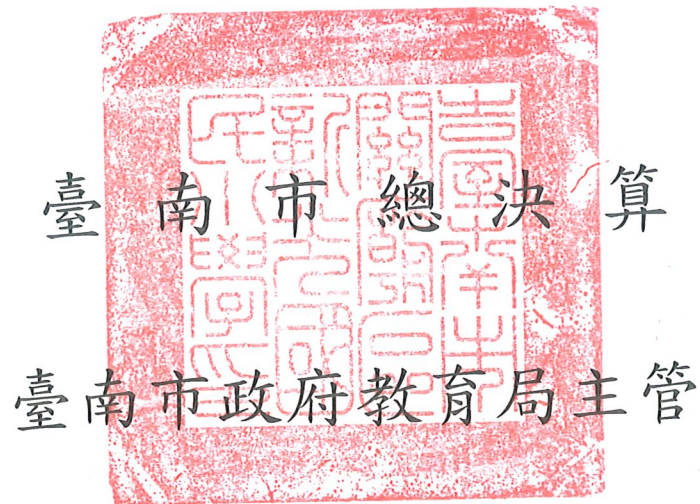


中華民國112年度
(112年1月1日至112年12月31日)



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)

臺南市關廟區新光國民小學編

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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數17,825,000元，決算數19,126,384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22人。

112學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數22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17,041,495元，較本年度法定預算數16,041,000元，增加1,000,495元，計增加6.24%。

(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2,032,889元，較本年度法定預算數1,709,000元，增加323,889元，計增加18.95%。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，增進教學品質等。本年度決算數52,000元，較本年度法定預算數75,000元，減少23,000元，計減少30.67%，主要係因：購買櫃子，依業務單位實際需求採購。

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17,121,199元，較法定預算數17,745,000元，減少623,801元，計減少3.52%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數66,346元，較法定預算數0元，增加66,346元。主要係因：側門伸縮門財務採購案逾期違約金，按實際情形核實辦理。
2. 服務收入：決算數4,000元，較法定預算數0元，增加4,000元。主要係因：場地設施使用費收入，按實際情形核實辦理。
3. 財產處分收入：決算數9,803元，較法定預算數0元，增加9,803元。主要係因：廢舊物資售價收入，按實際情形核實辦理。
4. 利息收入：決算數2,545元，較法定預算數1,000元，增加1,545元，計增加154.50%。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16,119,949元，較法定預算數17,713,000元，減少1,593,051元，計減少8.99%。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

6. 政府其他撥入收入：決算數760,823元，較法定預算數0元，增加760,823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)、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. 雜項收入：決算數157,733元，較法定預算數31,000元，增加126,733元，計增加408.82%。主要係因：退休校護往生月退休金繳庫，按實際情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數19,126,384元，較法定預算數17,825,000元，增加1,301,384元，計增加7.30%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數17,041,495元，較法定預算數16,041,000元，增加1,000,495元，計增加6.24%。

2. 一般行政管理計畫：決算數2,032,889元，較法定預算數1,709,000元，增加323,889元，計增加18.95%。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、三節慰問金等超支併決算之差異數所致。

3. 建築及設備計畫：決算數52,000元，較法定預算數75,000元，減少23,000元，計減少30.67%。主要係因：購買櫃子，依業務單位實際需求採購。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀80,000元，本年度決算短絀數2,005,185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出3,375,754元。

(二)投資活動之淨現金流出45,400元。

(三)籌資活動之淨現金流出919,498元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減4,340,652元。

期初現金及約當現金8,051,168元。

期末現金及約當現金3,710,516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	3,710,516	8,051,168	-53.91
預付費用	204,956	338,852	-39.51
土地	165,740	165,740	0.00
土地改良物	1,166,698	95,278	1,124.52
房屋建築及設備	66,620	443,504	-84.98
機械及設備	2,126,508	1,853,291	14.74
交通及運輸設備	268,594	295,325	-9.05
雜項設備	1,278,857	1,557,953	-17.91

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

電腦軟體	10,084	0	-
暫付及待結轉帳項	12,000	18,600	-35.48
代管資產	12,443,215	12,450,415	-0.06
資產合計	21,453,788	25,270,126	-15.10

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年度非留存款項賸餘款等所致。
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名等超併經費撥款數較去年增加並辦理預付費用轉正所致。
3. 土地改良物：主要增加係補助款價購校園東側排水溝暨圍牆欄杆整修工程等所致。
4. 房屋建築及設備：主要減少係提列累計折舊所致。
5. 機械及設備：主要增加係補助冷氣等所致。
6. 雜項設備：主要減少係提列累計折舊所致。
7. 電腦軟體：主要增加係補助款價購教學電腦軟體所致。
8. 暫付及待結轉帳項：主要減少係學習扶助等補助經費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	2,644,687	4,275,696	-38.15
應付費用	233,865	159,321	46.79
存入保證金	289,802	1,209,300	-76.04
應付代管資產	12,443,215	12,450,415	-0.06
負債合計	15,611,569	18,094,732	-13.72

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係補助老舊校舍整建計畫工程款等已辦理付款所致。
2. 應付費用：主要增加係國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)補助經費賸餘轉列應付等所致。
3. 存入保證金：主要減少係退還新建校舍等履約保證金所致。

(三) 淨資產為累積餘額5,842,219元。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數17,041,495元，較法定預算數16,041,000元，增加1,000,495元，係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2,032,889元，較法定預算數1,709,000元，增加增加323,889元，係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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

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—臺南市關廟區新光國民小學
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	17,745,000	100.00	17,121,199	100.00	-623,801	-3.52	18,881,980	100.00
41 徵收及依法分配收入			66,346	0.39	66,346	0.00		
415 違規罰款收入			66,346	0.39	66,346	0.00		
43 勞務收入			4,000	0.02	4,000	0.00	100	0.00
431 服務收入			4,000	0.02	4,000	0.00	100	0.00
45 財產收入	1,000	0.01	12,348	0.07	11,348	1,134.80	2,278	0.01
451 財產處分收入			9,803	0.06	9,803	0.00		
454 利息收入	1,000	0.01	2,545	0.01	1,545	154.50	2,278	0.01
46 政府撥入收入	17,713,000	99.82	16,880,772	98.60	-832,228	-4.70	18,879,602	99.99
462 公庫撥款收入	17,713,000	99.82	16,119,949	94.15	-1,593,051	-8.99	18,345,869	97.16
46Y 政府其他撥入收入			760,823	4.44	760,823	0.00	533,733	2.83
4Y 其他收入	31,000	0.17	157,733	0.92	126,733	408.82		
4YY 雜項收入	31,000	0.17	157,733	0.92	126,733	408.82		
5 基金用途	17,825,000	100.45	19,126,384	111.71	1,301,384	7.30	18,951,629	100.37
53 國民教育計畫	16,041,000	90.40	17,041,495	99.53	1,000,495	6.24	16,910,824	89.56
5L 一般行政管理計畫	1,709,000	9.63	2,032,889	11.87	323,889	18.95	1,870,805	9.91
5M 建築及設備計畫	75,000	0.42	52,000	0.30	-23,000	-30.67	170,000	0.90
購建固定資產	75,000	0.42	52,000	0.30	-23,000	-30.67	170,000	0.90
本期賸餘(短絀)	-80,000		-2,005,185		-1,925,185	2,406.48	-69,649	
期初基金餘額	2,468,000		2,764,303		296,303	12.01	2,833,952	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,388,000		759,118		-1,628,882	-68.21	2,764,303	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區新光國民小學
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	17,745,000	17,121,199	-623,801	-3.52	
41 徵收及依法分配收入		66,346	66,346	0.00	
415 違規罰款收入		66,346	66,346	0.00	係側門伸縮門財務採購案逾期違約金，按實際情形核實辦理。
43 勞務收入		4,000	4,000	0.00	
431 服務收入		4,000	4,000	0.00	係場地出借費等收入，按實際情形核實辦理。
45 財產收入	1,000	12,348	11,348	1,134.80	
451 財產處分收入		9,803	9,803	0.00	係廢舊物資售價收入，按實際情形核實辦理。
454 利息收入	1,000	2,545	1,545	154.50	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	17,713,000	16,880,772	-832,228	-4.70	
462 公庫撥款收入	17,713,000	16,119,949	-1,593,051	-8.99	
46Y 政府其他撥入收入		760,823	760,823	0.00	係超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)補助款等。
4Y 其他收入	31,000	157,733	126,733	408.82	
4YY 雜項收入	31,000	157,733	126,733	408.82	係退休校護往生月退休金繳庫，按實際情形核實辦理。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區新光國民小學
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	17,825,000	19,126,384	1,301,384	7.30	
53 國民教育計畫	16,041,000	17,041,495	1,000,495	6.24	
532 國民小學教育	16,041,000	17,041,495	1,000,495	6.24	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,130	70,130		
1 用人費用		70,130	70,130		
11 正式員額薪資		70,130	70,130		
113 職員薪金		70,130	70,130		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		12,351	12,351		
1 用人費用		12,351	12,351		
12 聘僱及兼職人員薪資		12,123	12,123		
124 兼職人員酬金		12,123	12,123		
18 福利費		228	228		
181 分擔員工保險費		228	228		
53210304 國小合理教師員額編制		134,147	134,147		
1 用人費用		134,147	134,147		
12 聘僱及兼職人員薪資		134,147	134,147		
124 兼職人員酬金		134,147	134,147		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		842,630	842,630		
1 用人費用		842,630	842,630		
11 正式員額薪資		646,168	646,168		
113 職員薪金		646,168	646,168		
12 聘僱及兼職人員薪資		7,056	7,056		
124 兼職人員酬金		7,056	7,056		
15 獎金		86,475	86,475		
152 年終獎金		86,475	86,475		
16 退休及卹償金		52,971	52,971		
161 職員退休及離職金		52,971	52,971		
18 福利費		49,960	49,960		
181 分擔員工保險費		49,960	49,960		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		37,860	37,860		
1 用人費用		37,860	37,860		
12 聘僱及兼職人員薪資		37,860	37,860		
124 兼職人員酬金		37,860	37,860		

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區新光國民小學
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	%	
53220000 各校經常門分支計畫	16,041,000	15,860,264	-180,736	-1.13	
1 用人費用	14,733,000	14,722,283	-10,717	-0.07	
11 正式員額薪資	10,123,000	10,056,376	-66,624	-0.66	
113 職員薪金	10,123,000	10,056,376	-66,624	-0.66	
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	302,632	216,632	251.90	
122 約僱職員薪金		13,019	13,019		
124 兼職人員酬金	86,000	289,613	203,613	236.76	
13 超時工作報酬	201,000	170,304	-30,696	-15.27	
131 加班費	201,000	170,304	-30,696	-15.27	
15 獎金	2,184,000	2,072,707	-111,293	-5.10	
151 考績獎金	986,000	951,430	-34,570	-3.51	
152 年終獎金	1,198,000	1,121,277	-76,723	-6.40	
16 退休及卹償金	1,108,000	1,059,169	-48,831	-4.41	
161 職員退休及離職金	1,108,000	1,059,169	-48,831	-4.41	
18 福利費	1,031,000	1,061,095	30,095	2.92	
181 分擔員工保險費	868,000	963,495	95,495	11.00	
183 傷病醫藥費	22,000	10,000	-12,000	-54.55	
18Y 其他福利費	141,000	87,600	-53,400	-37.87	
2 服務費用	1,194,000	1,007,293	-186,707	-15.64	
21 水電費	168,000	123,979	-44,021	-26.20	
212 工作場所電費	159,000	115,766	-43,234	-27.19	
214 工作場所水費	9,000	8,213	-787	-8.74	
22 郵電費	60,000	40,531	-19,469	-32.45	
221 郵費	20,000	2,235	-17,765	-88.83	
222 電話費	35,000	38,296	3,296	9.42	
224 數據通信費	5,000		-5,000	-100.00	
23 旅運費	36,000	23,362	-12,638	-35.11	
231 國內旅費	36,000	23,362	-12,638	-35.11	
24 印刷裝訂與廣告費	6,000	31,713	25,713	428.55	
241 印刷及裝訂費	6,000	31,713	25,713	428.55	
25 修理保養及保固費	155,000	103,055	-51,945	-33.51	
252 一般房屋修護費	50,000	21,175	-28,825	-57.65	
254 其他建築修護費	1,000	3,000	2,000	200.00	
255 機械及設備修護費	5,000	53,470	48,470	969.40	
256 交通及運輸設備修護費	1,000	840	-160	-16.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區新光國民小學

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	%	
257 雜項設備修護費	98,000	24,570	-73,430	-74.93	
27 一般服務費	685,000	594,533	-90,467	-13.21	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,000	1,290	-1,710	-57.00	
277 代理(辦)費	29,000	26,115	-2,885	-9.95	
279 外包費	427,000	418,070	-8,930	-2.09	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16,070元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園水塔清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	216,000	140,240	-75,760	-35.07	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140,240元，內容：臨時僱工3名。
27F 體育活動費	10,000	8,818	-1,182	-11.82	
28 專業服務費	12,000	18,120	6,120	51.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	12,620	6,620	110.33	
28A 電腦軟體服務費	3,000		-3,000	-100.00	
28Y 其他專業服務費		3,500	3,500		
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	113,000	129,688	16,688	14.77	
31 使用材料費	4,000	4,506	506	12.65	
312 燃料	4,000	4,506	506	12.65	
32 用品消耗	109,000	125,182	16,182	14.85	
321 辦公(事務)用品	74,000	56,472	-17,528	-23.69	
322 報章雜誌	7,000		-7,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	8,000	61,803	53,803	672.54	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	6,907	1,907	38.14	
32Y 其他用品消耗	15,000		-15,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區新光國民小學

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	%	
53221601 推展傳統藝術教育		18,000	18,000		
2 服務費用		6,535	6,535		
28 專業服務費		6,535	6,535		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		6,535	6,535		
3 材料及用品費		11,465	11,465		
32 用品消耗		11,465	11,465		
321 辦公(事務)用品		11,465	11,465		
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	1,709,000	2,032,889	323,889	18.95	5L一般行政管理計畫增加原 因：係為統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	1,709,000	2,032,889	323,889	18.95	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	1,709,000	1,710,572	1,572	0.09	
1 用人費用	1,703,000	1,710,572	7,572	0.44	
16 退休及卹償金	1,703,000	1,710,572	7,572	0.44	
161 職員退休及離職金	1,703,000	1,710,572	7,572	0.44	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	6,000		-6,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	6,000		-6,000	-100.00	
744 慰問、照護及濟助金	6,000		-6,000	-100.00	
5L100400 調整待遇及其他經 費		322,317	322,317		
1 用人費用		322,317	322,317		
18 福利費		322,317	322,317		
181 分擔員工保險費		1,287	1,287		
18Y 其他福利費		321,030	321,030		

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區新光國民小學

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	%	
5M 建築及設備計畫	75,000	52,000	-23,000	-30.67	5M建築及設備計畫減少原因：係因購買櫃子，依實際需求採購。
5M3 交通及運輸設備	31,000	31,000			
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	31,000	31,000			
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	31,000	31,000			
51 購建固定資產	31,000	31,000			
515 購置交通及運輸設備	31,000	31,000			
5M4 其他設備	44,000	21,000	-23,000	-52.27	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	44,000	21,000	-23,000	-52.27	
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	44,000	21,000	-23,000	-52.27	
51 購建固定資產	44,000	21,000	-23,000	-52.27	
516 購置雜項設備	44,000	21,000	-23,000	-52.27	

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	10,353,967	5,942,876	75,000
非理財目的之長期投資			
土地	165,740		
土地改良物	100,000	4,722	
房屋及建築	2,731,820	2,288,316	
機械及設備	3,515,735	1,662,444	
交通及運輸設備	443,050	147,725	31,000
雜項設備	3,397,622	1,839,669	44,000
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： 1.土地改良物增加原因：補助款價購東側排水溝整修工程等。
 2.機械及設備增加原因：補助款價購冷氣電錶等；減少原因：報廢個人電腦等財產。
 3.交通及運輸設備增加原因：補助款價購空拍機等。
 4.雜項設備增加原因：補助款價購印表機等。
 5.軟體增加原因：補助款價購教學電腦軟體；減少原因：電腦軟體攤銷。

臺南市關廟區新光國民小學

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		
2,197,461		178,826	1,346,625	5,083,101
				165,740
1,190,091			118,671	1,166,698
			376,884	66,620
784,250		177,290	333,743	2,126,508
34,754			61,485	268,594
176,746			455,842	1,278,857
11,620		1,536		10,084

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：

臺南市關廟區新光國民小學

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—臺南市關廟區新光國民小學

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								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備		31,000			31,000	31,000		
交通及運輸設備		31,000			31,000	31,000		
購建中固定資產								
雜項設備		44,000			44,000	21,000	-23,000	
雜項設備		44,000			44,000	21,000	-23,000	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		75,000			75,000	52,000	-23,000	

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區新光國民小學

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	13	14	1	1 教師12人，公務人員2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(核准文號：112年12月12日南市教課(二)字第1121596326號函)。
職員	13	14	1	
兼任人員	0	2	2	2 兼任會計員1人，兼任人事管理員1人。
其他兼任人員	0	2	2	
合 計	13	16	3	

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3名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園水塔清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區新光國民小學
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	10,123,000		201,000		2,184,000	1,108,000		1,031,000		14,647,000	86,000	14,733,000
正式人員	10,123,000		201,000		2,184,000	1,108,000		1,031,000		14,647,000		14,647,000
聘僱人員												
兼任人員											86,000	86,000
一般行政管理計畫						1,703,000				1,703,000		1,703,000
正式人員						1,703,000				1,703,000		1,703,000
其他人員												
合 計	10,123,000		201,000		2,184,000	2,811,000		1,031,000		16,350,000	86,000	16,436,000

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140,240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16,070元)。
 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數986,000元，決算數951,430元，內容：教職員考績獎金決算人數10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1,198,000元，決算數1,207,752元，內容：教職員年終獎金決算人數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—臺南市關廟區新光國民小學
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
10,772,674	13,019	170,304		2,159,182	1,112,140		1,111,283		15,338,602	480,799	15,819,401
10,772,674		170,304		2,141,532	1,095,780		1,097,732		15,278,022		15,278,022
	13,019			12,598	799		1,337		27,753		27,753
				5,652	15,561		12,214		32,827	480,799	513,626
					1,710,572		322,317		2,032,889		2,032,889
							322,317		322,317		322,317
					1,710,572				1,710,572		1,710,572
10,772,674	13,019	170,304		2,159,182	2,822,712		1,433,600		17,371,491	480,799	17,852,290

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區新光國民小學

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—臺南市關廟區新光國民小學

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			17,825,000		19,126,384		1,301,384	7.30	
國民教育計畫			16,041,000		17,041,495		1,000,495	6.24	
一般行政管理 計畫			1,709,000		2,032,889		323,889	18.95	一般行政管理計畫 增加原因：係為統 籌支撥經費。
建築及設備計 畫			75,000		52,000		-23,000	-30.67	建築及設備計畫減 少原因：係因購買 櫃子，依實際需求 採購。

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區新光國民小學
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	16,436.000	17,852.290	1,416,290	8.62
11 正式員額薪資	10,123.000	10,772.674	649,674	6.42
12 聘僱及兼職人員薪資	86.000	493.818	407,818	474.21
13 超時工作報酬	201.000	170.304	-30,696	-15.27
15 獎金	2,184.000	2,159,182	-24,818	-1.14
16 退休及卹償金	2,811.000	2,822,712	11,712	0.42
18 福利費	1,031.000	1,433,600	402,600	39.05
2 服務費用	1,194.000	1,079,941	-114,059	-9.55
21 水電費	168.000	168,852	852	0.51
22 郵電費	60.000	40,531	-19,469	-32.45
23 旅運費	36,000	23,362	-12,638	-35.11
24 印刷裝訂與廣告費	6,000	31,713	25,713	428.55
25 修理保養及保固費	155,000	103,055	-51,945	-33.51
27 一般服務費	685,000	615,773	-69,227	-10.11
28 專業服務費	12,000	24,655	12,655	105.46
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	113.000	141,153	28,153	24.91
31 使用材料費	4,000	4,506	506	12.65
32 用品消耗	109,000	136,647	27,647	25.36
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	75.000	52,000	-23,000	-30.67
51 購建固定資產	75,000	52,000	-23,000	-30.67
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	1,000	-6,000	-85.71
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	0	-6,000	-100.00
合 計	17,825.000	19,126,384	1,301,384	7.30

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區新光國民小學
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	219,000	148,775	-70,225	-32.07	
27D 計時與計件人員酬金	216,000	140,240	-75,760	-35.07	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	8,535	5,535	184.50	

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	21,453,788	100.00	25,270,126	100.00	-3,816,338	-15.10
流動資產	3,915,472	18.25	8,390,020	33.20	-4,474,548	-53.33
現金	3,710,516	17.30	8,051,168	31.86	-4,340,652	-53.91
銀行存款	3,710,516	17.30	8,051,168	31.86	-4,340,652	-53.91
預付款項	204,956	0.96	338,852	1.34	-133,896	-39.51
預付費用	204,956	0.96	338,852	1.34	-133,896	-39.51
固定資產	5,073,017	23.65	4,411,091	17.46	661,926	15.01
土地	165,740	0.77	165,740	0.66	0	0.00
土地	165,740	0.77	165,740	0.66	0	0.00
土地改良物	1,166,698	5.44	95,278	0.38	1,071,420	1,124.52
土地改良物	1,290,091	6.01	100,000	0.40	1,190,091	1,190.09
累計折舊-土地改良物	-123,393	-0.58	-4,722	-0.02	-118,671	2,513.15
房屋建築及設備	66,620	0.31	443,504	1.76	-376,884	-84.98
房屋建築及設備	2,731,820	12.73	2,731,820	10.81	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-2,665,200	-12.42	-2,288,316	-9.06	-376,884	16.47
機械及設備	2,126,508	9.91	1,853,291	7.33	273,217	14.74
機械及設備	4,122,695	19.22	3,515,735	13.91	606,960	17.26
累計折舊-機械及設備	-1,996,187	-9.30	-1,662,444	-6.58	-333,743	20.08
交通及運輸設備	268,594	1.25	295,325	1.17	-26,731	-9.05
交通及運輸設備	477,804	2.23	443,050	1.75	34,754	7.84
累計折舊-交通及運輸設備	-209,210	-0.98	-147,725	-0.58	-61,485	41.62
雜項設備	1,278,857	5.96	1,557,953	6.17	-279,096	-17.91
雜項設備	3,574,368	16.66	3,397,622	13.45	176,746	5.20
累計折舊-雜項設備	-2,295,511	-10.70	-1,839,669	-7.28	-455,842	24.78
無形資產	10,084	0.05	0	0.00	10,084	0.00
無形資產	10,084	0.05	0	0.00	10,084	0.00
電腦軟體	10,084	0.05	0	0.00	10,084	0.00
其他資產	12,455,215	58.06	12,469,015	49.34	-13,800	-0.11
什項資產	12,455,215	58.06	12,469,015	49.34	-13,800	-0.11
暫付及待結轉帳項	12,000	0.06	18,600	0.07	-6,600	-35.48
代管資產	12,443,215	58.00	12,450,415	49.27	-7,200	-0.06
合 計	21,453,788	100.00	25,270,126	100.00	-3,816,338	-15.10

信託代理與保證資產 1,561,781

保證品 1,561,781

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。

臺南市關廟區新光國民小學

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	%
資 債	15,611,569	72.77	18,094,732	71.61	-2,483,163	-13.72
流動負債	2,878,552	13.42	4,435,017	17.55	-1,556,465	-35.09
應付款項	2,878,552	13.42	4,435,017	17.55	-1,556,465	-35.09
應付代收款	2,644,687	12.33	4,275,696	16.92	-1,631,009	-38.15
應付費用	233,865	1.09	159,321	0.63	74,544	46.79
其他負債	12,733,017	59.35	13,659,715	54.05	-926,698	-6.78
什項負債	12,733,017	59.35	13,659,715	54.05	-926,698	-6.78
存入保證金	289,802	1.35	1,209,300	4.79	-919,498	-76.04
應付代管資產	12,443,215	58.00	12,450,415	49.27	-7,200	-0.06
淨資產	5,842,219	27.23	7,175,394	28.39	-1,333,175	-18.58
淨資產	5,842,219	27.23	7,175,394	28.39	-1,333,175	-18.58
淨資產	5,842,219	27.23	7,175,394	28.39	-1,333,175	-18.58
累積餘額	5,842,219	27.23	7,175,394	28.39	-1,333,175	-18.58
合 計	21,453,788	100.00	25,270,126	100.00	-3,816,338	-15.10

信託代理與保證負債 1,561,781

應付保證品 1,561,781

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區新光國民小學

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	19,266,660	100.00	20,277,271	100.00	-1,010,611	-4.98
徵收及依法分配收入	66,346	0.34	0	0.00	66,346	0.00
違規罰款收入	66,346	0.34	0	0.00	66,346	0.00
勞務收入	4,000	0.02	100	0.00	3,900	3,900.00
服務收入	4,000	0.02	100	0.00	3,900	3,900.00
財產收益	2,119,753	11.00	1,177,125	5.81	942,628	80.08
財產孳息收入	2,545	0.01	2,278	0.01	267	11.72
廢舊物品售價收入	9,803	0.05	0	0.00	9,803	0.00
財產交易利益	1,504	0.01	14,890	0.07	-13,386	-89.90
其他財產收入	2,105,901	10.93	1,159,957	5.72	945,944	81.55
政府撥入收入	16,880,772	87.62	18,879,602	93.11	-1,998,830	-10.59
公庫撥款收入	16,119,949	83.67	18,345,869	90.48	-2,225,920	-12.13
政府其他撥入收入	760,823	3.95	533,733	2.63	227,090	42.55
其他收入	195,789	1.02	220,444	1.09	-24,655	-11.18
受贈收入	38,056	0.20	220,444	1.09	-182,388	-82.74
雜項收入	157,733	0.82	0	0.00	157,733	0.00
支出	20,599,835	106.92	20,212,030	99.68	387,805	1.92
人事支出	17,852,290	92.66	17,313,528	85.38	538,762	3.11
人事支出	17,852,290	92.66	17,313,528	85.38	538,762	3.11
業務支出	1,222,094	6.34	1,468,101	7.24	-246,007	-16.76
業務支出	1,222,094	6.34	1,468,101	7.24	-246,007	-16.76
財產損失	1,770	0.01	982	0.00	788	80.24
財產交易損失	1,770	0.01	982	0.00	788	80.24
折舊、折耗及攤銷	1,523,681	7.91	1,429,419	7.05	94,262	6.59
固定資產折舊	1,522,145	7.90	1,429,419	7.05	92,726	6.49
無形資產攤銷	1,536	0.01	0	0.00	1,536	0.00
本期賸餘(短絀)	-1,333,175	-6.92	65,241	0.32	-1,398,416	-2,143.46
期初淨資產	7,175,394	37.24	7,110,153	35.06	65,241	0.92
解繳公庫						
期末淨資產	5,842,219	30.32	7,175,394	35.39	-1,333,175	-18.58

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—臺南市關廟區新光國民小學
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)	-1,333,175
8002 調整非現金項目	-2,042,579
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,375,754
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	690,673
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-736,073
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-45,400
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	800,102
8404 減少短期債務及其他負債	-1,719,600
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-919,498
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,340,652
87 期初現金及約當現金	8,051,168
88 期末現金及約當現金	3,710,516

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+7,200元；減少應付代管資產-7,200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—臺南市關廟區新光國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 112 年度

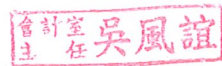
單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	17,121,199	2,145,461	19,266,660	收入
徵收及依法分配收入	66,346		66,346	徵收及依法分配收入
勞務收入	4,000		4,000	勞務收入
財產收入	12,348	2,107,405	2,119,753	財產收益
政府撥入收入	16,880,772		16,880,772	政府撥入收入
其他收入	157,733	38,056	195,789	其他收入
基金用途	19,126,384	1,473,451	20,599,835	支出
用人費用	17,852,290		17,852,290	人事支出
服務費用	1,079,941	142,153	1,222,094	業務支出
材料及用品費	141,153	-141,153		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	52,000	-52,000		
		1,770	1,770	財產損失
		1,523,681	1,523,681	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-2,005,185	672,010	-1,333,175	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,764,303	4,411,091	7,175,394	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	759,118	5,083,101	5,842,219	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數2,107,405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. 其他收入：調整數38,056元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數142,153元係〈材料及用品費〉141,153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。
4. 財產損失：調整數1,770元係財產報廢。
5. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數52,000元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,523,681元係財產折舊。

主辦會計人員：吳風誼



基金主持人：沈坤鴻

