

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)

臺南市南化區南化國民小學編



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	12-13	頁
4、長期負債明細表	第	14-15	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	16	頁
6、員工人數彙計表	第	17	頁
7、用人費用彙計表	第	18-19	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	20	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	21	頁
10、各項費用彙計表	第	22	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	23	頁
丙、會計報表			
1、平衡表	第	24-25	頁
2、收入支出表	第	26	頁
3、現金流量表	第	27	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表	第	28	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25,793,000元，決算數28,880,693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69人；附設幼兒園1班，學生人數24人。

112學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數63人；附設幼兒園1班，學生人數24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23,379,597元，較本年度法定預算數20,525,000元，增加2,854,597元，計增加13.91%，主要係因：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)、提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額編制等超支併決算款所致。

(二)一般行政管理業務計畫：

本計畫實施內容主要為配合教育業務推動、強化行政管理功能，進而提昇教育服務水準。本年度決算數5,501,096元，較本年度法定預算數5,268,000元，增加233,096元，計增加4.42%。

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28,873,280元，較法定預算數25,718,000元，增加3,155,280元，計增加12.27%，其增減情形分析如下：

1. 租金收入：決算數95,957元，較法定預算數60,000元，增加35,957元，計增加59.93%。主要係因：太陽能光電租金收入，依實際數繳庫。
2. 利息收入：決算數2,366元，較法定預算數1,000元，增加1,366元，計增加136.60%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
3. 公庫撥款收入：決算數26,576,085元，較法定預算數25,637,000元，增加939,085元，計增加3.66%。
4. 政府其他撥入收入：決算數2,176,072元，較法定預算數0元，增加2,176,072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)、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。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

5. 學雜費收入：決算數22,800元，較法定預算數18,000元，增加4,800元，計增加26.67%。主要係因：幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。

6. 雜項收入：決算數0元，較法定預算數2,000元，減少2,000元，計減少100.00%。主要係因：無資源回收收入。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數28,880,693元，較法定預算數25,793,000元，增加3,087,693元，計增加11.97%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數23,379,597元，較法定預算數20,525,000元，增加2,854,597元，計增加13.91%。主要係因：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)、提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額編制等超支併決算款所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數5,501,096元，較法定預算數5,268,000元，增加233,096元，計增加4.42%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀75,000元，本年度決算短絀數7,413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3,029,161元。

(二)投資活動之淨現金流入0元。

(三)籌資活動之淨現金流出62,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增2,967,161元。

期初現金及約當現金6,644,213元。

期末現金及約當現金9,611,374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	9,611,374	6,644,213	44.66
預付費用	338,150	413,183	-18.16
土地改良物	1,552,361	1,653,653	-6.13
房屋建築及設備	42,867,509	43,848,090	-2.24
機械及設備	3,835,682	3,433,525	11.71
交通及運輸設備	322,320	407,172	-20.84
雜項設備	1,891,134	2,175,863	-13.09
代管資產	68,107,744	68,367,119	-0.38
資產合計	128,526,274	126,942,818	1.25

上表金額變動達10%以上之說明：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

1. 銀行存款：主要增加係營養午餐費等代收代辦經費，結轉下年度繼續支用。
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經費已撥款所致。
3. 機械及設備：主要增加係購入平板電腦、平板電腦充電車及電腦教學廣播系統等。
4. 交通及運輸設備：主要減少係折舊費用。
5. 雜項設備：主要減少係折舊費用。

(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	8,123,631	4,871,292	66.77
應付費用	301,541	592,339	-49.09
存入保證金	107,000	169,000	-36.69
應付代管資產	68,107,744	68,367,119	-0.38
負債合計	76,639,916	73,999,750	3.57

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係午餐結餘款及各民間團體、公司捐款金額增加所致。
2. 應付費用：主要減少係國產可追溯生鮮食材經費本年度已撥入代收款專戶，賸餘款不再轉為應付費用所致。
3. 存入保證金：主要減少係退還中庭廣場暨週邊教學環境改善工程廠商保固保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額51,886,358元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數23,379,597元，較法定預算數20,525,000元，增加2,854,597元，係提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額編制計劃等，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。
2. 一般行政管理計畫決算數5,501,096元，較法定預算數5,268,000元，增加233,096元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、子女教育補助等，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—臺南市南化區南化國民小學
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	25,718,000	100.00	28,873,280	100.00	3,155,280	12.27	28,353,465	100.00
45 財產收入	61,000	0.24	98,323	0.34	37,323	61.19	10,092	0.04
451 財產處分收入							9,200	0.03
452 租金收入	60,000	0.23	95,957	0.33	35,957	59.93		
454 利息收入	1,000	0.00	2,366	0.01	1,366	136.60	892	0.00
46 政府撥入收入	25,637,000	99.69	28,752,157	99.58	3,115,157	12.15	28,317,888	99.87
462 公庫撥款收入	25,637,000	99.69	26,576,085	92.04	939,085	3.66	26,905,882	94.89
46Y 政府其他撥入收入			2,176,072	7.54	2,176,072	0.00	1,412,006	4.98
4S 教學收入	18,000	0.07	22,800	0.08	4,800	26.67	19,030	0.07
4S1 學雜費收入	18,000	0.07	22,800	0.08	4,800	26.67	19,030	0.07
4Y 其他收入	2,000	0.01			-2,000	-100.00	6,455	0.02
4YY 雜項收入	2,000	0.01			-2,000	-100.00	6,455	0.02
5 基金用途	25,793,000	100.29	28,880,693	100.03	3,087,693	11.97	27,960,974	98.62
53 國民教育計畫	20,525,000	79.81	23,379,597	80.97	2,854,597	13.91	22,274,736	78.56
5L 一般行政管理計畫	5,268,000	20.48	5,501,096	19.05	233,096	4.42	5,686,238	20.05
本期賸餘 (短絀)	-75,000		-7,413		67,587	-90.12	392,491	
期初基金餘額	1,007,000		1,424,765		417,765	41.49	1,032,274	
解繳公庫								
期末基金餘額	932,000		1,417,352		485,352	52.08	1,424,765	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學
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	25,718,000	28,873,280	3,155,280	12.27	
45 財產收入	61,000	98,323	37,323	61.19	
452 租金收入	60,000	95,957	35,957	59.93	太陽能光電租金收入，依實際數繳庫。
454 利息收入	1,000	2,366	1,366	136.60	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	25,637,000	28,752,157	3,115,157	12.15	
462 公庫撥款收入	25,637,000	26,576,085	939,085	3.66	
46Y 政府其他撥入收入		2,176,072	2,176,072	0.00	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)、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	18,000	22,800	4,800	26.67	
4S1 學雜費收入	18,000	22,800	4,800	26.67	幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。
4Y 其他收入	2,000		-2,000	-100.00	
4YY 雜項收入	2,000		-2,000	-100.00	無資源回收收入。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學

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	25,793,000	28,880,693	3,087,693	11.97	
53 國民教育計畫	20,525,000	23,379,597	2,854,597	13.91	53國民教育計畫增加原因：係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)、提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額編制等超支併決算款所致。
532 國民小學教育	20,525,000	23,379,597	2,854,597	13.91	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		71,065	71,065		
1 用人費用		71,065	71,065		
11 正式員額薪資		71,065	71,065		
113 職員薪金		71,065	71,065		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,544	26,544		
1 用人費用		26,544	26,544		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,544	26,544		
124 兼職人員酬金		26,544	26,544		
53210304 國小合理教師員額編制		742,961	742,961		
1 用人費用		742,961	742,961		
11 正式員額薪資		571,870	571,870		
113 職員薪金		571,870	571,870		
15 獎金		64,754	64,754		
152 年終獎金		64,754	64,754		
16 退休及卹償金		34,980	34,980		
161 職員退休及離職金		34,980	34,980		
18 福利費		71,357	71,357		
181 分擔員工保險費		71,357	71,357		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		804,099	804,099		
1 用人費用		804,099	804,099		
11 正式員額薪資		536,857	536,857		
113 職員薪金		536,857	536,857		
12 聘僱及兼職人員薪資		79,632	79,632		
124 兼職人員酬金		79,632	79,632		
15 獎金		69,450	69,450		
152 年終獎金		69,450	69,450		

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學
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	%	
16 退休及卹償金		61,780	61,780		
161 職員退休及離職金		61,780	61,780		
18 福利費		56,380	56,380		
181 分擔員工保險費		56,380	56,380		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		57,600	57,600		
1 用人費用		57,600	57,600		
12 聘僱及兼職人員薪資		57,600	57,600		
124 兼職人員酬金		57,600	57,600		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		59,152	59,152		
1 用人費用		59,152	59,152		
11 正式員額薪資		59,152	59,152		
113 職員薪金		59,152	59,152		
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		1,139,470	1,139,470		
1 用人費用		1,139,470	1,139,470		
11 正式員額薪資		855,829	855,829		
113 職員薪金		855,829	855,829		
13 超時工作報酬		33,264	33,264		
131 加班費		33,264	33,264		
15 獎金		85,563	85,563		
152 年終獎金		85,563	85,563		
16 退休及卹償金		54,216	54,216		
161 職員退休及離職金		54,216	54,216		
18 福利費		110,598	110,598		
181 分擔員工保險費		108,938	108,938		
183 傷病醫藥費		1,660	1,660		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		8,000	8,000		
1 用人費用		8,000	8,000		
11 正式員額薪資		8,000	8,000		
113 職員薪金		8,000	8,000		
53220000 各校經常門分支計畫	20,525,000	20,360,593	-164,407	-0.80	
1 用人費用	19,066,000	19,108,231	42,231	0.22	
11 正式員額薪資	12,979,000	12,951,584	-27,416	-0.21	
113 職員薪金	12,979,000	12,951,584	-27,416	-0.21	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學

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	102,000	414,561	312,561	306.43	
124 兼職人員酬金	102,000	414,561	312,561	306.43	
13 超時工作報酬	286,000	170,576	-115,424	-40.36	
131 加班費	286,000	170,576	-115,424	-40.36	
15 獎金	2,965,000	2,747,206	-217,794	-7.35	
151 考績獎金	1,343,000	1,196,260	-146,740	-10.93	
152 年終獎金	1,622,000	1,550,946	-71,054	-4.38	
16 退休及卹償金	1,417,000	1,366,844	-50,156	-3.54	
161 職員退休及離職金	1,417,000	1,366,844	-50,156	-3.54	
18 福利費	1,317,000	1,457,460	140,460	10.67	
181 分擔員工保險費	1,113,000	1,270,460	157,460	14.15	
183 傷病醫藥費	22,000	8,000	-14,000	-63.64	
18Y 其他福利費	182,000	179,000	-3,000	-1.65	
2 服務費用	1,279,000	1,097,417	-181,583	-14.20	
21 水電費	188,000	57,019	-130,981	-69.67	
212 工作場所電費	158,000	32,959	-125,041	-79.14	
214 工作場所水費	30,000	24,060	-5,940	-19.80	
22 郵電費	67,000	52,601	-14,399	-21.49	
221 郵費	10,000	14,165	4,165	41.65	
222 電話費	27,000	38,436	11,436	42.36	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	38,000	23,409	-14,591	-38.40	
231 國內旅費	38,000	23,199	-14,801	-38.95	
235 貨物運費		210	210		
24 印刷裝訂與廣告費		24,600	24,600		
241 印刷及裝訂費		24,600	24,600		
25 修理保養及保固費	195,000	163,211	-31,789	-16.30	
252 一般房屋修護費	135,000	15,000	-120,000	-88.89	
254 其他建築修護費		1,800	1,800		
255 機械及設備修護費	3,000	51,950	48,950	1,631.67	
257 雜項設備修護費	57,000	94,461	37,461	65.72	
27 一般服務費	710,000	677,503	-32,497	-4.58	
277 代理(辦)費	53,000	50,520	-2,480	-4.68	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學

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	427,000	414,000	-13,000	-3.04	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12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	216,000	198,983	-17,017	-7.88	
27F 體育活動費	14,000	14,000			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216,000元，決算數198,983元，內容：臨時僱工5名。
28 專業服務費	9,000	27,074	18,074	200.82	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		3,000	3,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	20,574	14,574	242.90	
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	129,000	117,945	-11,055	-8.57	
31 使用材料費	10,000	2,525	-7,475	-74.75	
312 燃料	10,000	2,525	-7,475	-74.75	
32 用品消耗	119,000	115,420	-3,580	-3.01	
321 辦公(事務)用品	82,000	80,858	-1,142	-1.39	
322 報章雜誌		5,280	5,280		
323 農業與園藝用品及環境美化費	14,000	20,333	6,333	45.24	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000	7,414	-586	-7.33	
32Y 其他用品消耗	15,000	1,535	-13,465	-89.77	
4 租金、償債、利息及相關手續費	43,000	36,000	-7,000	-16.28	
44 交通及運輸設備租金	15,000		-15,000	-100.00	
442 車租	15,000		-15,000	-100.00	
45 雜項設備租金	28,000	36,000	8,000	28.57	
451 雜項設備租金	28,000	36,000	8,000	28.57	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	1,000	-7,000	-87.50	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	7,000		-7,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學

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	%	
751 技能競賽	7,000		-7,000	-100.00	
53221901 學校水電費		44,000	44,000		
2 服務費用		44,000	44,000		
21 水電費		44,000	44,000		
212 工作場所電費		44,000	44,000		
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		44,873	44,873		
2 服務費用		44,873	44,873		
21 水電費		44,873	44,873		
212 工作場所電費		44,873	44,873		
5L 一般行政管理計畫	5,268,000	5,501,096	233,096	4.42	
5L1 行政管理及推展	5,268,000	5,501,096	233,096	4.42	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	5,268,000	5,373,096	105,096	1.99	
1 用人費用	5,268,000	5,373,096	105,096	1.99	
16 退休及卹償金	5,268,000	5,373,096	105,096	1.99	
161 職員退休及離職金	5,268,000	5,373,096	105,096	1.99	
5L100400 調整待遇及其他經費		128,000	128,000		
1 用人費用		128,000	128,000		
18 福利費		128,000	128,000		
18Y 其他福利費		128,000	128,000		

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	62,878,692	11,360,389	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,737,078	1,083,425	
房屋及建築	49,053,223	5,205,133	
機械及設備	6,939,367	3,505,842	
交通及運輸設備	602,470	195,298	
雜項設備	3,546,554	1,370,691	
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體			
發展中之無形資產			
其他			

註：主要增減原因說明：

機械及設備：價購平板電腦、平板電腦充電車、5G無線分享器及電腦教學廣播系統。

雜項設備：價購不銹鋼電動伸縮門。

臺南市南化區南化國民小學

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		
1,528,077			2,577,374	50,469,006
			101,292	1,552,361
			980,581	42,867,509
1,390,002			987,845	3,835,682
			84,852	322,320
138,075			422,804	1,891,134

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：

臺南市南化區南化國民小學

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—臺南市南化區南化國民小學

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—臺南市南化區南化國民小學
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	17	21	4	教師15人，公務人員4人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名教師1人、國小合理教師員額編制教師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	17	21	4	
合 計	17	21	4	

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：臨時僱工5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—臺南市南化區南化國民小學
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	12,979,000		286,000		2,965,000	1,417,000		1,317,000		18,964,000	102,000	19,066,000
正式人員	12,979,000		286,000		2,965,000	1,417,000		1,317,000		18,964,000		18,964,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						5,268,000				5,268,000		5,268,000
正式人員												
其他人員						5,268,000				5,268,000		5,268,000
合 計	12,979,000		286,000		2,965,000	6,685,000		1,317,000		24,232,000	102,000	24,334,000

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216,000元，決算數198,983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12,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,343,000元，決算數1,196,260元，內容：教職員工考績獎金決算人數14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1,622,000元，決算數1,770,713元，內容：教職員工年終獎金決算人數19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—臺南市南化區南化國民小學
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
15,054,357		203,840		2,966,973	1,517,820		1,695,795		21,438,785	578,337	22,017,122
15,054,357		203,840		2,966,973	1,489,392		1,654,438		21,369,000		21,369,000
					28,428		41,357		69,785	578,337	648,122
					5,373,096		128,000		5,501,096		5,501,096
							128,000		128,000		128,000
					5,373,096				5,373,096		5,373,096
15,054,357		203,840		2,966,973	6,890,916		1,823,795		26,939,881	578,337	27,518,218

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學

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－臺南市南化區南化國民小學
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			25,793,000		28,880,693		3,087,693	11.97	
國民教育計畫			20,525,000		23,379,597		2,854,597	13.91	國民教育計畫增加原因：係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)、提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額編制等超支併決算款所致。
一般行政管理計畫			5,268,000		5,501,096		233,096	4.42	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學
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	24,334,000	27,518,218	3,184,218	13.09
11 正式員額薪資	12,979,000	15,054,357	2,075,357	15.99
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	578,337	476,337	467.00
13 超時工作報酬	286,000	203,840	-82,160	-28.73
15 獎金	2,965,000	2,966,973	1,973	0.07
16 退休及卹償金	6,685,000	6,890,916	205,916	3.08
18 福利費	1,317,000	1,823,795	506,795	38.48
2 服務費用	1,279,000	1,207,530	-71,470	-5.59
21 水電費	188,000	145,892	-42,108	-22.40
22 郵電費	67,000	52,601	-14,399	-21.49
23 旅運費	38,000	23,409	-14,591	-38.40
24 印刷裝訂與廣告費	0	24,600	24,600	0.00
25 修理保養及保固費	195,000	163,211	-31,789	-16.30
27 一般服務費	710,000	698,743	-11,257	-1.59
28 專業服務費	9,000	27,074	18,074	200.82
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	129,000	117,945	-11,055	-8.57
31 使用材料費	10,000	2,525	-7,475	-74.75
32 用品消耗	119,000	115,420	-3,580	-3.01
4 租金、償債、利息及相關手續費	43,000	36,000	-7,000	-16.28
44 交通及運輸設備租金	15,000	0	-15,000	-100.00
45 雜項設備租金	28,000	36,000	8,000	28.57
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	1,000	-7,000	-87.50
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	7,000	0	-7,000	-100.00
合 計	25,793,000	28,880,693	3,087,693	11.97

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學
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	216,000	201,983	-14,017	-6.49	
27D 計時與計件人員酬金	216,000	198,983	-17,017	-7.88	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		3,000	3,000		

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	128,526,274	100.00	126,942,818	100.00	1,583,456	1.25
流動資產	9,949,524	7.74	7,057,396	5.56	2,892,128	40.98
現金	9,611,374	7.48	6,644,213	5.23	2,967,161	44.66
銀行存款	9,611,374	7.48	6,644,213	5.23	2,967,161	44.66
預付款項	338,150	0.26	413,183	0.33	-75,033	-18.16
預付費用	338,150	0.26	413,183	0.33	-75,033	-18.16
固定資產	50,469,006	39.27	51,518,303	40.58	-1,049,297	-2.04
土地改良物	1,552,361	1.21	1,653,653	1.30	-101,292	-6.13
土地改良物	2,737,078	2.13	2,737,078	2.16	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,184,717	-0.92	-1,083,425	-0.85	-101,292	9.35
房屋建築及設備	42,867,509	33.35	43,848,090	34.54	-980,581	-2.24
房屋建築及設備	49,053,223	38.17	49,053,223	38.64	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-6,185,714	-4.81	-5,205,133	-4.10	-980,581	18.84
機械及設備	3,835,682	2.98	3,433,525	2.70	402,157	11.71
機械及設備	8,329,369	6.48	6,939,367	5.47	1,390,002	20.03
累計折舊-機械及設備	-4,493,687	-3.50	-3,505,842	-2.76	-987,845	28.18
交通及運輸設備	322,320	0.25	407,172	0.32	-84,852	-20.84
交通及運輸設備	602,470	0.47	602,470	0.47	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-280,150	-0.22	-195,298	-0.15	-84,852	43.45
雜項設備	1,891,134	1.47	2,175,863	1.71	-284,729	-13.09
雜項設備	3,684,629	2.87	3,546,554	2.79	138,075	3.89
累計折舊-雜項設備	-1,793,495	-1.40	-1,370,691	-1.08	-422,804	30.85
其他資產	68,107,744	52.99	68,367,119	53.86	-259,375	-0.38
什項資產	68,107,744	52.99	68,367,119	53.86	-259,375	-0.38
代管資產	68,107,744	52.99	68,367,119	53.86	-259,375	-0.38
合 計	128,526,274	100.00	126,942,818	100.00	1,583,456	1.25

信託代理與保證資產 930,000

保證品 930,000

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。

臺南市南化區南化國民小學
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	76,639,916	59.63	73,999,750	58.29	2,640,166	3.57
流動負債	8,425,172	6.56	5,463,631	4.30	2,961,541	54.20
應付款項	8,425,172	6.56	5,463,631	4.30	2,961,541	54.20
應付代收款	8,123,631	6.32	4,871,292	3.84	3,252,339	66.77
應付費用	301,541	0.23	592,339	0.47	-290,798	-49.09
其他負債	68,214,744	53.07	68,536,119	53.99	-321,375	-0.47
什項負債	68,214,744	53.07	68,536,119	53.99	-321,375	-0.47
存入保證金	107,000	0.08	169,000	0.13	-62,000	-36.69
應付代管資產	68,107,744	52.99	68,367,119	53.86	-259,375	-0.38
淨資產	51,886,358	40.37	52,943,068	41.71	-1,056,710	-2.00
淨資產	51,886,358	40.37	52,943,068	41.71	-1,056,710	-2.00
淨資產	51,886,358	40.37	52,943,068	41.71	-1,056,710	-2.00
累積餘額	51,886,358	40.37	52,943,068	41.71	-1,056,710	-2.00
合 計	128,526,274	100.00	126,942,818	100.00	1,583,456	1.25

信託代理與保證負債 930,000
應付保證品 930,000

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學

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	30,401,357	100.00	73,883,890	100.00	-43,482,533	-58.85
財產收益	1,626,400	5.35	45,502,167	61.59	-43,875,767	-96.43
財產孳息收入	98,323	0.32	892	0.00	97,431	10,922.76
廢舊物品售價收入	0	0.00	9,200	0.01	-9,200	-100.00
財產交易利益	651,322	2.14	920,211	1.25	-268,889	-29.22
其他財產收入	876,755	2.88	44,571,864	60.33	-43,695,109	-98.03
政府撥入收入	28,752,157	94.58	28,317,888	38.33	434,269	1.53
公庫撥款收入	26,576,085	87.42	26,905,882	36.42	-329,797	-1.23
政府其他撥入收入	2,176,072	7.16	1,412,006	1.91	764,066	54.11
教學收入	22,800	0.07	19,030	0.03	3,770	19.81
學雜費收入	22,800	0.07	19,030	0.03	3,770	19.81
其他收入	0	0.00	44,805	0.06	-44,805	-100.00
受贈收入	0	0.00	38,350	0.05	-38,350	-100.00
雜項收入	0	0.00	6,455	0.01	-6,455	-100.00
支出	31,458,067	103.48	31,134,549	42.14	323,518	1.04
人事支出	27,518,218	90.52	25,909,465	35.07	1,608,753	6.21
人事支出	27,518,218	90.52	25,909,465	35.07	1,608,753	6.21
業務支出	1,362,475	4.48	2,051,509	2.78	-689,034	-33.59
業務支出	1,362,475	4.48	2,051,509	2.78	-689,034	-33.59
財產損失	0	0.00	54,936	0.07	-54,936	-100.00
財產交易損失	0	0.00	54,936	0.07	-54,936	-100.00
折舊、折耗及攤銷	2,577,374	8.48	2,970,859	4.02	-393,485	-13.24
固定資產折舊	2,577,374	8.48	2,970,859	4.02	-393,485	-13.24
其他支出	0	0.00	147,780	0.20	-147,780	-100.00
其他支出	0	0.00	147,780	0.20	-147,780	-100.00
本期賸餘(短絀)	-1,056,710	-3.48	42,749,341	57.86	-43,806,051	-102.47
期初淨資產	52,943,068	174.15	10,193,727	13.80	42,749,341	419.37
解繳公庫						
期末淨資產	51,886,358	170.67	52,943,068	71.66	-1,056,710	-2.00

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—臺南市南化區南化國民小學

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)	-1,056,710
8002 調整非現金項目	4,085,871
800202 折舊、折耗及攤銷	2,577,374
800203 處理資產損失(利益)	-651,322
800204 其他	-876,755
800205 流動資產淨減(淨增)	75,033
800206 流動負債淨增(淨減)	2,961,541
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,029,161
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	187,055
820404 減少其他資產	187,055
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-187,055
820904 增加其他資產	-187,055
83 投資活動之淨現金流入(流出)	
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	16,000
840102 增加其他負債	16,000
8404 減少短期債務及其他負債	-78,000
840402 減少其他負債	-78,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-62,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,967,161
87 期初現金及約當現金	6,644,213
88 期末現金及約當現金	9,611,374

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+259,375元；減少應付代管資產-259,375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—臺南市南化區南化國民小學

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	28,873,280	1,528,077	30,401,357	收入
財產收入	98,323	1,528,077	1,626,400	財產收益
政府撥入收入	28,752,157		28,752,157	政府撥入收入
教學收入	22,800		22,800	教學收入
基金用途	28,880,693	2,577,374	31,458,067	支出
用人費用	27,518,218		27,518,218	人事支出
服務費用	1,207,530	154,945	1,362,475	業務支出
材料及用品費	117,945	-117,945		
租金、償債、利息及相關手續費	36,000	-36,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		2,577,374	2,577,374	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-7,413	-1,049,297	-1,056,710	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,424,765	51,518,303	52,943,068	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,417,352	50,469,006	51,886,358	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益:調整數1,528,077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154,945元，係〈材料及用品費〉117,945+〈租金、償債、利息及相關手續費〉36,000+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉1,000之調整數合計。
3. 折舊、折耗及攤銷:調整數2,577,374元，係財產折舊。

主辦會計人員：田明仁



基金主持人：張理誠



