 銀行存款：主要減少係市庫存款收回以前年度基金非留存賸餘所致。
2. 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。
3. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
4. 房屋建築及設備：主要增加係施作臺南市中小學電力系統改善工程所致。
5. 機械及設備：主要增加係購置 iPad 作業系統-學習載具等所致。
6. 雜項設備：主要減少係提列折舊所致。
7. 暫付及待結轉帳項：主要減少係教育局補助之代收代辦費經費撥入後轉正所致。

(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	7,672,698	8,230,037	-6.77
應付費用	340,177	356,424	-4.56
存入保證金	106,000	115,000	-7.83
應付代管資產	161,936,173	161,991,649	-0.03
負債合計	170,055,048	170,693,110	-0.37

上表金額變動達10%以上之說明：無

(三) 淨資產為累積餘額10,860,835元。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數23,385,254元，較法定預算數22,029,000元，增加1,356,254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112年度編列預算，經臺南市政府112年6月30日府教會(二)字第1120850664號函、112年12月29日府教會(二)字第1121732437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5,034,582元，較法定預算數4,878,000元，增加156,582元，係婚喪、生育、子女教育補助等，因未及於112年度編列預算，經臺南市政府112年6月30日府教會(二)字第1120850664號函、112年12月29日府教會(二)字第1121732437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 112 年度

單位：新臺幣元

科 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	26,585,000	100.00	26,766,986	100.00	181,986	0.68	29,335,560	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	2,700	0.01
415 違規罰款收入							2,700	0.01
45 財產收入	2,000	0.01	210,261	0.79	208,261	10,413.05	6,839	0.02
451 財產處分收入	1,000	0.00	7,500	0.03	6,500	650.00	2,030	0.01
452 租金收入			185,115	0.69	185,115	0.00		
454 利息收入	1,000	0.00	17,646	0.07	16,646	1,664.60	4,809	0.02
46 政府撥入收入	26,554,000	99.88	26,522,706	99.09	-31,294	-0.12	29,273,945	99.79
462 公庫撥款收入	26,554,000	99.88	24,265,296	90.65	-2,288,704	-8.62	27,634,839	94.20
46Y 政府其他撥入收入			2,257,410	8.43	2,257,410	0.00	1,639,106	5.59
4S 教學收入	28,000	0.11	16,057	0.06	-11,943	-42.65	20,635	0.07
4S1 學雜費收入	28,000	0.11	16,057	0.06	-11,943	-42.65	20,635	0.07
4Y 其他收入	1,000	0.00	17,962	0.07	16,962	1,696.20	31,441	0.11
4YY 雜項收入	1,000	0.00	17,962	0.07	16,962	1,696.20	31,441	0.11
5 基金用途	26,907,000	101.21	28,419,836	106.17	1,512,836	5.62	28,725,901	97.92
53 國民教育計畫	22,029,000	82.86	23,385,254	87.37	1,356,254	6.16	23,565,094	80.33
5L 一般行政管理計畫	4,878,000	18.35	5,034,582	18.81	156,582	3.21	5,160,807	17.59
本期賸餘(短絀)	-322,000		-1,652,850		-1,330,850	413.31	609,659	
期初基金餘額	2,416,252		3,173,911		757,659	31.36	2,564,252	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,094,252		1,521,061		-573,191	-27.37	3,173,911	

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 112 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	26,585,000	26,766,986	181,986	0.68	
45 財產收入	2,000	210,261	208,261	10,413.05	
451 財產處分收入	1,000	7,500	6,500	650.00	廢舊物質售價收入，依實際數繳庫。
452 租金收入		185,115	185,115	0.00	綠能屋頂全民參與回饋金，依實際數繳庫。
454 利息收入	1,000	17,646	16,646	1,664.60	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	26,554,000	26,522,706	-31,294	-0.12	
462 公庫撥款收入	26,554,000	24,265,296	-2,288,704	-8.62	
46Y 政府其他撥入收入		2,257,410	2,257,410	0.00	超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款所致。
4S 教學收入	28,000	16,057	-11,943	-42.65	
4S1 學雜費收入	28,000	16,057	-11,943	-42.65	幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。
4Y 其他收入	1,000	17,962	16,962	1,696.20	
4YY 雜項收入	1,000	17,962	16,962	1,696.20	收回以前年度歲出及資源回收收入繳庫所致。

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 112 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	26,907,000	28,419,836	1,512,836	5.62	
53 國民教育計畫	22,029,000	23,385,254	1,356,254	6.16	
532 國民小學教育	22,029,000	23,385,254	1,356,254	6.16	
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)		25,376	25,376		
1 用人費用		25,376	25,376		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,864	24,864		
124 兼職人員酬金		24,864	24,864		
18 福利費		512	512		
181 分擔員工保險費		512	512		
53210304 國小合理教師員額編制		814,913	814,913		
1 用人費用		814,913	814,913		
11 正式員額薪資		604,602	604,602		
113 職員薪金		604,602	604,602		
12 聘僱及兼職人員薪資		4,665	4,665		
124 兼職人員酬金		4,665	4,665		
15 獎金		81,810	81,810		
152 年終獎金		81,810	81,810		
16 退休及卹償金		59,522	59,522		
161 職員退休及離職金		59,522	59,522		
18 福利費		64,314	64,314		
181 分擔員工保險費		64,314	64,314		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		828,642	828,642		
1 用人費用		828,642	828,642		
11 正式員額薪資		547,554	547,554		
113 職員薪金		547,554	547,554		
12 聘僱及兼職人員薪資		103,495	103,495		
124 兼職人員酬金		103,495	103,495		
15 獎金		71,595	71,595		
152 年終獎金		71,595	71,595		
16 退休及卹償金		56,193	56,193		

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 112 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	%	
161 職員退休及離職金		56,193	56,193		
18 福利費		49,805	49,805		
181 分擔員工保險費		49,805	49,805		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		64,140	64,140		
1 用人費用		64,140	64,140		
12 聘僱及兼職人員薪資		64,140	64,140		
124 兼職人員酬金		64,140	64,140		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		51,000	51,000		
1 用人費用		51,000	51,000		
11 正式員額薪資		51,000	51,000		
113 職員薪金		51,000	51,000		
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		859,003	859,003		
1 用人費用		859,003	859,003		
11 正式員額薪資		683,059	683,059		
113 職員薪金		683,059	683,059		
12 聘僱及兼職人員薪資		8,448	8,448		
124 兼職人員酬金		8,448	8,448		
15 獎金		19,274	19,274		
152 年終獎金		19,274	19,274		
16 退休及卹償金		44,527	44,527		
161 職員退休及離職金		44,527	44,527		
18 福利費		103,613	103,613		
181 分擔員工保險費		102,913	102,913		
183 傷病醫藥費		700	700		
19 提繳費		82	82		
191 提繳工資墊償費用		82	82		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		13,152	13,152		
1 用人費用		13,152	13,152		
11 正式員額薪資		13,152	13,152		
113 職員薪金		13,152	13,152		
53220000 各校經常門分支計畫	22,029,000	20,574,915	-1,454,085	-6.60	
1 用人費用	20,038,000	18,797,552	-1,240,448	-6.19	
11 正式員額薪資	13,502,000	12,155,576	-1,346,424	-9.97	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
113 職員薪金	13,502,000	12,155,576	-1,346,424	-9.97	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：係新進人員俸點較低所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	387,000	721,515	334,515	86.44	
122 約僱職員薪金		40,103	40,103		
124 兼職人員酬金	387,000	681,412	294,412	76.08	
13 超時工作報酬	280,000	243,613	-36,387	-13.00	
131 加班費	280,000	243,613	-36,387	-13.00	
15 獎金	2,949,000	2,864,300	-84,700	-2.87	
151 考績獎金	1,261,000	1,263,750	2,750	0.22	
152 年終獎金	1,688,000	1,600,550	-87,450	-5.18	
16 退休及卹償金	1,550,000	1,299,780	-250,220	-16.14	
161 職員退休及離職金	1,550,000	1,299,780	-250,220	-16.14	
18 福利費	1,370,000	1,512,691	142,691	10.42	
181 分擔員工保險費	1,177,000	1,366,289	189,289	16.08	
183 傷病醫藥費	31,000	12,140	-18,860	-60.84	
18Y 其他福利費	162,000	134,262	-27,738	-17.12	
19 提繳費		77	77		
191 提繳工資墊償費用		77	77		
2 服務費用	1,447,000	1,254,046	-192,954	-13.33	
21 水電費	208,000	118,711	-89,289	-42.93	
212 工作場所電費	170,000	102,627	-67,373	-39.63	
214 工作場所水費	38,000	16,084	-21,916	-57.67	
22 郵電費	51,000	44,347	-6,653	-13.05	
221 郵費	11,000	11,152	152	1.38	
222 電話費	20,000	33,195	13,195	65.98	
224 數據通信費	20,000		-20,000	-100.00	
23 旅運費	40,000	17,474	-22,526	-56.32	
231 國內旅費	40,000	17,474	-22,526	-56.32	
24 印刷裝訂與廣告費	25,000	5,652	-19,348	-77.39	
241 印刷及裝訂費	25,000	5,652	-19,348	-77.39	
25 修理保養及保固費	312,000	227,660	-84,340	-27.03	
251 土地改良物修護費	5,000		-5,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	230,000	132,200	-97,800	-42.52	
254 其他建築修護費		38,500	38,500		
255 機械及設備修護費	25,000	2,400	-22,600	-90.40	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
256 交通及運輸設備修護費		5,000	5,000		
257 雜項設備修護費	52,000	49,560	-2,440	-4.69	
26 保險費	2,000	4,600	2,600	130.00	
26Y 其他保險費	2,000	4,600	2,600	130.00	
27 一般服務費	728,000	724,765	-3,235	-0.44	
277 代理(辦)費	27,000	26,187	-813	-3.01	
279 外包費	452,000	453,465	1,465	0.32	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數402,000元(不含機械保全50,000元)，決算數429,465元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	236,000	235,993	-7	0.00	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236,000元，決算數235,993元，內容：臨時僱工3名。
27F 體育活動費	13,000	9,120	-3,880	-29.85	
28 專業服務費	9,000	38,837	29,837	331.52	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,042	2,042		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	33,295	27,295	454.92	
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	206,000	177,521	-28,479	-13.82	
31 使用材料費	8,000	7,050	-950	-11.88	
311 物料		3,450	3,450		
312 燃料	8,000	3,600	-4,400	-55.00	
32 用品消耗	198,000	170,471	-27,529	-13.90	
321 辦公(事務)用品	163,000	87,360	-75,640	-46.40	
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	78,546	70,546	881.83	
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	4,565	-435	-8.70	
32Y 其他用品消耗	18,000		-18,000	-100.00	

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 112 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	%	
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	
6 稅捐及規費(強制費)		380	380		
66 規費		380	380		
661 行政規費與強制費		380	380		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	18,290	-2,710	-12.90	
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	17,290	-2,710	-13.55	
751 技能競賽	20,000	17,290	-2,710	-13.55	
53221601 推展傳統藝術教育		16,000	16,000		
2 服務費用		15,521	15,521		
28 專業服務費		15,521	15,521		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		15,521	15,521		
3 材料及用品費		479	479		
32 用品消耗		479	479		
321 辦公(事務)用品		479	479		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		21,240	21,240		
2 服務費用		21,240	21,240		
27 一般服務費		21,240	21,240		
279 外包費		21,240	21,240		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21,240元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		44,873	44,873		
2 服務費用		44,873	44,873		
21 水電費		44,873	44,873		
212 工作場所電費		44,873	44,873		
5L 一般行政管理計畫	4,878,000	5,034,582	156,582	3.21	
5L1 行政管理及推展	4,878,000	5,034,582	156,582	3.21	

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 112 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	%	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	4,878,000	4,775,282	-102,718	-2.11	
1 用人費用	4,872,000	4,769,282	-102,718	-2.11	
16 退休及卹償金	4,872,000	4,769,282	-102,718	-2.11	
161 職員退休及離職金	4,872,000	4,769,282	-102,718	-2.11	
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		259,300	259,300		
1 用人費用		259,300	259,300		
18 福利費		259,300	259,300		
181 分擔員工保險費		5,360	5,360		
18Y 其他福利費		253,940	253,940		

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	21,784,183	14,643,856	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,731,220	1,317,835	
房屋及建築	7,816,741	7,714,813	
機械及設備	5,830,540	2,150,149	
交通及運輸設備	598,920	198,957	
雜項設備	5,806,762	3,262,102	
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：司令台地下室入口移位工程、臺南市中小學電力系統改善工程。
2.機械及設備：增加原因：購置冷氣機2臺、補助學習載具101臺、行動充電車5臺、教學網路連結器1套、不銹鋼餐車運送底架1座。減少原因係：報廢冷氣機2臺。
3.交通及運輸設備：增加原因：冷氣安裝微電改工程(拉線箱及架空電纜)
4.雜項設備：增加原因係：購置隱藏式電視布告欄(含壁掛架)1個、施作遮雨棚1座、採光罩1座、飲水機1座。減少原因：係報廢冷氣機1臺、冷氣送風機1臺。

臺南市新營區新興國民小學

產明細表

112 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		
5,504,538		159,896	3,145,195	9,339,774
			118,110	295,275
3,662,073			1,441,904	2,322,097
1,615,587		73,096	721,393	4,501,489
30,000			68,950	361,013
196,878		86,800	794,838	1,859,900

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

112 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112年度

單位：新臺幣元

科 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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	16	18	2	
職員	16	18	2	教師13人，公務人員2人，教保員2人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：國小合理教師員額編制1人、國小附設幼兒園增置契約教保員1人(核准文號：112年12月12日南市教課(二)字第1121636774號函、核准文號：112年11月15日南市教特(一)字第1121447105號函)。
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	代理會計主任1人。
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：臨時僱工3名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理等勞力外包。

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 112 年度

單位：新臺幣元

科目	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	13,502,000		280,000		2,949,000	1,550,000		1,370,000		19,651,000	387,000	20,038,000
正式人員	13,502,000		280,000		2,949,000	1,550,000		1,370,000		19,651,000		19,651,000
聘僱人員												
兼任人員											387,000	387,000
一般行政管理計畫						4,872,000				4,872,000		4,872,000
正式人員						4,872,000				4,872,000		4,872,000
其他人員												
合 計	13,502,000		280,000		2,949,000	6,422,000		1,370,000		24,523,000	387,000	24,910,000

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236,000元，決算數235,993元；279外包費：預算數402,000元(不含機械保全50,000元)，決算數450,705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1,261,000元，決算數1,263,750元，內容：教職員考績獎金決算人數13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1,688,000元，決算數1,773,229元，內容：教職員年終獎金決算人數25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 112 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
14,126,943	40,103	243,613		3,036,979	1,460,022		1,730,935	159	20,638,754	887,024	21,525,778
14,126,943		243,613		3,036,979	1,415,122		1,634,385	159	20,457,201		20,457,201
	40,103				2,521		4,421		47,045		47,045
					42,379		92,129		134,508	887,024	1,021,532
					4,769,282		259,300		5,028,582		5,028,582
							259,300		259,300		259,300
					4,769,282				4,769,282		4,769,282
14,126,943	40,103	243,613		3,036,979	6,229,304		1,990,235	159	25,667,336	887,024	26,554,360

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112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 112 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			26,907,000		28,419,836		1,512,836	5.62	
國民教育計畫			22,029,000		23,385,254		1,356,254	6.16	
一般行政管理 計畫			4,878,000		5,034,582		156,582	3.21	

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112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	24,910,000	26,554,360	1,644,360	6.60
11 正式員額薪資	13,502,000	14,126,943	624,943	4.63
12 聘僱及兼職人員薪資	387,000	927,127	540,127	139.57
13 超時工作報酬	280,000	243,613	-36,387	-13.00
15 獎金	2,949,000	3,036,979	87,979	2.98
16 退休及卹償金	6,422,000	6,229,304	-192,696	-3.00
18 福利費	1,370,000	1,990,235	620,235	45.27
19 提繳費	0	159	159	0.00
2 服務費用	1,447,000	1,335,680	-111,320	-7.69
21 水電費	208,000	163,584	-44,416	-21.35
22 郵電費	51,000	44,347	-6,653	-13.05
23 旅運費	40,000	17,474	-22,526	-56.32
24 印刷裝訂與廣告費	25,000	5,652	-19,348	-77.39
25 修理保養及保固費	312,000	227,660	-84,340	-27.03
26 保險費	2,000	4,600	2,600	130.00
27 一般服務費	728,000	746,005	18,005	2.47
28 專業服務費	9,000	54,358	45,358	503.98
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	206,000	178,000	-28,000	-13.59
31 使用材料費	8,000	7,050	-950	-11.88
32 用品消耗	198,000	170,950	-27,050	-13.66
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
6 稅捐及規費(強制費)	0	380	380	0.00
66 規費	0	380	380	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,000	24,290	-2,710	-10.04
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	17,290	-2,710	-13.55
合 計	26,907,000	28,419,836	1,512,836	5.62

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 112年度

單位：新臺幣元

科 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	528,000	544,682	16,682	3.16	
27D 計時與計件人員酬金	236,000	235,993	-7	0.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		17,563	17,563		
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112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	180,915,883	100.00	181,007,348	100.00	-91,465	-0.05
流動資產	9,639,936	5.33	11,826,736	6.53	-2,186,800	-18.49
現金	9,341,612	5.16	11,411,613	6.30	-2,070,001	-18.14
銀行存款	9,341,612	5.16	11,411,613	6.30	-2,070,001	-18.14
預付款項	298,324	0.16	415,123	0.23	-116,799	-28.14
預付費用	298,324	0.16	415,123	0.23	-116,799	-28.14
固定資產	9,339,774	5.16	7,140,327	3.94	2,199,447	30.80
土地改良物	295,275	0.16	413,385	0.23	-118,110	-28.57
土地改良物	1,731,220	0.96	1,731,220	0.96	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,435,945	-0.79	-1,317,835	-0.73	-118,110	8.96
房屋建築及設備	2,322,097	1.28	101,928	0.06	2,220,169	2,178.17
房屋建築及設備	11,478,814	6.34	7,816,741	4.32	3,662,073	46.85
累計折舊-房屋建築及設備	-9,156,717	-5.06	-7,714,813	-4.26	-1,441,904	18.69
機械及設備	4,501,489	2.49	3,680,391	2.03	821,098	22.31
機械及設備	7,373,031	4.08	5,830,540	3.22	1,542,491	26.46
累計折舊-機械及設備	-2,871,542	-1.59	-2,150,149	-1.19	-721,393	33.55
交通及運輸設備	361,013	0.20	399,963	0.22	-38,950	-9.74
交通及運輸設備	628,920	0.35	598,920	0.33	30,000	5.01
累計折舊-交通及運輸設備	-267,907	-0.15	-198,957	-0.11	-68,950	34.66
雜項設備	1,859,900	1.03	2,544,660	1.41	-684,760	-26.91
雜項設備	5,916,840	3.27	5,806,762	3.21	110,078	1.90
累計折舊-雜項設備	-4,056,940	-2.24	-3,262,102	-1.80	-794,838	24.37
其他資產	161,936,173	89.51	162,040,285	89.52	-104,112	-0.06
什項資產	161,936,173	89.51	162,040,285	89.52	-104,112	-0.06
暫付及待結轉帳項	0	0.00	48,636	0.03	-48,636	-100.00
代管資產	161,936,173	89.51	161,991,649	89.49	-55,476	-0.03
合 計	180,915,883	100.00	181,007,348	100.00	-91,465	-0.05

信託代理與保證資產

0

註：1. 經營珍貴動產、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	170,055,048	94.00	170,693,110	94.30	-638,062	-0.37
流動負債	8,012,875	4.43	8,586,461	4.74	-573,586	-6.68
應付款項	8,012,875	4.43	8,586,461	4.74	-573,586	-6.68
應付代收款	7,672,698	4.24	8,230,037	4.55	-557,339	-6.77
應付費用	340,177	0.19	356,424	0.20	-16,247	-4.56
其他負債	162,042,173	89.57	162,106,649	89.56	-64,476	-0.04
什項負債	162,042,173	89.57	162,106,649	89.56	-64,476	-0.04
存入保證金	106,000	0.06	115,000	0.06	-9,000	-7.83
應付代管資產	161,936,173	89.51	161,991,649	89.49	-55,476	-0.03
淨資產	10,860,835	6.00	10,314,238	5.70	546,597	5.30
淨資產	10,860,835	6.00	10,314,238	5.70	546,597	5.30
淨資產	10,860,835	6.00	10,314,238	5.70	546,597	5.30
累積餘額	10,860,835	6.00	10,314,238	5.70	546,597	5.30
合 計	180,915,883	100.00	181,007,348	100.00	-91,465	-0.05

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

收入支出表
中華民國112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	32,271,524	100.00	34,389,521	100.00	-2,117,997	-6.16
徵收及依法分配收入	0	0.00	2,700	0.01	-2,700	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	2,700	0.01	-2,700	-100.00
財產收益	5,714,799	17.71	5,060,800	14.72	653,999	12.92
財產孳息收入	202,761	0.63	4,809	0.01	197,952	4,116.28
廢舊物品售價收入	7,500	0.02	2,030	0.01	5,470	269.46
財產交易利益	326,950	1.01	2,384,200	6.93	-2,057,250	-86.29
其他財產收入	5,177,588	16.04	2,669,761	7.76	2,507,827	93.93
政府撥入收入	26,522,706	82.19	29,273,945	85.12	-2,751,239	-9.40
公庫撥款收入	24,265,296	75.19	27,634,839	80.36	-3,369,543	-12.19
政府其他撥入收入	2,257,410	7.00	1,639,106	4.77	618,304	37.72
教學收入	16,057	0.05	20,635	0.06	-4,578	-22.19
學雜費收入	16,057	0.05	20,635	0.06	-4,578	-22.19
其他收入	17,962	0.06	31,441	0.09	-13,479	-42.87
雜項收入	17,962	0.06	31,441	0.09	-13,479	-42.87
支出	31,724,927	98.31	31,116,683	90.48	608,244	1.95
人事支出	26,554,360	82.28	26,849,859	78.08	-295,499	-1.10
人事支出	26,554,360	82.28	26,849,859	78.08	-295,499	-1.10
業務支出	1,865,476	5.78	1,876,042	5.46	-10,566	-0.56
業務支出	1,865,476	5.78	1,876,042	5.46	-10,566	-0.56
財產損失	1,598	0.00	1,613	0.00	-15	-0.93
財產交易損失	1,598	0.00	1,613	0.00	-15	-0.93
折舊、折耗及攤銷	3,303,493	10.24	2,389,169	6.95	914,324	38.27
固定資產折舊	3,303,493	10.24	2,389,169	6.95	914,324	38.27
本期賸餘(短絀)	546,597	1.69	3,272,838	9.52	-2,726,241	-83.30
期初淨資產	10,314,238	31.96	7,041,400	20.48	3,272,838	46.48
解繳公庫						
期末淨資產	10,860,835	33.65	10,314,238	29.99	546,597	5.30

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112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)	546,597
8002 調整非現金項目	-2,656,234
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,109,637
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	456,169
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-407,533
83 投資活動之淨現金流入(流出)	48,636
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	30,000
8404 減少短期債務及其他負債	-39,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-9,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,070,001
87 期初現金及約當現金	11,411,613
88 期末現金及約當現金	9,341,612

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+55,476元;減少應付代管資產-55,476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 112 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	26,766,986	5,504,538	32,271,524	收入
財產收入	210,261	5,504,538	5,714,799	財產收益
政府撥入收入	26,522,706		26,522,706	政府撥入收入
教學收入	16,057		16,057	教學收入
其他收入	17,962		17,962	其他收入
基金用途	28,419,836	3,305,091	31,724,927	支出
用人費用	26,554,360		26,554,360	人事支出
服務費用	1,335,680	529,796	1,865,476	業務支出
材料及用品費	178,000	-178,000		
租金、償債、利息及相關手續費	327,126	-327,126		
稅捐及規費(強制費)	380	-380		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,290	-24,290		
		1,598	1,598	財產損失
		3,303,493	3,303,493	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-1,652,850	2,199,447	546,597	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,173,911	7,140,327	10,314,238	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,521,061	9,339,774	10,860,835	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數5,504,538元，主要係上級代收代付補助購置財產增加及基金及其他機關間財產撥入固定資產利益。
2. 服務費用/業務支出：調整數529,796元係〈材料及用品費〉178,000+〈租金、償債、利息及相關手續費〉327,126+〈稅捐及規費(強制費)〉380+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉24,290之調整數合計。
3. 財產損失：調整數1,598元係財產報廢。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,303,493元係財產折舊。

主辦會計人員：吳忠融



基金主持人：張菁峯

