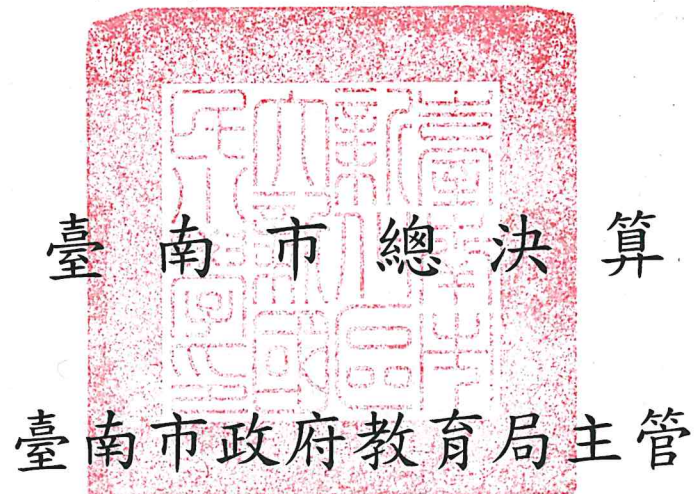


中華民國 112 年度
(112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日)



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)

臺南市新化區大新國民小學編

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	7-13	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 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 65,380,000 元，決算數 78,348,519 元。

(一)國民教育業務計畫：

111 學年度下學期，實際招收普通班 16 班，學生人數 345 人；附設幼兒園 5 班，學生人數 89 人；特教班 3 班(資源班 1 班、巡迴班 2 班)。

112 學年度上學期，實際招收普通班 17 班，學生人數 373 人；附設幼兒園 4 班，學生人數 71 人；特教班 3 班(資源班 1 班、巡迴班 2 班)。

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 65,861,118 元，較本年度法定預算數 54,044,000 元，增加 11,817,118 元，計增加 21.87%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數。

(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 12,487,401 元，較本年度法定預算數 11,336,000 元，增加 1,151,401 元，計增加 10.16%。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。

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 77,187,095 元，較法定預算數 65,152,000 元，增加 12,035,095 元，計增加 18.47%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 3,870 元，較法定預算數 0 元，增加 3,870 元。主要係因：超收劉繼文教師講義印刷財務採購案逾期違約金收入所致。
2. 服務收入：決算數 9,000 元，較法定預算數 6,000 元，增加 3,000 元，計增加 50.00%。主要係因：超收場地租借收入所致。
3. 租金收入：決算數 284,485 元，較法定預算數 0 元，增加 284,485 元。主要係因：超收太陽能光電租金收入所致。
4. 利息收入：決算數 6,966 元，較法定預算數 1,000 元，增加 5,966 元，計增加 596.60%。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 70,135,907 元，較法定預算數 65,031,000 元，增加 5,104,907 元，計增加 7.85%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、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 6,663,587 元，較法定預算數 0 元，增加 6,663,587 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)、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 83,280 元，較法定預算數 114,000 元，減少 30,720 元，計減少 26.95%。主要係因：短收幼兒園雜費收入所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 78,348,519 元，較法定預算數 65,380,000 元，增加 12,968,519 元，計增加 19.84%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 65,861,118 元，較法定預算數 54,044,000 元，增加 11,817,118 元，計增加 21.87%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數。
2. 一般行政管理計畫：決算數 12,487,401 元，較法定預算數 11,336,000 元，增加 1,151,401 元，計增加 10.16%。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。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 228,000 元，本年度決算短絀數 1,161,424 元，短絀原因：係公庫撥款收入短收所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 572,451 元。
- (二)投資活動之淨現金流入 53,349 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 122,000 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 503,800 元。

期初現金及約當現金 11,012,240 元。

期末現金及約當現金 11,516,040 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

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	11,516,040	11,012,240	4.57
預付費用	442,871	700,797	-36.80
土地改良物	1,993,035	2,297,675	-13.26
房屋建築及設備	16,805,437	17,559,129	-4.29
機械及設備	6,096,086	5,517,163	10.49
交通及運輸設備	528,133	379,429	39.19
雜項設備	1,367,293	1,494,296	-8.50
電腦軟體	66,976	0	-
暫付及待結轉帳項	31,253	84,602	-63.06
代管資產	704,802,725	660,104,989	6.77
資產合計	743,649,849	699,150,320	6.36

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係前預付提高國小教師員額編制至每班1.65名等補助款轉正。
2. 土地改良物：主要減少係提列折舊費用。
3. 機械及設備：主要增加係價購平板電腦及平板電腦充電車等。
4. 交通及運輸設備：主要增加係價購車輛偵測器、監視器攝影機及音響設備等。
5. 電腦軟體：主要增加係價購教學用電子書軟體。
6. 暫付及待結轉帳項：主要減少係前暫付學校推動高爾夫運動計畫經費等轉正。

(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	9,351,548	7,275,360	28.54
應付費用	897,540	1,497,779	-40.08
存入保證金	620,604	742,604	-16.43
應付代管資產	704,802,725	660,104,989	6.77
負債合計	715,672,417	669,620,732	6.88

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係收入教師專業自主社群講師培訓實施計畫經費等。
2. 應付費用：主要減少係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費等轉正。
3. 存入保證金：主要減少係退還0323地震圍牆損害整修工程保固保證金等。

(三) 淨資產為累積餘額 27,977,432 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 65,861,118 元，較法定預算數 54,044,000 元，增加 11,817,118 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 12,487,401 元，較法定預算數 11,336,000 元，增加 1,151,401 元，係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，因未及於 112 年度編列預算，經臺南市政府 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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學
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	65,152,000	100.00	77,187,095	100.00	12,035,095	18.47	73,029,655	100.00
41 徵收及依法分配收入			3,870	0.01	3,870	0.00		
415 違規罰款收入			3,870	0.01	3,870	0.00		
43 勞務收入	6,000	0.01	9,000	0.01	3,000	50.00	9,500	0.01
431 服務收入	6,000	0.01	9,000	0.01	3,000	50.00	9,500	0.01
45 財產收入	1,000	0.00	291,451	0.38	290,451	29,045.10	3,024	0.00
452 租金收入			284,485	0.37	284,485	0.00		
454 利息收入	1,000	0.00	6,966	0.01	5,966	596.60	3,024	0.00
46 政府撥入收入	65,031,000	99.81	76,799,494	99.50	11,768,494	18.10	72,932,471	99.87
462 公庫撥款收入	65,031,000	99.81	70,135,907	90.86	5,104,907	7.85	68,427,078	93.70
46Y 政府其他撥入收入			6,663,587	8.63	6,663,587	0.00	4,505,393	6.17
4S 教學收入	114,000	0.17	83,280	0.11	-30,720	-26.95	84,660	0.12
4S1 學雜費收入	114,000	0.17	83,280	0.11	-30,720	-26.95	84,660	0.12
5 基金用途	65,380,000	100.35	78,348,519	101.50	12,968,519	19.84	72,758,476	99.63
53 國民教育計畫	54,044,000	82.95	65,861,118	85.33	11,817,118	21.87	60,038,582	82.21
5L 一般行政管理計畫	11,336,000	17.40	12,487,401	16.18	1,151,401	10.16	12,669,894	17.35
5M 建築及設備計畫						0.00	50,000	0.07
購建固定資產							50,000	0.07
本期賸餘 (短絀)	-228,000		-1,161,424		-933,424	409.40	271,179	
期初基金餘額	1,957,000		2,281,896		324,896	16.60	2,010,717	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,729,000		1,120,472		-608,528	-35.20	2,281,896	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學
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	65,152,000	77,187,095	12,035,095	18.47	
41 徵收及依法分配收入		3,870	3,870	0.00	
415 違規罰款收入		3,870	3,870	0.00	係超收劉繼文教師講義印刷財務採購案逾期違約金收入所致。
43 勞務收入	6,000	9,000	3,000	50.00	
431 服務收入	6,000	9,000	3,000	50.00	係超收場地租借收入所致。
45 財產收入	1,000	291,451	290,451	29,045.10	
452 租金收入		284,485	284,485	0.00	係超收太陽能光電租金收入所致。
454 利息收入	1,000	6,966	5,966	596.60	係超收各專戶利息收入所致。
46 政府撥入收入	65,031,000	76,799,494	11,768,494	18.10	
462 公庫撥款收入	65,031,000	70,135,907	5,104,907	7.85	
46Y 政府其他撥入收入		6,663,587	6,663,587	0.00	係超收調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款收入所致。
4S 教學收入	114,000	83,280	-30,720	-26.95	
4S1 學雜費收入	114,000	83,280	-30,720	-26.95	係短收幼兒園雜費收入所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學

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	65,380,000	78,348,519	12,968,519	19.84	
53 國民教育計畫	54,044,000	65,861,118	11,817,118	21.87	53 國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數。
532 國民小學教育	54,044,000	65,861,118	11,817,118	21.87	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		192,315	192,315		
1 用人費用		192,315	192,315		
11 正式員額薪資		192,315	192,315		
113 職員薪金		192,315	192,315		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		830,313	830,313		
1 用人費用		830,313	830,313		
11 正式員額薪資		594,360	594,360		
113 職員薪金		594,360	594,360		
15 獎金		123,645	123,645		
151 考績獎金		52,050	52,050		
152 年終獎金		71,595	71,595		
16 退休及卹償金		62,353	62,353		
161 職員退休及離職金		62,353	62,353		
18 福利費		49,955	49,955		
181 分擔員工保險費		49,955	49,955		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		580,359	580,359		
2 服務費用		580,359	580,359		
27 一般服務費		580,359	580,359		
27D 計時與計件人員酬金		580,359	580,359		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580,359元，內容：充實行政人力1名。
53210304 國小合理教師員額編制		2,039,669	2,039,669		
1 用人費用		2,039,669	2,039,669		
11 正式員額薪資		1,282,279	1,282,279		
113 職員薪金		1,282,279	1,282,279		
12 聘僱及兼職人員薪資		369,113	369,113		
124 兼職人員酬金		369,113	369,113		
15 獎金		126,464	126,464		
152 年終獎金		126,464	126,464		
16 退休及卹償金		81,536	81,536		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學

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		81,536	81,536		
18 福利費		180,277	180,277		
181 分擔員工保險費		180,277	180,277		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		1,759,999	1,759,999		
1 用人費用		1,759,999	1,759,999		
11 正式員額薪資		1,197,252	1,197,252		
113 職員薪金		1,197,252	1,197,252		
12 聘僱及兼職人員薪資		117,616	117,616		
124 兼職人員酬金		117,616	117,616		
15 獎金		151,830	151,830		
152 年終獎金		151,830	151,830		
16 退休及卹償金		158,033	158,033		
161 職員退休及離職金		158,033	158,033		
18 福利費		135,268	135,268		
181 分擔員工保險費		135,268	135,268		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		129,420	129,420		
1 用人費用		129,420	129,420		
12 聘僱及兼職人員薪資		129,420	129,420		
124 兼職人員酬金		129,420	129,420		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		62,658	62,658		
1 用人費用		62,658	62,658		
11 正式員額薪資		62,658	62,658		
113 職員薪金		62,658	62,658		
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		2,431,032	2,431,032		
1 用人費用		2,427,032	2,427,032		
11 正式員額薪資		1,870,473	1,870,473		
113 職員薪金		1,870,473	1,870,473		
15 獎金		230,308	230,308		
151 考績獎金		57,200	57,200		
152 年終獎金		173,108	173,108		
16 退休及卹償金		128,140	128,140		
161 職員退休及離職金		128,140	128,140		
18 福利費		198,111	198,111		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學

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		196,451	196,451		
183 傷病醫藥費		1,660	1,660		
2 服務費用		4,000	4,000		
27 一般服務費		4,000	4,000		
27F 體育活動費		4,000	4,000		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		149,388	149,388		
1 用人費用		149,388	149,388		
11 正式員額薪資		149,388	149,388		
113 職員薪金		149,388	149,388		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		39,449	39,449		
1 用人費用		39,449	39,449		
11 正式員額薪資		12,687	12,687		
113 職員薪金		12,687	12,687		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,294	26,294		
124 兼職人員酬金		26,294	26,294		
18 福利費		468	468		
181 分擔員工保險費		468	468		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		239,529	239,529		
2 服務費用		239,529	239,529		
27 一般服務費		239,529	239,529		
27D 計時與計件人員酬金		239,529	239,529		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239,529元，內容：特教學生助 理人員1名。
53220000 各校經常門分支計 畫	54,044,000	57,213,254	3,169,254	5.86	
1 用人費用	51,331,000	54,791,000	3,460,000	6.74	
11 正式員額薪資	35,682,000	36,719,127	1,037,127	2.91	
113 職員薪金	35,284,000	36,320,847	1,036,847	2.94	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：係教師考績晉級等用人費用 不足之差異數。
114 工員工資	398,000	398,280	280	0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	305,000	747,038	442,038	144.93	
124 兼職人員酬金	305,000	747,038	442,038	144.93	
13 超時工作報酬	525,000	561,124	36,124	6.88	
131 加班費	525,000	561,124	36,124	6.88	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學

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	%	
15 獎金	7,499,000	8,739,008	1,240,008	16.54	
151 考績獎金	3,039,000	4,278,410	1,239,410	40.78	
152 年終獎金	4,460,000	4,460,598	598	0.01	
16 退休及卹償金	3,886,000	4,029,048	143,048	3.68	
161 職員退休及離職金	3,862,000	4,005,156	143,156	3.71	
162 工員退休及離職金	24,000	23,892	-108	-0.45	
18 福利費	3,434,000	3,995,655	561,655	16.36	
181 分擔員工保險費	3,078,000	3,578,660	500,660	16.27	
183 傷病醫藥費	13,000	8,000	-5,000	-38.46	
18Y 其他福利費	343,000	408,995	65,995	19.24	
2 服務費用	2,353,000	2,121,817	-231,183	-9.83	
21 水電費	512,000	327,346	-184,654	-36.07	
212 工作場所電費	452,000	261,148	-190,852	-42.22	
214 工作場所水費	60,000	66,198	6,198	10.33	
22 郵電費	66,000	47,410	-18,590	-28.17	
221 郵費	10,000	17,399	7,399	73.99	
222 電話費	40,000	30,011	-9,989	-24.97	
224 數據通信費	16,000		-16,000	-100.00	
23 旅運費	55,000	29,002	-25,998	-47.27	
231 國內旅費	55,000	29,002	-25,998	-47.27	
24 印刷裝訂與廣告費	24,000	78,740	54,740	228.08	
241 印刷及裝訂費	24,000	78,740	54,740	228.08	
25 修理保養及保固費	456,000	393,785	-62,215	-13.64	
252 一般房屋修護費	80,000	93,596	13,596	17.00	
255 機械及設備修護費	223,000	86,909	-136,091	-61.03	
257 雜項設備修護費	153,000	53,220	-99,780	-65.22	
258 其他資產修護費		160,060	160,060		
27 一般服務費	1,157,000	1,163,034	6,034	0.52	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		480	480		
277 代理(辦)費	52,000	56,830	4,830	9.29	
279 外包費	452,000	529,060	77,060	17.05	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481,060元(不含機械保全48,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理、校舍水電維修等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學

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	617,000	541,809	-75,191	-12.19	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617,000元，決算數541,809元，內容：臨時僱工1名、
27F 體育活動費	36,000	34,855	-1,145	-3.18	進用身心障礙人士1名。 
28 專業服務費	11,000	10,500	-500	-4.55	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,000	7,000	-1,000	-12.50	
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	337,000	286,837	-50,163	-14.89	
31 使用材料費	4,000	6,020	2,020	50.50	
312 燃料	4,000	6,020	2,020	50.50	
32 用品消耗	333,000	280,817	-52,183	-15.67	
321 辦公(事務)用品	207,000	187,283	-19,717	-9.53	
322 報章雜誌	6,000	5,299	-701	-11.68	
323 農業與園藝用品及環境美化費	75,000	78,450	3,450	4.60	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	9,785	-5,215	-34.77	
32Y 其他用品消耗	30,000		-30,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	22,000	12,600	-9,400	-42.73	
45 雜項設備租金	22,000	12,600	-9,400	-42.73	
451 雜項設備租金	22,000	12,600	-9,400	-42.73	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
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		148,493	148,493		
2 服務費用		148,493	148,493		
27 一般服務費		148,493	148,493		
27D 計時與計件人員酬金		148,493	148,493		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148,493元，內容：特教學生助理人員1名。
53221601 推展傳統藝術教育		17,000	17,000		
2 服務費用		16,937	16,937		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學

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	%	
25 修理保養及保固費		200	200		
257 雜項設備修護費		200	200		
28 專業服務費		16,737	16,737		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		16,737	16,737		
3 材料及用品費		63	63		
32 用品消耗		63	63		
321 辦公(事務)用品		63	63		
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		7,000	7,000		
2 服務費用		7,000	7,000		
25 修理保養及保固費		7,000	7,000		
257 雜項設備修護費		7,000	7,000		
5L 一般行政管理計畫	11,336,000	12,487,401	1,151,401	10.16	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	11,336,000	12,487,401	1,151,401	10.16	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	11,336,000	11,822,337	486,337	4.29	
1 用人費用	11,324,000	11,810,337	486,337	4.29	
15 獎金	36,000	37,224	1,224	3.40	
152 年終獎金	36,000	37,224	1,224	3.40	
16 退休及卹償金	11,288,000	11,773,113	485,113	4.30	
161 職員退休及離職金	11,288,000	11,773,113	485,113	4.30	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	12,000	12,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	12,000	12,000			
744 慰問、照護及濟助金	12,000	12,000			
5L100400 調整待遇及其他經 費		665,064	665,064		
1 用人費用		665,064	665,064		
18 福利費		665,064	665,064		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學

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		13,744	13,744		
18Y 其他福利費		651,320	651,320		

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	56,107,696	28,860,004	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	13,520,567	11,222,892	
房屋及建築	23,913,718	6,354,589	
機械及設備	9,164,582	3,647,419	
交通及運輸設備	770,124	390,695	
雜項設備	8,738,705	7,244,409	
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：土地改良物：價購高爾夫球練習場地格柵圍籬等。

房屋及建築：價購活動中心照明設備更新、視聽教室窗簾及輕鋼架更新等。

機械及設備：價購平板電腦及平板電腦充電車、警報器及膜片作動式開關等。報廢數位攝影機等。

交通及運輸設備：價購電動柵門、車輛偵測器、監視器攝影機及音響設備等。報廢增音器等。

雜項設備：價購萬向燈、不鏽鋼蒸飯櫃及飲水機等。報廢投影機及蒸飯櫃等。

電腦軟體增加：價購教學用電子書軟體。電腦軟體減少：無形資產攤銷。

臺南市新化區大新國民小學

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		
2,839,851		758,479	2,472,104	26,856,960
166,800			471,440	1,993,035
266,780			1,020,472	16,805,437
1,819,711		142,600	1,098,188	6,096,086
249,136		31,472	68,960	528,133
217,084		531,043	-186,956	1,367,293
120,340		53,364		66,976

註：土地改良物：價購高爾夫球練習場地格柵圍籬等。

房屋及建築：價購活動中心照明設備更新、視聽教室窗簾及輕鋼架更新等。

機械及設備：價購平板電腦及平板電腦充電車、警報器及膜片作動式開關等。報廢數位攝影機等。

交通及運輸設備：價購電動柵門、車輛偵測器、監視器攝影機及音響設備等。報廢增音器等。

雜項設備：價購萬向燈、不鏽鋼蒸飯櫃及飲水機等。報廢投影機及蒸飯櫃等。

電腦軟體增加：價購教學用電子書軟體。電腦軟體減少：無形資產攤銷。

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：

臺南市新化區大新國民小學

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—臺南市新化區大新國民小學

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—臺南市新化區大新國民小學
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	45	53	8	教師44人，公務人員4人，教保員2人，幼兒園廚工2人。職員增加原因：係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)1人、國小合理教師員額編制教師3人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師2人、幼兒園依法改制教保員2人及幼兒園廚工2人(核准文號：112年11月8日南市教安(一)字第1121329439號函、112年12月12日南市教課(二)字第1121636774號、112年12月12日南市教課(二)字第1121596326號、112年11月15日南市教特(一)字第1121447105號函)。
職員	44	52	8	
工友	1	1	0	
合 計	45	53	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(含學前)2名、充實行政人力1名、臨時僱工1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、校園環境整理、校舍水電維修等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學
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										兼任人員用人費用	總計
	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		
國民教育計畫	35,682,000		525,000		7,499,000	3,886,000		3,434,000		51,026,000	305,000	51,331,000
正式人員	35,682,000		525,000		7,499,000	3,886,000		3,434,000		51,026,000		51,026,000
兼任人員											305,000	305,000
一般行政管理計畫					36,000	11,288,000				11,324,000		11,324,000
正式人員												
其他人員					36,000	11,288,000				11,324,000		11,324,000
合 計	35,682,000		525,000		7,535,000	15,174,000		3,434,000		62,350,000	305,000	62,655,000

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617,000元，決算數1,510,190元；279 外包費：預算數402,000元(不含機械保全50,000元)，決算數502,300元(不含機械保全48,000元)

各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數3,039,000元，決算數4,387,660元，內容：教職員工考績獎金決算人數38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4,460,000元，決算數5,020,819元，內容：教職員工年終獎金決算人數53名、月退休人員年終慰問金決算人數1名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學
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
42,080,539		561,124		9,371,255	4,459,110		4,559,734		61,031,762	1,389,481	62,421,243
42,080,539		561,124		9,355,832	4,413,610		4,481,814		60,892,919		60,892,919
				15,423	45,500		77,920		138,843	1,389,481	1,528,324
				37,224	11,773,113		665,064		12,475,401		12,475,401
							665,064		665,064		665,064
				37,224	11,773,113				11,810,337		11,810,337
42,080,539		561,124		9,408,479	16,232,223		5,224,798		73,507,163	1,389,481	74,896,644

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學

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—臺南市新化區大新國民小學
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			65,380,000		78,348,519		12,968,519	19.84	
國民教育計畫			54,044,000		65,861,118		11,817,118	21.87	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數。
一般行政管理計畫			11,336,000		12,487,401		1,151,401	10.16	係為統籌支撥經費。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學
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	62,655,000	74,896,644	12,241,644	19.54
11 正式員額薪資	35,682,000	42,080,539	6,398,539	17.93
12 聘僱及兼職人員薪資	305,000	1,389,481	1,084,481	355.57
13 超時工作報酬	525,000	561,124	36,124	6.88
15 獎金	7,535,000	9,408,479	1,873,479	24.86
16 退休及卹償金	15,174,000	16,232,223	1,058,223	6.97
18 福利費	3,434,000	5,224,798	1,790,798	52.15
2 服務費用	2,353,000	3,139,375	786,375	33.42
21 水電費	512,000	327,346	-184,654	-36.07
22 郵電費	66,000	47,410	-18,590	-28.17
23 旅運費	55,000	29,002	-25,998	-47.27
24 印刷裝訂與廣告費	24,000	78,740	54,740	228.08
25 修理保養及保固費	456,000	400,985	-55,015	-12.06
27 一般服務費	1,157,000	2,156,655	999,655	86.40
28 專業服務費	11,000	27,237	16,237	147.61
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	337,000	286,900	-50,100	-14.87
31 使用材料費	4,000	6,020	2,020	50.50
32 用品消耗	333,000	280,880	-52,120	-15.65
4 租金、償債、利息及相關手續費	22,000	12,600	-9,400	-42.73
45 雜項設備租金	22,000	12,600	-9,400	-42.73
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	13,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
合 計	65,380,000	78,348,519	12,968,519	19.84

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學
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	617,000	1,526,927	909,927	147.48	
27D 計時與計件人員酬金	617,000	1,510,190	893,190	144.76	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		16,737	16,737		

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	743,649,849	100.00	699,150,320	100.00	44,499,529	6.36
流動資產	11,958,911	1.61	11,713,037	1.68	245,874	2.10
現金	11,516,040	1.55	11,012,240	1.58	503,800	4.57
銀行存款	11,516,040	1.55	11,012,240	1.58	503,800	4.57
預付款項	442,871	0.06	700,797	0.10	-257,926	-36.80
預付費用	442,871	0.06	700,797	0.10	-257,926	-36.80
固定資產	26,789,984	3.60	27,247,692	3.90	-457,708	-1.68
土地改良物	1,993,035	0.27	2,297,675	0.33	-304,640	-13.26
土地改良物	13,687,367	1.84	13,520,567	1.93	166,800	1.23
累計折舊-土地改良物	-11,694,332	-1.57	-11,222,892	-1.61	-471,440	4.20
房屋建築及設備	16,805,437	2.26	17,559,129	2.51	-753,692	-4.29
房屋建築及設備	24,180,498	3.25	23,913,718	3.42	266,780	1.12
累計折舊-房屋建築及設備	-7,375,061	-0.99	-6,354,589	-0.91	-1,020,472	16.06
機械及設備	6,096,086	0.82	5,517,163	0.79	578,923	10.49
機械及設備	10,841,693	1.46	9,164,582	1.31	1,677,111	18.30
累計折舊-機械及設備	-4,745,607	-0.64	-3,647,419	-0.52	-1,098,188	30.11
交通及運輸設備	528,133	0.07	379,429	0.05	148,704	39.19
交通及運輸設備	987,788	0.13	770,124	0.11	217,664	28.26
累計折舊-交通及運輸設備	-459,655	-0.06	-390,695	-0.06	-68,960	17.65
雜項設備	1,367,293	0.18	1,494,296	0.21	-127,003	-8.50
雜項設備	8,424,746	1.13	8,738,705	1.25	-313,959	-3.59
累計折舊-雜項設備	-7,057,453	-0.95	-7,244,409	-1.04	186,956	-2.58
無形資產	66,976	0.01	0	0.00	66,976	0.00
無形資產	66,976	0.01	0	0.00	66,976	0.00
電腦軟體	66,976	0.01	0	0.00	66,976	0.00
其他資產	704,833,978	94.78	660,189,591	94.43	44,644,387	6.76
什項資產	704,833,978	94.78	660,189,591	94.43	44,644,387	6.76
暫付及待結轉帳項	31,253	0.00	84,602	0.01	-53,349	-63.06
代管資產	704,802,725	94.78	660,104,989	94.42	44,697,736	6.77
合 計	743,649,849	100.00	699,150,320	100.00	44,499,529	6.36

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。

臺南市新化區大新國民小學
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	715,672,417	96.24	669,620,732	95.78	46,051,685	6.88
流動負債	10,249,088	1.38	8,773,139	1.25	1,475,949	16.82
應付款項	10,249,088	1.38	8,773,139	1.25	1,475,949	16.82
應付代收款	9,351,548	1.26	7,275,360	1.04	2,076,188	28.54
應付費用	897,540	0.12	1,497,779	0.21	-600,239	-40.08
其他負債	705,423,329	94.86	660,847,593	94.52	44,575,736	6.75
什項負債	705,423,329	94.86	660,847,593	94.52	44,575,736	6.75
存入保證金	620,604	0.08	742,604	0.11	-122,000	-16.43
應付代管資產	△ 704,802,725	94.78	660,104,989	94.42	44,697,736	6.77
淨資產	27,977,432	3.76	29,529,588	4.22	-1,552,156	-5.26
淨資產	27,977,432	3.76	29,529,588	4.22	-1,552,156	-5.26
淨資產	27,977,432	3.76	29,529,588	4.22	-1,552,156	-5.26
累積餘額	27,977,432	3.76	29,529,588	4.22	-1,552,156	-5.26
合 計	743,649,849	100.00	699,150,320	100.00	44,499,529	6.36

信託代理與保證負債

0

註：1. 經管珍貴動產、不動產：無。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學

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	80,026,946	100.00	87,594,453	100.00	-7,567,507	-8.64
徵收及依法分配收入	3,870	0.00	0	0.00	3,870	0.00
違規罰款收入	3,870	0.00	0	0.00	3,870	0.00
勞務收入	9,000	0.01	9,500	0.01	-500	-5.26
服務收入	9,000	0.01	9,500	0.01	-500	-5.26
財產收益	3,131,302	3.91	14,391,750	16.43	-11,260,448	-78.24
財產孳息收入	291,451	0.36	3,024	0.00	288,427	9,537.93
財產交易利益	750	0.00	65,722	0.08	-64,972	-98.86
其他財產收入	2,839,101	3.55	14,323,004	16.35	-11,483,903	-80.18
政府撥入收入	76,799,494	95.97	72,932,471	83.26	3,867,023	5.30
公庫撥款收入	70,135,907	87.64	68,427,078	78.12	1,708,829	2.50
政府其他撥入收入	6,663,587	8.33	4,505,393	5.14	2,158,194	47.90
教學收入	83,280	0.10	84,660	0.10	-1,380	-1.63
學雜費收入	83,280	0.10	84,660	0.10	-1,380	-1.63
其他收入	0	0.00	176,072	0.20	-176,072	-100.00
受贈收入	0	0.00	176,072	0.20	-176,072	-100.00
支出	81,579,102	101.94	83,111,964	94.88	-1,532,862	-1.84
人事支出	74,896,644	93.59	68,834,437	78.58	6,062,207	8.81
人事支出	74,896,644	93.59	68,834,437	78.58	6,062,207	8.81
業務支出	3,451,875	4.31	3,874,039	4.42	-422,164	-10.90
業務支出	3,451,875	4.31	3,874,039	4.42	-422,164	-10.90
折舊、折耗及攤銷	3,223,530	4.03	10,399,747	11.87	-7,176,217	-69.00
固定資產折舊	3,170,166	3.96	10,399,747	11.87	-7,229,581	-69.52
無形資產攤銷	53,364	0.07	0	0.00	53,364	0.00
其他支出	7,053	0.01	3,741	0.00	3,312	88.53
其他支出	7,053	0.01	3,741	0.00	3,312	88.53
本期賸餘(短絀)	-1,552,156	-1.94	4,482,489	5.12	-6,034,645	-134.63
期初淨資產	29,529,588	36.90	25,047,099	28.59	4,482,489	17.90
解繳公庫						
期末淨資產	27,977,432	34.96	29,529,588	33.71	-1,552,156	-5.26

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—臺南市新化區大新國民小學

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)	-1,552,156
8002 調整非現金項目	2,124,607
81 業務活動之淨現金流入(流出)	572,451
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	3,950,141
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,896,792
83 投資活動之淨現金流入(流出)	53,349
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	188,000
8404 減少短期債務及其他負債	-310,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-122,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	503,800
87 期初現金及約當現金	11,012,240
88 期末現金及約當現金	11,516,040

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-44,697,736元;增加應付代管資產+44,697,736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—臺南市新化區大新國民小學

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	77,187,095	2,839,851	80,026,946	收入
徵收及依法分配收入	3,870		3,870	徵收及依法分配收入
勞務收入	9,000		9,000	勞務收入
財產收入	291,451	2,839,851	3,131,302	財產收益
政府撥入收入	76,799,494		76,799,494	政府撥入收入
教學收入	83,280		83,280	教學收入
基金用途	78,348,519	3,230,583	81,579,102	支出
用人費用	74,896,644		74,896,644	人事支出
服務費用	3,139,375	312,500	3,451,875	業務支出
材料及用品費	286,900	-286,900		
租金、償債、利息及相關手續費	12,600	-12,600		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
		7,053	7,053	其他支出
		3,223,530	3,223,530	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-1,161,424	-390,732	-1,552,156	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,281,896	27,247,692	29,529,588	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,120,472	26,856,960	27,977,432	期末淨資產

註：註；調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數2,839,851元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、112年土地公告現值調整增加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312,500元係〈材料及用品費286,900+〈租金、償債、利息及相關手續費〉12,600+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉13,000之調整數合計
3. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,223,530元係財產折舊。
4. 其他支出：調整數7,053元係主要教育局固定資產移撥各校及分類科目變動。

主辦會計人員：陳惠筠



基金主持人：王建智

