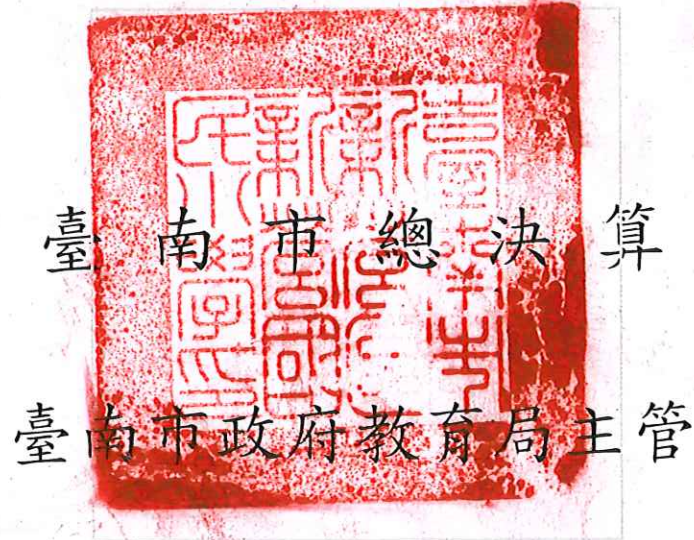


中華民國112年度
(112年1月1日至112年12月31日)



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)

臺南市新營區新營國民小學編

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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數153,595,000元，決算數172,547,268元。

(一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班42班，學生人數1,147人；附設幼兒園4班，學生人數91人；特教班5班(資優班4班、資源班1班)、學生人數82人。

112學年度上學期，實際招收普通班44班，學生人數1183人；附設幼兒園4班，學生人數79人；特教班5班(資優班4班、資源班1班)、學生人數78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139,929,104元，較本年度法定預算數122,254,000元，增加17,675,104元，計增加14.46%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等經費，依規定以超支併決算方式辦理。

(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32,530,164元，較本年度法定預算數31,253,000元，增加1,277,164元，計增加4.09%。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、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。本年度決算數88,000元，本年度法定預算數88,000元。

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170,887,547元，較法定預算數153,508,000元，增加17,379,547元，計增加11.32%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數103,850元，較法定預算數140,000元，減少36,150元，計減少25.82%。主要係因：資優班甄選報名費及場地出租收入，依實際數繳庫。
2. 財產處分收入：決算數33,180元，較法定預算數0元，增加33,180元。主要係因：報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
3. 租金收入：決算數275,000元，較法定預算數0元，增加275,000元。主要係因：太陽光電發電系統租金收入，依實際數繳庫。
4. 利息收入：決算數65,947元，較法定預算數6,000元，增加59,947元，計增加999.12%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

5. 公庫撥款收入：決算數160,353,343元，較法定預算數153,246,000元，增加7,107,343元，計增加4.64%。主要係因：超收教育局人事費、統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、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9,962,384元，較法定預算數0元，增加9,962,384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)、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)、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81,113元，較法定預算數106,000元，減少24,887元，計減少23.48%。主要係因：幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。
8. 雜項收入：決算數12,730元，較法定預算數10,000元，增加2,730元，計增加27.30%。主要係因：資源回收收入，依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數172,547,268元，較法定預算數153,595,000元，增加18,952,268元，計增加12.34%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數139,929,104元，較法定預算數122,254,000元，增加17,675,104元，計增加14.46%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等經費，依規定以超支併決算方式辦理。
2. 一般行政管理計畫：決算數32,530,164元，較法定預算數31,253,000元，增加1,277,164元，計增加4.09%。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、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數88,000元，法定預算數88,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀87,000元，本年度決算短絀數1,659,721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入1,115,302元。
- (二)投資活動之淨現金流出87,470元。
- (三)籌資活動之淨現金流出706,414元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增321,418元。
期初現金及約當現金20,390,417元。
期末現金及約當現金20,711,835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%
------	--------	--------	-------

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

			(1)-(2)/(2)
銀行存款	20,711,835	20,390,417	1.58
預付費用	1,645,285	2,504,549	-34.31
土地改良物	165,875	0	-
房屋建築及設備	15,021,577	5,025,422	198.91
機械及設備	12,557,561	9,630,056	30.40
交通及運輸設備	390,094	184,935	110.94
雜項設備	4,748,528	4,301,271	10.40
暫付及待結轉帳項	0	530	-100
代管資產	1,120,144,229	1,106,194,358	1.26
資產合計	1,175,384,984	1,148,231,538	2.36

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 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-中央補助等超支併決算經費預付轉正所致。
2. 土地改良物：主要增加係施作運動場地整建工程等所致。
3. 房屋建築及設備：主要增加係中央廚房增置工程所致。
4. 機械及設備：主要增加係購置個人電腦、平板電腦、廚房鍋爐等所致。
5. 交通及運輸設備：主要增加係購置數位投影電視牆視聽教室廣播系統等所致。
6. 雜項設備：主要增加係設置國小遊戲場所所致。
7. 暫付及待結轉帳項：主要減少係教育局補助之代收代辦費經費撥入後轉正所致。

(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	17,381,741	14,971,340	16.10
應付費用	1,072,473	1,655,115	-35.20
存入保證金	1,952,423	2,658,837	-26.57
應付代管資產	1,120,144,229	1,106,194,358	1.26
負債合計	1,140,550,866	1,125,479,650	1.34

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係學生郵局劃撥專戶收入款項存入等所致。
2. 應付費用：主要減少係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費等賸餘款轉應付費用減少等所致。
3. 存入保證金：主要減少係退還中小學電力系統改善工程(第21群)履約保證金轉保固金之賸餘款等所致。

(三)淨資產為累積餘額34,834,118元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

1. 國民教育計畫決算數139,929,104元，較法定預算數122,254,000元，增加17,675,104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32,530,164元，較法定預算數31,253,000元，增加1,277,164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、退休人員服務獎章獎勵金計劃等，因未及於112年度編列預算，經臺南市政府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—臺南市新營區新營國民小學
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	153,508,000	100.00	170,887,547	100.00	17,379,547	11.32	166,875,632	100.00
43 勞務收入	140,000	0.09	103,850	0.06	-36,150	-25.82	91,500	0.05
431 服務收入	140,000	0.09	103,850	0.06	-36,150	-25.82	91,500	0.05
45 財產收入	6,000	0.00	374,127	0.22	368,127	6,135.45	52,354	0.03
451 財產處分收入			33,180	0.02	33,180		35,246	0.02
452 租金收入			275,000	0.16	275,000			
454 利息收入	6,000	0.00	65,947	0.04	59,947	999.12	17,108	0.01
46 政府撥入收入	153,246,000	99.83	170,315,727	99.67	17,069,727	11.14	166,612,984	99.84
462 公庫撥款收入	153,246,000	99.83	160,353,343	93.84	7,107,343	4.64	159,538,928	95.60
46Y 政府其他撥入收入			9,962,384	5.83	9,962,384		7,074,056	4.24
4S 教學收入	106,000	0.07	81,113	0.05	-24,887	-23.48	91,938	0.06
4S1 學雜費收入	106,000	0.07	81,113	0.05	-24,887	-23.48	91,938	0.06
4Y 其他收入	10,000	0.01	12,730	0.01	2,730	27.30	26,856	0.02
4YY 雜項收入	10,000	0.01	12,730	0.01	2,730	27.30	26,856	0.02
5 基金用途	153,595,000	100.06	172,547,268	100.97	18,952,268	12.34	166,013,496	99.48
53 國民教育計畫	122,254,000	79.64	139,929,104	81.88	17,675,104	14.46	132,351,209	79.31
5L 一般行政管理計畫	31,253,000	20.36	32,530,164	19.04	1,277,164	4.09	33,641,394	20.16
5M 建築及設備計畫	88,000	0.06	88,000	0.05		0.00	20,893	0.01
購建固定資產	88,000	0.06	88,000	0.05			20,893	0.01
本期賸餘(短絀)	-87,000		-1,659,721		-1,572,721	1,807.73	862,136	
期初基金餘額	2,674,000		3,610,204		936,204	35.01	2,748,068	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,587,000		1,950,483		-636,517	-24.60	3,610,204	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學
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	153,508,000	170,887,547	17,379,547	11.32	
43 勞務收入	140,000	103,850	-36,150	-25.82	
431 服務收入	140,000	103,850	-36,150	-25.82	資優班甄選報名費及場地出租收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	6,000	374,127	368,127	6,135.45	
451 財產處分收入		33,180	33,180	0.00	報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
452 租金收入		275,000	275,000	0.00	太陽光電發電系統租金收入，依實際數繳庫。
454 利息收入	6,000	65,947	59,947	999.12	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	153,246,000	170,315,727	17,069,727	11.14	
462 公庫撥款收入	153,246,000	160,353,343	7,107,343	4.64	
46Y 政府其他撥入收入		9,962,384	9,962,384	0.00	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。
4S 教學收入	106,000	81,113	-24,887	-23.48	
4S1 學雜費收入	106,000	81,113	-24,887	-23.48	幼兒園雜費等收入，依實際數繳庫。
4Y 其他收入	10,000	12,730	2,730	27.30	
4YY 雜項收入	10,000	12,730	2,730	27.30	資源回收收入，依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學

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	153,595,000	172,547,268	18,952,268	12.34	
53 國民教育計畫	122,254,000	139,929,104	17,675,104	14.46	53國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。
532 國民小學教育	122,254,000	139,929,104	17,675,104	14.46	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		506,520	506,520		
1 用人費用		506,520	506,520		
11 正式員額薪資		506,520	506,520		
113 職員薪金		506,520	506,520		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,321,251	1,321,251		
1 用人費用		1,321,251	1,321,251		
11 正式員額薪資		962,610	962,610		
113 職員薪金		962,610	962,610		
15 獎金		163,670	163,670		
152 年終獎金		163,670	163,670		
16 退休及卹償金		98,156	98,156		
161 職員退休及離職金		98,156	98,156		
18 福利費		96,815	96,815		
181 分擔員工保險費		96,815	96,815		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		15,783	15,783		
1 用人費用		15,783	15,783		
12 聘僱及兼職人員薪資		15,783	15,783		
124 兼職人員酬金		15,783	15,783		
53210304 國小合理教師員額編制		3,296,185	3,296,185		
1 用人費用		3,296,185	3,296,185		
11 正式員額薪資		1,785,412	1,785,412		
113 職員薪金		1,785,412	1,785,412		
12 聘僱及兼職人員薪資		909,094	909,094		
124 兼職人員酬金		909,094	909,094		
15 獎金		204,848	204,848		
152 年終獎金		204,848	204,848		
16 退休及卹償金		105,860	105,860		
161 職員退休及離職金		105,860	105,860		
18 福利費		290,971	290,971		
181 分擔員工保險費		290,971	290,971		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學
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	%	
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		5,440,524	5,440,524		
1 用人費用		5,440,524	5,440,524		
11 正式員額薪資		3,953,407	3,953,407		
113 職員薪金		3,953,407	3,953,407		
12 聘僱及兼職人員薪資		229,488	229,488		
124 兼職人員酬金		229,488	229,488		
15 獎金		426,275	426,275		
152 年終獎金		426,275	426,275		
16 退休及卹償金		439,723	439,723		
161 職員退休及離職金		439,723	439,723		
18 福利費		391,631	391,631		
181 分擔員工保險費		391,631	391,631		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		121,920	121,920		
1 用人費用		121,920	121,920		
12 聘僱及兼職人員薪資		121,920	121,920		
124 兼職人員酬金		121,920	121,920		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		26,500	26,500		
1 用人費用		26,500	26,500		
11 正式員額薪資		26,500	26,500		
113 職員薪金		26,500	26,500		
53210403 國小附設幼兒園增 置契約教保員及護士補助經 費-中央補助		1,218,090	1,218,090		
1 用人費用		1,218,090	1,218,090		
11 正式員額薪資		1,000,757	1,000,757		
113 職員薪金		1,000,757	1,000,757		
16 退休及卹償金		66,883	66,883		
161 職員退休及離職金		66,883	66,883		
18 福利費		150,450	150,450		
181 分擔員工保險費		149,050	149,050		
183 傷病醫藥費		1,400	1,400		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		182,388	182,388		
1 用人費用		182,388	182,388		
11 正式員額薪資		182,388	182,388		
113 職員薪金		182,388	182,388		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學
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	%	
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		197,236	197,236		
1 用人費用		197,236	197,236		
11 正式員額薪資		53,142	53,142		
113 職員薪金		53,142	53,142		
12 聘僱及兼職人員薪資		144,094	144,094		
124 兼職人員酬金		144,094	144,094		
53210503 特教學生助理人員(學前)		214,445	214,445		
2 服務費用		214,445	214,445		
27 一般服務費		214,445	214,445		
27D 計時與計件人員酬金		214,445	214,445		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214,445元，內容：特教學生助理人員(學前)2名。
53220000 各校經常門分支計畫	122,254,000	126,455,042	4,201,042	3.44	
1 用人費用	117,840,000	122,568,647	4,728,647	4.01	
11 正式員額薪資	80,765,000	81,943,761	1,178,761	1.46	
113 職員薪金	80,765,000	81,943,761	1,178,761	1.46	53 國民教育計畫-各校經常門分支計畫-用人費用差異 3% 以上原因：係增班增師，用人費用增加所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	626,000	1,227,628	601,628	96.11	
124 兼職人員酬金	626,000	1,227,628	601,628	96.11	
13 超時工作報酬	946,000	807,784	-138,216	-14.61	
131 加班費	946,000	807,784	-138,216	-14.61	
15 獎金	18,810,000	20,740,129	1,930,129	10.26	
151 考績獎金	8,714,000	10,857,150	2,143,150	24.59	
152 年終獎金	10,096,000	9,882,979	-213,021	-2.11	
16 退休及卹償金	9,096,000	9,096,778	778	0.01	
161 職員退休及離職金	9,096,000	9,096,778	778	0.01	
18 福利費	7,597,000	8,752,567	1,155,567	15.21	
181 分擔員工保險費	6,992,000	8,109,017	1,117,017	15.98	
183 傷病醫藥費	80,000	10,000	-70,000	-87.50	
18Y 其他福利費	525,000	633,550	108,550	20.68	
2 服務費用	3,859,000	3,368,929	-490,071	-12.70	
21 水電費	998,000	738,620	-259,380	-25.99	
212 工作場所電費	848,000	622,130	-225,870	-26.64	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學

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	%	
214 工作場所水費	150,000	116,490	-33,510	-22.34	
22 郵電費	130,000	83,719	-46,281	-35.60	
221 郵費	15,000	10,793	-4,207	-28.05	
222 電話費	85,000	72,926	-12,074	-14.20	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	94,000	76,063	-17,937	-19.08	
231 國內旅費	94,000	76,063	-17,937	-19.08	
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	54,850	24,850	82.83	
241 印刷及裝訂費	30,000	54,850	24,850	82.83	
25 修理保養及保固費	644,000	498,648	-145,352	-22.57	
252 一般房屋修護費	236,000	162,724	-73,276	-31.05	
254 其他建築修護費	60,000	24,923	-35,077	-58.46	
255 機械及設備修護費	163,000	55,828	-107,172	-65.75	
256 交通及運輸設備修護費	35,000	17,175	-17,825	-50.93	
257 雜項設備修護費	150,000	237,998	87,998	58.67	
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00	
26Y 其他保險費	2,000		-2,000	-100.00	
27 一般服務費	1,695,000	1,664,456	-30,544	-1.80	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		180	180		
277 代理(辦)費	98,000	103,376	5,376	5.49	
279 外包費	478,000	438,000	-40,000	-8.37	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76,000元)，決算數402,000元(不含機械保全36,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	1,049,000	1,046,100	-2,900	-0.28	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1,049,000元，決算數1,046,100元，內容：臨時僱工9名、進用身心障礙人士1名。
27F 體育活動費	70,000	76,800	6,800	9.71	
28 專業服務費	168,000	154,573	-13,427	-7.99	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	52,000	50,151	-1,849	-3.56	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,000	35,370	25,370	253.70	
289 試務甄選費	100,000	63,052	-36,948	-36.95	
28A 電腦軟體服務費	6,000	6,000			
29 公共關係費	98,000	98,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學

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	%	
291 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	386,000	403,531	17,531	4.54	
31 使用材料費	3,000	1,241	-1,759	-58.63	
312 燃料	3,000	1,241	-1,759	-58.63	
32 用品消耗	383,000	402,290	19,290	5.04	
321 辦公（事務）用品	209,000	289,927	80,927	38.72	
322 報章雜誌	8,000	9,760	1,760	22.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	50,000	86,658	36,658	73.32	
326 食品		8,800	8,800		
328 醫療用品（非醫療院所使用）	27,000	7,145	-19,855	-73.54	
32Y 其他用品消耗	89,000		-89,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	135,000	109,735	-25,265	-18.71	
43 機器租金	12,000		-12,000	-100.00	
432 機械及設備租金	12,000		-12,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	24,000		-24,000	-100.00	
442 車租	24,000		-24,000	-100.00	
45 雜項設備租金	99,000	109,735	10,735	10.84	
451 雜項設備租金	99,000	109,735	10,735	10.84	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	34,000	4,200	-29,800	-87.65	
71 會費	4,000	4,000			
713 職業團體會費	4,000	4,000			
75 競賽及交流活動費	30,000	200	-29,800	-99.33	
751 技能競賽	30,000	200	-29,800	-99.33	
53221502 特教學生助理人員		495,349	495,349		
2 服務費用		495,349	495,349		
27 一般服務費		495,349	495,349		
27D 計時與計件人員酬金		495,349	495,349		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495,349元，內容：特教學生助理人員5名。
53221601 推展傳統藝術教育		33,000	33,000		
3 材料及用品費		33,000	33,000		
32 用品消耗		33,000	33,000		
321 辦公（事務）用品		33,000	33,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學
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	%	
53221901 學校水電費		77,000	77,000		
2 服務費用		77,000	77,000		
21 水電費		77,000	77,000		
212 工作場所電費		77,000	77,000		
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，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		306,631	306,631		
2 服務費用		306,631	306,631		
21 水電費		306,631	306,631		
212 工作場所電費		306,631	306,631		
5L 一般行政管理計畫	31,253,000	32,530,164	1,277,164	4.09	
5L1 行政管理及推展	31,253,000	32,530,164	1,277,164	4.09	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	31,253,000	31,805,064	552,064	1.77	
1 用人費用	31,211,000	31,763,064	552,064	1.77	
16 退休及卹償金	31,211,000	31,763,064	552,064	1.77	
161 職員退休及離職金	30,980,000	31,482,588	502,588	1.62	
163 卹償金	231,000	280,476	49,476	21.42	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	42,000	42,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	42,000			
744 慰問、照護及濟助金	42,000	42,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		725,100	725,100		
1 用人費用		725,100	725,100		
18 福利費		725,100	725,100		
18Y 其他福利費		725,100	725,100		
5M 建築及設備計畫	88,000	88,000			
5M4 其他設備	88,000	88,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	88,000	88,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學
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 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	88,000	88,000			
51 購建固定資產	88,000	88,000			
514 購置機械及設備	88,000	88,000			

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	33,027,066	13,885,382	88,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	133,690	133,690	
房屋及建築	5,756,818	731,396	
機械及設備	15,982,696	6,352,640	88,000
交通及運輸設備	688,514	503,579	
雜項設備	10,465,348	6,164,077	
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：土地改良物:增加原因係PU跑道工程等。
 房屋及建築:增加原因係中央廚房增置工程等。
 機械及設備:增加原因係購入平板電腦、個人電腦；減少原因係報廢個人電腦、主機系統等。
 交通及運輸設備:增加原因係LED戶外型數位看板等；減少原因係移撥出衛星定位系統。
 雜項設備:增加原因係施作國小遊戲場等；減少原因係報廢報廢殘障輪椅等。

臺南市新營區新營國民小學

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		
36,938,396		961,243	22,235,202	32,883,635
7,104,857			6,938,982	165,875
21,906,833			11,910,678	15,021,577
5,530,812		856,846	1,746,461	12,557,561
300,000		14,890	79,951	390,094
2,095,894		89,507	1,559,130	4,748,528

註：

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：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。

臺南市新營區新營國民小學

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—臺南市新營區新營國民小學
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		88,000			88,000	88,000		
機械及設備		88,000			88,000	88,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		88,000			88,000	88,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學

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	87	105	18	教師95人，公務人員7人，教保員1人，幼兒園廚工2人；職員增加原因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)教師2人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師6人、國小合理教師員額編制4人、國小附設幼兒園增置契約教保員1人、幼兒園廚工2人、112學年度增班增加教師員額3人(核准文號：112年2月9日南市教安(一)字第1120172950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、核准文號：112年9月14日南市教課(二)字第1121193518號函)。
職員	87	105	18	
合 計	87	105	18	

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)7名、臨時僱工9名、進用身心障礙人士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—臺南市新營區新營國民小學
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		
	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
國民教育計畫	80,765,000		946,000		18,810,000	9,096,000		7,597,000		117,214,000	626,000	117,840,000
正式人員	80,765,000		946,000		18,810,000	9,096,000		7,597,000		117,214,000		117,214,000
兼任人員											626,000	626,000
一般行政管理計畫						31,211,000				31,211,000		31,211,000
正式人員						31,211,000				31,211,000		31,211,000
其他人員												
合 計	80,765,000		946,000		18,810,000	40,307,000		7,597,000		148,425,000	626,000	149,051,000

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(755)金：預算數1,049,000元，決算數1,755,894元；279外包費：預算數402,000元(不含機械保全76,000元)，決算數423,240元(不含機械保全36,000元)。
 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數8,714,000元，決算數10,857,150元，內容：教職員考績獎金決算人數83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10,096,000元，決算數10,677,772元，內容：教職員年終獎金決算人數110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—臺南市新營區新營國民小學
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
90,414,497		807,784		21,534,922	9,807,400		9,682,434		132,247,037	2,648,007	134,895,044
90,414,497		807,784		21,503,765	9,758,541		9,511,109		131,995,696		131,995,696
				31,157	48,859		171,325		251,341	2,648,007	2,899,348
					31,763,064		725,100		32,488,164		32,488,164
							725,100		725,100		725,100
					31,763,064				31,763,064		31,763,064
90,414,497		807,784		21,534,922	41,570,464		10,407,534		164,735,201	2,648,007	167,383,208

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

1.管理用車輛：無。

2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學
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			153,595,000		172,547,268		18,952,268	12.34	
國民教育計畫			122,254,000		139,929,104		17,675,104	14.46	53國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。
一般行政管理計畫			31,253,000		32,530,164		1,277,164	4.09	
建築及設備計畫			88,000		88,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學
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	149,051,000	167,383,208	18,332,208	12.30
11 正式員額薪資	80,765,000	90,414,497	9,649,497	11.95
12 聘僱及兼職人員薪資	626,000	2,648,007	2,022,007	323.00
13 超時工作報酬	946,000	807,784	-138,216	-14.61
15 獎金	18,810,000	21,534,922	2,724,922	14.49
16 退休及卹償金	40,307,000	41,570,464	1,263,464	3.13
18 福利費	7,597,000	10,407,534	2,810,534	37.00
2 服務費用	3,859,000	4,483,594	624,594	16.19
21 水電費	998,000	1,122,251	124,251	12.45
22 郵電費	130,000	83,719	-46,281	-35.60
23 旅運費	94,000	76,063	-17,937	-19.08
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	54,850	24,850	82.83
25 修理保養及保固費	644,000	498,648	-145,352	-22.57
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	1,695,000	2,395,490	700,490	41.33
28 專業服務費	168,000	154,573	-13,427	-7.99
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	386,000	436,531	50,531	13.09
31 使用材料費	3,000	1,241	-1,759	-58.63
32 用品消耗	383,000	435,290	52,290	13.65
4 租金、償債、利息及相關手續費	135,000	109,735	-25,265	-18.71
43 機器租金	12,000	0	-12,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	24,000	0	-24,000	-100.00
45 雜項設備租金	99,000	109,735	10,735	10.84
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	88,000	88,000	0	0.00
51 購建固定資產	88,000	88,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	76,000	46,200	-29,800	-39.21
71 會費	4,000	4,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	42,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	30,000	200	-29,800	-99.33
合 計	153,595,000	172,547,268	18,952,268	12.34

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學
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	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	1,101,000	1,806,045	705,045	64.04	
27D 計時與計件人員酬金	1,049,000	1,755,894	706,894	67.39	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	52,000	50,151	-1,849	-3.56	

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	1,175,384,984	100.00	1,148,231,538	100.00	27,153,446	2.36
流動資產	22,357,120	1.90	22,894,966	1.99	-537,846	-2.35
現金	20,711,835	1.76	20,390,417	1.78	321,418	1.58
銀行存款	20,711,835	1.76	20,390,417	1.78	321,418	1.58
預付款項	1,645,285	0.14	2,504,549	0.22	-859,264	-34.31
預付費用	1,645,285	0.14	2,504,549	0.22	-859,264	-34.31
固定資產	32,883,635	2.80	19,141,684	1.67	13,741,951	71.79
土地改良物	165,875	0.01	0	0.00	165,875	0.00
土地改良物	7,238,547	0.62	133,690	0.01	7,104,857	5,314.43
累計折舊-土地改良物	-7,072,672	-0.60	-133,690	-0.01	-6,938,982	5,190.35
房屋建築及設備	15,021,577	1.28	5,025,422	0.44	9,996,155	198.91
房屋建築及設備	27,663,651	2.35	5,756,818	0.50	21,906,833	380.54
累計折舊-房屋建築及設備	-12,642,074	-1.08	-731,396	-0.06	-11,910,678	1,628.49
機械及設備	12,557,561	1.07	9,630,056	0.84	2,927,505	30.40
機械及設備	20,656,662	1.76	15,982,696	1.39	4,673,966	29.24
累計折舊-機械及設備	-8,099,101	-0.69	-6,352,640	-0.55	-1,746,461	27.49
交通及運輸設備	390,094	0.03	184,935	0.02	205,159	110.94
交通及運輸設備	973,624	0.08	688,514	0.06	285,110	41.41
累計折舊-交通及運輸設備	-583,530	-0.05	-503,579	-0.04	-79,951	15.88
雜項設備	4,748,528	0.40	4,301,271	0.37	447,257	10.40
雜項設備	12,471,735	1.06	10,465,348	0.91	2,006,387	19.17
累計折舊-雜項設備	-7,723,207	-0.66	-6,164,077	-0.54	-1,559,130	25.29
其他資產	1,120,144,229	95.30	1,106,194,888	96.34	13,949,341	1.26
什項資產	1,120,144,229	95.30	1,106,194,888	96.34	13,949,341	1.26
暫付及待結轉帳項	0	0.00	530	0.00	-530	-100.00
代管資產	1,120,144,229	95.30	1,106,194,358	96.34	13,949,871	1.26
合 計	1,175,384,984	100.00	1,148,231,538	100.00	27,153,446	2.36

信託代理與保證資產 0

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。

臺南市新營區新營國民小學
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	1,140,550,866	97.04	1,125,479,650	98.02	15,071,216	1.34
流動負債	18,454,214	1.57	16,626,455	1.45	1,827,759	10.99
應付款項	18,454,214	1.57	16,626,455	1.45	1,827,759	10.99
應付代收款	17,381,741	1.48	14,971,340	1.30	2,410,401	16.10
應付費用	1,072,473	0.09	1,655,115	0.14	-582,642	-35.20
其他負債	1,122,096,652	95.47	1,108,853,195	96.57	13,243,457	1.19
什項負債	1,122,096,652	95.47	1,108,853,195	96.57	13,243,457	1.19
存入保證金	1,952,423	0.17	2,658,837	0.23	-706,414	-26.57
應付代管資產	1,120,144,229	95.30	1,106,194,358	96.34	13,949,871	1.26
淨資產	34,834,118	2.96	22,751,888	1.98	12,082,230	53.10
淨資產	34,834,118	2.96	22,751,888	1.98	12,082,230	53.10
淨資產	34,834,118	2.96	22,751,888	1.98	12,082,230	53.10
累積餘額	34,834,118	2.96	22,751,888	1.98	12,082,230	53.10
合 計	1,175,384,984	100.00	1,148,231,538	100.00	27,153,446	2.36

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學

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	207,630,505	100.00	175,021,901	100.00	32,608,604	18.63
勞務收入	103,850	0.05	91,500	0.05	12,350	13.50
服務收入	103,850	0.05	91,500	0.05	12,350	13.50
財產收益	37,117,085	17.88	8,198,623	4.68	28,918,462	352.72
財產孳息收入	340,947	0.16	17,108	0.01	323,839	1,892.91
廢舊物品售價收入	33,180	0.02	35,246	0.02	-2,066	-5.86
財產交易利益	36,742,958	17.70	8,146,269	4.65	28,596,689	351.04
政府撥入收入	170,315,727	82.03	166,612,984	95.20	3,702,743	2.22
公庫撥款收入	160,353,343	77.23	159,538,928	91.15	814,415	0.51
政府其他撥入收入	9,962,384	4.80	7,074,056	4.04	2,888,328	40.83
教學收入	81,113	0.04	91,938	0.05	-10,825	-11.77
學雜費收入	81,113	0.04	91,938	0.05	-10,825	-11.77
其他收入	12,730	0.01	26,856	0.02	-14,126	-52.60
雜項收入	12,730	0.01	26,856	0.02	-14,126	-52.60
支出	195,548,275	94.18	168,994,162	96.56	26,554,113	15.71
人事支出	167,383,208	80.62	159,146,897	90.93	8,236,311	5.18
人事支出	167,383,208	80.62	159,146,897	90.93	8,236,311	5.18
業務支出	5,076,060	2.44	6,845,706	3.91	-1,769,646	-25.85
業務支出	5,076,060	2.44	6,845,706	3.91	-1,769,646	-25.85
財產損失	6,794	0.00	3,890	0.00	2,904	74.65
財產交易損失	6,794	0.00	3,890	0.00	2,904	74.65
折舊、折耗及攤銷	23,082,213	11.12	2,997,669	1.71	20,084,544	670.01
固定資產折舊	23,082,213	11.12	2,997,669	1.71	20,084,544	670.01
本期賸餘(短絀)	12,082,230	5.82	6,027,739	3.44	6,054,491	100.44
期初淨資產	22,751,888	10.96	16,724,149	9.56	6,027,739	36.04
解繳公庫						
期末淨資產	34,834,118	16.78	22,751,888	13.00	12,082,230	53.10

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—臺南市新營區新營國民小學

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)	12,082,230
8002 調整非現金項目	-10,966,928
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,115,302
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	2,276,251
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,363,721
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-87,470
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,236,147
8404 減少短期債務及其他負債	-1,942,561
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-706,414
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	321,418
87 期初現金及約當現金	20,390,417
88 期末現金及約當現金	20,711,835

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-13,949,871元 增加應付代管資產+13,949,871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—臺南市新營區新營國民小學

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	170,887,547	36,742,958	207,630,505	收入
勞務收入	103,850		103,850	勞務收入
財產收入	374,127	36,742,958	37,117,085	財產收益
政府撥入收入	170,315,727		170,315,727	政府撥入收入
教學收入	81,113		81,113	教學收入
其他收入	12,730		12,730	其他收入
基金用途	172,547,268	23,001,007	195,548,275	支出
用人費用	167,383,208		167,383,208	人事支出
服務費用	4,483,594	592,466	5,076,060	業務支出
材料及用品費	436,531	-436,531		
租金、償債、利息及相關手續費	109,735	-109,735		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	46,200	-46,200		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	88,000	-88,000		
		6,794	6,794	財產損失
		23,082,213	23,082,213	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-1,659,721	13,741,951	12,082,230	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,610,204	19,141,684	22,751,888	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,950,483	32,883,635	34,834,118	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數36,742,958元，主要係上級代收代付補助購置財產增加及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592,466元係〈材料及用品費〉436,531+〈租金、償債、利息及相關手續費〉109,735+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉46,200之調整數合計。
3. 財產損失：調整數6,794元係財產報廢。
4. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數88,000元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數23,082,213元係財產折舊。

主辦會計人員：吳忠融



基金主持人：賴昭貴

