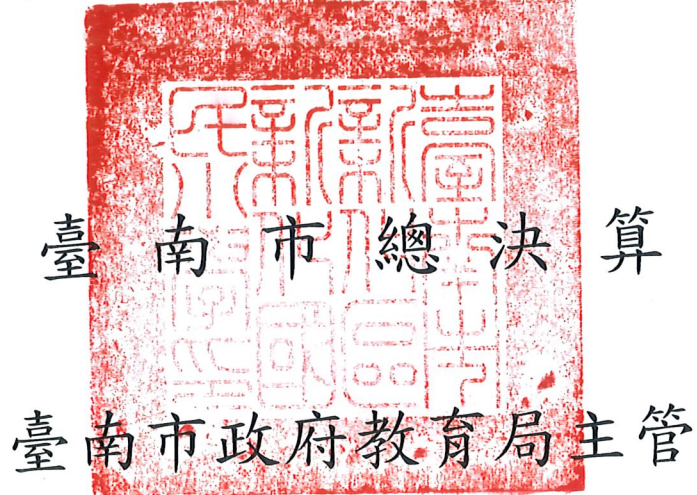


中華民國112年度
(112年1月1日至112年12月31日)



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)

臺南市新化區新化國民小學編

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	1-4	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，本年度法定預算數 135,818,000 元，決算數 152,480,053 元。

(一)國民教育業務計畫：

111 學年度下學期，實際招收普通班 35 班，學生人數 876 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 59 人；特教班 7 班(資源班 6 班、巡迴班 1 班)，學生人數 42 人；補校 1 班，學生人數 11 人。

112 學年度上學期，實際招收普通班 37 班，學生人數 906 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 55 人；特教班 7 班(資源班 6 班、巡迴班 1 班)，學生人數 51 人；補校 1 班，學生人數 13 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 122,126,386 元，較本年度法定預算數 107,951,000 元，增加 14,175,386 元，計增加 13.13%，主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教及特教)、國小一般地區學校合理教師員額編制計畫、提高國小教師員額編制至每班 1.65 名計畫、國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費、推展傳統藝術教育計畫等超支併決算之差異數。

(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 30,353,667 元，較本年度法定預算數 27,867,000 元，增加 2,486,667 元，計增加 8.92%。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、退休人員服務獎章獎勵金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 148,065,886 元，較法定預算數 135,547,000 元，增加 12,518,886 元，計增加 9.24%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 95,550 元，較法定預算數 71,000 元，增加 24,550 元，計增加 34.58%。主要係因：資優班甄試報名收入較預期增加，按實際數辦理繳庫所致。
2. 財產處分收入：決算數 1,350 元，較法定預算數 0 元，增加 1,350 元。主要係因：財產報廢處分收入，按實際數辦理繳庫所致。
3. 租金收入：決算數 7,326 元，較法定預算數 7,000 元，增加 326 元，計增加 4.66%。
4. 利息收入：決算數 11,739 元，較法定預算數 2,000 元，增加 9,739 元，計增加 486.95%。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 136,699,976 元，較法定預算數 135,400,000 元，增加

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

1,299,976 元，計增加 0.96%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、特教學生助理人員、水電費、推展傳統藝術教育等補助款所致。

6. 政府其他撥入收入：決算數 11,195,665 元，較法定預算數 0 元，增加 11,195,665 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)、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 54,280 元，較法定預算數 67,000 元，減少 12,720 元，計減少 18.99%。主要係因：幼兒園雜費收入不如預期，按實際數辦理繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 152,480,053 元，較法定預算數 135,818,000 元，增加 16,662,053 元，計增加 12.27%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 122,126,386 元，較法定預算數 107,951,000 元，增加 14,175,386 元，計增加 13.13%。主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教及特教)、國小一般地區學校合理教師員額編制計畫、提高國小教師員額編制至每班 1.65 名計畫、國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費、推展傳統藝術教育計畫等超支併決算之差異數所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 30,353,667 元，較法定預算數 27,867,000 元，增加 2,486,667 元，計增加 8.92%。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、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 271,000 元，本年度決算短絀數 4,414,167 元，短絀原因：係公庫撥款收入短收、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 3,302,170 元。

(二)投資活動之淨現金流出 270,010 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 725,000 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減 2,847,180 元。

期初現金及約當現金 20,120,811 元。

期末現金及約當現金 17,273,631 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	17,273,631	20,120,811	-14.15
預付費用	2,520,122	1,703,085	47.97
土地改良物	99,533	152,339	-34.66
房屋建築及設備	15,772,949	15,990,165	-1.36
機械及設備	9,665,586	8,535,915	13.23
交通及運輸設備	2,287,217	1,050,333	117.76
雜項設備	1,791,575	2,059,975	-13.03
電腦軟體	0	74,708	-100.00
暫付及待結轉帳項	270,010	0	-
代管資產	920,947,119	836,544,852	10.09
資產合計	970,627,742	886,232,183	9.52

上表金額變動達 10% 以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係收回 107-110 年度基金賸餘-非留存部分，將市庫存款轉回教育局所致。
2. 預付費用：主要增加係預付國小附設幼兒園增置人員、契約教保員經費所致。
3. 土地改良物：主要減少係提列折舊費用所致。
4. 機械及設備：主要增加係辦理推動中小學數位學習精進方案價購無線網路基地台 9 臺、個人平板電腦 186 臺及行動充電車 6 具等財產入帳所致。
5. 交通及運輸設備：主要增加係辦理購置身心障礙學生交通車 1 輛財產入帳所致。
6. 雜項設備：主要減少係財產已超過使用年限且不堪使用，簽准辦理報廢減帳所致。
7. 電腦軟體：主要減少係提列攤銷所致。
8. 暫付及待結轉帳項：主要增加係補助款尚未撥入暫付課後照顧及西拉雅語教師鐘點費所致。
9. 代管資產：主要增加係公務財產之土地公告現值調整所致。

(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	16,015,638	13,137,222	21.91
應付費用	1,235,054	2,184,436	-43.46
存入保證金	891,000	166,000	436.75
應付代管資產	920,947,119	836,544,852	10.09
負債合計	939,088,811	852,032,510	10.22

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 112 年度

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係辦理「112 年度臺南市新化國小設置社區共讀站—圖書館整修工程」款項於年底撥入待付款所致。
2. 應付費用：主要減少係上年度結轉幼兒園增置人員、契約教保員等應付費用，已於本年付款所致。
3. 存入保證金：主要增加係各項工程完成履約，廠商依約繳交保固保證金所致。
4. 應付代管資產：主要增加係公務財產之土地公告現值調整所致。

(三)淨資產為累積餘額 31,538,931 元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數 122,126,386 元，較法定預算數 107,951,000 元，增加 14,175,386 元，係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教及特教)、國小一般地區學校合理教師員額編制計畫、提高國小教師員額編制至每班 1.65 名計畫、國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費、推展傳統藝術教育計畫等，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 30,353,667 元，較法定預算數 27,867,000 元，增加 2,486,667 元，係為辦理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、退休人員服務獎章獎勵金等，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—臺南市新化區新化國民小學

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	135,547,000	100.00	148,065,886	100.00	12,518,886	9.24	146,110,342	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	2,600	0.00
415 違規罰款收入							2,600	0.00
43 勞務收入	71,000	0.05	95,550	0.06	24,550	34.58	62,400	0.04
431 服務收入	71,000	0.05	95,550	0.06	24,550	34.58	62,400	0.04
45 財產收入	9,000	0.01	20,415	0.01	11,415	126.83	13,314	0.01
451 財產處分收入			1,350	0.00	1,350		1,800	0.00
452 租金收入	7,000	0.01	7,326	0.00	326	4.66	7,326	0.01
454 利息收入	2,000	0.00	11,739	0.01	9,739	486.95	4,188	0.00
46 政府撥入收入	135,400,000	99.89	147,895,641	99.89	12,495,641	9.23	145,964,473	99.90
462 公庫撥款收入	135,400,000	99.89	136,699,976	92.32	1,299,976	0.96	138,541,010	94.82
46Y 政府其他撥入收入			11,195,665	7.56	11,195,665		7,423,463	5.08
4S 教學收入	67,000	0.05	54,280	0.04	-12,720	-18.99	54,349	0.04
4S1 學雜費收入	67,000	0.05	54,280	0.04	-12,720	-18.99	54,349	0.04
4Y 其他收入						0.00	13,206	0.01
4YY 雜項收入							13,206	0.01
5 基金用途	135,818,000	100.20	152,480,053	102.98	16,662,053	12.27	145,723,170	99.74
53 國民教育計畫	107,951,000	79.64	122,126,386	82.48	14,175,386	13.13	114,870,376	78.62
5L 一般行政管理計畫	27,867,000	20.56	30,353,667	20.50	2,486,667	8.92	30,812,794	21.09
5M 建築及設備計畫						0.00	40,000	0.03
購建固定資產							40,000	0.03
本期賸餘 (短絀)	-271,000		-4,414,167		-4,143,167	1,528.84	387,172	
期初基金餘額	5,774,000		6,336,238		562,238	9.74	5,949,066	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,503,000		1,922,071		-3,580,929	-65.07	6,336,238	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學

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	135,547,000	148,065,886	12,518,886	9.24	
43 勞務收入	71,000	95,550	24,550	34.58	
431 服務收入	71,000	95,550	24,550	34.58	主要係資優班甄試報名收入，按實際數辦理繳庫所致。
45 財產收入	9,000	20,415	11,415	126.83	
451 財產處分收入		1,350	1,350	0.00	主要係財產報廢處分收入，按實際數辦理繳庫所致。
452 租金收入	7,000	7,326	326	4.66	
454 利息收入	2,000	11,739	9,739	486.95	主要係公庫利息收入較預期增加，按實際數辦理繳庫所致。
46 政府撥入收入	135,400,000	147,895,641	12,495,641	9.23	
462 公庫撥款收入	135,400,000	136,699,976	1,299,976	0.96	
46Y 政府其他撥入收入		11,195,665	11,195,665	0.00	主要係超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教及特教)、公立幼兒園導師費差額及教保費補助經費(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	67,000	54,280	-12,720	-18.99	
4S1 學雜費收入	67,000	54,280	-12,720	-18.99	主要係幼兒園雜費收入不如預期，按實際數辦理繳庫所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學
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	135,818,000	152,480,053	16,662,053	12.27	
53 國民教育計畫	107,951,000	122,126,386	14,175,386	13.13	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(專任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教及特教)、國小一般地區學校合理教師員額編制計畫、提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫、國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費、推展傳統藝術教育計畫等超支併決算計畫案按實際情形覈實辦理所致。
532 國民小學教育	107,951,000	122,126,386	14,175,386	13.13	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		428,130	428,130		
1 用人費用		428,130	428,130		
11 正式員額薪資		428,130	428,130		
113 職員薪金		428,130	428,130		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,305,064	1,305,064		
1 用人費用		1,305,064	1,305,064		
11 正式員額薪資		927,486	927,486		
113 職員薪金		927,486	927,486		
15 獎金		193,255	193,255		
151 考績獎金		78,160	78,160		
152 年終獎金		115,095	115,095		
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		81,516	81,516		
181 分擔員工保險費		81,516	81,516		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		14,068	14,068		
1 用人費用		14,068	14,068		
12 聘僱及兼職人員薪資		13,713	13,713		
124 兼職人員酬金		13,713	13,713		
18 福利費		355	355		
181 分擔員工保險費		355	355		
53210304 國小合理教師員額編制		4,345,581	4,345,581		
1 用人費用		4,345,581	4,345,581		
11 正式員額薪資		2,541,269	2,541,269		
113 職員薪金		2,541,269	2,541,269		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學
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		1,006,896	1,006,896		
124 兼職人員酬金		1,006,896	1,006,896		
15 獎金		300,736	300,736		
152 年終獎金		300,736	300,736		
16 退休及卹償金		157,186	157,186		
161 職員退休及離職金		157,186	157,186		
18 福利費		339,494	339,494		
181 分擔員工保險費		339,494	339,494		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		4,408,352	4,408,352		
1 用人費用		4,408,352	4,408,352		
11 正式員額薪資		3,103,861	3,103,861		
113 職員薪金		3,103,861	3,103,861		
12 聘僱及兼職人員薪資		156,912	156,912		
124 兼職人員酬金		156,912	156,912		
15 獎金		367,260	367,260		
152 年終獎金		367,260	367,260		
16 退休及卹償金		416,275	416,275		
161 職員退休及離職金		416,275	416,275		
18 福利費		364,044	364,044		
181 分擔員工保險費		364,044	364,044		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		100,800	100,800		
1 用人費用		100,800	100,800		
12 聘僱及兼職人員薪資		100,800	100,800		
124 兼職人員酬金		100,800	100,800		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		102,000	102,000		
1 用人費用		102,000	102,000		
11 正式員額薪資		102,000	102,000		
113 職員薪金		102,000	102,000		
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		3,806,832	3,806,832		
1 用人費用		3,806,832	3,806,832		
11 正式員額薪資		2,824,974	2,824,974		
113 職員薪金		2,824,974	2,824,974		
15 獎金		440,054	440,054		
151 考績獎金		155,430	155,430		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學

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	%	
151 考績獎金		155,430	155,430		
152 年終獎金		284,624	284,624		
16 退休及卹償金		240,214	240,214		
161 職員退休及離職金		240,214	240,214		
18 福利費		301,590	301,590		
181 分擔員工保險費		300,760	300,760		
183 傷病醫藥費		830	830		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		60,000	60,000		
1 用人費用		60,000	60,000		
11 正式員額薪資		60,000	60,000		
113 職員薪金		60,000	60,000		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		338,831	338,831		
1 用人費用		338,831	338,831		
11 正式員額薪資		100,000	100,000		
113 職員薪金		100,000	100,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		234,364	234,364		
124 兼職人員酬金		234,364	234,364		
18 福利費		4,467	4,467		
181 分擔員工保險費		4,467	4,467		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		44,957	44,957		
2 服務費用		44,957	44,957		
27 一般服務費		44,957	44,957		
27D 計時與計件人員酬金		44,957	44,957		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44,957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	107,951,000	106,640,429	-1,310,571	-1.21	
1 用人費用	103,408,000	102,615,457	-792,543	-0.77	
11 正式員額薪資	70,157,000	67,895,931	-2,261,069	-3.22	
113 職員薪金	69,759,000	67,497,651	-2,261,349	-3.24	
114 工員工資	398,000	398,280	280	0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	848,000	1,493,222	645,222	76.09	
122 約僱職員薪金		232,002	232,002		
124 兼職人員酬金	848,000	1,261,220	413,220	48.73	
13 超時工作報酬	833,000	854,072	21,072	2.53	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學
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	%	
131 加班費	833,000	854,072	21,072	2.53	
15 獎金	16,892,000	17,402,408	510,408	3.02	
151 考績獎金	8,324,000	8,737,495	413,495	4.97	
152 年終獎金	8,568,000	8,664,913	96,913	1.13	
16 退休及卹償金	8,014,000	7,530,740	-483,260	-6.03	
161 職員退休及離職金	7,990,000	7,506,764	-483,236	-6.05	
162 工員退休及離職金	24,000	23,976	-24	-0.10	
18 福利費	6,664,000	7,439,084	775,084	11.63	
181 分擔員工保險費	6,126,000	6,931,024	805,024	13.14	
183 傷病醫藥費	13,000	9,000	-4,000	-30.77	
18Y 其他福利費	525,000	499,060	-25,940	-4.94	
2 服務費用	3,871,000	3,360,966	-510,034	-13.18	
21 水電費	914,000	751,360	-162,640	-17.79	
212 工作場所電費	794,000	628,872	-165,128	-20.80	
214 工作場所水費	120,000	122,488	2,488	2.07	
22 郵電費	120,000	66,136	-53,864	-44.89	
221 郵費	20,000	11,075	-8,925	-44.63	
222 電話費	70,000	55,061	-14,939	-21.34	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	51,000	50,939	-61	-0.12	
231 國內旅費	51,000	50,939	-61	-0.12	
24 印刷裝訂與廣告費	38,000	21,900	-16,100	-42.37	
241 印刷及裝訂費	38,000	21,900	-16,100	-42.37	
25 修理保養及保固費	751,000	492,548	-258,452	-34.41	
251 土地改良物修護費	91,000		-91,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	226,000	187,570	-38,430	-17.00	
254 其他建築修護費	40,000		-40,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	189,000	194,205	5,205	2.75	
256 交通及運輸設備修護費	125,000	12,938	-112,062	-89.65	
257 雜項設備修護費	80,000	87,635	7,635	9.54	
258 其他資產修護費		10,200	10,200		
26 保險費	15,000	6,440	-8,560	-57.07	
264 交通及運輸設備保險費	15,000	6,440	-8,560	-57.07	
27 一般服務費	1,795,000	1,788,905	-6,095	-0.34	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		590	590		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學
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	503,000	564,740	61,740	12.27	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101,000元)，決算數504,740元(不含機械保全60,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理、校舍水電維修、校園環境防疫消毒、校園水塔水池清洗、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	1,142,000	1,080,371	-61,629	-5.40	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1,142,000元，決算數1,080,371元，內容：臨時僱工1名、進用身心障礙人士1名、特教專車駕駛1名。
27F 體育活動費	65,000	59,165	-5,835	-8.98	
28 專業服務費	115,000	110,738	-4,262	-3.71	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000	6,042	-23,958	-79.86	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	9,000	22,515	13,515	150.17	
289 試務甄選費	70,000	76,181	6,181	8.83	
28A 電腦軟體服務費	6,000	6,000			
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	553,000	511,805	-41,195	-7.45	
31 使用材料費	113,000	11,437	-101,563	-89.88	
312 燃料	113,000	11,437	-101,563	-89.88	
32 用品消耗	440,000	500,368	60,368	13.72	
321 辦公(事務)用品	365,000	369,749	4,749	1.30	
322 報章雜誌	10,000	4,204	-5,796	-57.96	
323 農業與園藝用品及環境美化費	45,000	97,706	52,706	117.12	
326 食品	5,000	6,090	1,090	21.80	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	22,619	12,619	126.19	
32Y 其他用品消耗	5,000		-5,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	10,000	59,300	49,300	493.00	
44 交通及運輸設備租金	10,000	59,300	49,300	493.00	
442 車租	10,000	59,300	49,300	493.00	
6 稅捐及規費(強制費)	21,000	24,081	3,081	14.67	
64 消費與行為稅	11,000	15,968	4,968	45.16	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學
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	%	
646 使用牌照稅	11,000	15,968	4,968	45.16	
66 規費	10,000	8,113	-1,887	-18.87	
661 行政規費與強制費	6,000	2,850	-3,150	-52.50	
663 汽車燃料使用費	4,000	5,263	1,263	31.58	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	88,000	68,820	-19,180	-21.80	
71 會費	4,000	2,000	-2,000	-50.00	
712 學術團體會費	3,000		-3,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	2,000	1,000	100.00	
72 捐助、補助與獎助	19,000		-19,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	19,000		-19,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	65,000	66,820	1,820	2.80	
751 技能競賽	65,000	66,820	1,820	2.80	
53221502 特教學生助理人員		230,393	230,393		
2 服務費用		230,393	230,393		
27 一般服務費		230,393	230,393		
27D 計時與計件人員酬金		230,393	230,393		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230,393元，內容：特教學生助理人員1名。
53221601 推展傳統藝術教育		35,000	35,000		
2 服務費用		35,000	35,000		
28 專業服務費		35,000	35,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		35,000	35,000		
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		244,709	244,709		
2 服務費用		244,709	244,709		
21 水電費		244,709	244,709		
212 工作場所電費		244,709	244,709		
5L 一般行政管理計畫	27,867,000	30,353,667	2,486,667	8.92	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學

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	%	
212 工作場所電費		244,709	244,709		
5L 一般行政管理計畫	27,867,000	30,353,667	2,486,667	8.92	
5L1 行政管理及推展	27,867,000	30,353,667	2,486,667	8.92	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	27,867,000	28,105,676	238,676	0.86	
1 用人費用	27,849,000	28,087,676	238,676	0.86	
16 退休及卹償金	27,849,000	28,087,676	238,676	0.86	
161 職員退休及離職金	27,849,000	28,087,676	238,676	0.86	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	18,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000			
744 慰問、照護及濟助金	18,000	18,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		2,247,991	2,247,991		
1 用人費用		2,247,991	2,247,991		
18 福利費		2,247,991	2,247,991		
181 分擔員工保險費		41,221	41,221		
18Y 其他福利費		2,206,770	2,206,770		

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	55,679,261	27,815,826	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	6,853,786	6,701,447	
房屋及建築	23,903,277	7,913,112	
機械及設備	14,229,903	5,693,988	
交通及運輸設備	3,975,415	2,925,082	
雜項設備	6,642,172	4,582,197	
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	74,708		
發展中之無形資產			
其他			

註：資產變動主要增減原因說明：

- 1.土地改良物：主要增加係辦理112年度戶外運動球場修整建工程、112年校園暨周邊排水改善工程之財產增值。
- 2.房屋建築及設備：主要增加係辦理112年度設置社區共讀站「圖書館整修工程」、活動中心LED天井燈設備改善之財產增值。
- 3.機械及設備：主要增加係價購電子身高體重器1臺、無線網路基地台9臺、個人平板電腦186臺及行動充電車6具、15吋筆記型電腦(含光學滑鼠)1臺、個人電腦1臺及教學網路連結器1臺、CANON數位相機1架、圖書館view sonic 86吋觸控電視1臺；教育局撥入網路交換器3臺；財產報廢減少共12項。
- 4.交通及運輸設備：主要增加係價購身心障礙學生交通車1輛；財產報廢減少共4項。
- 5.雜項設備：主要增加係價購嵌入式拉門白(黑)板及75吋觸控液晶顯示器、隔屏2式、桌球發球機1臺、上低音號樂器設備1支；財產報廢減少共19項。
- 6.電腦軟體：主要減少係提列攤銷所致。

臺南市新化區新化國民小學

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		
17,071,754		1,051,326	14,267,003	29,616,860
9,695,744			9,748,550	99,533
2,635,295			2,852,511	15,772,949
3,052,715		226,755	1,696,289	9,665,586
1,510,000		120,569	152,547	2,287,217
178,000		629,294	-182,894	1,791,575
		74,708		

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：

臺南市新化區新化國民小學

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—臺南市新化區新化國民小學

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—臺南市新化區新化國民小學

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	81	96	15	教師85人，公務人員5人，教保員4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5人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師6人、幼兒園依法改制增置教保員1人、幼兒園廚工1人、幼兒園增設2歲幼兒專班教保員2人(核准文號：112年9月14日南市教課(二)字第1121193518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	80	95	15	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	81	97	16	

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、臨時僱工1名、進用身心障礙人士1名、特教專車駕駛1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理、校舍水電維修、校園環境防疫消毒、校園水塔水池清洗、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學
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										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	70,157,000		833,000		16,892,000	8,014,000		6,664,000		102,560,000	848,000	103,408,000
正式人員	70,157,000		833,000		16,892,000	8,014,000		6,664,000		102,560,000		102,560,000
聘僱人員												
兼任人員											848,000	848,000
一般行政管理計畫						27,849,000				27,849,000		27,849,000
正式人員						27,849,000				27,849,000		27,849,000
其他人員												
合 計	70,157,000		833,000		16,892,000	35,863,000		6,664,000		130,409,000	848,000	131,257,000

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1,142,000元，決算數1,355,721元；279外包費：預算數402,000元(不含機械保全101,000元)，決算數525,980元(不含機械保全60,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數8,324,000元，決算數8,971,085元，內容：教職員工考績獎金決算人數73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8,568,000元，決算數9,732,628元，內容：教職員工年終獎金決算人數94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—臺南市新化區新化國民小學
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
77,983,651	232,002	854,072		18,703,713	8,447,222		8,530,550		114,751,210	2,773,905	117,525,115
77,983,651		854,072		18,647,668	8,319,464		8,284,149		114,089,004		114,089,004
	232,002				15,120		33,780		280,902		280,902
				56,045	112,638		212,621		381,304	2,773,905	3,155,209
					28,087,676		2,247,991		30,335,667		30,335,667
							2,247,991		2,247,991		2,247,991
					28,087,676				28,087,676		28,087,676
77,983,651	232,002	854,072		18,703,713	36,534,898		10,778,541		145,086,877	2,773,905	147,860,782

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學

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：截至本年度終了公務小客車2輛。

2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學
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			135,818,000		152,480,053		16,662,053	12.27	國民教育計畫增加原因：係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教及特教)、國小一般地區學校合理教師員額編制計畫、提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫、國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費、推展傳統藝術教育計畫等超支併決算計畫案按實際情形覈實辦理所致。
國民教育計畫			107,951,000		122,126,386		14,175,386	13.13	
一般行政管理計畫			27,867,000		30,353,667		2,486,667	8.92	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學

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	131,257,000	147,860,782	16,603,782	12.65
11 正式員額薪資	70,157,000	77,983,651	7,826,651	11.16
12 聘僱及兼職人員薪資	848,000	3,005,907	2,157,907	254.47
13 超時工作報酬	833,000	854,072	21,072	2.53
15 獎金	16,892,000	18,703,713	1,811,713	10.73
16 退休及卹償金	35,863,000	36,534,898	671,898	1.87
18 福利費	6,664,000	10,778,541	4,114,541	61.74
2 服務費用	3,871,000	3,937,265	66,265	1.71
21 水電費	914,000	996,069	82,069	8.98
22 郵電費	120,000	66,136	-53,864	-44.89
23 旅運費	51,000	50,939	-61	-0.12
24 印刷裝訂與廣告費	38,000	21,900	-16,100	-42.37
25 修理保養及保固費	751,000	492,548	-258,452	-34.41
26 保險費	15,000	6,440	-8,560	-57.07
27 一般服務費	1,795,000	2,085,495	290,495	16.18
28 專業服務費	115,000	145,738	30,738	26.73
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	553,000	511,805	-41,195	-7.45
31 使用材料費	113,000	11,437	-101,563	-89.88
32 用品消耗	440,000	500,368	60,368	13.72
4 租金、償債、利息及相關手續費	10,000	59,300	49,300	493.00
44 交通及運輸設備租金	10,000	59,300	49,300	493.00
6 稅捐及規費(強制費)	21,000	24,081	3,081	14.67
64 消費與行為稅	11,000	15,968	4,968	45.16
66 規費	10,000	8,113	-1,887	-18.87
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	106,000	86,820	-19,180	-18.09
71 會費	4,000	2,000	-2,000	-50.00
72 捐助、補助與獎助	19,000	0	-19,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	65,000	66,820	1,820	2.80
合 計	135,818,000	152,480,053	16,662,053	12.27

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學
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	1,172,000	1,396,763	224,763	19.18	
27D 計時與計件人員酬金	1,142,000	1,355,721	213,721	18.71	係特教學生助理人員(含學前)等超支併決算計畫案鐘點費按實際情形覈實辦理所致。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000	41,042	11,042	36.81	係推展傳統藝術教育計畫超支併決算計畫案按實際情形覈實辦理所致。

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	970,627,742	100.00	886,232,183	100.00	84,395,559	9.52
流動資產	19,793,753	2.04	21,823,896	2.46	-2,030,143	-9.30
現金	17,273,631	1.78	20,120,811	2.27	-2,847,180	-14.15
銀行存款	17,273,631	1.78	20,120,811	2.27	-2,847,180	-14.15
預付款項	2,520,122	0.26	1,703,085	0.19	817,037	47.97
預付費用	2,520,122	0.26	1,703,085	0.19	817,037	47.97
固定資產	29,616,860	3.05	27,788,727	3.14	1,828,133	6.58
土地改良物	99,533	0.01	152,339	0.02	-52,806	-34.66
土地改良物	16,549,530	1.71	6,853,786	0.77	9,695,744	141.47
累計折舊-土地改良物	-16,449,997	-1.69	-6,701,447	-0.76	-9,748,550	145.47
房屋建築及設備	15,772,949	1.63	15,990,165	1.80	-217,216	-1.36
房屋建築及設備	26,538,572	2.73	23,903,277	2.70	2,635,295	11.02
累計折舊-房屋建築及設備	-10,765,623	-1.11	-7,913,112	-0.89	-2,852,511	36.05
機械及設備	9,665,586	1.00	8,535,915	0.96	1,129,671	13.23
機械及設備	17,055,863	1.76	14,229,903	1.61	2,825,960	19.86
累計折舊-機械及設備	-7,390,277	-0.76	-5,693,988	-0.64	-1,696,289	29.79
交通及運輸設備	2,287,217	0.24	1,050,333	0.12	1,236,884	117.76
交通及運輸設備	5,364,846	0.55	3,975,415	0.45	1,389,431	34.95
累計折舊-交通及運輸設備	-3,077,629	-0.32	-2,925,082	-0.33	-152,547	5.22
雜項設備	1,791,575	0.18	2,059,975	0.23	-268,400	-13.03
雜項設備	6,190,878	0.64	6,642,172	0.75	-451,294	-6.79
累計折舊-雜項設備	-4,399,303	-0.45	-4,582,197	-0.52	182,894	-3.99
無形資產	0	0.00	74,708	0.01	-74,708	-100.00
無形資產	0	0.00	74,708	0.01	-74,708	-100.00
電腦軟體	0	0.00	74,708	0.01	-74,708	-100.00
其他資產	921,217,129	94.91	836,544,852	94.39	84,672,277	10.12
什項資產	921,217,129	94.91	836,544,852	94.39	84,672,277	10.12
暫付及待結轉帳項	270,010	0.03	0	0.00	270,010	0.00
代管資產	920,947,119	94.88	836,544,852	94.39	84,402,267	10.09
合 計	970,627,742	100.00	886,232,183	100.00	84,395,559	9.52

信託代理與保證資產 347,338

保證品 347,338

註：1. 經營珍貴動產、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。

臺南市新化區新化國民小學

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	939,088,811	96.75	852,032,510	96.14	87,056,301	10.22
流動負債	17,250,692	1.78	15,321,658	1.73	1,929,034	12.59
應付款項	17,250,692	1.78	15,321,658	1.73	1,929,034	12.59
應付代收款	16,015,638	1.65	13,137,222	1.48	2,878,416	21.91
應付費用	1,235,054	0.13	2,184,436	0.25	-949,382	-43.46
其他負債	921,838,119	94.97	836,710,852	94.41	85,127,267	10.17
什項負債	921,838,119	94.97	836,710,852	94.41	85,127,267	10.17
存入保證金	891,000	0.09	166,000	0.02	725,000	436.75
應付代管資產	920,947,119	94.88	836,544,852	94.39	84,402,267	10.09
淨資產	31,538,931	3.25	34,199,673	3.86	-2,660,742	-7.78
淨資產	31,538,931	3.25	34,199,673	3.86	-2,660,742	-7.78
淨資產	31,538,931	3.25	34,199,673	3.86	-2,660,742	-7.78
累積餘額	31,538,931	3.25	34,199,673	3.86	-2,660,742	-7.78
合 計	970,627,742	100.00	886,232,183	100.00	84,395,559	9.52

信託代理與保證負債 347,338

應付保證品 347,338

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學
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	165,137,640	100.00	154,079,029	100.00	11,058,611	7.18
徵收及依法分配收入	0	0.00	2,600	0.00	-2,600	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	2,600	0.00	-2,600	-100.00
勞務收入	95,550	0.06	62,400	0.04	33,150	53.13
服務收入	95,550	0.06	62,400	0.04	33,150	53.13
財產收益	17,092,169	10.35	7,667,571	4.98	9,424,598	122.92
財產孳息收入	19,065	0.01	11,514	0.01	7,551	65.58
廢舊物品售價收入	1,350	0.00	1,800	0.00	-450	-25.00
財產交易利益	3,026,049	1.83	5,591,354	3.63	-2,565,305	-45.88
其他財產收入	14,045,705	8.51	2,062,903	1.34	11,982,802	580.87
政府撥入收入	147,895,641	89.56	145,964,473	94.73	1,931,168	1.32
公庫撥款收入	136,699,976	82.78	138,541,010	89.92	-1,841,034	-1.33
政府其他撥入收入	11,195,665	6.78	7,423,463	4.82	3,772,202	50.81
教學收入	54,280	0.03	54,349	0.04	-69	-0.13
學雜費收入	54,280	0.03	54,349	0.04	-69	-0.13
其他收入	0	0.00	327,636	0.21	-327,636	-100.00
受贈收入	0	0.00	314,430	0.20	-314,430	-100.00
雜項收入	0	0.00	13,206	0.01	-13,206	-100.00
支出	167,798,382	101.61	148,255,960	96.22	19,542,422	13.18
人事支出	147,860,782	89.54	139,670,172	90.65	8,190,610	5.86
人事支出	147,860,782	89.54	139,670,172	90.65	8,190,610	5.86
業務支出	4,619,271	2.80	6,012,998	3.90	-1,393,727	-23.18
業務支出	4,619,271	2.80	6,012,998	3.90	-1,393,727	-23.18
財產損失	9,766	0.01	0	0.00	9,766	0.00
財產交易損失	9,766	0.01	0	0.00	9,766	0.00
折舊、折耗及攤銷	15,308,563	9.27	2,572,790	1.67	12,735,773	495.02
固定資產折舊	15,233,855	9.22	2,565,998	1.67	12,667,857	493.68
無形資產攤銷	74,708	0.05	6,792	0.00	67,916	999.94
本期賸餘(短絀)	-2,660,742	-1.61	5,823,069	3.78	-8,483,811	-145.69
期初淨資產	34,199,673	20.71	28,376,604	18.42	5,823,069	20.52
解繳公庫						
期末淨資產	31,538,931	19.10	34,199,673	22.20	-2,660,742	-7.78

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—臺南市新化區新化國民小學

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)	-2,660,742
8002 調整非現金項目	-641,428
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,302,170
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	3,005,271
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,275,281
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-270,010
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,788,479
8404 減少短期債務及其他負債	-1,063,479
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	725,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,847,180
87 期初現金及約當現金	20,120,811
88 期末現金及約當現金	17,273,631

備註：1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-84,402,267元；增加應付代管資產+84,402,267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—臺南市新化區新化國民小學

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	148,065,886	17,071,754	165,137,640	收入
勞務收入	95,550		95,550	勞務收入
財產收入	20,415	17,071,754	17,092,169	財產收益
政府撥入收入	147,895,641		147,895,641	政府撥入收入
教學收入	54,280		54,280	教學收入
基金用途	152,480,053	15,318,329	167,798,382	支出
用人費用	147,860,782		147,860,782	人事支出
服務費用	3,937,265	682,006	4,619,271	業務支出
材料及用品費	511,805	-511,805		
租金、償債、利息及相關手續費	59,300	-59,300		
稅捐及規費(強制費)	24,081	-24,081		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	86,820	-86,820		
		9,766	9,766	財產損失
		15,308,563	15,308,563	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-4,414,167	1,753,425	-2,660,742	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,336,238	27,863,435	34,199,673	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,922,071	29,616,860	31,538,931	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數17,071,754元，主要係上級代收代付補助購置財產增加及教育局等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682,006元係〈材料及用品費〉511,805+〈租金、償債、利息及相關手續費〉59,300+〈稅捐及規費(強制費)〉24,081+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉86,820之調整數合計。
3. 財產損失：調整數9,766元係財產報廢。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數15,308,563元係財產折舊及電腦軟體攤銷。

主辦會計人員：陳珮英 

基金主持人：林佳慧 

