

中華民國112年度
(112年1月1日至112年12月31日)

臺南市總決算

臺南市政府教育局主管

臺南市地方教育發展基金

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市新化區那拔國民小學編

臺南市地方教育發展基金112年度附屬單位決算
目 次

甲、總說明	第	1-3	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表	第	4	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表	第	5	頁
2、基金用途明細表	第	6-10	頁
3、資本資產明細表	第	11-12	頁
4、長期負債明細表	第	13-14	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	15	頁
6、員工人數彙計表	第	16	頁
7、用人費用彙計表	第	17-18	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	19	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	20	頁
10、各項費用彙計表	第	21	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	22	頁
丙、會計報表			
1、平衡表	第	23-24	頁
2、收入支出表	第	25	頁
3、現金流量表	第	26	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表	第	27	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理國民教育業務計畫、一般行政管理業務計畫，本年度法定預算數25,339,000元，決算數27,431,614元。

(一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班6班，學生人數87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6班，學生人數87人；附設幼兒園3班，學生人數55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25,774,694元，較本年度法定預算數23,527,000元，增加2,247,694元，計增加9.55%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫（小教）等以超支併決算方式辦理所致。

(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1,656,920元，較本年度法定預算數1,812,000元，減少155,080元，計減少8.56%。

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25,849,743元，較法定預算數25,253,000元，減少596,743元，計減少2.36%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數2,920元，較法定預算數0元，增加2,920元。主要係因：廢舊物資售價收入依實際數覈實繳庫。
2. 租金收入：決算數142,122元，較法定預算數0元，增加142,122元。主要係因：太陽光電收入依實際數覈實繳庫。
3. 利息收入：決算數2,359元，較法定預算數1,000元，增加1,359元，計增加135.90%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
4. 公庫撥款收入：決算數23,141,683元，較法定預算數25,186,000元，減少2,044,317元，計減少8.12%。
5. 政府其他撥入收入：決算數2,500,329元，較法定預算數0元，增加2,500,329元。主要係因：超收提高國小教師員額編制至每班1.65名、國小合理教師員額編制等補助款所致。
6. 學雜費收入：決算數53,190元，較法定預算數66,000元，減少12,810元，計減少19.41%。主要係因：附幼雜項收入依實際數覈實繳庫。
7. 雜項收入：決算數7,140元，較法定預算數0元，增加7,140元。主要係因：環境品質監

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

測補助電費收入依實際數覈實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數27,431,614元，較法定預算數25,339,000元，增加2,092,614元，計增加8.26%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數25,774,694元，較法定預算數23,527,000元，增加2,247,694元，計增加9.55%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等以超支併決算方式辦理所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數1,656,920元，較法定預算數1,812,000元，減少155,080元，計減少8.56%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀86,000元，本年度決算短絀數1,581,871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出1,861,782元。
- (二)籌資活動之淨現金流出85,016元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨減1,946,798元。
期初現金及約當現金5,600,383元。
期末現金及約當現金3,653,585元。

四、資產負債情況

(一)資產部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
銀行存款	3,653,585	5,600,383	-34.76
預付費用	262,129	442,512	-40.76
土地改良物	3,882,064	4,399,348	-11.76
房屋建築及設備	51,489,517	52,563,465	-2.04
機械及設備	2,010,847	1,971,599	1.99
交通及運輸設備	364,401	520,728	-30.02
雜項設備	2,978,959	3,527,082	-15.54
電腦軟體	0	28,040	-100.00
代管資產	229,299,006	221,104,865	3.71
資產合計	293,940,508	290,158,022	1.30

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係非留存基金賸餘數繳回。
2. 預付費用：主要減少係預付國小教師員額編制至每班1.65名經費等計畫較上年度減少。
3. 土地改良物：主要減少係累計折舊數增加。
4. 交通及運輸設備：主要減少係累計折舊數增加。
5. 雜項設備：主要減少係累計折舊數增加。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

6. 電腦軟體：主要減少係HiTeach智慧教學系統已攤銷完畢。

(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	1,769,470	2,178,509	-18.78
應付費用	339,839	391,094	-13.11
存入保證金	389,584	474,600	-17.91
應付代管資產	229,299,006	221,104,865	3.71
負債合計	231,797,899	224,149,068	3.41

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係健保費、勞保費等減少
2. 應付費用：主要減少係超併計畫學年度經費本年度執行賸餘數結轉下年度金額較上年度減少。
3. 存入保證金：主要減少係保固保證金期滿且無待解決事項退還。

(三)淨資產為累積餘額62,142,609元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

國民教育計畫決算數25,774,694元，較法定預算數23,527,000元，增加2,247,694元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)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—臺南市新化區那拔國民小學

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	25,253,000	100.00	25,849,743	100.00	596,743	2.36	26,971,533	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	147,401	0.57	146,401	14,640.10	2,591	0.01
451 財產處分收入			2,920	0.01	2,920	0.00	1,300	0.00
452 租金收入			142,122	0.55	142,122	0.00		
454 利息收入	1,000	0.00	2,359	0.01	1,359	135.90	1,291	0.00
46 政府撥入收入	25,186,000	99.73	25,642,012	99.20	456,012	1.81	26,897,254	99.72
462 公庫撥款收入	25,186,000	99.73	23,141,683	89.52	-2,044,317	-8.12	25,242,744	93.59
46Y 政府其他撥入收入			2,500,329	9.67	2,500,329	0.00	1,654,510	6.13
4S 教學收入	66,000	0.26	53,190	0.21	-12,810	-19.41	59,320	0.22
4S1 學雜費收入	66,000	0.26	53,190	0.21	-12,810	-19.41	59,320	0.22
4Y 其他收入			7,140	0.03	7,140	0.00	12,368	0.05
4YY 雜項收入			7,140	0.03	7,140	0.00	12,368	0.05
5 基金用途	25,339,000	100.34	27,431,614	106.12	2,092,614	8.26	26,633,703	98.75
53 國民教育計畫	23,527,000	93.17	25,774,694	99.71	2,247,694	9.55	25,053,655	92.89
5L 一般行政管理計畫	1,812,000	7.18	1,656,920	6.41	-155,080	-8.56	1,580,048	5.86
本期賸餘(短絀)	-86,000		-1,581,871		-1,495,871	1,739.38	337,830	
期初基金餘額	2,444,000		2,998,692		554,692	22.70	2,660,862	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,358,000		1,416,821		-941,179	-39.91	2,998,692	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學
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	25,253,000	25,849,743	596,743	2.36	
45 財產收入	1,000	147,401	146,401	14,640.10	
451 財產處分收入		2,920	2,920	0.00	廢舊物資售價收入依實際數覈實繳庫。
452 租金收入		142,122	142,122	0.00	太陽能光電收入依實際數覈實繳庫。
454 利息收入	1,000	2,359	1,359	135.90	公庫專戶利息收入依實際數覈實繳庫。
46 政府撥入收入	25,186,000	25,642,012	456,012	1.81	
462 公庫撥款收入	25,186,000	23,141,683	-2,044,317	-8.12	
46Y 政府其他撥入收入		2,500,329	2,500,329	0.00	國小合理教師員額編制等超併計畫補助款收入。
4S 教學收入	66,000	53,190	-12,810	-19.41	
4S1 學雜費收入	66,000	53,190	-12,810	-19.41	附幼雜項收入依實際數覈實繳庫。
4Y 其他收入		7,140	7,140	0.00	
4YY 雜項收入		7,140	7,140	0.00	環境品質監測補助電費收入依實際數覈實繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學

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	25,339,000	27,431,614	2,092,614	8.26	
53 國民教育計畫	23,527,000	25,774,694	2,247,694	9.55	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）等以超支併決算方式辦理所致。
532 國民小學教育	23,527,000	25,774,694	2,247,694	9.55	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		69,195	69,195		
1 用人費用		69,195	69,195		
11 正式員額薪資		69,195	69,195		
113 職員薪金		69,195	69,195		
53210304 國小合理教師員額編制		703,893	703,893		
1 用人費用		703,893	703,893		
12 聘僱及兼職人員薪資		592,851	592,851		
124 兼職人員酬金		592,851	592,851		
15 獎金		24,465	24,465		
152 年終獎金		24,465	24,465		
16 退休及卹償金		25,263	25,263		
161 職員退休及離職金		25,263	25,263		
18 福利費		61,314	61,314		
181 分擔員工保險費		61,314	61,314		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		977,928	977,928		
1 用人費用		977,928	977,928		
11 正式員額薪資		739,576	739,576		
113 職員薪金		739,576	739,576		
15 獎金		99,165	99,165		
152 年終獎金		99,165	99,165		
16 退休及卹償金		74,944	74,944		
161 職員退休及離職金		74,944	74,944		
18 福利費		64,243	64,243		
181 分擔員工保險費		64,243	64,243		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		37,260	37,260		
1 用人費用		37,260	37,260		
12 聘僱及兼職人員薪資		37,260	37,260		
124 兼職人員酬金		37,260	37,260		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		88,500	88,500		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學
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	%	
1 用人費用		88,500	88,500		
11 正式員額薪資		88,500	88,500		
113 職員薪金		88,500	88,500		
53210403 國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費-中央補助		876,146	876,146		
1 用人費用		875,196	875,196		
11 正式員額薪資		672,010	672,010		
113 職員薪金		672,010	672,010		
15 獎金		61,215	61,215		
152 年終獎金		61,215	61,215		
16 退休及卹償金		42,197	42,197		
161 職員退休及離職金		42,197	42,197		
18 福利費		99,774	99,774		
181 分擔員工保險費		98,944	98,944		
183 傷病醫藥費		830	830		
2 服務費用		950	950		
27 一般服務費		950	950		
27F 體育活動費		950	950		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		50,839	50,839		
1 用人費用		50,839	50,839		
11 正式員額薪資		50,839	50,839		
113 職員薪金		50,839	50,839		
53210503 特教學生助理人員(學前)		223,997	223,997		
2 服務費用		223,997	223,997		
27 一般服務費		223,997	223,997		
27D 計時與計件人員酬金		223,997	223,997		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223,997元，內容：特教學生助理人員(學前)1名。
53220000 各校經常門分支計畫	23,527,000	22,683,953	-843,047	-3.58	
1 用人費用	22,215,000	21,519,566	-695,434	-3.13	
11 正式員額薪資	15,055,000	14,459,970	-595,030	-3.95	
113 職員薪金	14,657,000	14,061,690	-595,310	-4.06	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：係正式教師缺額聘任不足以薪資較低代理教師任用。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學
基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
114 員工工資	398,000	398,280	280	0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	117,000	486,577	369,577	315.88	
122 約僱職員薪金		1,171	1,171		
124 兼職人員酬金	117,000	485,406	368,406	314.88	
13 超時工作報酬	244,000	240,088	-3,912	-1.60	
131 加班費	244,000	240,088	-3,912	-1.60	
15 獎金	3,520,000	3,019,988	-500,012	-14.20	
151 考績獎金	1,638,000	1,381,007	-256,993	-15.69	
152 年終獎金	1,882,000	1,638,981	-243,019	-12.91	
16 退休及卹償金	1,744,000	1,462,312	-281,688	-16.15	
161 職員退休及離職金	1,720,000	1,438,420	-281,580	-16.37	
162 員工退休及離職金	24,000	23,892	-108	-0.45	
18 福利費	1,535,000	1,850,535	315,535	20.56	
181 分擔員工保險費	1,339,000	1,642,535	303,535	22.67	
183 傷病醫藥費	34,000	10,000	-24,000	-70.59	
18Y 其他福利費	162,000	198,000	36,000	22.22	
19 提繳費		96	96		
191 提繳工資墊償費用		96	96		
2 服務費用	1,097,000	942,076	-154,924	-14.12	
21 水電費	228,000	114,530	-113,470	-49.77	
212 工作場所電費	198,000	101,195	-96,805	-48.89	
214 工作場所水費	30,000	13,335	-16,665	-55.55	
22 郵電費	69,000	26,615	-42,385	-61.43	
221 郵費	19,000	7,636	-11,364	-59.81	
222 電話費	20,000	18,979	-1,021	-5.11	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	39,000	21,369	-17,631	-45.21	
231 國內旅費	39,000	21,369	-17,631	-45.21	
24 印刷裝訂與廣告費		45,720	45,720		
241 印刷及裝訂費		45,720	45,720		
25 修理保養及保固費	168,000	142,930	-25,070	-14.92	
251 土地改良物修護費		30,240	30,240		
252 一般房屋修護費	130,000		-130,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	18,000	59,540	41,540	230.78	
257 雜項設備修護費	20,000	53,150	33,150	165.75	
27 一般服務費	512,000	502,232	-9,768	-1.91	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學

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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		660	660		
277 代理(辦)費	29,000	32,160	3,160	10.90	
279 外包費	467,000	428,250	-38,750	-8.30	服務費用支付編制外之進用人力情形：279 外包費：預算數442,000元(不含機械保全25,000元)，決算數416,250元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金		25,420	25,420		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25,420元，內容：臨時僱工1名。
27F 體育活動費	16,000	15,742	-258	-1.61	
28 專業服務費	9,000	16,680	7,680	85.33	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,000	2,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	11,180	5,180	86.33	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,500	500	16.67	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	174,000	221,311	47,311	27.19	
31 使用材料費	10,000	7,298	-2,702	-27.02	
312 燃料	10,000	7,298	-2,702	-27.02	
32 用品消耗	164,000	214,013	50,013	30.50	
321 辦公(事務)用品	136,000	172,991	36,991	27.20	
322 報章雜誌	12,000	5,400	-6,600	-55.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費		21,249	21,249		
326 食品		2,200	2,200		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	16,000	11,053	-4,947	-30.92	
32Y 其他用品消耗		1,120	1,120		
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000		-25,000	-100.00	
45 雜項設備租金	25,000		-25,000	-100.00	
451 雜項設備租金	25,000		-25,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,000	1,000	-15,000	-93.75	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學
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	%	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
712 學術團體會費	1,000		-1,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	14,000		-14,000	-100.00	
751 技能競賽	14,000		-14,000	-100.00	
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		41,743	41,743		
2 服務費用		41,743	41,743		
21 水電費		41,743	41,743		
212 工作場所電費		41,743	41,743		
5L 一般行政管理計畫	1,812,000	1,656,920	-155,080	-8.56	
5L1 行政管理及推展	1,812,000	1,656,920	-155,080	-8.56	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	1,812,000	1,519,356	-292,644	-16.15	
1 用人費用	1,812,000	1,519,356	-292,644	-16.15	
16 退休及卹償金	1,812,000	1,519,356	-292,644	-16.15	
161 職員退休及離職金	1,812,000	1,519,356	-292,644	-16.15	
5L100400 調整待遇及其他經費		137,564	137,564		
1 用人費用		137,564	137,564		
18 福利費		137,564	137,564		
18Y 其他福利費		137,564	137,564		

臺南市新化區那拔國民小學

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		
952,763		458,101	2,779,136	60,725,788
			517,284	3,882,064
87,000			1,160,948	51,489,517
610,763		290,846	280,669	2,010,847
			156,327	364,401
255,000		139,215	663,908	2,978,959
		28,040		

註：

臺南市新化區那拔國民小學

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—臺南市新化區那拔國民小學

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—臺南市新化區那拔國民小學

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	20	24	4	教師17人，公務人員2人，教保員3人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係國小合理教師員額編制教師1人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師1人、幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人(核准文號：112年12月12日南市教課(二)字第1121636774號函、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11月15日南市教特(一)字第1121447105號函)。
職員	19	23	4	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	兼任人事管理員1人，兼任會計員1人。
合 計	20	26	6	

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)1名、臨時僱工1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學
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
16,080,090	1,171	240,088		3,204,833	1,604,716		2,075,866	96	23,206,860	1,115,517	24,322,377
16,080,090		240,088		3,303,998	1,551,243		1,948,037	96	23,123,552		23,123,552
	1,171				76		108		1,355		1,355
				-99,165	53,397		127,721		81,953	1,115,517	1,197,470
					1,519,356		137,564		1,656,920		1,656,920
							137,564		137,564		137,564
					1,519,356				1,519,356		1,519,356
16,080,090	1,171	240,088		3,204,833	3,124,072		2,213,430	96	24,863,780	1,115,517	25,979,297

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學

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—臺南市新化區那拔國民小學

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			25,339,000		27,431,614		2,092,614	8.26	
國民教育計畫			23,527,000		25,774,694		2,247,694	9.55	
一般行政管理 計畫			1,812,000		1,656,920		-155,080	-8.56	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學

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	24,027,000	25,979,297	1,952,297	8.13
11 正式員額薪資	15,055,000	16,080,090	1,025,090	6.81
12 聘僱及兼職人員薪資	117,000	1,116,688	999,688	854.43
13 超時工作報酬	244,000	240,088	-3,912	-1.60
15 獎金	3,520,000	3,204,833	-315,167	-8.95
16 退休及卹償金	3,556,000	3,124,072	-431,928	-12.15
18 福利費	1,535,000	2,213,430	678,430	44.20
19 提繳費	0	96	96	0.00
2 服務費用	1,097,000	1,230,006	133,006	12.12
21 水電費	228,000	156,273	-71,727	-31.46
22 郵電費	69,000	26,615	-42,385	-61.43
23 旅運費	39,000	21,369	-17,631	-45.21
24 印刷裝訂與廣告費	0	45,720	45,720	0.00
25 修理保養及保固費	168,000	142,930	-25,070	-14.92
27 一般服務費	512,000	748,419	236,419	46.18
28 專業服務費	9,000	16,680	7,680	85.33
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	174,000	221,311	47,311	27.19
31 使用材料費	10,000	7,298	-2,702	-27.02
32 用品消耗	164,000	214,013	50,013	30.50
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000	0	-25,000	-100.00
45 雜項設備租金	25,000	0	-25,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,000	1,000	-15,000	-93.75
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
75 競賽及交流活動費	14,000	0	-14,000	-100.00
合 計	25,339,000	27,431,614	2,092,614	8.26

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學
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		251,417	251,417		
27D 計時與計件人員酬金		249,417	249,417		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,000	2,000		

臺南市新化區那拔國民小學

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	231,797,899	78.86	224,149,068	77.25	7,648,831	3.41
流動負債	2,109,309	0.72	2,569,603	0.89	-460,294	-17.91
應付款項	2,109,309	0.72	2,569,603	0.89	-460,294	-17.91
應付代收款	1,769,470	0.60	2,178,509	0.75	-409,039	-18.78
應付費用	339,839	0.12	391,094	0.13	-51,255	-13.11
其他負債	229,688,590	78.14	221,579,465	76.37	8,109,125	3.66
什項負債	229,688,590	78.14	221,579,465	76.37	8,109,125	3.66
存入保證金	389,584	0.13	474,600	0.16	-85,016	-17.91
應付代管資產	229,299,006	78.01	221,104,865	76.20	8,194,141	3.71
淨資產	62,142,609	21.14	66,008,954	22.75	-3,866,345	-5.86
淨資產	62,142,609	21.14	66,008,954	22.75	-3,866,345	-5.86
淨資產	62,142,609	21.14	66,008,954	22.75	-3,866,345	-5.86
累積餘額	62,142,609	21.14	66,008,954	22.75	-3,866,345	-5.86
合 計	293,940,508	100.00	290,158,022	100.00	3,782,486	1.30

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—臺南市新化區那拔國民小學

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	26,802,506	100.00	35,413,227	100.00	-8,610,721	-24.31
財產收益	1,100,164	4.10	8,313,199	23.47	-7,213,035	-86.77
財產孳息收入	144,481	0.54	1,291	0.00	143,190	11,091.40
廢舊物品售價收入	2,920	0.01	1,300	0.00	1,620	124.62
財產交易利益	952,763	3.55	0	0.00	952,763	0.00
其他財產收入	0	0.00	8,310,608	23.47	-8,310,608	-100.00
政府撥入收入	25,642,012	95.67	26,897,254	75.95	-1,255,242	-4.67
公庫撥款收入	23,141,683	86.34	25,242,744	71.28	-2,101,061	-8.32
政府其他撥入收入	2,500,329	9.33	1,654,510	4.67	845,819	51.12
教學收入	53,190	0.20	59,320	0.17	-6,130	-10.33
學雜費收入	53,190	0.20	59,320	0.17	-6,130	-10.33
其他收入	7,140	0.03	143,454	0.41	-136,314	-95.02
受贈收入	0	0.00	131,086	0.37	-131,086	-100.00
雜項收入	7,140	0.03	12,368	0.03	-5,228	-42.27
支出	30,668,851	114.43	30,925,883	87.33	-257,032	-0.83
人事支出	25,979,297	96.93	24,965,680	70.50	1,013,617	4.06
人事支出	25,979,297	96.93	24,965,680	70.50	1,013,617	4.06
業務支出	1,452,317	5.42	1,668,023	4.71	-215,706	-12.93
業務支出	1,452,317	5.42	1,668,023	4.71	-215,706	-12.93
財產損失	4,300	0.02	4,032	0.01	268	6.65
財產交易損失	4,300	0.02	4,032	0.01	268	6.65
折舊、折耗及攤銷	3,232,937	12.06	4,288,148	12.11	-1,055,211	-24.61
固定資產折舊	3,204,897	11.96	4,285,598	12.10	-1,080,701	-25.22
無形資產攤銷	28,040	0.10	2,550	0.01	25,490	999.61
本期賸餘(短絀)	-3,866,345	-14.43	4,487,344	12.67	-8,353,689	-186.16
期初淨資產	66,008,954	246.28	61,521,610	173.72	4,487,344	7.29
解繳公庫						
期末淨資產	62,142,609	231.85	66,008,954	186.40	-3,866,345	-5.86

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—臺南市新化區那拔國民小學

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)	-3,866,345
8002 調整非現金項目	2,004,563
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,861,782
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	82,148
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-82,148
83 投資活動之淨現金流入(流出)	
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-85,016
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-85,016
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,946,798
87 期初現金及約當現金	5,600,383
88 期末現金及約當現金	3,653,585

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-8,194,141元；增加應付代管資產+8,194,141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—臺南市新化區那拔國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 112 年度

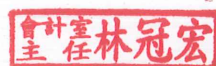
單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	25,849,743	952,763	26,802,506	收入
財產收入	147,401	952,763	1,100,164	財產收益
政府撥入收入	25,642,012		25,642,012	政府撥入收入
教學收入	53,190		53,190	教學收入
其他收入	7,140		7,140	其他收入
基金用途	27,431,614	3,237,237	30,668,851	支出
用人費用	25,979,297		25,979,297	人事支出
服務費用	1,230,006	222,311	1,452,317	業務支出
材料及用品費	221,311	-221,311		
會費、捐助、補助、分攤、 護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		4,300	4,300	財產損失
		3,232,937	3,232,937	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-1,581,871	-2,284,474	-3,866,345	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,998,692	63,010,262	66,008,954	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,416,821	60,725,788	62,142,609	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數952,763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。
2. 服務費用/業務支出：調整數222,311元係〈材料及用品費〉221,311元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉1,000元之調整數合計。
3. 財產損失：調整數4,300元係財產報廢。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,232,937元係財產折舊。

主辦會計人員：林冠宏



基金主持人：林義豐

