

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)

臺南市新市區大社國民小學編

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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數47,997,000元，決算數51,679,919元。

(一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班12班，學生人數261人；附設幼兒園3班，學生人數57人。

112學年度上學期，實際招收普通班12班，學生人數275人；附設幼兒園3班，學生人數51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43,595,211元，較本年度法定預算數40,637,000元，增加2,958,211元，計增加7.28%，主要係因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。

(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7,989,708元，較本年度法定預算數7,265,000元，增加724,708元，計增加9.98%。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、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，增進教學品質等。本年度決算數95,000元，本年度法定預算數95,000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50,206,220元，較法定預算數47,775,000元，增加2,431,220元，計增加5.09%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數11,700元，較法定預算數0元，增加11,700元。主要係因：係112年度非山非市學習步道工程逾期違約金，按實際情況核實辦理。
2. 服務收入：決算數19,600元，較法定預算數4,000元，增加15,600元，計增加390.00%。主要係因：場地設施出借服務收入，依實際情形核實辦理。
3. 財產處分收入：決算數8,800元，較法定預算數0元，增加8,800元。主要係因：廢舊物資變賣財產處分收入，依實際情形核實辦理。
4. 利息收入：決算數14,154元，較法定預算數1,000元，增加13,154元，計增加

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

1,315.40%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。

5. 公庫撥款收入：決算數45,685,760元，較法定預算數47,662,000元，減少1,976,240元，計減少4.15%。主要係因：實際進用教師薪俸較預算低致用人費用剩餘所致。

6. 政府其他撥入收入：決算數4,412,645元，較法定預算數0元，增加4,412,645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)、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52,713元，較法定預算數108,000元，減少55,287元，計減少51.19%。主要係因：幼兒園雜費收入，按實際情況核實辦理。

8. 雜項收入：決算數848元，較法定預算數0元，增加848元。主要係因：籃球隊賸餘款繳庫，按實際情況核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數51,679,919元，較法定預算數47,997,000元，增加3,682,919元，計增加7.67%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數43,595,211元，較法定預算數40,637,000元，增加2,958,211元，計增加7.28%。主要係因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。

2. 一般行政管理計畫：決算數7,989,708元，較法定預算數7,265,000元，增加724,708元，計增加9.98%。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、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95,000元，法定預算數95,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀222,000元，本年度決算短絀數1,473,699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437,699元。

(二)投資活動之淨現金流出95,000元。

(三)籌資活動之淨現金流出14,100元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減546,799元。

期初現金及約當現金10,688,833元。

期末現金及約當現金10,142,034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	10,142,034	10,688,833	-5.12

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

預付費用	604,375	779,426	-22.46
土地改良物	75,979	85,867	-11.52
房屋建築及設備	12,545,293	13,612,198	-7.84
機械及設備	5,264,909	4,392,778	19.85
交通及運輸設備	844,450	591,732	42.71
雜項設備	2,954,986	2,211,614	33.61
電腦軟體	35,257	436	7,986.47
代管資產	130,600,174	131,347,217	-0.57
資產合計	163,067,457	163,710,101	-0.39

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 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。
2. 土地改良物：主要減少係折舊費用。
3. 機械設備：主要增加係教育局撥入電腦教室個人電腦等所致。
4. 交通及運輸設備：主要增加係智造教室用直錄播主機等所致。
5. 雜項設備：主要增加係智造教室用遮光窗簾等所致。
6. 電腦軟體：主要增加係補助款價購教學電腦軟體等所致。

(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	5,233,604	4,352,436	20.25
應付費用	513,264	628,483	-18.33
存入保證金	1,801,602	1,815,702	-0.78
應付代管資產	130,600,174	131,347,217	-0.57
負債合計	138,148,644	138,143,838	0.00

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係校園校園環境安全改善計畫及游泳教學等經費增加所致。
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等經費減少所致。
3. 存入保證金：主要增加係收午餐廚房地面整修工程保固保證金等所致。

(三)淨資產為累積餘額24,918,813元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數43,595,211元，較法定預算數40,637,000元，增加2,958,211元，係國小合理教師員額編制計劃等，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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

核定，同意辦理超支併決算。

2. 一般行政管理計畫決算數7,989,708元，較法定預算數7,265,000元，增加724,708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、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金計劃等，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。

(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—臺南市新市區大社國民小學

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	47,775,000	100.00	50,206,220	100.00	2,431,220	5.09	50,759,366	100.00
41 徵收及依法分配收入			11,700	0.02	11,700	0.00	4,980	0.01
415 違規罰款收入			11,700	0.02	11,700		4,980	0.01
43 勞務收入	4,000	0.01	19,600	0.04	15,600	390.00	10,000	0.02
431 服務收入	4,000	0.01	19,600	0.04	15,600	390.00	10,000	0.02
45 財產收入	1,000	0.00	22,954	0.05	21,954	2,195.40	18,584	0.04
451 財產處分收入			8,800	0.02	8,800		14,510	0.03
454 利息收入	1,000	0.00	14,154	0.03	13,154	1,315.40	4,074	0.01
46 政府撥入收入	47,662,000	99.76	50,098,405	99.79	2,436,405	5.11	50,638,736	99.76
462 公庫撥款收入	47,662,000	99.76	45,685,760	91.00	-1,976,240	-4.15	47,271,413	93.13
46Y 政府其他撥入收入			4,412,645	8.79	4,412,645		3,367,323	6.63
4S 教學收入	108,000	0.23	52,713	0.10	-55,287	-51.19	53,512	0.11
4S1 學雜費收入	108,000	0.23	52,713	0.10	-55,287	-51.19	53,512	0.11
4Y 其他收入			848	0.00	848	0.00	33,554	0.07
4YY 雜項收入			848	0.00	848		33,554	0.07
5 基金用途	47,997,000	100.46	51,679,919	102.94	3,682,919	7.67	48,852,162	96.24
53 國民教育計畫	40,637,000	85.06	43,595,211	86.83	2,958,211	7.28	40,463,173	79.72
5L 一般行政管理計畫	7,265,000	15.21	7,989,708	15.91	724,708	9.98	8,388,989	16.53
5M 建築及設備計畫	95,000	0.20	95,000	0.19		0.00		
購建固定資產	95,000	0.20	95,000	0.19				
本期賸餘(短絀)	-222,000		-1,473,699		-1,251,699	563.83	1,907,204	
期初基金餘額	2,682,000		4,671,638		1,989,638	74.18	2,764,434	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,460,000		3,197,939		737,939	30.00	4,671,638	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學

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	47,775,000	50,206,220	2,431,220	5.09	
41 徵收及依法分配收入		11,700	11,700	0.00	
415 違規罰款收入		11,700	11,700	0.00	係112年度非山非市學習步道工程逾期違約金，按實際情況核實辦理。
43 勞務收入	4,000	19,600	15,600	390.00	
431 服務收入	4,000	19,600	15,600	390.00	係場地設施使用費收入，按實際情況核實辦理。
45 財產收入	1,000	22,954	21,954	2,195.40	
451 財產處分收入		8,800	8,800	0.00	係財產報廢變賣收入，按實際情況核實辦理。
454 利息收入	1,000	14,154	13,154	1,315.40	係各專戶利息收入，按實際情況核實辦理。
46 政府撥入收入	47,662,000	50,098,405	2,436,405	5.11	
462 公庫撥款收入	47,662,000	45,685,760	-1,976,240	-4.15	
46Y 政府其他撥入收入		4,412,645	4,412,645	0.00	係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)、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。
4S 教學收入	108,000	52,713	-55,287	-51.19	
4S1 學雜費收入	108,000	52,713	-55,287	-51.19	係幼兒園雜費收入，按實際情況核實辦理。
4Y 其他收入		848	848	0.00	
4YY 雜項收入		848	848	0.00	係籃球隊贖餘款繳庫，按實際情況核實辦理。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學
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	47,997,000	51,679,919	3,682,919	7.67	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。
53 國民教育計畫	40,637,000	43,595,211	2,958,211	7.28	
532 國民小學教育	40,637,000	43,595,211	2,958,211	7.28	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		142,000	142,000		
1 用人費用		142,000	142,000		
11 正式員額薪資		142,000	142,000		
113 職員薪金		142,000	142,000		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		33,337	33,337		
1 用人費用		33,337	33,337		
12 聘僱及兼職人員薪資		33,337	33,337		
124 兼職人員酬金		33,337	33,337		
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		
53210304 國小合理教師員額編制		1,533,707	1,533,707		
1 用人費用		1,533,707	1,533,707		
11 正式員額薪資		1,175,421	1,175,421		
113 職員薪金		1,175,421	1,175,421		
12 聘僱及兼職人員薪資		146,992	146,992		
124 兼職人員酬金		146,992	146,992		
15 獎金		85,951	85,951		
152 年終獎金		85,951	85,951		
16 退休及卹償金		38,682	38,682		
161 職員退休及離職金		38,682	38,682		
18 福利費		86,661	86,661		
181 分擔員工保險費		86,661	86,661		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		863,581	863,581		
1 用人費用		863,581	863,581		
11 正式員額薪資		683,281	683,281		
113 職員薪金		683,281	683,281		
12 聘僱及兼職人員薪資		53,424	53,424		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學
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	%	
124 兼職人員酬金		53,424	53,424		
15 獎金		70,530	70,530		
152 年終獎金		70,530	70,530		
16 退休及卹償金		29,826	29,826		
161 職員退休及離職金		29,826	29,826		
18 福利費		26,520	26,520		
181 分擔員工保險費		26,520	26,520		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		82,020	82,020		
1 用人費用		82,020	82,020		
12 聘僱及兼職人員薪資		82,020	82,020		
124 兼職人員酬金		82,020	82,020		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		22,199	22,199		
1 用人費用		22,199	22,199		
11 正式員額薪資		22,199	22,199		
113 職員薪金		22,199	22,199		
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		2,902,553	2,902,553		
1 用人費用		2,902,553	2,902,553		
11 正式員額薪資		2,379,275	2,379,275		
113 職員薪金		2,379,275	2,379,275		
15 獎金		232,353	232,353		
152 年終獎金		232,353	232,353		
16 退休及卹償金		120,712	120,712		
161 職員退休及離職金		120,712	120,712		
18 福利費		170,213	170,213		
181 分擔員工保險費		170,213	170,213		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		119,000	119,000		
1 用人費用		119,000	119,000		
11 正式員額薪資		119,000	119,000		
113 職員薪金		119,000	119,000		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		38,880	38,880		
1 用人費用		38,880	38,880		
11 正式員額薪資		13,344	13,344		
113 職員薪金		13,344	13,344		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學

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		25,536	25,536		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164,798元，內容：特教學生助理人員1名。
124 兼職人員酬金		25,536	25,536		
53210503 特教學生助理人員(學前)		164,798	164,798		
2 服務費用		164,798	164,798		
27 一般服務費		164,798	164,798		
27D 計時與計件人員酬金		164,798	164,798		
53220000 各校經常門分支計畫	40,637,000	36,854,283	-3,782,717	-9.31	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：係因實際進用教師薪俸較預算低致用人費用剩餘。
1 用人費用	38,050,000	34,596,811	-3,453,189	-9.08	
11 正式員額薪資	26,186,000	23,006,647	-3,179,353	-12.14	
113 職員薪金	26,186,000	23,006,647	-3,179,353	-12.14	
12 聘僱及兼職人員薪資	219,000	674,715	455,715	208.09	
124 兼職人員酬金	219,000	674,715	455,715	208.09	
13 超時工作報酬	404,000	356,432	-47,568	-11.77	
131 加班費	404,000	356,432	-47,568	-11.77	
15 獎金	5,823,000	5,478,056	-344,944	-5.92	
151 考績獎金	2,550,000	2,732,010	182,010	7.14	
152 年終獎金	3,273,000	2,746,046	-526,954	-16.10	
16 退休及卹償金	2,890,000	2,497,164	-392,836	-13.59	
161 職員退休及離職金	2,890,000	2,497,164	-392,836	-13.59	
18 福利費	2,528,000	2,583,797	55,797	2.21	
181 分擔員工保險費	2,251,000	2,366,697	115,697	5.14	
183 傷病醫藥費	35,000	4,500	-30,500	-87.14	
18Y 其他福利費	242,000	212,600	-29,400	-12.15	
2 服務費用	2,392,000	2,098,684	-293,316	-12.26	
21 水電費	396,000	311,319	-84,681	-21.38	
212 工作場所電費	354,000	275,847	-78,153	-22.08	
214 工作場所水費	42,000	35,472	-6,528	-15.54	
22 郵電費	130,000	43,840	-86,160	-66.28	
221 郵費	20,000	9,816	-10,184	-50.92	
222 電話費	80,000	34,024	-45,976	-57.47	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學
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	%	
23 旅運費	53,000	24,833	-28,167	-53.15	
231 國內旅費	53,000	24,833	-28,167	-53.15	
24 印刷裝訂與廣告費	52,000	103,928	51,928	99.86	
241 印刷及裝訂費	52,000	103,928	51,928	99.86	
25 修理保養及保固費	345,000	212,773	-132,227	-38.33	
252 一般房屋修護費	120,000	8,207	-111,793	-93.16	
254 其他建築修護費	56,000	32,200	-23,800	-42.50	
255 機械及設備修護費	71,000	19,420	-51,580	-72.65	
256 交通及運輸設備修護費	20,000		-20,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	78,000	152,946	74,946	96.08	
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	
26Y 其他保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	1,333,000	1,319,491	-13,509	-1.01	
277 代理(辦)費	48,000	48,000			
279 外包費	427,000	415,000	-12,000	-2.81	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25,000元)，決算數402,000元(不含機械保全13,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	833,000	832,996	-4	0.00	
27F 體育活動費	25,000	23,495	-1,505	-6.02	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833,000元，決算數832,996元，內容：臨時僱工1名、臨時技術工1名。
28 專業服務費	10,000	10,500	500	5.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	7,000			
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	187,000	157,068	-29,932	-16.01	
31 使用材料費	2,000		-2,000	-100.00	
312 燃料	2,000		-2,000	-100.00	
32 用品消耗	185,000	157,068	-27,932	-15.10	
321 辦公(事務)用品	124,000	134,836	10,836	8.74	
322 報章雜誌	7,000	3,600	-3,400	-48.57	
323 農業與園藝用品及環境美化費	30,000	14,602	-15,398	-51.33	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學
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	%	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	10,000	4,030	-5,970	-59.70	
32Y 其他用品消耗	14,000		-14,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	1,720	-6,280	-78.50	
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	5,000	720	-4,280	-85.60	
751 技能競賽	5,000	720	-4,280	-85.60	
53221502 特教學生助理人員		147,508	147,508		
2 服務費用		147,508	147,508		
27 一般服務費		147,508	147,508		
27D 計時與計件人員酬金		147,508	147,508		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147,508元，內容：特教學生助理人員1名。
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：27D計時與計件人員酬金：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		89,746	89,746		
2 服務費用		89,746	89,746		
21 水電費		89,746	89,746		
212 工作場所電費		89,746	89,746		
5L 一般行政管理計畫	7,265,000	7,989,708	724,708	9.98	
5L1 行政管理及推展	7,265,000	7,989,708	724,708	9.98	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	7,265,000	7,634,808	369,808	5.09	
1 用人費用	7,265,000	7,634,808	369,808	5.09	
16 退休及卹償金	7,265,000	7,634,808	369,808	5.09	
161 職員退休及離職金	7,265,000	7,634,808	369,808	5.09	
5L100400 調整待遇及其他經費		354,900	354,900		
1 用人費用		354,900	354,900		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學
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	%	
18 福利費		354,900	354,900		
18Y 其他福利費		354,900	354,900		
5M 建築及設備計畫	95,000	95,000			
5M3 交通及運輸設備	95,000	95,000			
5M320000 由學校編列執行之 交通及運輸設備	95,000	95,000			
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	95,000	95,000			
51 購建固定資產	95,000	95,000			
515 購置交通及運輸設備	95,000	95,000			

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	45,436,770	24,542,145	95,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,473,673	4,387,806	
房屋及建築	27,605,975	13,993,777	
機械及設備	7,618,829	3,226,051	
交通及運輸設備	1,219,980	628,248	95,000
雜項設備	4,517,877	2,306,263	
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	436		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.房屋及建築增加原因：垃圾塔等。
2.機械及設備增加原因：智造教室用追蹤攝影機等；減少原因：報廢個人電腦等。
3.交通及運輸設備增加原因：監視系統1套等。
4.雜項設備增加原因：電子式黑板及儲片櫃等。
5.電腦軟體增加原因：HyRead行動學習童書等教學軟體；減少原因：電腦軟體攤銷。

臺南市新市區大社國民小學

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		
4,201,113		485,835	2,889,029	21,720,874
			9,888	75,979
257,438			1,324,343	12,545,293
2,056,103		432,206	751,766	5,264,909
386,360			133,642	844,450
1,412,762			669,390	2,954,986

註：

臺南市地方教育發展基金—
長期負債
 中華民國

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

臺南市新市區大社國民小學

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—臺南市新市區大社國民小學

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		95,000			95,000	95,000		
交通及運輸設備		95,000			95,000	95,000		
購建中固定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		95,000			95,000	95,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學

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	31	35	4	教師29人，公務人員3人，教保員1人，幼兒園廚工2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1人、國小合理教師員額編制教師2人、幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工2人(依核准文號：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	31	35	4	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	31	36	5	

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、臨時技術工1名。；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學
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	26,186,000		404,000		5,823,000	2,890,000		2,528,000		37,831,000	219,000	38,050,000
正式人員	26,186,000		404,000		5,823,000	2,890,000		2,528,000		37,831,000		37,831,000
兼任人員											219,000	219,000
一般行政管理計畫						7,265,000				7,265,000		7,265,000
正式人員						7,265,000				7,265,000		7,265,000
其他人員						7,265,000				7,265,000		7,265,000
合 計	26,186,000		404,000		5,823,000	10,155,000		2,528,000		45,096,000	219,000	45,315,000

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833,000 元，決算數1,725,661元；279外包費：預算數402,000元(不含機械保全25,000元)，決算數423,240元(不含機械保全13,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,550,000元，決算數2,732,010元，內容：教職員考績獎金決算人數26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3,273,000元，決算數3,134,880元，內容：教職員年終獎金決算人數37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—臺南市新市區大社國民小學
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
27,541,167		356,432		5,866,890	2,686,384		2,867,191		39,318,064	1,016,024	40,334,088
27,541,167		356,432		5,847,318	2,626,795		2,741,780		39,113,492		39,113,492
				19,572	59,589		125,411		204,572	1,016,024	1,220,596
					7,634,808		354,900		7,989,708		7,989,708
							354,900		354,900		354,900
					7,634,808				7,634,808		7,634,808
27,541,167		356,432		5,866,890	10,321,192		3,222,091		47,307,772	1,016,024	48,323,796

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學

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—臺南市新市區大社國民小學

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			47,997,000		51,679,919		3,682,919	7.67
國民教育計畫			40,637,000		43,595,211		2,958,211	7.28
一般行政管理 計畫			7,265,000		7,989,708		724,708	9.98
建築及設備計 畫			95,000		95,000		0	0.00

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學
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	45,315,000	48,323,796	3,008,796	6.64
11 正式員額薪資	26,186,000	27,541,167	1,355,167	5.18
12 聘僱及兼職人員薪資	219,000	1,016,024	797,024	363.94
13 超時工作報酬	404,000	356,432	-47,568	-11.77
15 獎金	5,823,000	5,866,890	43,890	0.75
16 退休及卹償金	10,155,000	10,321,192	166,192	1.64
18 福利費	2,528,000	3,222,091	694,091	27.46
2 服務費用	2,392,000	3,102,335	710,335	29.70
21 水電費	396,000	401,065	5,065	1.28
22 郵電費	130,000	43,840	-86,160	-66.28
23 旅運費	53,000	24,833	-28,167	-53.15
24 印刷裝訂與廣告費	52,000	103,928	51,928	99.86
25 修理保養及保固費	345,000	212,773	-132,227	-38.33
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	1,333,000	2,233,396	900,396	67.55
28 專業服務費	10,000	10,500	500	5.00
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	187,000	157,068	-29,932	-16.01
31 使用材料費	2,000	0	-2,000	-100.00
32 用品消耗	185,000	157,068	-27,932	-15.10
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	95,000	95,000	0	0.00
51 購建固定資產	95,000	95,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	1,720	-6,280	-78.50
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
75 競賽及交流活動費	5,000	720	-4,280	-85.60
合 計	47,997,000	51,679,919	3,682,919	7.67

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	163,067,457	100.00	163,710,101	100.00	-642,644	-0.39
流動資產	10,746,409	6.59	11,468,259	7.01	-721,850	-6.29
現金	10,142,034	6.22	10,688,833	6.53	-546,799	-5.12
銀行存款	10,142,034	6.22	10,688,833	6.53	-546,799	-5.12
預付款項	604,375	0.37	779,426	0.48	-175,051	-22.46
預付費用	604,375	0.37	779,426	0.48	-175,051	-22.46
固定資產	21,685,617	13.30	20,894,189	12.76	791,428	3.79
土地改良物	75,979	0.05	85,867	0.05	-9,888	-11.52
土地改良物	4,473,673	2.74	4,473,673	2.73	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-4,397,694	-2.70	-4,387,806	-2.68	-9,888	0.23
房屋建築及設備	12,545,293	7.69	13,612,198	8.31	-1,066,905	-7.84
房屋建築及設備	27,863,413	17.09	27,605,975	16.86	257,438	0.93
累計折舊-房屋建築及設備	-15,318,120	-9.39	-13,993,777	-8.55	-1,324,343	9.46
機械及設備	5,264,909	3.23	4,392,778	2.68	872,131	19.85
機械及設備	9,242,726	5.67	7,618,829	4.65	1,623,897	21.31
累計折舊-機械及設備	-3,977,817	-2.44	-3,226,051	-1.97	-751,766	23.30
交通及運輸設備	844,450	0.52	591,732	0.36	252,718	42.71
交通及運輸設備	1,606,340	0.99	1,219,980	0.75	386,360	31.67
累計折舊-交通及運輸設備	-761,890	-0.47	-628,248	-0.38	-133,642	21.27
雜項設備	2,954,986	1.81	2,211,614	1.35	743,372	33.61
雜項設備	5,930,639	3.64	4,517,877	2.76	1,412,762	31.27
累計折舊-雜項設備	-2,975,653	-1.82	-2,306,263	-1.41	-669,390	29.02
無形資產	35,257	0.02	436	0.00	34,821	7,986.47
無形資產	35,257	0.02	436	0.00	34,821	7,986.47
電腦軟體	35,257	0.02	436	0.00	34,821	7,986.47
其他資產	130,600,174	80.09	131,347,217	80.23	-747,043	-0.57
什項資產	130,600,174	80.09	131,347,217	80.23	-747,043	-0.57
代管資產	130,600,174	80.09	131,347,217	80.23	-747,043	-0.57
合 計	163,067,457	100.00	163,710,101	100.00	-642,644	-0.39

信託代理與保證資產 0

保證品 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。

臺南市新市區大社國民小學

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	138,148,644	84.72	138,143,838	84.38	4,806	0.00
流動負債	5,746,868	3.52	4,980,919	3.04	765,949	15.38
應付款項	5,746,868	3.52	4,980,919	3.04	765,949	15.38
應付代收款	5,233,604	3.21	4,352,436	2.66	881,168	20.25
應付費用	513,264	0.31	628,483	0.38	-115,219	-18.33
其他負債	132,401,776	81.19	133,162,919	81.34	-761,143	-0.57
什項負債	132,401,776	81.19	133,162,919	81.34	-761,143	-0.57
存入保證金	1,801,602	1.10	1,815,702	1.11	-14,100	-0.78
應付代管資產	130,600,174	80.09	131,347,217	80.23	-747,043	-0.57
淨資產	24,918,813	15.28	25,566,263	15.62	-647,450	-2.53
淨資產	24,918,813	15.28	25,566,263	15.62	-647,450	-2.53
淨資產	24,918,813	15.28	25,566,263	15.62	-647,450	-2.53
累積餘額	24,918,813	15.28	25,566,263	15.62	-647,450	-2.53
合 計	163,067,457	100.00	163,710,101	100.00	-642,644	-0.39

信託代理與保證負債 0

應付保證品 0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學

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	54,312,333	100.00	58,755,872	100.00	-4,443,539	-7.56
徵收及依法分配收入	11,700	0.02	4,980	0.01	6,720	134.94
違規罰款收入	11,700	0.02	4,980	0.01	6,720	134.94
勞務收入	19,600	0.04	10,000	0.02	9,600	96.00
服務收入	19,600	0.04	10,000	0.02	9,600	96.00
財產收益	4,129,067	7.60	8,015,090	13.64	-3,886,023	-48.48
財產孳息收入	14,154	0.03	4,074	0.01	10,080	247.42
廢舊物品售價收入	8,800	0.02	14,510	0.02	-5,710	-39.35
財產交易利益	4,106,113	7.56	7,996,506	13.61	-3,890,393	-48.65
其他財產收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
政府撥入收入	50,098,405	92.24	50,638,736	86.18	-540,331	-1.07
公庫撥款收入	45,685,760	84.12	47,271,413	80.45	-1,585,653	-3.35
政府其他撥入收入	4,412,645	8.12	3,367,323	5.73	1,045,322	31.04
教學收入	52,713	0.10	53,512	0.09	-799	-1.49
學雜費收入	52,713	0.10	53,512	0.09	-799	-1.49
其他收入	848	0.00	33,554	0.06	-32,706	-97.47
雜項收入	848	0.00	33,554	0.06	-32,706	-97.47
支出	54,959,783	101.19	54,370,278	92.54	589,505	1.08
人事支出	48,323,796	88.97	45,589,973	77.59	2,733,823	6.00
人事支出	48,323,796	88.97	45,589,973	77.59	2,733,823	6.00
業務支出	3,261,123	6.00	3,262,189	5.55	-1,066	-0.03
業務支出	3,261,123	6.00	3,262,189	5.55	-1,066	-0.03
財產損失	4,299	0.01	0	0.00	4,299	0.00
財產交易損失	4,299	0.01	0	0.00	4,299	0.00
折舊、折耗及攤銷	3,370,565	6.21	5,518,116	9.39	-2,147,551	-38.92
固定資產折舊	3,316,936	6.11	5,518,116	9.39	-2,201,180	-39.89
無形資產攤銷	53,629	0.10	0	0.00	53,629	0.00
本期賸餘（短絀）	-647,450	-1.19	4,385,594	7.46	-5,033,044	-114.76
期初淨資產	25,566,263	47.07	21,180,669	36.05	4,385,594	20.71
解繳公庫						
期末淨資產	24,918,813	45.88	25,566,263	43.51	-647,450	-2.53

註：1. 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—臺南市新市區大社國民小學

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	-647,450
8001 本期賸餘(短絀)	209,751
8002 調整非現金項目	-437,699
81 業務活動之淨現金流入(流出)	
82 投資活動之現金流量	616,710
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-711,710
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-95,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	
84 籌資活動之現金流量	353,000
8401 增加短期債務及其他負債	-367,100
8404 減少短期債務及其他負債	-14,100
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-546,799
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	10,688,833
87 期初現金及約當現金	10,142,034
88 期末現金及約當現金	

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+747,043元;減少應付代管資產-747,043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—臺南市新市區大社國民小學

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	50,206,220	4,106,113	54,312,333	收入
徵收及依法分配收入	11,700		11,700	徵收及依法分配收入
勞務收入	19,600		19,600	勞務收入
財產收入	22,954	4,106,113	4,129,067	財產收益
政府撥入收入	50,098,405		50,098,405	政府撥入收入
教學收入	52,713		52,713	教學收入
其他收入	848		848	其他收入
基金用途	51,679,919	3,279,864	54,959,783	支出
用人費用	48,323,796		48,323,796	人事支出
服務費用	3,102,335	158,788	3,261,123	業務支出
材料及用品費	157,068	-157,068		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,720	-1,720		
		4,299	4,299	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	95,000	-95,000		
		3,370,565	3,370,565	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-1,473,699	826,249	-647,450	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,671,638	20,894,625	25,566,263	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,197,939	21,720,874	24,918,813	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數4,106,113元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、基金及其他機關間財產撥入固定資產利益和112年土地公告現值調整增加。。
2. 服務費用/業務支出：調整數158,788元係〈材料及用品費〉157,068元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉1,720元之調整數合計。
3. 財產損失：調整數4,299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95,000元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,370,565元係財產折舊。

主辦會計人員：林姻秀



基金主持人：蔡楠清

