

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)

臺南市安定區南興國民小學編

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	1-4	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43,446,000元，決算數50,082,268元。

#### (一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班14班，學生人數304人；附設幼兒園1班，學生人數16人；特教班1班(資源班1班)，學生人數15人。

112學年度上學期，實際招收普通班14班，學生人數322人；附設幼兒園1班，學生人數16人；特教班1班(資源班1班)，學生人數18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46,263,951元，較本年度法定預算數40,128,000元，增加6,135,951元，計增加15.29%，主要係因：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)、國民小學充實行政人力計畫、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超支併決算款所致。

#### (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3,818,317元，較本年度法定預算數3,318,000元，增加500,317元，計增加15.08%。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、三節慰問金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48,096,724元，較法定預算數43,265,000元，增加4,831,724元，計增加11.17%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數4,000元，較法定預算數1,000元，增加3,000元，計增加300.00%。  
主要係因：場地租借收入，依實際數繳庫。
2. 財產處分收入：決算數100元，較法定預算數0元，增加100元。主要係因：出售廢舊物資售價收入，依實際數繳庫。
3. 租金收入：決算數199,562元，較法定預算數240,000元，減少40,438元，計減少16.85%。主要係因：太陽能光電年租金收入不如預期所致。
4. 利息收入：決算數9,184元，較法定預算數1,000元，增加8,184元，計增加818.40%。  
主要係因：各專戶利息收入超收所致。

# 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國112年度

5. 公庫撥款收入：決算數43,112,107元，較法定預算數42,994,000元，增加118,107元，增加0.27%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員、水電費、推展傳統藝術教育等補助款所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數4,753,804元，較法定預算數0元，增加4,753,804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)、國民小學充實行政人力計畫、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17,867元，較法定預算數29,000元，減少11,133元，計減少38.39%。主要係因：幼兒園學雜費收入不如預期所致。
8. 雜項收入：決算數100元，較法定預算數0元，增加100元。主要係因：招標文件費收入，依實際數繳庫。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數50,082,268元，較法定預算數43,446,000元，增加6,636,268元，計增加15.27%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數46,263,951元，較法定預算數40,128,000元，增加6,135,951元，計增加15.29%。主要係因：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)、國民小學充實行政人力計畫、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超支併決算款所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數3,818,317元，較法定預算數3,318,000元，增加500,317元，計增加15.08%。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、三節慰問金等超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀181,000元，本年度決算短絀數1,985,544元，短絀原因：係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1,773,615元。
- (二)投資活動之淨現金流入12,906元。
- (三)籌資活動之淨現金流出80,620元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減1,841,329元。  
期初現金及約當現金7,824,475元。  
期末現金及約當現金5,983,146元。

### 四、資產負債情況

(一)資產部分：

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國112年度

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
銀行存款	5,983,146	7,824,475	-23.53
預付費用	507,735	704,096	-27.89
土地改良物	1,096,244	1,232,132	-11.03
房屋建築及設備	2,269,471	2,350,951	-3.47
機械及設備	4,755,101	3,945,799	20.51
交通及運輸設備	647,382	324,531	99.48
雜項設備	1,328,790	1,387,572	-4.24
電腦軟體	66,672	0	-
暫付及待結轉帳項	84,612	97,518	-13.23
代管資產	208,619,440	209,664,330	-0.50
資產合計	225,358,593	227,531,404	-0.95

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係因動用以前年度基金賸餘所致。
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名等超併經費撥款數撥入轉正所致。
3. 土地改良物：主要減少係折舊費用。
4. 機械及設備：主要增加係購置投影機、講桌控制檯、電腦及電動護理床等設備。
5. 交通及運輸設備：主要增加係購置擴大機組、字幕機等設備。
6. 電腦軟體：主要增加係購置閱讀素養英文題組授權等軟體。
7. 暫付及待結轉帳項：主要減少係學習扶助計畫、藝術團隊活動暨設備經費等撥款數撥入轉正所致。

(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	4,057,394	4,013,912	1.08
應付費用	524,372	552,286	-5.05
存入保證金	159,380	240,000	-33.59
應付代管資產	208,619,440	209,664,330	-0.50
負債合計	213,360,586	214,470,528	-0.52

上表金額變動達10%以上之說明：

存入保證金：主要減少係多功能教室設備改善採購案等履約保證金、綜和球場修建工程保固保證金到期退還廠商所致。

(三)淨資產為累積餘額11,998,007元。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國112年度

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數46,263,951元，較法定預算數40,128,000元，增加6,135,951元，係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3,818,317元，較法定預算數3,318,000元，增加500,317元，係辦理退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金計劃等，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—臺南市安定區南興國民小學  
**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	43,265,000	100.00	48,096,724	100.00	4,831,724	11.17	47,772,173	100.00
43 勞務收入	1,000	0.00	4,000	0.01	3,000	300.00		
431服務收入	1,000	0.00	4,000	0.01	3,000	300.00		
45 財產收入	241,000	0.56	208,846	0.43	-32,154	-13.34	14,346	0.03
451財產處分收入			100	0.00	100		12,480	0.03
452租金收入	240,000	0.55	199,562	0.41	-40,438	-16.85		
454利息收入	1,000	0.00	9,184	0.02	8,184	818.40	1,866	0.00
46 政府撥入收入	42,994,000	99.37	47,865,911	99.52	4,871,911	11.33	47,675,640	99.80
462公庫撥款收入	42,994,000	99.37	43,112,107	89.64	118,107	0.27	44,143,158	92.40
46Y政府其他撥入收入			4,753,804	9.88	4,753,804		3,532,482	7.39
4S 教學收入	29,000	0.07	17,867	0.04	-11,133	-38.39	23,140	0.05
4S1學雜費收入	29,000	0.07	17,867	0.04	-11,133	-38.39	23,140	0.05
4Y 其他收入			100	0.00	100	0.00	59,047	0.12
4YY雜項收入			100	0.00	100		59,047	0.12
5 基金用途	43,446,000	100.42	50,082,268	104.13	6,636,268	15.27	47,096,016	98.58
53 國民教育計畫	40,128,000	92.75	46,263,951	96.19	6,135,951	15.29	43,010,653	90.03
5L 一般行政管理計畫	3,318,000	7.67	3,818,317	7.94	500,317	15.08	4,085,363	8.55
本期賸餘(短絀)	-181,000		-1,985,544		-1,804,544	996.99	676,157	
期初基金餘額	3,033,000		3,819,891		786,891	25.94	3,143,734	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,852,000		1,834,347		-1,017,653	-35.68	3,819,891	

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學

## 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	43,265,000	48,096,724	4,831,724	11.17	
43 勞務收入	1,000	4,000	3,000	300.00	
431服務收入	1,000	4,000	3,000	300.00	場地租借收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	241,000	208,846	-32,154	-13.34	
451財產處分收入		100	100	0.00	出售廢舊物資售價收入，依實際數繳庫。
452租金收入	240,000	199,562	-40,438	-16.85	太陽能光電年租金收入不如預期所致。
454利息收入	1,000	9,184	8,184	818.40	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	42,994,000	47,865,911	4,871,911	11.33	
462公庫撥款收入	42,994,000	43,112,107	118,107	0.27	係統籌科目支出，依規定以超支併決算方式辦理。
46Y政府其他撥入收入		4,753,804	4,753,804	0.00	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。
4S 教學收入	29,000	17,867	-11,133	-38.39	
4S1學雜費收入	29,000	17,867	-11,133	-38.39	幼兒園學雜費收入不如預期所致。
4Y 其他收入		100	100	0.00	
4YY雜項收入		100	100	0.00	招標文件費收入，依實際數繳庫。

填表說明：



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學

## 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	43,446,000	50,082,268	6,636,268	15.27	
53 國民教育計畫	40,128,000	46,263,951	6,135,951	15.29	53國民教育計畫增加原因：係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超支併決算款所致。
532 國民小學教育	40,128,000	46,263,951	6,135,951	15.29	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		166,130	166,130		
1 用人費用		166,130	166,130		
11 正式員額薪資		166,130	166,130		
113 職員薪金		166,130	166,130		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		833,789	833,789		
1 用人費用		833,789	833,789		
11 正式員額薪資		629,950	629,950		
113 職員薪金		629,950	629,950		
15 獎金		85,651	85,651		
151 考績獎金		53,120	53,120		
152 年終獎金		32,531	32,531		
16 退休及卹償金		64,856	64,856		
161 職員退休及離職金		64,856	64,856		
18 福利費		53,332	53,332		
181 分擔員工保險費		53,332	53,332		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		25,537	25,537		
1 用人費用		25,537	25,537		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,537	25,537		
124 兼職人員酬金		25,537	25,537		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		580,409	580,409		
2 服務費用		580,409	580,409		
27 一般服務費		580,409	580,409		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學

## 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	%	
27D 計時與計件人員酬金		580,409	580,409		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580,409元，內容：充實行政人力1名。
53210304 國小合理教師員額編制		1,512,406	1,512,406		
1 用人費用		1,512,406	1,512,406		
11 正式員額薪資		898,271	898,271		
113 職員薪金		898,271	898,271		
12 聘僱及兼職人員薪資		301,936	301,936		
124 兼職人員酬金		301,936	301,936		
15 獎金		115,533	115,533		
152 年終獎金		115,533	115,533		
16 退休及卹償金		60,311	60,311		
161 職員退休及離職金		60,311	60,311		
18 福利費		136,355	136,355		
181 分擔員工保險費		136,355	136,355		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,562,280	1,562,280		
1 用人費用		1,562,280	1,562,280		
11 正式員額薪資		1,171,327	1,171,327		
113 職員薪金		1,171,327	1,171,327		
15 獎金		161,588	161,588		
152 年終獎金		161,588	161,588		
16 退休及卹償金		124,155	124,155		
161 職員退休及離職金		124,155	124,155		
18 福利費		105,210	105,210		
181 分擔員工保險費		105,210	105,210		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		65,940	65,940		
1 用人費用		65,940	65,940		
12 聘僱及兼職人員薪資		65,940	65,940		
124 兼職人員酬金		65,940	65,940		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		28,500	28,500		
1 用人費用		28,500	28,500		
11 正式員額薪資		28,500	28,500		
113 職員薪金		28,500	28,500		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學  
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	%	
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		818,093	818,093		
1 用人費用		818,093	818,093		
11 正式員額薪資		632,717	632,717		
113 職員薪金		632,717	632,717		
15 獎金		64,428	64,428		
152 年終獎金		64,428	64,428		
16 退休及卹償金		43,918	43,918		
161 職員退休及離職金		43,918	43,918		
18 福利費		77,030	77,030		
181 分擔員工保險費		77,030	77,030		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		48,194	48,194		
1 用人費用		48,194	48,194		
11 正式員額薪資		48,194	48,194		
113 職員薪金		48,194	48,194		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		37,208	37,208		
1 用人費用		37,208	37,208		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,208	25,208		
124 兼職人員酬金		25,208	25,208		
53220000 各校經常門分支計 畫	40,128,000	40,060,312	-67,688	-0.17	
1 用人費用	37,825,000	38,088,707	263,707	0.70	
11 正式員額薪資	25,822,000	25,487,158	-334,842	-1.30	
113 職員薪金	25,822,000	25,487,158	-334,842	-1.30	
12 聘僱及兼職人員薪資	196,000	296,425	100,425	51.24	
124 兼職人員酬金	196,000	296,425	100,425	51.24	
13 超時工作報酬	446,000	366,688	-79,312	-17.78	
131 加班費	446,000	366,688	-79,312	-17.78	
15 獎金	5,930,000	6,515,566	585,566	9.87	
151 考績獎金	2,702,000	3,483,790	781,790	28.93	
152 年終獎金	3,228,000	3,031,776	-196,224	-6.08	
16 退休及卹償金	2,898,000	2,768,408	-129,592	-4.47	
161 職員退休及離職金	2,898,000	2,768,408	-129,592	-4.47	
18 福利費	2,533,000	2,654,462	121,462	4.80	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學  
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	%	
181 分擔員工保險費	2,233,000	2,467,183	234,183	10.49	
183 傷病醫藥費	58,000	12,500	-45,500	-78.45	
18Y 其他福利費	242,000	174,779	-67,221	-27.78	
2 服務費用	2,057,000	1,573,093	-483,907	-23.52	
21 水電費	400,000	165,761	-234,239	-58.56	
212 工作場所電費	360,000	149,117	-210,883	-58.58	
214 工作場所水費	40,000	16,644	-23,356	-58.39	
22 郵電費	93,000	52,793	-40,207	-43.23	
221 郵費	15,000	15,000			
222 電話費	48,000	37,793	-10,207	-21.26	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	48,000	27,109	-20,891	-43.52	
231 國內旅費	48,000	27,109	-20,891	-43.52	
24 印刷裝訂與廣告費	9,000		-9,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	9,000		-9,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	478,000	325,113	-152,887	-31.98	
252 一般房屋修護費	235,000		-235,000	-100.00	
254 其他建築修護費	23,000		-23,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	95,000	7,124	-87,876	-92.50	
256 交通及運輸設備修護費	34,000	6,000	-28,000	-82.35	
257 雜項設備修護費	91,000	311,989	220,989	242.85	
27 一般服務費	944,000	916,017	-27,983	-2.96	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		120	120		
277 代理(辦)費	38,000	36,440	-1,560	-4.11	
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。
27D 計時與計件人員酬金	432,000	431,857	-143	-0.03	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432,000元，決算數431,857元，內容：臨時僱工1名。
27F 體育活動費	22,000	21,600	-400	-1.82	
28 專業服務費	13,000	14,300	1,300	10.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學

## 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	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	8,800	1,800	25.71	
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	195,000	335,212	140,212	71.90	
31 使用材料費	3,000	1,309	-1,691	-56.37	
312 燃料	3,000	1,309	-1,691	-56.37	
32 用品消耗	192,000	333,903	141,903	73.91	
321 辦公(事務)用品	156,000	248,496	92,496	59.29	
322 報章雜誌	12,000	6,600	-5,400	-45.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	19,000	78,807	59,807	314.77	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000		-5,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	55,200	15,200	38.00	
45 雜項設備租金	40,000	55,200	15,200	38.00	
451 雜項設備租金	40,000	55,200	15,200	38.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	1,000	-10,000	-90.91	
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	10,000		-10,000	-100.00	
751 技能競賽	10,000		-10,000	-100.00	
9 其他		7,100	7,100		
91 其他支出		7,100	7,100		
91Y 其他		7,100	7,100		
53221502 特教學生助理人員		366,209	366,209		
2 服務費用		366,209	366,209		
27 一般服務費		366,209	366,209		
27D 計時與計件人員酬金		366,209	366,209		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366,209元，內容：特教學生助理人員1名。
53221601 推展傳統藝術教育		33,000	33,000		
2 服務費用		18,080	18,080		
28 專業服務費		18,080	18,080		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學

## 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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		18,080	18,080		
3 材料及用品費		14,920	14,920		
32 用品消耗		14,920	14,920		
321 辦公(事務)用品		14,920	14,920		
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		104,704	104,704		
2 服務費用		104,704	104,704		
21 水電費		104,704	104,704		
212 工作場所電費		104,704	104,704		
5L 一般行政管理計畫	3,318,000	3,818,317	500,317	15.08	5L一般行政管理計畫增加原 因：係為統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	3,318,000	3,818,317	500,317	15.08	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	3,318,000	3,556,417	238,417	7.19	
1 用人費用	3,312,000	3,550,417	238,417	7.20	
16 退休及卹償金	3,312,000	3,550,417	238,417	7.20	
161 職員退休及離職金	3,312,000	3,550,417	238,417	7.20	
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		261,900	261,900		
1 用人費用		261,900	261,900		
18 福利費		261,900	261,900		
18Y 其他福利費		261,900	261,900		

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
<b>資產</b>	27,064,922	17,823,937	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	12,922,186	11,690,054	
房屋及建築	3,163,401	812,450	
機械及設備	6,903,162	2,957,363	
交通及運輸設備	811,978	487,447	
雜項設備	3,264,195	1,876,623	
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：主要增減原因說明：

- 1.機械及設備增加原因：新增數位投影機、講桌控制檯、電腦及電動護理床等設備；減少原因：報廢電腦等財產。
- 2.交通及運輸設備增加原因：新增擴大機組、字幕機等設備；減少原因：報廢擴音機、監視器等財產。
- 3.雜項設備增加原因：新增飲水機、幼兒園遊戲場等設備。
- 4.電腦軟體增加原因：新增閱讀素養英文題組授權等軟體；減少原因：攤銷電腦軟體費用。

臺南市安定區南興國民小學

**產明細表**

112 年度

單位：新臺幣元

成本變動		減少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	預算數			
決算數	預算數	決算數		
2,933,140		402,968	1,607,497	10,163,660
			135,888	1,096,244
			81,480	2,269,471
1,933,715		315,148	809,265	4,755,101
462,000		55,500	83,649	647,382
438,433			497,215	1,328,790
98,992		32,320		66,672

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
<b>負債</b> 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

臺南市安定區南興國民小學

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—臺南市安定區南興國民小學

**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—臺南市安定區南興國民小學

## 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	27	32	5	5 教師28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：係提高國小教師員額編制至每班1.65名教師2人、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人及幼兒園廚工1人(核准文號：112年12月12日南市教課(二)字第1121596326號函、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)。
職員	27	32	5	
兼任人員	0	2	2	2 兼任會計員1人，兼任人事管理員1人。
其他兼任人員	0	2	2	
合 計	27	34	7	

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：充實行政人力1名、臨時僱工1名、特教學生助理人員(含學前)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—臺南市安定區南興國民小學  
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	25,822,000		446,000		5,930,000	2,898,000		2,533,000		37,629,000	196,000	37,825,000
正式人員	25,822,000		446,000		5,930,000	2,898,000		2,533,000		37,629,000		37,629,000
兼任人員											196,000	196,000
一般行政管理計畫						3,312,000				3,312,000		3,312,000
正式人員						3,312,000				3,312,000		3,312,000
其他人員												
合 計	25,822,000		446,000		5,930,000	6,210,000		2,533,000		40,941,000	196,000	41,137,000

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432,000元，決算數1,378,475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2,702,000元，決算數3,536,910元，內容：教職員工考績獎金決算人數27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3,228,000元，決算數3,405,856元，內容：教職員工年終獎金決算人數36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—臺南市安定區南興國民小學  
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
29,074,247		366,688		6,942,766	3,061,648		3,026,389		42,471,738	715,046	43,186,784
29,074,247		366,688		6,939,451	3,038,680		3,004,746		42,423,812		42,423,812
				3,315	22,968		21,643		47,926	715,046	762,972
					3,550,417		261,900		3,812,317		3,812,317
							261,900		261,900		261,900
					3,550,417				3,550,417		3,550,417
29,074,247		366,688		6,942,766	6,612,065		3,288,289		46,284,055	715,046	46,999,101

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學

**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—臺南市安定區南興國民小學

## 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			43,446,000		50,082,268		6,636,268	15.27	
國民教育計畫			40,128,000		46,263,951		6,135,951	15.29	國民教育計畫增加原因：係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)、國民小學充實行政人力計畫、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超支併決算款所致。
一般行政管理計畫			3,318,000		3,818,317		500,317	15.08	一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。



臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學  
**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	41,137,000	46,999,101	5,862,101	14.25
11 正式員額薪資	25,822,000	29,074,247	3,252,247	12.59
12 聘僱及兼職人員薪資	196,000	715,046	519,046	264.82
13 超時工作報酬	446,000	366,688	-79,312	-17.78
15 獎金	5,930,000	6,942,766	1,012,766	17.08
16 退休及卹償金	6,210,000	6,612,065	402,065	6.47
18 福利費	2,533,000	3,288,289	755,289	29.82
2 服務費用	2,057,000	2,663,735	606,735	29.50
21 水電費	400,000	270,465	-129,535	-32.38
22 郵電費	93,000	52,793	-40,207	-43.23
23 旅運費	48,000	27,109	-20,891	-43.52
24 印刷裝訂與廣告費	9,000	0	-9,000	-100.00
25 修理保養及保固費	478,000	325,113	-152,887	-31.98
27 一般服務費	944,000	1,883,875	939,875	99.56
28 專業服務費	13,000	32,380	19,380	149.08
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	195,000	350,132	155,132	79.55
31 使用材料費	3,000	1,309	-1,691	-56.37
32 用品消耗	192,000	348,823	156,823	81.68
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	55,200	15,200	38.00
45 雜項設備租金	40,000	55,200	15,200	38.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	7,000	-10,000	-58.82
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	10,000	0	-10,000	-100.00
9 其他	0	7,100	7,100	0.00
91 其他支出	0	7,100	7,100	0.00
合 計	43,446,000	50,082,268	6,636,268	15.27

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學  
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	435,000	1,398,555	963,555	221.51	
27D 計時與計件人員酬金	432,000	1,378,475	946,475	219.09	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	20,080	17,080	569.33	

## 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	%
<b>資 產</b>	225,358,593	100.00	227,531,404	100.00	-2,172,811	-0.95
流動資產	6,490,881	2.88	8,528,571	3.75	-2,037,690	-23.89
現金	5,983,146	2.65	7,824,475	3.44	-1,841,329	-23.53
銀行存款	5,983,146	2.65	7,824,475	3.44	-1,841,329	-23.53
預付款項	507,735	0.23	704,096	0.31	-196,361	-27.89
預付費用	507,735	0.23	704,096	0.31	-196,361	-27.89
固定資產	10,096,988	4.48	9,240,985	4.06	856,003	9.26
土地改良物	1,096,244	0.49	1,232,132	0.54	-135,888	-11.03
土地改良物	12,922,186	5.73	12,922,186	5.68	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-11,825,942	-5.25	-11,690,054	-5.14	-135,888	1.16
房屋建築及設備	2,269,471	1.01	2,350,951	1.03	-81,480	-3.47
房屋建築及設備	3,163,401	1.40	3,163,401	1.39	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-893,930	-0.40	-812,450	-0.36	-81,480	10.03
機械及設備	4,755,101	2.11	3,945,799	1.73	809,302	20.51
機械及設備	8,521,729	3.78	6,903,162	3.03	1,618,567	23.45
累計折舊-機械及設備	-3,766,628	-1.67	-2,957,363	-1.30	-809,265	27.36
交通及運輸設備	647,382	0.29	324,531	0.14	322,851	99.48
交通及運輸設備	1,218,478	0.54	811,978	0.36	406,500	50.06
累計折舊-交通及運輸設備	-571,096	-0.25	-487,447	-0.21	-83,649	17.16
雜項設備	1,328,790	0.59	1,387,572	0.61	-58,782	-4.24
雜項設備	3,702,628	1.64	3,264,195	1.43	438,433	13.43
累計折舊-雜項設備	-2,373,838	-1.05	-1,876,623	-0.82	-497,215	26.50
無形資產	66,672	0.03	0	0.00	66,672	0.00
無形資產	66,672	0.03	0	0.00	66,672	0.00
電腦軟體	66,672	0.03	0	0.00	66,672	0.00
其他資產	208,704,052	92.61	209,761,848	92.19	-1,057,796	-0.50
什項資產	208,704,052	92.61	209,761,848	92.19	-1,057,796	-0.50
暫付及待結轉帳項	84,612	0.04	97,518	0.04	-12,906	-13.23
代管資產	208,619,440	92.57	209,664,330	92.15	-1,044,890	-0.50
合 計	225,358,593	100.00	227,531,404	100.00	-2,172,811	-0.95

信託代理與保證資產 515,430

保證品 515,430

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。

## 臺南市安定區南興國民小學

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	%
<b>負 債</b>	213,360,586	94.68	214,470,528	94.26	-1,109,942	-0.52
流動負債	4,581,766	2.03	4,566,198	2.01	15,568	0.34
應付款項	4,581,766	2.03	4,566,198	2.01	15,568	0.34
應付代收款	4,057,394	1.80	4,013,912	1.76	43,482	1.08
應付費用	524,372	0.23	552,286	0.24	-27,914	-5.05
其他負債	208,778,820	92.64	209,904,330	92.25	-1,125,510	-0.54
什項負債	208,778,820	92.64	209,904,330	92.25	-1,125,510	-0.54
存入保證金	159,380	0.07	240,000	0.11	-80,620	-33.59
應付代管資產	208,619,440	92.57	209,664,330	92.15	-1,044,890	-0.50
<b>淨資產</b>	11,998,007	5.32	13,060,876	5.74	-1,062,869	-8.14
淨資產	11,998,007	5.32	13,060,876	5.74	-1,062,869	-8.14
淨資產	11,998,007	5.32	13,060,876	5.74	-1,062,869	-8.14
累積餘額	11,998,007	5.32	13,060,876	5.74	-1,062,869	-8.14
合 計	225,358,593	100.00	227,531,404	100.00	-2,172,811	-0.95

信託代理與保證負債 515,430

應付保證品 515,430

註：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學

## 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	50,854,488	100.00	51,358,448	100.00	-503,960	-0.98
勞務收入	4,000	0.01	0	0.00	4,000	0.00
服務收入	4,000	0.01	0	0.00	4,000	0.00
財產收益	2,611,410	5.14	841,724	1.64	1,769,686	210.25
財產孳息收入	208,746	0.41	1,866	0.00	206,880	11,086.82
廢舊物品售價收入	100	0.00	12,480	0.02	-12,380	-99.20
財產交易利益	198,704	0.39	26,411	0.05	172,293	652.35
其他財產收入	2,203,860	4.33	800,967	1.56	1,402,893	175.15
政府撥入收入	47,865,911	94.12	47,675,640	92.83	190,271	0.40
公庫撥款收入	43,112,107	84.78	44,143,158	85.95	-1,031,051	-2.34
政府其他撥入收入	4,753,804	9.35	3,532,482	6.88	1,221,322	34.57
教學收入	17,867	0.04	23,140	0.05	-5,273	-22.79
學雜費收入	17,867	0.04	23,140	0.05	-5,273	-22.79
其他收入	355,300	0.70	2,817,944	5.49	-2,462,644	-87.39
受贈收入	355,200	0.70	2,758,897	5.37	-2,403,697	-87.13
雜項收入	100	0.00	59,047	0.11	-58,947	-99.83
支出	51,917,357	102.09	48,643,797	94.71	3,273,560	6.73
人事支出	46,999,101	92.42	44,220,240	86.10	2,778,861	6.28
人事支出	46,999,101	92.42	44,220,240	86.10	2,778,861	6.28
業務支出	3,076,067	6.05	2,875,776	5.60	200,291	6.96
業務支出	3,076,067	6.05	2,875,776	5.60	200,291	6.96
折舊、折耗及攤銷	1,835,089	3.61	1,547,781	3.01	287,308	18.56
固定資產折舊	1,802,769	3.54	1,547,781	3.01	254,988	16.47
無形資產攤銷	32,320	0.06	0	0.00	32,320	0.00
其他支出	7,100	0.01	0	0.00	7,100	0.00
其他支出	7,100	0.01	0	0.00	7,100	0.00
本期賸餘(短絀)	-1,062,869	-2.09	2,714,651	5.29	-3,777,520	-139.15
期初淨資產	13,060,876	25.68	10,346,225	20.15	2,714,651	26.24
解繳公庫						
期末淨資產	11,998,007	23.59	13,060,876	25.43	-1,062,869	-8.14

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—臺南市安定區南興國民小學

**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)	-1,062,869
8002 調整非現金項目	-710,746
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,773,615
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	711,533
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-698,627
83 投資活動之淨現金流入(流出)	12,906
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	205,980
8404 減少短期債務及其他負債	-286,600
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-80,620
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,841,329
87 期初現金及約當現金	7,824,475
88 期末現金及約當現金	5,983,146

## 備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+1,044,890元；減少應付代管資產-1,044,890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—臺南市安定區南興國民小學

## 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	48,096,724	2,757,764	50,854,488	收入
勞務收入	4,000		4,000	勞務收入
財產收入	208,846	2,402,564	2,611,410	財產收益
政府撥入收入	47,865,911		47,865,911	政府撥入收入
教學收入	17,867		17,867	教學收入
其他收入	100	355,200	355,300	其他收入
基金用途	50,082,268	1,835,089	51,917,357	支出
用人費用	46,999,101		46,999,101	人事支出
服務費用	2,663,735	412,332	3,076,067	業務支出
材料及用品費	350,132	-350,132		
租金、償債、利息及相關手續費	55,200	-55,200		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		1,835,089	1,835,089	折舊、折耗及攤銷
其他	7,100		7,100	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,985,544	922,675	-1,062,869	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,819,891	9,240,985	13,060,876	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,834,347	10,163,660	11,998,007	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數 2,402,564元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 其他收入：調整數355,200元係財產受贈及分類科目變動。
3. 服務費用/業務支出：調整數 412,332元係(材料及用品費)350,132 +(租金、償債、利息及相關手續費)55,200+(會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費)7,000之調整數合計。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數 1,835,089元係財產折舊。

主辦會計人員：李幸潔



基金主持人：郭茂松

