

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)

臺南市安南區南興國民小學編

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	7-11	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25,268,000元，決算數29,310,102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100人；附設幼兒園1班，學生人數26人；特教班1班(資源班1班)。

112學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數97人；附設幼兒園1班，學生人數22人；特教班1班(資源班1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28,006,513元，較本年度法定預算數24,434,000元，增加3,572,513元，計增加14.62%，主要係因：提高國小教師員額編制至每班1.65名師、國小合理教師員額編制及幼兒園增置人員計畫等辦理超支併決算。

(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1,303,589元，較本年度法定預算數834,000元，增加469,589元，計增加56.31%。主要係因本年度新增退休人員2名致月退休金增加及子女教育補助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27,733,333元，較法定預算數25,233,000元，增加2,500,333元，計增加9.91%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數9,000元，較法定預算數8,000元，增加1,000元，計增加12.50%。主要係因：超收安南區公所繳交場地設施使用費(第16任總統副總統與第11屆立法委員選舉投開票所)。
2. 財產處分收入：決算數20,351元，較法定預算數1,000元，增加19,351元，計增加1935.10%。主要係因：本年度辦理財產報廢之變賣收入。
3. 租金收入：決算數123,470元，較法定預算數100,000元，增加23,470元，計增加23.47%。主要係因：太陽光電能設備回饋金收入較預期增加。
4. 利息收入：決算數10,892元，較法定預算數1,000元，增加9,892元，計增加989.20%。主要係因：各專戶利息收入較預期增加。
5. 公庫撥款收入：決算數24,664,221元，較法定預算數25,100,000元，減少435,779元，計減少1.74%。主要係因：107年度至110年度非留存賸餘解繳市庫。
6. 政府其他撥入收入：決算數2,882,619元，較法定預算數0元，增加2,882,619元。主要

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

係因：超收教育局之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22,780元，較法定預算數23,000元，減少220元，計減少0.96%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數29,310,102元，較法定預算數25,268,000元，增加4,042,102元，增加16.00%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數28,006,513元，較法定預算數24,434,000元，增加3,572,513元，計增加14.62%。主要係因：提高國小教師員額編制至每班1.65名師、國小合理教師員額編制及幼兒園增置人員計畫等辦理超支併決算。

2. 一般行政管理計畫：決算數1,303,589元，較法定預算數834,000元，增加469,589元，計增加56.31%。主要係因：新增退休人員2名致月退休金增加及子女教育補助等超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀35,000元，本年度決算短絀數1,576,769元，短絀原因：係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211,572元。

(二)投資活動之淨現金流入32,794元。

(三)籌資活動之淨現金流入34,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減144,778元。

期初現金及約當現金5,196,769元。

期末現金及約當現金5,051,991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	5,051,991	5,196,769	-2.79
預付費用	382,721	603,627	-36.60
土地改良物	3,579,179	3,987,407	-10.24
房屋建築及設備	14,522,320	15,228,356	-4.64
機械及設備	3,696,732	3,324,088	11.21
交通及運輸設備	1,039,455	916,582	13.41
雜項設備	1,670,652	1,887,130	-11.47
暫付及待結轉帳項	11,658	44,452	-73.77
代管資產	173,330,809	164,520,285	5.36
資產合計	203,285,517	195,708,696	3.87

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係因合理員額教師超併計畫等經費陸續撥入並辦理預付轉正所致。
2. 土地改良物：主要減少係因提列折舊費用所致。
3. 機械及設備：主要增加係因係教育局調撥 iPad 平板電腦及 iPad 作業系統行動充電車等。
4. 交通及運輸設備：主要增加係教育局補助經費建置戶外球場監視系統及音響設備等。
5. 雜項設備：主要減少係因辦理財產報廢所致。
6. 暫付及待結轉帳項：主要減少係因各項補助計畫經費陸續撥入並辦理暫付轉正所致。

(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	3,134,493	2,201,009	42.41
應付費用	477,697	266,890	78.99
存入保證金	249,000	215,000	15.81
應付代管資產	173,330,809	164,520,285	5.36
負債合計	177,191,999	167,203,184	5.97

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係各項補助經費已撥入但計畫尚未辦理完畢故未及核銷所致。
2. 應付費用：主要增加係12月鐘點費、值勤以人力替代12月薪資等費用提列應付費用所致。
3. 存入保證金：主要增加係校園地坪鋪面、排水改善及教學大樓修繕工程保固保證金。

(三)淨資產為累積餘額26,093,518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28,006,513元，較法定預算數24,434,000元，增加3,572,513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1,303,589元，較法定預算數834,000元，增加469,589元，係調整待遇及其他經費計劃等，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—臺南市安南區南興國民小學

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	25,233,000	100.00	27,733,333	100.00	2,500,333	9.91	29,019,963	100.00
43 勞務收入	8,000	0.03	9,000	0.03	1,000	12.50	9,000	0.03
431服務收入	8,000	0.03	9,000	0.03	1,000	12.50	9,000	0.03
45 財產收入	102,000	0.40	154,713	0.56	52,713	51.68	134,380	0.46
451財產處分收入	1,000	0.00	20,351	0.07	19,351	1,935.10		
452租金收入	100,000	0.40	123,470	0.45	23,470	23.47	131,563	0.45
454利息收入	1,000	0.00	10,892	0.04	9,892	989.20	2,817	0.01
46 政府撥入收入	25,100,000	99.47	27,546,840	99.33	2,446,840	9.75	28,849,770	99.41
462公庫撥款收入	25,100,000	99.47	24,664,221	88.93	-435,779	-1.74	26,870,676	92.59
46Y政府其他撥入收入			2,882,619	10.39	2,882,619	0.00	1,979,094	6.82
4S 教學收入	23,000	0.09	22,780	0.08	-220	-0.96	24,700	0.09
4S1學雜費收入	23,000	0.09	22,780	0.08	-220	-0.96	24,700	0.09
4Y 其他收入						0.00	2,113	0.01
4YY雜項收入							2,113	0.01
5 基金用途	25,268,000	100.14	29,310,102	105.69	4,042,102	16.00	27,969,791	96.38
53 國民教育計畫	24,434,000	96.83	28,006,513	100.99	3,572,513	14.62	26,680,793	91.94
5L 一般行政管理計畫	834,000	3.31	1,303,589	4.70	469,589	56.31	1,161,998	4.00
5M 建築及設備計畫						0.00	127,000	0.44
購建固定資產							127,000	0.44
本期賸餘(短絀)	-35,000		-1,576,769		-1,541,769	4,405.05	1,050,172	
期初基金餘額	1,975,000		3,161,949		1,186,949	60.10	2,111,777	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,940,000		1,585,180		-354,820	-18.29	3,161,949	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區南興國民小學

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	25,233,000	27,733,333	2,500,333	9.91	
43 勞務收入	8,000	9,000	1,000	12.50	
431 服務收入	8,000	9,000	1,000	12.50	超收安南區公所繳交借用場地設施使用費。(第16任總統副總統與第11屆立法委員選舉投開票所)
45 財產收入	102,000	154,713	52,713	51.68	
451 財產處分收入	1,000	20,351	19,351	1,935.10	財產報廢之變賣收入較預期增加。
452 租金收入	100,000	123,470	23,470	23.47	太陽光電電能設備回饋金收入較預期增加。
454 利息收入	1,000	10,892	9,892	989.20	各專戶利息收入較預期增加。
46 政府撥入收入	25,100,000	27,546,840	2,446,840	9.75	
462 公庫撥款收入	25,100,000	24,664,221	-435,779	-1.74	
46Y 政府其他撥入收入		2,882,619	2,882,619	0.00	超收合理教師員額編制等超併經費。
4S 教學收入	23,000	22,780	-220	-0.96	
4S1 學雜費收入	23,000	22,780	-220	-0.96	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區南興國民小學

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	25,268,000	29,310,102	4,042,102	16.00	
53 國民教育計畫	24,434,000	28,006,513	3,572,513	14.62	53國民教育計畫增加原因：係提高教師員額編制至每班1.65名、合理教師員額編制及幼兒園依法改制增置人員等經費辦理超支併決算。
532 國民小學教育	24,434,000	28,006,513	3,572,513	14.62	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		72,000	72,000		
1 用人費用		72,000	72,000		
11 正式員額薪資		72,000	72,000		
113 職員薪金		72,000	72,000		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		25,440	25,440		
1 用人費用		25,440	25,440		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,440	25,440		
124 兼職人員酬金		25,440	25,440		
53210304 國小合理教師員額編制		1,337,960	1,337,960		
1 用人費用		1,337,960	1,337,960		
11 正式員額薪資		1,153,007	1,153,007		
113 職員薪金		1,153,007	1,153,007		
16 退休及卹償金		102,807	102,807		
161 職員退休及離職金		102,807	102,807		
18 福利費		82,146	82,146		
181 分擔員工保險費		82,146	82,146		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		934,390	934,390		
1 用人費用		934,390	934,390		
11 正式員額薪資		727,542	727,542		
113 職員薪金		727,542	727,542		
16 退休及卹償金		110,562	110,562		
161 職員退休及離職金		110,562	110,562		
18 福利費		96,286	96,286		
181 分擔員工保險費		96,286	96,286		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		65,640	65,640		
1 用人費用		65,640	65,640		
12 聘僱及兼職人員薪資		65,640	65,640		
124 兼職人員酬金		65,640	65,640		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區南興國民小學

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	%	
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		26,565	26,565		
1 用人費用		26,565	26,565		
11 正式員額薪資		26,565	26,565		
113 職員薪金		26,565	26,565		
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		1,047,991	1,047,991		
1 用人費用		1,047,991	1,047,991		
11 正式員額薪資		878,431	878,431		
113 職員薪金		878,431	878,431		
16 退休及卹償金		41,304	41,304		
161 職員退休及離職金		41,304	41,304		
18 福利費		128,256	128,256		
181 分擔員工保險費		127,456	127,456		
18Y 其他福利費		800	800		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		49,000	49,000		
1 用人費用		49,000	49,000		
11 正式員額薪資		49,000	49,000		
113 職員薪金		49,000	49,000		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		37,945	37,945		
1 用人費用		37,945	37,945		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,945	25,945		
124 兼職人員酬金		25,945	25,945		
53220000 各校經常門分支計畫	24,434,000	24,265,291	-168,709	-0.69	
1 用人費用	22,436,000	22,378,482	-57,518	-0.26	
11 正式員額薪資	15,360,000	14,527,424	-832,576	-5.42	
113 職員薪金	15,360,000	14,527,424	-832,576	-5.42	
12 聘僱及兼職人員薪資	110,000	394,871	284,871	258.97	
124 兼職人員酬金	110,000	394,871	284,871	258.97	
13 超時工作報酬	305,000	290,720	-14,280	-4.68	
131 加班費	305,000	290,720	-14,280	-4.68	
15 獎金	3,425,000	3,923,479	498,479	14.55	
151 考績獎金	1,505,000	2,105,065	600,065	39.87	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區南興國民小學
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	%	
152 年終獎金	1,920,000	1,818,414	-101,586	-5.29	
16 退休及卹償金	1,712,000	1,620,558	-91,442	-5.34	
161 職員退休及離職金	1,712,000	1,620,558	-91,442	-5.34	
18 福利費	1,524,000	1,621,430	97,430	6.39	
181 分擔員工保險費	1,325,000	1,419,630	94,630	7.14	
183 傷病醫藥費	17,000	12,500	-4,500	-26.47	
18Y 其他福利費	182,000	189,300	7,300	4.01	
2 服務費用	1,843,000	1,542,392	-300,608	-16.31	
21 水電費	208,000	112,232	-95,768	-46.04	
212 工作場所電費	178,000	94,520	-83,480	-46.90	
214 工作場所水費	30,000	17,712	-12,288	-40.96	
22 郵電費	53,000	43,194	-9,806	-18.50	
221 郵費	3,000	8,336	5,336	177.87	
222 電話費	20,000	34,858	14,858	74.29	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	15,000		-15,000	-100.00	
231 國內旅費	15,000		-15,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	15,000		-15,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	15,000		-15,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	292,000	194,983	-97,017	-33.23	
251 土地改良物修護費	18,000		-18,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	148,000	87,369	-60,631	-40.97	
254 其他建築修護費	20,000	14,000	-6,000	-30.00	
255 機械及設備修護費	18,000	55,600	37,600	208.89	
256 交通及運輸設備修護費	10,000	5,428	-4,572	-45.72	
257 雜項設備修護費	78,000	32,586	-45,414	-58.22	
26 保險費	5,000		-5,000	-100.00	
26Y 其他保險費	5,000		-5,000	-100.00	
27 一般服務費	1,153,000	1,097,843	-55,157	-4.78	
277 代理(辦)費	29,000	33,876	4,876	16.81	
279 外包費	92,000	445,800	353,800	384.57	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數60,000元(不含機械保全32,000元)，決算數423,240元(不含機械保全22,560元)，內容：校園安全及維護人力1名

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區南興國民小學

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	1,018,000	607,767	-410,233	-40.30	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1,018,000元，決算數607,767元，內容：臨時僱工4名、臨時駐衛警1名。
27F 體育活動費	14,000	10,400	-3,600	-25.71	
28 專業服務費	30,000	22,140	-7,860	-26.20	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000		-3,000	-100.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	20,000	18,640	-1,360	-6.80	
288 委託考選訓練費	4,000		-4,000	-100.00	
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	127,000	308,637	181,637	143.02	
31 使用材料費	3,000	1,702	-1,298	-43.27	
312 燃料	3,000	1,702	-1,298	-43.27	
32 用品消耗	124,000	306,935	182,935	147.53	
321 辦公(事務)用品	69,000	211,386	142,386	206.36	
322 報章雜誌	9,000		-9,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	23,000	32,323	9,323	40.53	
326 食品		5,700	5,700		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	12,148	7,148	142.96	
32Y 其他用品消耗	18,000	45,378	27,378	152.10	
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000	34,560	14,560	72.80	
45 雜項設備租金	20,000	34,560	14,560	72.80	
451 雜項設備租金	20,000	34,560	14,560	72.80	
6 稅捐及規費(強制費)		220	220		
66 規費		220	220		
661 行政規費與強制費		220	220		
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	4,000	1,000	-3,000	-75.00	
712 學術團體會費	3,000		-3,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	4,000		-4,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區南興國民小學
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	4,000		-4,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		81,418	81,418		
2 服務費用		81,418	81,418		
27 一般服務費		81,418	81,418		
27D 計時與計件人員酬金		81,418	81,418		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81,418元，內容：特教學生助理人員1名。
53221601 推展傳統藝術教育		18,000	18,000		
2 服務費用		18,000	18,000		
28 專業服務費		18,000	18,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		18,000	18,000		
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	834,000	1,303,589	469,589	56.31	5L一般行政管理計畫增加原因：係本年度新增退休人員2位致月退休金增加，及子女教育補助等統籌經費辦理超支併決算。
5L1 行政管理及推展	834,000	1,303,589	469,589	56.31	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	834,000	1,166,889	332,889	39.91	
1 用人費用	822,000	1,154,889	332,889	40.50	
16 退休及卹償金	822,000	1,154,889	332,889	40.50	
161 職員退休及離職金	822,000	1,154,889	332,889	40.50	
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		136,700	136,700		
1 用人費用		136,700	136,700		
18 福利費		136,700	136,700		
18Y 其他福利費		136,700	136,700		

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	38,247,971	12,904,408	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,557,283	569,876	
房屋及建築	21,835,525	6,607,169	
機械及設備	5,428,972	2,104,884	
交通及運輸設備	1,236,550	319,968	
雜項設備	5,189,641	3,302,511	
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：主要增加原因說明如下：

房屋及建築增加原因：增加原因主要係更正高架垃圾場及警衛室財產性質(公務轉基金)；減少原因主要係高架垃圾場財管系統登錄錯誤辦理減帳。

機械及設備增加原因：增加原因主要係教育局調撥iPad平板電腦及iPad作業系統行動充電車；減少原因主要係辦理財產報廢所致。

交通及運輸設備增加原因：教育局補助建置校門口多媒體電視牆等；減少原因主要係辦理財產報廢所致。

雜項設備增加原因：增加原因主要係更正戶外遊戲場財產類別(增列公務用)；減少原因主要係更正戶外遊戲場財產類別(減列公共用)及辦理財產報廢所致。

臺南市安南區南興國民小學

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		
3,330,701		1,736,893	2,429,033	24,508,338
			408,228	3,579,179
833,626		491,540	1,048,122	14,522,320
1,352,575		277,275	702,656	3,696,732
298,000		56,500	118,627	1,039,455
846,500		911,578	151,400	1,670,652

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：

臺南市安南區南興國民小學

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—臺南市安南區南興國民小學

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—臺南市安南區南興國民小學

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	20	3	教師15人，公務人員3人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係含提高員額編制至每班1.65師正式教師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	20	3	
兼任人員	0	1	1	兼任會計員1人
其他兼任人員	0	1	1	
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：特教學生助理人員(含學前)1名、臨時僱工4名、臨時駐衛警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—臺南市安南區南興國民小學
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										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		兼任人員用人費用
國民教育計畫	15,360,000		305,000		3,425,000	1,712,000		1,524,000		22,326,000	110,000	22,436,000
正式人員	15,360,000		305,000		3,425,000	1,712,000		1,524,000		22,326,000		22,326,000
兼任人員											110,000	110,000
一般行政管理計畫						822,000				822,000		822,000
正式人員						822,000				822,000		822,000
其他人員						822,000				822,000		822,000
合 計	15,360,000		305,000		3,425,000	2,534,000		1,524,000		23,148,000	110,000	23,258,000

- 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1,018,000元，決算數689,185元。279外包費：預算數60,000元(不含機械保全32,000元)，決算數423,240元(不含機械保全22,560元)。
- 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,505,000元，決算數2,105,065元，內容：教職員工考績獎金決算人數17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1,920,000元，決算數1,818,414元，內容：教職員工年終獎金決算人數17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—臺南市安南區南興國民小學
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
17,445,969		290,720		3,923,479	1,875,231		1,928,118		25,463,517	511,896	25,975,413
17,445,969		290,720		3,921,380	1,875,231		1,928,118		25,461,418		25,461,418
				2,099					2,099	511,896	513,995
					1,154,889		136,700		1,291,589		1,291,589
							136,700		136,700		136,700
					1,154,889				1,154,889		1,154,889
17,445,969		290,720		3,923,479	3,030,120		2,064,818		26,755,106	511,896	27,267,002

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區南興國民小學

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—臺南市安南區南興國民小學
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			25,268,000		29,310,102		4,042,102	16.00	
國民教育計畫			24,434,000		28,006,513		3,572,513	14.62	53國民教育計畫增加原因：係提高教師員額編制至每班1.65名、合理教師員額編制及幼兒園依法改制增置人員等經費辦理超支併決算。
一般行政管理計畫			834,000		1,303,589		469,589	56.31	5L一般行政管理計畫增加原因：係本年度新增退休人員2位致月退休金增加，及子女教育補助等統籌經費辦理超支併決算。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區南興國民小學

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	23,258,000	27,267,002	4,009,002	17.24
11 正式員額薪資	15,360,000	17,445,969	2,085,969	13.58
12 聘僱及兼職人員薪資	110,000	511,896	401,896	365.36
13 超時工作報酬	305,000	290,720	-14,280	-4.68
15 獎金	3,425,000	3,923,479	498,479	14.55
16 退休及卹償金	2,534,000	3,030,120	496,120	19.58
18 福利費	1,524,000	2,064,818	540,818	35.49
2 服務費用	1,843,000	1,686,683	-156,317	-8.48
21 水電費	208,000	157,105	-50,895	-24.47
22 郵電費	53,000	43,194	-9,806	-18.50
23 旅運費	15,000	0	-15,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	0	-15,000	-100.00
25 修理保養及保固費	292,000	194,983	-97,017	-33.23
26 保險費	5,000	0	-5,000	-100.00
27 一般服務費	1,153,000	1,179,261	26,261	2.28
28 專業服務費	30,000	40,140	10,140	33.80
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	127,000	308,637	181,637	143.02
31 使用材料費	3,000	1,702	-1,298	-43.27
32 用品消耗	124,000	306,935	182,935	147.53
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000	34,560	14,560	72.80
45 雜項設備租金	20,000	34,560	14,560	72.80
6 稅捐及規費(強制費)	0	220	220	0.00
66 規費	0	220	220	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,000	13,000	-7,000	-35.00
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	4,000	0	-4,000	-100.00
合 計	25,268,000	29,310,102	4,042,102	16.00

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區南興國民小學
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	1,021,000	707,185	-313,815	-30.74	
27D 計時與計件人員酬金	1,018,000	689,185	-328,815	-32.30	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	18,000	15,000	500.00	

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	203,285,517	100.00	195,708,696	100.00	7,576,821	3.87
流動資產	5,434,712	2.67	5,800,396	2.96	-365,684	-6.30
現金	5,051,991	2.49	5,196,769	2.66	-144,778	-2.79
銀行存款	5,051,991	2.49	5,196,769	2.66	-144,778	-2.79
預付款項	382,721	0.19	603,627	0.31	-220,906	-36.60
預付費用	382,721	0.19	603,627	0.31	-220,906	-36.60
固定資產	24,508,338	12.06	25,343,563	12.95	-835,225	-3.30
土地改良物	3,579,179	1.76	3,987,407	2.04	-408,228	-10.24
土地改良物	4,557,283	2.24	4,557,283	2.33	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-978,104	-0.48	-569,876	-0.29	-408,228	71.63
房屋建築及設備	14,522,320	7.14	15,228,356	7.78	-706,036	-4.64
房屋建築及設備	22,177,611	10.91	21,835,525	11.16	342,086	1.57
累計折舊-房屋建築及設備	-7,655,291	-3.77	-6,607,169	-3.38	-1,048,122	15.86
機械及設備	3,696,732	1.82	3,324,088	1.70	372,644	11.21
機械及設備	6,504,272	3.20	5,428,972	2.77	1,075,300	19.81
累計折舊-機械及設備	-2,807,540	-1.38	-2,104,884	-1.08	-702,656	33.38
交通及運輸設備	1,039,455	0.51	916,582	0.47	122,873	13.41
交通及運輸設備	1,478,050	0.73	1,236,550	0.63	241,500	19.53
累計折舊-交通及運輸設備	-438,595	-0.22	-319,968	-0.16	-118,627	37.07
雜項設備	1,670,652	0.82	1,887,130	0.96	-216,478	-11.47
雜項設備	5,124,563	2.52	5,189,641	2.65	-65,078	-1.25
累計折舊-雜項設備	-3,453,911	-1.70	-3,302,511	-1.69	-151,400	4.58
其他資產	173,342,467	85.27	164,564,737	84.09	8,777,730	5.33
什項資產	173,342,467	85.27	164,564,737	84.09	8,777,730	5.33
暫付及待結轉帳項	11,658	0.01	44,452	0.02	-32,794	-73.77
代管資產	173,330,809	85.26	164,520,285	84.06	8,810,524	5.36
合 計	203,285,517	100.00	195,708,696	100.00	7,576,821	3.87

信託代理與保證資產 200,000

保證品 200,000

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。

臺南市安南區南興國民小學

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	177,191,999	87.16	167,203,184	85.43	9,988,815	5.97
流動負債	3,612,190	1.78	2,467,899	1.26	1,144,291	46.37
應付款項	3,612,190	1.78	2,467,899	1.26	1,144,291	46.37
應付代收款	3,134,493	1.54	2,201,009	1.12	933,484	42.41
應付費用	477,697	0.23	266,890	0.14	210,807	78.99
其他負債	173,579,809	85.39	164,735,285	84.17	8,844,524	5.37
什項負債	173,579,809	85.39	164,735,285	84.17	8,844,524	5.37
存入保證金	249,000	0.12	215,000	0.11	34,000	15.81
應付代管資產	173,330,809	85.26	164,520,285	84.06	8,810,524	5.36
淨資產	26,093,518	12.84	28,505,512	14.57	-2,411,994	-8.46
淨資產	26,093,518	12.84	28,505,512	14.57	-2,411,994	-8.46
淨資產	26,093,518	12.84	28,505,512	14.57	-2,411,994	-8.46
累積餘額	26,093,518	12.84	28,505,512	14.57	-2,411,994	-8.46
合 計	203,285,517	100.00	195,708,696	100.00	7,576,821	3.87

信託代理與保證負債 200,000

應付保證品 200,000

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區南興國民小學

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	30,322,967	100.00	36,204,489	100.00	-5,881,522	-16.25
勞務收入	9,000	0.03	9,000	0.02	0	0.00
服務收入	9,000	0.03	9,000	0.02	0	0.00
財產收益	2,744,347	9.05	7,318,906	20.22	-4,574,559	-62.50
財產孳息收入	134,362	0.44	134,380	0.37	-18	-0.01
廢舊物品售價收入	20,351	0.07	0	0.00	20,351	0.00
財產交易利益	0	0.00	654,663	1.81	-654,663	-100.00
其他財產收入	2,589,634	8.54	6,529,863	18.04	-3,940,229	-60.34
政府撥入收入	27,546,840	90.84	28,849,770	79.69	-1,302,930	-4.52
公庫撥款收入	24,664,221	81.34	26,870,676	74.22	-2,206,455	-8.21
政府其他撥入收入	2,882,619	9.51	1,979,094	5.47	903,525	45.65
教學收入	22,780	0.08	24,700	0.07	-1,920	-7.77
學雜費收入	22,780	0.08	24,700	0.07	-1,920	-7.77
其他收入	0	0.00	2,113	0.01	-2,113	-100.00
雜項收入	0	0.00	2,113	0.01	-2,113	-100.00
支出	32,734,961	107.95	29,940,631	82.70	2,794,330	9.33
人事支出	27,267,002	89.92	25,828,557	71.34	1,438,445	5.57
人事支出	27,267,002	89.92	25,828,557	71.34	1,438,445	5.57
業務支出	2,043,100	6.74	2,014,234	5.56	28,866	1.43
業務支出	2,043,100	6.74	2,014,234	5.56	28,866	1.43
財產損失	6,450	0.02	0	0.00	6,450	0.00
財產交易損失	6,450	0.02	0	0.00	6,450	0.00
折舊、折耗及攤銷	3,418,409	11.27	2,097,840	5.79	1,320,569	62.95
固定資產折舊	3,418,409	11.27	2,097,840	5.79	1,320,569	62.95
本期賸餘(短絀)	-2,411,994	-7.95	6,263,858	17.30	-8,675,852	-138.51
期初淨資產	28,505,512	94.01	22,241,654	61.43	6,263,858	28.16
解繳公庫						
期末淨資產	26,093,518	86.05	28,505,512	78.73	-2,411,994	-8.46

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—臺南市安南區南興國民小學

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)	-2,411,994
8002 調整非現金項目	2,200,422
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-211,572
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	803,402
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-770,608
83 投資活動之淨現金流入(流出)	32,794
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	100,000
8404 減少短期債務及其他負債	-66,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	34,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-144,778
87 期初現金及約當現金	5,196,769
88 期末現金及約當現金	5,051,991

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-8,810,524元；增加應付代管資產+8,810,524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—臺南市安南區南興國民小學

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	27,733,333	2,589,634	30,322,967	收入
勞務收入	9,000		9,000	勞務收入
財產收入	154,713	2,589,634	2,744,347	財產收益
政府撥入收入	27,546,840		27,546,840	政府撥入收入
教學收入	22,780		22,780	教學收入
基金用途	29,310,102	3,424,859	32,734,961	支出
用人費用	27,267,002		27,267,002	人事支出
服務費用	1,686,683	356,417	2,043,100	業務支出
材料及用品費	308,637	-308,637		
租金、償債、利息及相關手續費	34,560	-34,560		
稅捐及規費(強制費)	220	-220		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
		6,450	6,450	財產損失
		3,418,409	3,418,409	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-1,576,769	-835,225	-2,411,994	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,161,949	25,343,563	28,505,512	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,585,180	24,508,338	26,093,518	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數2,589,634元係教育局調撥iPad平板電腦及iPad作業系統行動充電車及上級代收代付補助建置戶外球場監視系統及音響設備等財產增加。
2. 服務費用/業務支出：調整數356,417元係〈材料及用品費〉308,637元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉34,560元+〈稅捐及規費(強制費)〉220元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉13,000元之調整數合計。
3. 財產損失：調整數6,450元係財產報廢損失(帳面金額)。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,418,409元係財產折舊。

主辦會計人員：張明誠



基金主持人：黃寶東



