

中華民國112年度
(112年1月1日至112年12月31日)

臺南市總決算

臺南市政府教育局主管

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)

臺南市後壁區新嘉國民小學編

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	6-10	頁
3、資本資產明細表.....	第	11-12	頁
4、長期負債明細表.....	第	13-14	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	15	頁
6、員工人數彙計表.....	第	16	頁
7、用人費用彙計表.....	第	17-18	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	19	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	20	頁
10、各項費用彙計表.....	第	21	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	22	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	23-24	頁
2、收入支出表.....	第	25	頁
3、現金流量表.....	第	26	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	27	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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數23,132,000元，決算數26,481,403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24人；附設幼兒園1班，學生人數7人。

112學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數26人；附設幼兒園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23,992,398元，較本年度法定預算數21,117,000元，增加2,875,398元，計增加13.62%，主要係因：教育局之各項超併補助計畫支出較多所致。

(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2,459,005元，較本年度法定預算數1,985,000元，增加474,005元，計增加23.88%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數。

(三)建築及設備業務計畫：

主要為汰換、充實各項教學等設備，提高行政效率，增進教學品質。本年度決算數30,000元，本年度法定預算數30,000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24,744,566元，較法定預算數23,058,000元，增加1,686,566元，計增加7.31%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數2,500元，較法定預算數0元，增加2,500元。主要係因：廢舊物資變賣收入較預期多所致。
2. 利息收入：決算數1,292元，較法定預算數1,000元，增加292元，計增加29.20%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
3. 公庫撥款收入：決算數22,912,637元，較法定預算數23,013,000元，減少100,363元，計減少0.44%。
4. 政府其他撥入收入：決算數1,789,746元，較法定預算數0元，增加1,789,746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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

所致。

5. 學雜費收入：決算數6,986元，較法定預算數11,000元，減少4,014元，計減少36.49%。主要係因：附幼雜費收入短收所致。

6. 雜項收入：決算數31,405元，較法定預算數33,000元，減少1,595元，計減少4.83%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數26,481,403元，較法定預算數23,132,000元，增加3,349,403元，計增加14.48%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數23,992,398元，較法定預算數21,117,000元，增加2,875,398元，計增加13.62%。主要係因：教育局之各項超併補助計畫支出較多所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數2,459,005元，較法定預算數1,985,000元，增加474,005元，計增加23.88%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。

3. 建築及設備計畫：決算數30,000元，法定預算數30,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀74,000元，本年度決算短絀數1,736,837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2,095,739元。

(二)投資活動之淨現金流出25,108元。

(三)籌資活動之淨現金流入74,078元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減2,046,769元。

期初現金及約當現金5,346,920元。

期末現金及約當現金3,300,151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	3,300,151	5,346,920	-38.28
預付費用	262,461	335,732	-21.82
土地改良物	4,836,180	5,294,591	-8.66
房屋建築及設備	95,885	117,071	-18.10
機械及設備	2,367,061	2,352,108	0.64
交通及運輸設備	214,600	259,234	-17.22
雜項設備	1,515,163	1,908,580	-20.61
暫付及待結轉帳項	2,500	7,392	-66.18
代管資產	37,114,128	37,147,617	-0.09
資產合計	49,708,129	52,769,245	-5.80

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：主要減少係公庫撥款收入扣減以前年度非留存賸餘款所致。
2. 預付費用：主要減少係提高國小教師員額編制經費至每班1.65名等超併計畫補助經費撥入，使預付費用轉正而減少所致。
3. 房屋建築及設備：主要減少係提列折舊所致。
4. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊所致。
5. 雜項設備：主要減少係提列折舊所致。
6. 暫付及待結轉帳項：主要減少係各項補助計畫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	2,070,681	2,520,477	-17.85
應付費用	370,606	382,983	-3.23
存入保證金	248,078	174,000	42.57
應付代管資產	37,114,128	37,147,617	-0.09
負債合計	39,803,493	40,225,077	-1.05

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係教育局各項補助款於上年度撥款，本年度執行所致。
2. 存入保證金：主要增加係存入新嘉國小慧智樓校舍排水改善工程保固保證金等所致。

(三) 淨資產為累積餘額9,904,636元。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數23,992,398元，較法定預算數21,117,000元，增加2,875,398元，係提高國小教師員額編制經費至每班1.65名計畫等，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2,459,005元，較法定預算數1,985,000元，增加474,005元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等，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—臺南市後壁區新嘉國民小學

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	23,058,000	100.00	24,744,566	100.00	1,686,566	7.31	25,781,078	100.00
43 勞務收入						0.00	1,000	0.00
431服務收入							1,000	0.00
45 財產收入	1,000	0.00	3,792	0.02	2,792	279.20	1,620	0.01
451財產處分收入			2,500	0.01	2,500		715	0.00
454利息收入	1,000	0.00	1,292	0.01	292	29.20	905	0.00
46 政府撥入收入	23,013,000	99.80	24,702,383	99.83	1,689,383	7.34	25,759,529	99.92
462公庫撥款收入	23,013,000	99.80	22,912,637	92.60	-100,363	-0.44	24,766,017	96.06
46Y政府其他撥入收入			1,789,746	7.23	1,789,746		993,512	3.85
4S 教學收入	11,000	0.05	6,986	0.03	-4,014	-36.49	6,650	0.03
4S1學雜費收入	11,000	0.05	6,986	0.03	-4,014	-36.49	6,650	0.03
4Y 其他收入	33,000	0.14	31,405	0.13	-1,595	-4.83	12,279	0.05
4YY雜項收入	33,000	0.14	31,405	0.13	-1,595	-4.83	12,279	0.05
5 基金用途	23,132,000	100.32	26,481,403	107.02	3,349,403	14.48	25,565,890	99.17
53 國民教育計畫	21,117,000	91.58	23,992,398	96.96	2,875,398	13.62	22,956,262	89.04
5L 一般行政管理計畫	1,985,000	8.61	2,459,005	9.94	474,005	23.88	2,609,628	10.12
5M 建築及設備計畫	30,000	0.13	30,000	0.12		0.00		
購建固定資產	30,000	0.13	30,000	0.12				
本期賸餘（短絀）	-74,000		-1,736,837		-1,662,837	2,247.08	215,188	
期初基金餘額	2,345,000		2,612,584		267,584	11.41	2,397,396	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,271,000		875,747		-1,395,253	-61.44	2,612,584	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市後壁區新嘉國民小學
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	23,058,000	24,744,566	1,686,566	7.31	
45 財產收入	1,000	3,792	2,792	279.20	
451財產處分收入		2,500	2,500	0.00	係廢舊物資變賣收入較預期多所致。
454利息收入	1,000	1,292	292	29.20	係專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	23,013,000	24,702,383	1,689,383	7.34	
462公庫撥款收入	23,013,000	22,912,637	-100,363	-0.44	
46Y政府其他撥入收入		1,789,746	1,789,746	0.00	係超收教育局之各項超併計畫補助收入，依實際情形核實辦理。
4S 教學收入	11,000	6,986	-4,014	-36.49	
4S1學雜費收入	11,000	6,986	-4,014	-36.49	係附幼雜費收入短收所致。
4Y 其他收入	33,000	31,405	-1,595	-4.83	
4YY雜項收入	33,000	31,405	-1,595	-4.83	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學

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	23,132,000	26,481,403	3,349,403	14.48	53國民教育計畫增加原因：係教育局之各項超併補助計畫支出較多所致。
53 國民教育計畫	21,117,000	23,992,398	2,875,398	13.62	
532 國民小學教育	21,117,000	23,992,398	2,875,398	13.62	
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)		11,665	11,665		
1 用人費用		11,665	11,665		
12 聘僱及兼職人員薪資		11,439	11,439		
124 兼職人員酬金		11,439	11,439		
18 福利費		226	226		
181 分擔員工保險費		226	226		
53210304 國小合理教師員額編制		137,150	137,150		
1 用人費用		137,150	137,150		
12 聘僱及兼職人員薪資		134,074	134,074		
124 兼職人員酬金		134,074	134,074		
18 福利費		3,076	3,076		
181 分擔員工保險費		3,076	3,076		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		829,122	829,122		
1 用人費用		829,122	829,122		
11 正式員額薪資		562,537	562,537		
113 職員薪金		562,537	562,537		
12 聘僱及兼職人員薪資		81,984	81,984		
124 兼職人員酬金		81,984	81,984		
15 獎金		71,595	71,595		
152 年終獎金		71,595	71,595		
16 退休及卹償金		60,742	60,742		
161 職員退休及離職金		60,742	60,742		
18 福利費		52,264	52,264		
181 分擔員工保險費		52,264	52,264		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		18,600	18,600		
1 用人費用		18,600	18,600		

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學
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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資		18,600	18,600		
124 兼職人員酬金		18,600	18,600		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		24,500	24,500		
1 用人費用		24,500	24,500		
11 正式員額薪資		24,500	24,500		
113 職員薪金		24,500	24,500		
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		875,597	875,597		
1 用人費用		875,597	875,597		
11 正式員額薪資		681,285	681,285		
113 職員薪金		681,285	681,285		
15 獎金		62,822	62,822		
152 年終獎金		62,822	62,822		
16 退休及卹償金		43,499	43,499		
161 職員退休及離職金		43,499	43,499		
18 福利費		87,991	87,991		
181 分擔員工保險費		86,356	86,356		
183 傷病醫藥費		1,635	1,635		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		32,000	32,000		
1 用人費用		32,000	32,000		
11 正式員額薪資		32,000	32,000		
113 職員薪金		32,000	32,000		
53210503 特教學生助理人員(學前)		127,081	127,081		
2 服務費用		127,081	127,081		
27 一般服務費		127,081	127,081		
27D 計時與計件人員酬金		127,081	127,081		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127,081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	21,117,000	21,604,978	487,978	2.31	
1 用人費用	19,955,000	20,607,324	652,324	3.27	
11 正式員額薪資	13,703,000	13,487,124	-215,876	-1.58	
113 職員薪金	13,305,000	13,088,844	-216,156	-1.62	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：係教師薪點到頂者較多使考績獎金等用人費用增加所致。

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學
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	%	
114 工員工資	398,000	398,280	280	0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	183,500	81,500	79.90	
124 兼職人員酬金	102,000	183,500	81,500	79.90	
13 超時工作報酬	291,000	326,079	35,079	12.05	
131 加班費	291,000	326,079	35,079	12.05	
15 獎金	2,953,000	3,589,706	636,706	21.56	
151 考績獎金	1,307,000	1,891,170	584,170	44.70	
152 年終獎金	1,646,000	1,698,536	52,536	3.19	
16 退休及卹償金	1,493,000	1,505,445	12,445	0.83	
161 職員退休及離職金	1,469,000	1,445,697	-23,303	-1.59	
162 工員退休及離職金	24,000	59,748	35,748	148.95	
18 福利費	1,413,000	1,515,470	102,470	7.25	
181 分擔員工保險費	1,196,000	1,323,570	127,570	10.67	
183 傷病醫藥費	35,000	12,500	-22,500	-64.29	
18Y 其他福利費	182,000	179,400	-2,600	-1.43	
2 服務費用	1,024,000	904,854	-119,146	-11.64	
21 水電費	188,000	85,646	-102,354	-54.44	
212 工作場所電費	164,000	78,401	-85,599	-52.19	
214 工作場所水費	24,000	7,245	-16,755	-69.81	
22 郵電費	84,000	39,351	-44,649	-53.15	
221 郵費	12,000	6,406	-5,594	-46.62	
222 電話費	42,000	32,945	-9,055	-21.56	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	42,000	38,652	-3,348	-7.97	
231 國內旅費	42,000	38,552	-3,448	-8.21	
235 貨物運費		100	100		
25 修理保養及保固費	137,000	187,795	50,795	37.08	
251 土地改良物修護費		11,000	11,000		
252 一般房屋修護費	70,000		-70,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	18,000	30,769	12,769	70.94	
257 雜項設備修護費	49,000	146,026	97,026	198.01	
27 一般服務費	492,000	462,350	-29,650	-6.03	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		30	30		
277 代理(辦)費	27,000	23,320	-3,680	-13.63	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學
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	%	
279 外包費	452,000	426,000	-26,000	-5.75	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402,000元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27F 體育活動費	13,000	13,000			
28 專業服務費	9,000	19,060	10,060	111.78	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	15,560	9,560	159.33	
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	97,000	56,994	-40,006	-41.24	
31 使用材料費	3,000	2,160	-840	-28.00	
312 燃料	3,000	2,160	-840	-28.00	
32 用品消耗	94,000	54,834	-39,166	-41.67	
321 辦公(事務)用品	44,000	30,502	-13,498	-30.68	
322 報章雜誌	10,000		-10,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	15,000	16,873	1,873	12.49	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000	7,459	4,459	148.63	
32Y 其他用品消耗	22,000		-22,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	34,806	-5,194	-12.99	
45 雜項設備租金	40,000	34,806	-5,194	-12.99	
451 雜項設備租金	40,000	34,806	-5,194	-12.99	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			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174,592元，內容：特教學生助理人員1名。
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221502 特教學生助理人員		174,592	174,592		
2 服務費用		174,592	174,592		
27 一般服務費		174,592	174,592		
27D 計時與計件人員酬金		174,592	174,592		
53221601 推展傳統藝術教育		19,000	19,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學
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	%	
2 服務費用		19,000	19,000		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。
28 專業服務費		19,000	19,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		19,000	19,000		
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		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		44,873	44,873		5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
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	1,985,000	2,459,005	474,005	23.88	
5L1 行政管理及推展	1,985,000	2,459,005	474,005	23.88	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	1,985,000	2,160,997	175,997	8.87	
1 用人費用	1,985,000	2,160,997	175,997	8.87	
16 退休及卹償金	1,985,000	2,160,997	175,997	8.87	
161 教職員退休及離職金	1,985,000	2,160,997	175,997	8.87	
5L100400 調整待遇及其他經費		298,008	298,008		
1 用人費用		298,008	298,008		
18 福利費		298,008	298,008		
181 分擔員工保險費		6,158	6,158		
18Y 其他福利費		291,850	291,850		
5M 建築及設備計畫	30,000	30,000			
5M4 其他設備	30,000	30,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	30,000	30,000			
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	30,000	30,000			
51 購建固定資產	30,000	30,000			
516 購置雜項設備	30,000	30,000			

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	30,088,910	20,157,326	30,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,933,830	639,239	
房屋及建築	16,412,003	16,294,932	
機械及設備	4,059,901	1,707,793	
交通及運輸設備	428,950	169,716	
雜項設備	3,254,226	1,345,646	30,000
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.增加原因：土地改良物主要係112年國民中小學校園通道鋪面路平改善計畫款；房屋及建築主要係新嘉國小慧智樓校舍排水改善工程款；機械及設備主要係推動數位學習精進方案購置載具及充電車及購置電腦教學廣播系統等；雜項設備主要係購置數位媒體機上盒組款等。
2.減少原因：機械及設備主要係報廢不堪使用之電腦等。

臺南市後壁區新嘉國民小學

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		
3,263,043		23,900	4,141,838	9,028,889
99,000			557,411	4,836,180
2,549,228			2,570,414	95,885
547,540		23,900	508,687	2,367,061
			44,634	214,600
67,275			460,692	1,515,163

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：

臺南市後壁區新嘉國民小學

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
	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學

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			
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								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		30,000			30,000	30,000		
雜項設備		30,000			30,000	30,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		30,000			30,000	30,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學

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	教師13人，公務人員2人，教保員1人，幼兒園廚工1人；職員增加原因：係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：112年11月15日南市教特(一)字第1121447105號函)。
職員	15	17	2	
工友	1	1	0	
合 計	16	18	2	

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)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—臺南市後壁區新嘉國民小學
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	13,703,000		291,000		2,953,000	1,493,000		1,413,000		19,853,000	102,000	19,955,000
正式人員	13,703,000		291,000		2,953,000	1,493,000		1,413,000		19,853,000		19,853,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						1,985,000				1,985,000		1,985,000
正式人員												
其他人員						1,985,000				1,985,000		1,985,000
合 計	13,703,000		291,000		2,953,000	3,478,000		1,413,000		21,838,000	102,000	21,940,000

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0元，決算數301,673元；279外包費：預算數402,000元(不含機械保全50,000元)，決算數423,240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1,307,000元，決算數1,891,170元，內容：教職員工考績獎金決算人數16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1,646,000元，決算數1,832,953元，內容：教職員工年終獎金決算人數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—臺南市後壁區新嘉國民小學
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
14,859,446		326,079		3,724,123	1,609,686		1,659,027		22,178,361	429,597	22,607,958
14,859,446		326,079		3,710,957	1,597,903		1,632,157		22,126,542		22,126,542
				13,166	11,783		26,870		51,819	429,597	481,416
					2,160,997		298,008		2,459,005		2,459,005
							298,008		298,008		298,008
					2,160,997				2,160,997		2,160,997
14,859,446		326,079		3,724,123	3,770,683		1,957,035		24,637,366	429,597	25,066,963

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學
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－臺南市後壁區新嘉國民小學
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	%	金額	%	
總 計			23,132,000		26,481,403			3,349,403	14.48	53國民教育計畫增加原因：係教育局之各項超併補助計畫支出較多所致。 5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
國民教育計畫			21,117,000		23,992,398			2,875,398	13.62	
一般行政管理計畫			1,985,000		2,459,005			474,005	23.88	
建築及設備計畫			30,000		30,000			0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學

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	21,940,000	25,066,963	3,126,963	14.25
11 正式員額薪資	13,703,000	14,859,446	1,156,446	8.44
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	429,597	327,597	321.17
13 超時工作報酬	291,000	326,079	35,079	12.05
15 獎金	2,953,000	3,724,123	771,123	26.11
16 退休及卹償金	3,478,000	3,770,683	292,683	8.42
18 福利費	1,413,000	1,957,035	544,035	38.50
2 服務費用	1,024,000	1,291,640	267,640	26.14
21 水電費	188,000	130,519	-57,481	-30.58
22 郵電費	84,000	39,351	-44,649	-53.15
23 旅運費	42,000	38,652	-3,348	-7.97
25 修理保養及保固費	137,000	187,795	50,795	37.08
27 一般服務費	492,000	785,263	293,263	59.61
28 專業服務費	9,000	38,060	29,060	322.89
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	97,000	56,994	-40,006	-41.24
31 使用材料費	3,000	2,160	-840	-28.00
32 用品消耗	94,000	54,834	-39,166	-41.67
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	34,806	-5,194	-12.99
45 雜項設備租金	40,000	34,806	-5,194	-12.99
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	30,000	30,000	0	0.00
51 購建固定資產	30,000	30,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
合 計	23,132,000	26,481,403	3,349,403	14.48

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

[illegible]

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	49,708,129	100.00	52,769,245	100.00	-3,061,116	-5.80
流動資產	3,562,612	7.17	5,682,652	10.77	-2,120,040	-37.31
現金	3,300,151	6.64	5,346,920	10.13	-2,046,769	-38.28
銀行存款	3,300,151	6.64	5,346,920	10.13	-2,046,769	-38.28
預付款項	262,461	0.53	335,732	0.64	-73,271	-21.82
預付費用	262,461	0.53	335,732	0.64	-73,271	-21.82
固定資產	9,028,889	18.16	9,931,584	18.82	-902,695	-9.09
土地改良物	4,836,180	9.73	5,294,591	10.03	-458,411	-8.66
土地改良物	6,032,830	12.14	5,933,830	11.24	99,000	1.67
累計折舊-土地改良物	-1,196,650	-2.41	-639,239	-1.21	-557,411	87.20
房屋建築及設備	95,885	0.19	117,071	0.22	-21,186	-18.10
房屋建築及設備	18,961,231	38.15	16,412,003	31.10	2,549,228	15.53
累計折舊-房屋建築及設備	-18,865,346	-37.95	-16,294,932	-30.88	-2,570,414	15.77
機械及設備	2,367,061	4.76	2,352,108	4.46	14,953	0.64
機械及設備	4,583,541	9.22	4,059,901	7.69	523,640	12.90
累計折舊-機械及設備	-2,216,480	-4.46	-1,707,793	-3.24	-508,687	29.79
交通及運輸設備	214,600	0.43	259,234	0.49	-44,634	-17.22
交通及運輸設備	428,950	0.86	428,950	0.81	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-214,350	-0.43	-169,716	-0.32	-44,634	26.30
雜項設備	1,515,163	3.05	1,908,580	3.62	-393,417	-20.61
雜項設備	3,321,501	6.68	3,254,226	6.17	67,275	2.07
累計折舊-雜項設備	-1,806,338	-3.63	-1,345,646	-2.55	-460,692	34.24
其他資產	37,116,628	74.67	37,155,009	70.41	-38,381	-0.10
什項資產	37,116,628	74.67	37,155,009	70.41	-38,381	-0.10
暫付及待結轉帳項	2,500	0.01	7,392	0.01	-4,892	-66.18
代管資產	37,114,128	74.66	37,147,617	70.40	-33,489	-0.09
合 計	49,708,129	100.00	52,769,245	100.00	-3,061,116	-5.80

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。

臺南市後壁區新嘉國民小學
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	39,803,493	80.07	40,225,077	76.23	-421,584	-1.05
流動負債	2,441,287	4.91	2,903,460	5.50	-462,173	-15.92
應付款項	2,441,287	4.91	2,903,460	5.50	-462,173	-15.92
應付代收款	2,070,681	4.17	2,520,477	4.78	-449,796	-17.85
應付費用	370,606	0.75	382,983	0.73	-12,377	-3.23
其他負債	37,362,206	75.16	37,321,617	70.73	40,589	0.11
什項負債	37,362,206	75.16	37,321,617	70.73	40,589	0.11
存入保證金	248,078	0.50	174,000	0.33	74,078	42.57
應付代管資產	37,114,128	74.66	37,147,617	70.40	-33,489	-0.09
淨資產	9,904,636	19.93	12,544,168	23.77	-2,639,532	-21.04
淨資產	9,904,636	19.93	12,544,168	23.77	-2,639,532	-21.04
淨資產	9,904,636	19.93	12,544,168	23.77	-2,639,532	-21.04
累積餘額	9,904,636	19.93	12,544,168	23.77	-2,639,532	-21.04
合 計	49,708,129	100.00	52,769,245	100.00	-3,061,116	-5.80

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學

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	27,977,609	100.00	37,280,491	100.00	-9,302,882	-24.95
勞務收入	0	0.00	1,000	0.00	-1,000	-100.00
服務收入	0	0.00	1,000	0.00	-1,000	-100.00
財產收益	3,236,835	11.57	11,454,035	30.72	-8,217,200	-71.74
財產孳息收入	1,292	0.00	905	0.00	387	42.76
廢舊物品售價收入	2,500	0.01	715	0.00	1,785	249.65
財產交易利益	250	0.00	13,800	0.04	-13,550	-98.19
其他財產收入	3,232,793	11.55	11,438,615	30.68	-8,205,822	-71.74
政府撥入收入	24,702,383	88.29	25,759,529	69.10	-1,057,146	-4.10
公庫撥款收入	22,912,637	81.90	24,766,017	66.43	-1,853,380	-7.48
政府其他撥入收入	1,789,746	6.40	993,512	2.66	796,234	80.14
教學收入	6,986	0.02	6,650	0.02	336	5.05
學雜費收入	6,986	0.02	6,650	0.02	336	5.05
其他收入	31,405	0.11	59,277	0.16	-27,872	-47.02
受贈收入	0	0.00	46,998	0.13	-46,998	-100.00
雜項收入	31,405	0.11	12,279	0.03	19,126	155.76
支出	30,617,141	109.43	30,256,903	81.16	360,238	1.19
人事支出	25,066,963	89.60	24,158,712	64.80	908,251	3.76
人事支出	25,066,963	89.60	24,158,712	64.80	908,251	3.76
業務支出	1,384,440	4.95	1,407,178	3.77	-22,738	-1.62
業務支出	1,384,440	4.95	1,407,178	3.77	-22,738	-1.62
財產損失	239	0.00	787	0.00	-548	-69.63
財產交易損失	239	0.00	787	0.00	-548	-69.63
折舊、折耗及攤銷	4,165,499	14.89	4,690,226	12.58	-524,727	-11.19
固定資產折舊	4,165,499	14.89	4,690,226	12.58	-524,727	-11.19
本期賸餘（短絀）	-2,639,532	-9.43	7,023,588	18.84	-9,663,120	-137.58
期初淨資產	12,544,168	44.84	5,520,580	14.81	7,023,588	127.23
解繳公庫						
期末淨資產	9,904,636	35.40	12,544,168	33.65	-2,639,532	-21.04

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—臺南市後壁區新嘉國民小學

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)	-2,639,532
8002 調整非現金項目	543,793
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,095,739
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	333,056
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-358,164
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-25,108
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	457,156
8404 減少短期債務及其他負債	-383,078
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	74,078
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,046,769
87 期初現金及約當現金	5,346,920
88 期末現金及約當現金	3,300,151

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+33,489元；減少應付代管資產-33,489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—臺南市後壁區新嘉國民小學

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	24,744,566	3,233,043	27,977,609	收入
財產收入	3,792	3,233,043	3,236,835	財產收益
政府撥入收入	24,702,383		24,702,383	政府撥入收入
教學收入	6,986		6,986	教學收入
其他收入	31,405		31,405	其他收入
基金用途	26,481,403	4,135,738	30,617,141	支出
用人費用	25,066,963		25,066,963	人事支出
服務費用	1,291,640	92,800	1,384,440	業務支出
材料及用品費	56,994	-56,994		
租金、償債、利息及相關手續費	34,806	-34,806		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		239	239	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	30,000	-30,000		
		4,165,499	4,165,499	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-1,736,837	-902,695	-2,639,532	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,612,584	9,931,584	12,544,168	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	875,747	9,028,889	9,904,636	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數3,233,043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92,800元係〈材料及用品費〉56,994+〈租金、償債、利息及相關手續費〉34,806+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉1,000之調整數合計。
3. 財產損失：調整數239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：調整數30,000元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數4,165,499元係財產折舊。

主辦會計人員：李毓芳



基金主持人：盧彥賓

