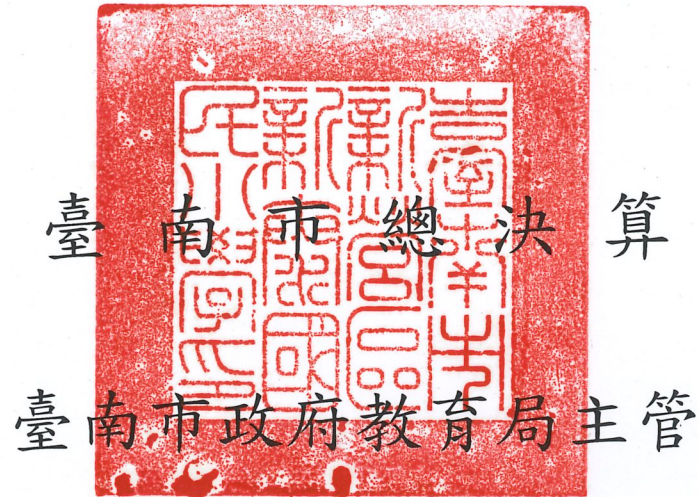


中華民國112年度
(112年1月1日至112年12月31日)



臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市新營區新泰國民小學編

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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數76,534,000元，決算數90,200,007元。

(一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班25班，學生人數670人；附設幼兒園3班，學生人數55人。

112學年度上學期，實際招收普通班26班，學生人數686人；附設幼兒園3班，學生人數56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83,256,902元，較本年度法定預算數72,330,000元，增加10,926,902元，計增加15.11%，主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等超支併決算所致。

(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6,899,105元，較本年度法定預算數4,135,000元，增加2,764,105元，計增加66.85%。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。

(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44,000元，較本年度法定預算數69,000元，減少25,000元，計減少36.23%，主要係因：飲水機設備不執行，擲節開支。

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89,553,660元，較法定預算數76,238,000元，增加13,315,660元，計增加17.47%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數6,300元，較法定預算數8,000元，減少1,700元，計減少21.25%。主要係因：場地設施使用費依實際數繳庫。
2. 財產處分收入：決算數6,040元，較法定預算數0元，增加6,040元。主要係因：廢舊物資變賣收入超收，依實際數繳庫。
3. 租金收入：決算數345,951元，較法定預算數352,000元，減少6,049元，計減少1.72%。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

4. 利息收入：決算數29,462元，較法定預算數2,000元，增加27,462元，計增加1,373.10%。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81,185,577元，較法定預算數75,818,000元，增加5,367,577元，計增加7.08%。
6. 政府其他撥入收入：決算數7,918,330元，較法定預算數0元，增加7,918,330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)、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51,780元，較法定預算數54,000元，減少2,220元，計減少4.11%。
8. 雜項收入：決算數10,220元，較法定預算數4,000元，增加6,220元，計增加155.50%。主要係因：係資源回收收入超收，依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數90,200,007元，較法定預算數76,534,000元，增加13,666,007元，計增加17.86%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數83,256,902元，較法定預算數72,330,000元，增加10,926,902元，計增加15.11%。主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等超支併決算所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數6,899,105元，較法定預算數4,135,000元，增加2,764,105元，計增加66.85%。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。
3. 建築及設備計畫：決算數44,000元，較法定預算數69,000元，減少25,000元，計減少36.23%。主要係因：飲水機設備不執行，擲節開支。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀296,000元，本年度決算短絀數646,347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入2,227,397元。
- (二)投資活動之淨現金流出44,001元。
- (三)籌資活動之淨現金流入75,120元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增2,258,516元。
期初現金及約當現金9,240,223元。
期末現金及約當現金11,498,739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	11,498,739	9,240,223	24.44
預付費用	883,624	1,915,847	-53.88
房屋建築及設備	34,677,485	35,510,213	-2.35
機械及設備	7,659,236	6,516,053	17.54
交通及運輸設備	90,649	118,269	-23.35
雜項設備	4,806,448	5,061,863	-5.05
電腦軟體	120,240	818	14,599.27
暫付及待結轉帳項	1	0	-
代管資產	833,744,130	819,257,165	1.77
資產合計	893,480,552	877,620,451	1.81

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係教育局補助款增加。
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名及國小合理教師員額編制等補助款尚未撥入，先行預付辦理之減少數。
3. 機械及設備：主要增加係購置個人電腦等。
4. 交通及運輸設備：主要減少係攤提折舊。
5. 電腦軟體：主要增加係購置互動教學平台軟體等。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係教育優先區計畫經費尚未撥入，先行預付辦理之增加數。

(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	9,411,259	7,248,446	29.84
應付費用	1,005,342	1,370,634	-26.65
存入保證金	139,000	63,880	117.60
應付代管資產	833,744,130	819,257,165	1.77
負債合計	844,299,731	827,940,125	1.98

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係應付廠商款項尚未支付。
2. 應付費用：主要減少係補助款結轉下年度繼續支用數較上年度減少。
3. 存入保證金：主要增加係收112學年戶外教育履約保證金等。

(三)淨資產為累積餘額49,180,821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83,256,902元，較法定預算數72,330,000元，增加10,926,902元，係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)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6,899,105元，較法定預算數4,135,000元，增加2,764,105元，係為辦理退休教育人員及公務人員退休金、撫卹金、喪葬補助、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—臺南市新營區新泰國民小學
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	76,238,000	100.00	89,553,660	100.00	13,315,660	17.47	84,880,565	100.00
43 勞務收入	8,000	0.01	6,300	0.01	-1,700	-21.25	13,850	0.02
431服務收入	8,000	0.01	6,300	0.01	-1,700	-21.25	13,850	0.02
45 財產收入	354,000	0.46	381,453	0.43	27,453	7.76	352,326	0.42
451財產處分收入			6,040	0.01	6,040		5,515	0.01
452租金收入	352,000	0.46	345,951	0.39	-6,049	-1.72	338,949	0.40
454利息收入	2,000	0.00	29,462	0.03	27,462	1,373.10	7,862	0.01
46 政府撥入收入	75,818,000	99.45	89,103,907	99.50	13,285,907	17.52	84,449,929	99.49
462公庫撥款收入	75,818,000	99.45	81,185,577	90.66	5,367,577	7.08	78,045,870	91.95
46Y政府其他撥入收入			7,918,330	8.84	7,918,330		6,404,059	7.54
4S 教學收入	54,000	0.07	51,780	0.06	-2,220	-4.11	52,620	0.06
4S1學雜費收入	54,000	0.07	51,780	0.06	-2,220	-4.11	52,620	0.06
4Y 其他收入	4,000	0.01	10,220	0.01	6,220	155.50	11,840	0.01
4YY雜項收入	4,000	0.01	10,220	0.01	6,220	155.50	11,840	0.01
5 基金用途	76,534,000	100.39	90,200,007	100.72	13,666,007	17.86	84,422,387	99.46
53 國民教育計畫	72,330,000	94.87	83,256,902	92.97	10,926,902	15.11	79,334,834	93.47
5L 一般行政管理計畫	4,135,000	5.42	6,899,105	7.70	2,764,105	66.85	4,956,629	5.84
5M 建築及設備計畫	69,000	0.09	44,000	0.05	-25,000	-36.23	130,924	0.15
購建固定資產	69,000	0.09	44,000	0.05	-25,000	-36.23	130,924	0.15
本期賸餘(短絀)	-296,000		-646,347		-350,347	118.36	458,178	
期初基金餘額	1,742,932		2,473,110		730,178	41.89	2,014,932	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,446,932		1,826,763		379,831	26.25	2,473,110	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學
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	76,238,000	89,553,660	13,315,660	17.47	
43 勞務收入	8,000	6,300	-1,700	-21.25	
431服務收入	8,000	6,300	-1,700	-21.25	場地設施使用費依實際數繳庫。
45 財產收入	354,000	381,453	27,453	7.76	
451財產處分收入		6,040	6,040	0.00	廢舊物資變賣收入超收依實際數繳庫。
452租金收入	352,000	345,951	-6,049	-1.72	
454利息收入	2,000	29,462	27,462	1,373.10	專戶利息收入超收依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	75,818,000	89,103,907	13,285,907	17.52	
462公庫撥款收入	75,818,000	81,185,577	5,367,577	7.08	
46Y政府其他撥入收入		7,918,330	7,918,330	0.00	超收提高國小教師員額編制至每班1.65名等中央補助款。
4S 教學收入	54,000	51,780	-2,220	-4.11	
4S1學雜費收入	54,000	51,780	-2,220	-4.11	
4Y 其他收入	4,000	10,220	6,220	155.50	
4YY雜項收入	4,000	10,220	6,220	155.50	資源回收收入超收依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學

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	76,534,000	90,200,007	13,666,007	17.86	
53 國民教育計畫	72,330,000	83,256,902	10,926,902	15.11	53 國民教育計畫增加原因：係辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫，因未及於112年度編列預算，以超支併決算方式辦理所致。
532 國民小學教育	72,330,000	83,256,902	10,926,902	15.11	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		301,647	301,647		
1 用人費用		301,647	301,647		
11 正式員額薪資		301,647	301,647		
113 職員薪金		301,647	301,647		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,028,304	1,028,304		
1 用人費用		1,028,304	1,028,304		
11 正式員額薪資		708,874	708,874		
113 職員薪金		708,874	708,874		
15 獎金		163,670	163,670		
151 考績獎金		66,110	66,110		
152 年終獎金		97,560	97,560		
16 退休及卹償金		51,424	51,424		
161 職員退休及離職金		51,424	51,424		
18 福利費		104,336	104,336		
181 分擔員工保險費		104,336	104,336		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,289	26,289		
1 用人費用		26,289	26,289		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,289	26,289		
124 兼職人員酬金		26,289	26,289		
53210304 國小合理教師員額編制		3,845,525	3,845,525		
1 用人費用		3,845,525	3,845,525		
11 正式員額薪資		2,776,127	2,776,127		
113 職員薪金		2,776,127	2,776,127		
12 聘僱及兼職人員薪資		282,521	282,521		
124 兼職人員酬金		282,521	282,521		
15 獎金		318,409	318,409		
152 年終獎金		318,409	318,409		
16 退休及卹償金		146,827	146,827		
161 職員退休及離職金		146,827	146,827		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學
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		321,641	321,641		
181 分擔員工保險費		321,641	321,641		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		3,512,026	3,512,026		
1 用人費用		3,512,026	3,512,026		
11 正式員額薪資		2,749,970	2,749,970		
113 職員薪金		2,749,970	2,749,970		
15 獎金		364,395	364,395		
152 年終獎金		364,395	364,395		
16 退休及卹償金		86,991	86,991		
161 職員退休及離職金		86,991	86,991		
18 福利費		310,670	310,670		
181 分擔員工保險費		310,670	310,670		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		117,000	117,000		
1 用人費用		117,000	117,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		117,000	117,000		
124 兼職人員酬金		117,000	117,000		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		45,700	45,700		
1 用人費用		45,700	45,700		
11 正式員額薪資		45,700	45,700		
113 職員薪金		45,700	45,700		
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		2,641,640	2,641,640		
1 用人費用		2,640,040	2,640,040		
11 正式員額薪資		2,343,016	2,343,016		
113 職員薪金		2,343,016	2,343,016		
13 超時工作報酬		17,067	17,067		
131 加班費		17,067	17,067		
16 退休及卹償金		65,152	65,152		
161 職員退休及離職金		65,152	65,152		
18 福利費		214,805	214,805		
181 分擔員工保險費		214,105	214,105		
183 傷病醫藥費		700	700		
2 服務費用		1,600	1,600		
27 一般服務費		1,600	1,600		
27F 體育活動費		1,600	1,600		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學
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	%	
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		93,506	93,506		
1 用人費用		93,506	93,506		
11 正式員額薪資		93,506	93,506		
113 職員薪金		93,506	93,506		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		38,780	38,780		
1 用人費用		38,780	38,780		
11 正式員額薪資		25,440	25,440		
113 職員薪金		25,440	25,440		
12 聘僱及兼職人員薪資		13,340	13,340		
124 兼職人員酬金		13,340	13,340		
53220000 各校經常門分支計畫	72,330,000	71,335,732	-994,268	-1.37	
1 用人費用	68,285,000	67,826,123	-458,877	-0.67	
11 正式員額薪資	47,430,000	44,085,644	-3,344,356	-7.05	
113 職員薪金	47,430,000	44,085,644	-3,344,356	-7.05	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：係因實際進用較低俸級教職 員所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	360,000	940,386	580,386	161.22	
124 兼職人員酬金	360,000	940,386	580,386	161.22	
13 超時工作報酬	590,000	652,072	62,072	10.52	
131 加班費	590,000	652,072	62,072	10.52	
15 獎金	10,014,000	12,258,437	2,244,437	22.41	
151 考績獎金	4,085,000	6,643,260	2,558,260	62.63	
152 年終獎金	5,929,000	5,615,177	-313,823	-5.29	
16 退休及卹償金	5,408,000	5,026,772	-381,228	-7.05	
161 職員退休及離職金	5,408,000	5,026,772	-381,228	-7.05	
18 福利費	4,483,000	4,862,812	379,812	8.47	
181 分擔員工保險費	4,123,000	4,435,512	312,512	7.58	
183 傷病醫藥費	17,000	14,500	-2,500	-14.71	
18Y 其他福利費	343,000	412,800	69,800	20.35	
2 服務費用	3,320,000	3,037,354	-282,646	-8.51	
21 水電費	639,000	491,567	-147,433	-23.07	
212 工作場所電費	504,000	413,036	-90,964	-18.05	
214 工作場所水費	135,000	78,531	-56,469	-41.83	
22 郵電費	95,000	57,479	-37,521	-39.50	
221 郵費	10,000	9,329	-671	-6.71	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學
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	%	
222 電話費	55,000	48,150	-6,850	-12.45	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	50,000	67,636	17,636	35.27	
231 國內旅費	50,000	61,536	11,536	23.07	
235 貨物運費		6,100	6,100		
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	135,825	130,825	2,616.50	
241 印刷及裝訂費	5,000	135,825	130,825	2,616.50	
25 修理保養及保固費	1,028,000	758,269	-269,731	-26.24	
251 土地改良物修護費	70,000	30,000	-40,000	-57.14	
252 一般房屋修護費	324,000	341,065	17,065	5.27	
254 其他建築修護費	48,000	40,000	-8,000	-16.67	
255 機械及設備修護費	182,000	108,544	-73,456	-40.36	
256 交通及運輸設備修護費	50,000	18,600	-31,400	-62.80	
257 雜項設備修護費	289,000	220,060	-68,940	-23.85	
258 其他資產修護費	65,000		-65,000	-100.00	
26 保險費		476	476		
26Y 其他保險費		476	476		
27 一般服務費	1,417,000	1,423,145	6,145	0.43	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		180	180		
277 代理(辦)費	66,000	74,360	8,360	12.67	
279 外包費	478,000	438,000	-40,000	-8.37	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76,000元)，決算數402,000元(不含機械保全36,000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	864,911	31,911	3.83	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864,911元，內容：臨時僱工3名、進用身心障礙人士1名。
27F 體育活動費	40,000	45,694	5,694	14.24	
28 專業服務費	14,000	31,000	17,000	121.43	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,000		-8,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	6,000	6,000			
28Y 其他專業服務費		25,000	25,000		
29 公共關係費	72,000	71,957	-43	-0.06	
291 公共關係費	72,000	71,957	-43	-0.06	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學
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	%	
3 材料及用品費	692,000	374,735	-317,265	-45.85	
31 使用材料費	10,000	4,697	-5,303	-53.03	
312 燃料	10,000	4,697	-5,303	-53.03	
32 用品消耗	682,000	370,038	-311,962	-45.74	
321 辦公（事務）用品	542,000	167,496	-374,504	-69.10	
322 報章雜誌	11,000		-11,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	40,000	45,414	5,414	13.54	
326 食品		57,520	57,520		
328 醫療用品（非醫療院所使用）	7,000	8,708	1,708	24.40	
32Y 其他用品消耗	82,000	90,900	8,900	10.85	
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	77,000	62,000	413.33	
43 機器租金		20,000	20,000		
432 機械及設備租金		20,000	20,000		
44 交通及運輸設備租金	15,000	10,000	-5,000	-33.33	
442 車租	15,000	10,000	-5,000	-33.33	
45 雜項設備租金		47,000	47,000		
451 雜項設備租金		47,000	47,000		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	20,520	2,520	14.00	
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	15,000	19,520	4,520	30.13	
751 技能競賽	15,000	19,520	4,520	30.13	
53221502 特教學生助理人員		75,950	75,950		
2 服務費用		75,950	75,950		
27 一般服務費		75,950	75,950		
27D 計時與計件人員酬金		75,950	75,950		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75,950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		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學
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		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		173,563	173,563			
2 服務費用		173,563	173,563			
21 水電費		173,563	173,563			
212 工作場所電費		173,563	173,563			
5L 一般行政管理計畫	4,135,000	6,899,105	2,764,105	66.85	5L 一般行政管理計畫增加原因：係辦理退休教育人員及公務人員退休金、撫卹金、喪葬補助、子女教育補助、三節慰問金等超支併決算之差異數所致。	
5L1 行政管理及推展	4,135,000	6,899,105	2,764,105	66.85		
5L100300 教職員退休及撫卹給付	4,135,000	5,718,105	1,583,105	38.29		
1 用人費用	4,129,000	5,710,105	1,581,105	38.29		
15 獎金	7,000		-7,000	-100.00		
152 年終獎金	7,000		-7,000	-100.00		
16 退休及卹償金	4,122,000	5,710,105	1,588,105	38.53		
161 職員退休及離職金	4,086,000	5,644,561	1,558,561	38.14		
163 卹償金	36,000	65,544	29,544	82.07		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	8,000	2,000	33.33		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	8,000	2,000	33.33		
744 慰問、照護及濟助金	6,000	8,000	2,000	33.33		
5L100400 調整待遇及其他經費		1,181,000	1,181,000			
1 用人費用		1,181,000	1,181,000			
18 福利費		1,181,000	1,181,000			
18Y 其他福利費		1,181,000	1,181,000			
5M 建築及設備計畫	69,000	44,000	-25,000	-36.23		5M建築及設備計畫減少原因：係飲水機設備不執行，擲節開支。
5M4 其他設備	69,000	44,000	-25,000	-36.23		
5M420000 由學校編列執行之其他設備	69,000	44,000	-25,000	-36.23		
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	69,000	44,000	-25,000	-36.23		
51 購建固定資產	69,000	44,000	-25,000	-36.23		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學
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	%	
514 購置機械及設備	69,000	44,000	-25,000	-36.23	

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	61,145,164	13,937,948	69,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	42,715,434	7,205,221	
機械及設備	10,803,972	4,287,919	69,000
交通及運輸設備	213,550	95,281	
雜項設備	7,411,390	2,349,527	
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	818		
發展中之無形資產			
其他			

註：資產主要增減原因如下：

- 1.機械及設備：增加原因 係購置個人電腦等。
- 2.雜項設備：增加原因 係購置監視器。
- 3.電腦軟體：增加原因 係購置互動教學平台軟體。減少原因 係報廢電腦軟體所致。

臺南市新營區新泰國民小學

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		
2,855,696		24,578	2,684,276	47,354,058
			832,728	34,677,485
2,686,696			1,543,513	7,659,236
			27,620	90,649
25,000			280,415	4,806,448
144,000		24,578		120,240

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：

臺南市新營區新泰國民小學

明細表

112 年度

單位:新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學

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		69,000			69,000	44,000	-25,000	
機械及設備		69,000			69,000	44,000	-25,000	
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		69,000			69,000	44,000	-25,000	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學

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	50	60	10	教師53人，公務人員4人，教保員1人，外加人力教師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3人、國小合理教師員額編制3人、國中小輔導教師人力運用計畫(專任)1人、國小附設幼兒園增置契約教保員1人、外加人力教師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8日南市教安(一)字第1121329439號函、核准文號：112年11月15日南市教特(一)字第1121447105號函。
職員	50	60	10	
合 計	50	60	10	

填表說明：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，內容：臨時僱工3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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學
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										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	47,430,000		590,000		10,014,000	5,408,000		4,483,000		67,925,000	360,000	68,285,000
正式人員	47,430,000		590,000		10,014,000	5,408,000		4,483,000		67,925,000		67,925,000
兼任人員											360,000	360,000
一般行政管理計畫					7,000	4,122,000				4,129,000		4,129,000
正式人員					7,000	4,122,000				4,129,000		4,129,000
其他人員												
合 計	47,430,000		590,000		10,021,000	9,530,000		4,483,000		72,054,000	360,000	72,414,000

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940,861元；279外包費：預算數402,000元(不含機械保全76,000元)，決算數423,240元(不含機械保全36,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數4,085,000元，決算數 6,709,370元，內容：教職員考績獎金決算人數51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5,936,000元，決算數6,395,541元，內容：教職員年終獎金決算人數59名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學
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
53,129,924		669,139		13,104,911	5,377,166		5,814,264		78,095,404	1,379,536	79,474,940
53,129,924		669,139		13,104,911	5,338,760		5,726,840		77,969,574		77,969,574
					38,406		87,424		125,830	1,379,536	1,505,366
					5,710,105		1,181,000		6,891,105		6,891,105
							1,181,000		1,181,000		1,181,000
					5,710,105				5,710,105		5,710,105
53,129,924		669,139		13,104,911	11,087,271		6,995,264		84,986,509	1,379,536	86,366,045

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

1.管理用車輛：無。

2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金－臺南市新營區新泰國民小學
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			76,534,000		90,200,007		13,666,007	17.86	
國民教育計畫			72,330,000		83,256,902		10,926,902	15.11	主要係辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫，因未及於112年度編列預算，以超支併決算方式辦理所致。
一般行政管理計畫			4,135,000		6,899,105		2,764,105	66.85	主要係辦理退休教育人員及公務人員退休金、撫卹金、喪葬補助、子女教育補助、三節慰問金等超支併決算所致。
建築及設備計畫			69,000		44,000		-25,000	-36.23	主要係飲水機設備不執行，擲節開支。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學

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	72,414,000	86,366,045	13,952,045	19.27
11 正式員額薪資	47,430,000	53,129,924	5,699,924	12.02
12 聘僱及兼職人員薪資	360,000	1,379,536	1,019,536	283.20
13 超時工作報酬	590,000	669,139	79,139	13.41
15 獎金	10,021,000	13,104,911	3,083,911	30.77
16 退休及卹償金	9,530,000	11,087,271	1,557,271	16.34
18 福利費	4,483,000	6,995,264	2,512,264	56.04
2 服務費用	3,320,000	3,309,707	-10,293	-0.31
21 水電費	639,000	665,130	26,130	4.09
22 郵電費	95,000	57,479	-37,521	-39.50
23 旅運費	50,000	67,636	17,636	35.27
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	135,825	130,825	2,616.50
25 修理保養及保固費	1,028,000	758,269	-269,731	-26.24
26 保險費	0	476	476	0.00
27 一般服務費	1,417,000	1,521,935	104,935	7.41
28 專業服務費	14,000	31,000	17,000	121.43
29 公共關係費	72,000	71,957	-43	-0.06
3 材料及用品費	692,000	374,735	-317,265	-45.85
31 使用材料費	10,000	4,697	-5,303	-53.03
32 用品消耗	682,000	370,038	-311,962	-45.74
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	77,000	62,000	413.33
43 機器租金	0	20,000	20,000	0.00
44 交通及運輸設備租金	15,000	10,000	-5,000	-33.33
45 雜項設備租金	0	47,000	47,000	0.00
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	69,000	44,000	-25,000	-36.23
51 購建固定資產	69,000	44,000	-25,000	-36.23
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	28,520	4,520	18.83
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	8,000	2,000	33.33
75 競賽及交流活動費	15,000	19,520	4,520	30.13
合 計	76,534,000	90,200,007	13,666,007	17.86

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學
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	71,957	-43	-0.06	
291 公共關係費	72,000	71,957	-43	-0.06	
統計所需項目	833,000	940,861	107,861	12.95	
27D 計時與計件人員酬金	833,000	940,861	107,861	12.95	

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	893,480,552	100.00	877,620,451	100.00	15,860,101	1.81
流動資產	12,382,363	1.39	11,156,070	1.27	1,226,293	10.99
現金	11,498,739	1.29	9,240,223	1.05	2,258,516	24.44
銀行存款	11,498,739	1.29	9,240,223	1.05	2,258,516	24.44
預付款項	883,624	0.10	1,915,847	0.22	-1,032,223	-53.88
預付費用	883,624	0.10	1,915,847	0.22	-1,032,223	-53.88
固定資產	47,233,818	5.29	47,206,398	5.38	27,420	0.06
房屋建築及設備	34,677,485	3.88	35,510,213	4.05	-832,728	-2.35
房屋建築及設備	42,715,434	4.78	42,715,434	4.87	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-8,037,949	-0.90	-7,205,221	-0.82	-832,728	11.56
機械及設備	7,659,236	0.86	6,516,053	0.74	1,143,183	17.54
機械及設備	13,490,668	1.51	10,803,972	1.23	2,686,696	24.87
累計折舊-機械及設備	-5,831,432	-0.65	-4,287,919	-0.49	-1,543,513	36.00
交通及運輸設備	90,649	0.01	118,269	0.01	-27,620	-23.35
交通及運輸設備	213,550	0.02	213,550	0.02	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-122,901	-0.01	-95,281	-0.01	-27,620	28.99
雜項設備	4,806,448	0.54	5,061,863	0.58	-255,415	-5.05
雜項設備	7,436,390	0.83	7,411,390	0.84	25,000	0.34
累計折舊-雜項設備	-2,629,942	-0.29	-2,349,527	-0.27	-280,415	11.93
無形資產	120,240	0.01	818	0.00	119,422	14,599.27
無形資產	120,240	0.01	818	0.00	119,422	14,599.27
電腦軟體	120,240	0.01	818	0.00	119,422	14,599.27
其他資產	833,744,131	93.31	819,257,165	93.35	14,486,966	1.77
什項資產	833,744,131	93.31	819,257,165	93.35	14,486,966	1.77
暫付及待結轉帳項	1	0.00	0	0.00	1	0.00
代管資產	833,744,130	93.31	819,257,165	93.35	14,486,965	1.77
合 計	893,480,552	100.00	877,620,451	100.00	15,860,101	1.81

信託代理與保證資產

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。

臺南市新營區新泰國民小學
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	844,299,731	94.50	827,940,125	94.34	16,359,606	1.98
流動負債	10,416,601	1.17	8,619,080	0.98	1,797,521	20.86
應付款項	10,416,601	1.17	8,619,080	0.98	1,797,521	20.86
應付代收款	9,411,259	1.05	7,248,446	0.83	2,162,813	29.84
應付費用	1,005,342	0.11	1,370,634	0.16	-365,292	-26.65
其他負債	833,883,130	93.33	819,321,045	93.36	14,562,085	1.78
什項負債	833,883,130	93.33	819,321,045	93.36	14,562,085	1.78
存入保證金	139,000	0.02	63,880	0.01	75,120	117.60
應付代管資產	833,744,130	93.31	819,257,165	93.35	14,486,965	1.77
淨資產	49,180,821	5.50	49,680,326	5.66	-499,505	-1.01
淨資產	49,180,821	5.50	49,680,326	5.66	-499,505	-1.01
淨資產	49,180,821	5.50	49,680,326	5.66	-499,505	-1.01
累積餘額	49,180,821	5.50	49,680,326	5.66	-499,505	-1.01
合 計	893,480,552	100.00	877,620,451	100.00	15,860,101	1.81

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學

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	92,365,356	100.00	95,348,718	100.00	-2,983,362	-3.13
勞務收入	6,300	0.01	13,850	0.01	-7,550	-54.51
服務收入	6,300	0.01	13,850	0.01	-7,550	-54.51
財產收益	3,193,149	3.46	10,820,479	11.35	-7,627,330	-70.49
財產孳息收入	375,413	0.41	346,811	0.36	28,602	8.25
廢舊物品售價收入	6,040	0.01	5,515	0.01	525	9.52
財產交易利益	193,250	0.21	10,468,153	10.98	-10,274,903	-98.15
其他財產收入	2,618,446	2.83	0	0.00	2,618,446	0.00
政府撥入收入	89,103,907	96.47	84,449,929	88.57	4,653,978	5.51
公庫撥款收入	81,185,577	87.90	78,045,870	81.85	3,139,707	4.02
政府其他撥入收入	7,918,330	8.57	6,404,059	6.72	1,514,271	23.65
教學收入	51,780	0.06	52,620	0.06	-840	-1.60
學雜費收入	51,780	0.06	52,620	0.06	-840	-1.60
其他收入	10,220	0.01	11,840	0.01	-1,620	-13.68
雜項收入	10,220	0.01	11,840	0.01	-1,620	-13.68
支出	92,864,861	100.54	86,330,513	90.54	6,534,348	7.57
人事支出	86,366,045	93.50	79,815,570	83.71	6,550,475	8.21
人事支出	86,366,045	93.50	79,815,570	83.71	6,550,475	8.21
業務支出	3,789,962	4.10	4,475,893	4.69	-685,931	-15.33
業務支出	3,789,962	4.10	4,475,893	4.69	-685,931	-15.33
財產損失	818	0.00	0	0.00	818	0.00
財產交易損失	818	0.00	0	0.00	818	0.00
折舊、折耗及攤銷	2,708,036	2.93	2,039,050	2.14	668,986	32.81
固定資產折舊	2,684,276	2.91	2,039,050	2.14	645,226	31.64
無形資產攤銷	23,760	0.03	0	0.00	23,760	0.00
本期賸餘(短絀)	-499,505	-0.54	9,018,205	9.46	-9,517,710	-105.54
期初淨資產	49,680,326	53.79	40,662,121	42.65	9,018,205	22.18
解繳公庫						
期末淨資產	49,180,821	53.25	49,680,326	52.10	-499,505	-1.01

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

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學
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)	-499,505
8002 調整非現金項目	2,726,902
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,227,397
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	1,613,339
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,657,340
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-44,001
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	819,000
8404 減少短期債務及其他負債	-743,880
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	75,120
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,258,516
87 期初現金及約當現金	9,240,223
88 期末現金及約當現金	11,498,739

備註:

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-14,486,965元；增加應付代管資產+14,486,965元。
- 2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學

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	89,553,660	2,811,696	92,365,356	收入
勞務收入	6,300		6,300	勞務收入
財產收入	381,453	2,811,696	3,193,149	財產收益
政府撥入收入	89,103,907		89,103,907	政府撥入收入
教學收入	51,780		51,780	教學收入
其他收入	10,220		10,220	其他收入
基金用途	90,200,007	2,664,854	92,864,861	支出
用人費用	86,366,045		86,366,045	人事支出
服務費用	3,309,707	480,255	3,789,962	業務支出
材料及用品費	374,735	-374,735		
租金、償債、利息及相關手續費	77,000	-77,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	28,520	-28,520		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	44,000	-44,000		
		818	818	財產損失
		2,708,036	2,708,036	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-646,347	146,842	-499,505	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,473,110	47,207,216	49,680,326	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,826,763	47,354,058	49,180,821	期末淨資產

註：調整數說明如下：1. 財產收益：調整數2,811,696元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。2. 服務費用/業務支出：調整數480,255元係〈材料及用品費〉374,735+〈租金、償債、利息及相關手續費〉77,000+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉28,520之調整數合計。3. 財產損失：調整數818元係電腦軟體報廢。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44,000元係預算內購置財產。5. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,708,036元係財產折舊。

主辦會計人員：邱明靜



基金主持人：張溪南

