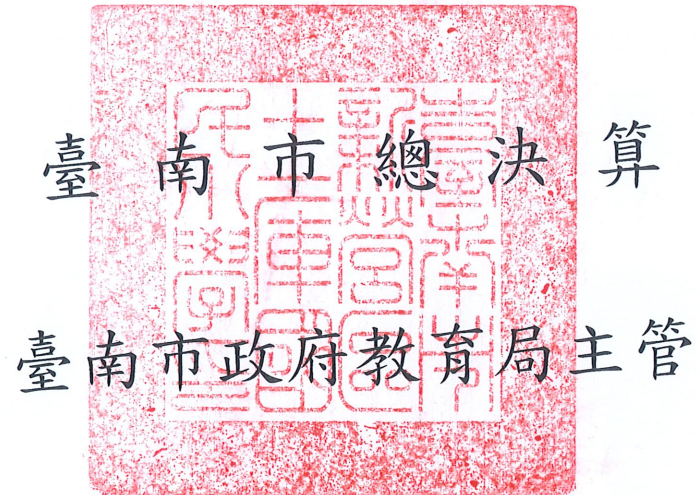


中華民國112年度
(112年1月1日至112年12月31日)



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)

臺南市新營區土庫國民小學編

臺南市地方教育發展基金112年度附屬單位決算
目 次

| | | | |
|---------------------|---|-------|---|
| 甲、總說明 | 第 | 1-3 | 頁 |
| 乙、決算報表 | | | |
| 壹、主要表 | | | |
| 基金來源、用途及餘絀表 | 第 | 4 | 頁 |
| 貳、附屬表 | | | |
| 1、基金來源明細表 | 第 | 5 | 頁 |
| 2、基金用途明細表 | 第 | 6-11 | 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26,610,000元，決算數28,724,491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49人；附設幼兒園1班，學生人數16人。

112學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數47人；附設幼兒園1班，學生人數15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24,727,681元，較本年度法定預算數22,958,000元，增加1,769,681元，計增加7.71%。

(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3,969,320元，較本年度法定預算數3,624,000元，增加345,320元，計增加9.53%。

(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27,490元，較本年度法定預算數28,000元，減少510元，計減少1.82%。

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27,620,808元，較法定預算數26,493,000元，增加1,127,808元，計增加4.26%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數20,000元，較法定預算數0元，增加20,000元。主要係因：超收變賣報廢財產殘值收入。
2. 利息收入：決算數12,537元，較法定預算數1,000元，增加11,537元，計增加1,153.70%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
3. 公庫撥款收入：決算數25,521,597元，較法定預算數26,442,000元，減少920,403元，計減少3.48%。
4. 政府其他撥入收入：決算數2,020,500元，較法定預算數0元，增加2,020,500元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、公立幼兒園教保費補助經費(附設)、提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額編制等補助款

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

所致。

5. 學雜費收入：決算數14,160元，較法定預算數20,000元，減少5,840元，計減少29.20%。主要係因：短收幼兒園雜費收入所致。

6. 雜項收入：決算數32,014元，較法定預算數30,000元，增加2,014元，計增加6.71%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數28,724,491元，較法定預算數26,610,000元，增加2,114,491元，計增加7.95%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數24,727,681元，較法定預算數22,958,000元，增加1,769,681元，計增加7.71%。

2. 一般行政管理計畫：決算數3,969,320元，較法定預算數3,624,000元，增加345,320元，計增加9.53%。

3. 建築及設備計畫：決算數27,490元，較法定預算數28,000元，減少510元，計減少1.82%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀117,000元，本年度決算短絀數1,103,683元，短絀原因：係公庫撥款收入短收所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流出742,601元。

(二)投資活動之淨現金流出25,066元。

(三)籌資活動之淨現金流出60,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減827,667元。

期初現金及約當現金4,597,732元。

期末現金及約當現金3,770,065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 | 3,770,065 | 4,597,732 | -18.00 |
| 預付費用 | 283,138 | 392,933 | -27.94 |
| 房屋建築及設備 | 37,266,267 | 9,168,400 | 306.46 |
| 機械及設備 | 3,440,025 | 2,694,657 | 27.66 |
| 交通及運輸設備 | 422,864 | 413,924 | 2.16 |
| 雜項設備 | 2,139,591 | 1,326,863 | 61.25 |
| 電腦軟體 | 11,652 | 20,104 | -42.04 |
| 暫付及待結轉帳項 | 0 | 2,424 | -100.00 |
| 代管資產 | 75,931,797 | 75,200,456 | 0.97 |
| 資產合計 | 123,265,399 | 93,817,493 | 31.39 |

上表金額變動達10%以上之說明：

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

1. 銀行存款：主要減少係教育局收回107-110年度基金賸餘非留存部分所致。
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名教師111年10月-12月份薪資預付轉正所致。
3. 房屋建築及設備：主要增加係新建校舍完工。
4. 機械及設備：主要增加係購置冷氣機等設備。
5. 雜項設備：主要增加係購置瑤瑯水洗黑板及公佈欄等設備。
6. 電腦軟體：主要減少係提列攤銷費用。
7. 暫付及待結轉帳項：主要減少係學習扶助方案教師鐘點費暫付款於今年度轉正。

(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 | 3,001,565 | 2,725,982 | 10.11 |
| 應付費用 | 376,722 | 428,508 | -12.09 |
| 存入保證金 | 257,843 | 317,843 | -18.88 |
| 應付代管資產 | 75,931,797 | 75,200,456 | 0.97 |
| 負債合計 | 79,567,927 | 78,672,789 | 1.14 |

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係12月份課後照顧教師鐘點費等費用尚未核銷付款。
2. 應付費用：主要減少係減列國小附設幼兒園增置契約教保員薪資等應付費用。
3. 存入保證金：主要減少係退還「視聽教室優化座椅整修工程採購案」等保固保證金。

(三) 淨資產為累積餘額43,697,472元。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數24,727,681元，較法定預算數22,958,000元，增加1,769,681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3,969,320元，較法定預算數3,624,000元，增加345,320元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、子女教育補助等，因未及於112年度編列預算，經臺南市政府112年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—臺南市新營區土庫國民小學
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 | 26,493,000 | 100.00 | 27,620,808 | 100.00 | 1,127,808 | 4.26 | 27,969,849 | 100.00 |
| 45 財產收入 | 1,000 | 0.00 | 32,537 | 0.12 | 31,537 | 3,153.70 | 5,163 | 0.02 |
| 451財產處分收入 | | | 20,000 | 0.07 | 20,000 | | 1,785 | 0.01 |
| 454利息收入 | 1,000 | 0.00 | 12,537 | 0.05 | 11,537 | 1,153.70 | 3,378 | 0.01 |
| 46 政府撥入收入 | 26,442,000 | 99.81 | 27,542,097 | 99.72 | 1,100,097 | 4.16 | 27,917,089 | 99.81 |
| 462公庫撥款收入 | 26,442,000 | 99.81 | 25,521,597 | 92.40 | -920,403 | -3.48 | 26,456,407 | 94.59 |
| 46Y政府其他撥入收入 | | | 2,020,500 | 7.32 | 2,020,500 | | 1,460,682 | 5.22 |
| 4S 教學收入 | 20,000 | 0.08 | 14,160 | 0.05 | -5,840 | -29.20 | 17,290 | 0.06 |
| 4S1學雜費收入 | 20,000 | 0.08 | 14,160 | 0.05 | -5,840 | -29.20 | 17,290 | 0.06 |
| 4Y 其他收入 | 30,000 | 0.11 | 32,014 | 0.12 | 2,014 | 6.71 | 30,307 | 0.11 |
| 4YY雜項收入 | 30,000 | 0.11 | 32,014 | 0.12 | 2,014 | 6.71 | 30,307 | 0.11 |
| 5 基金用途 | 26,610,000 | 100.44 | 28,724,491 | 104.00 | 2,114,491 | 7.95 | 27,788,994 | 99.35 |
| 53 國民教育計畫 | 22,958,000 | 86.66 | 24,727,681 | 89.53 | 1,769,681 | 7.71 | 23,781,046 | 85.02 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 3,624,000 | 13.68 | 3,969,320 | 14.37 | 345,320 | 9.53 | 4,007,948 | 14.33 |
| 5M 建築及設備計畫 | 28,000 | 0.11 | 27,490 | 0.10 | -510 | -1.82 | | |
| 購建固定資產 | 28,000 | 0.11 | 27,490 | 0.10 | -510 | -1.82 | | |
| 本期賸餘 (短絀) | -117,000 | | -1,103,683 | | -986,683 | 843.32 | 180,855 | |
| 期初基金餘額 | 1,276,000 | | 1,520,756 | | 244,756 | 19.18 | 1,339,901 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 1,159,000 | | 417,073 | | -741,927 | -64.01 | 1,520,756 | |

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區土庫國民小學
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 | 26,493,000 | 27,620,808 | 1,127,808 | 4.26 | |
| 45 財產收入 | 1,000 | 32,537 | 31,537 | 3,153.70 | |
| 451財產處分收入 | | 20,000 | 20,000 | 0.00 | 報廢財產變賣收入。 |
| 454利息收入 | 1,000 | 12,537 | 11,537 | 1,153.70 | 各專戶利息收入超收所致。 |
| 46 政府撥入收入 | 26,442,000 | 27,542,097 | 1,100,097 | 4.16 | |
| 462公庫撥款收入 | 26,442,000 | 25,521,597 | -920,403 | -3.48 | |
| 46Y政府其他撥入收入 | | 2,020,500 | 2,020,500 | 0.00 | 超收調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款。 |
| 4S 教學收入 | 20,000 | 14,160 | -5,840 | -29.20 | |
| 4S1學雜費收入 | 20,000 | 14,160 | -5,840 | -29.20 | 短收幼兒園雜費收入所致。 |
| 4Y 其他收入 | 30,000 | 32,014 | 2,014 | 6.71 | |
| 4YY雜項收入 | 30,000 | 32,014 | 2,014 | 6.71 | |

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區土庫國民小學

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 | 26,610,000 | 28,724,491 | 2,114,491 | 7.95 | |
| 53 國民教育計畫 | 22,958,000 | 24,727,681 | 1,769,681 | 7.71 | |
| 532 國民小學教育 | 22,958,000 | 24,727,681 | 1,769,681 | 7.71 | |
| 53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教) | | 71,065 | 71,065 | | |
| 1 用人費用 | | 71,065 | 71,065 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 71,065 | 71,065 | | |
| 113 職員薪金 | | 71,065 | 71,065 | | |
| 53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任) | | 28,038 | 28,038 | | |
| 1 用人費用 | | 28,038 | 28,038 | | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 27,483 | 27,483 | | |
| 124 兼職人員酬金 | | 27,483 | 27,483 | | |
| 18 福利費 | | 555 | 555 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 555 | 555 | | |
| 53210304 國小合理教師員額編制 | | 812,131 | 812,131 | | |
| 1 用人費用 | | 812,131 | 812,131 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 621,534 | 621,534 | | |
| 113 職員薪金 | | 621,534 | 621,534 | | |
| 15 獎金 | | 71,569 | 71,569 | | |
| 152 年終獎金 | | 71,569 | 71,569 | | |
| 16 退休及卹償金 | | 39,888 | 39,888 | | |
| 161 職員退休及離職金 | | 39,888 | 39,888 | | |
| 18 福利費 | | 79,140 | 79,140 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 79,140 | 79,140 | | |
| 53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助 | | 775,235 | 775,235 | | |
| 1 用人費用 | | 775,235 | 775,235 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 621,153 | 621,153 | | |
| 113 職員薪金 | | 621,153 | 621,153 | | |
| 15 獎金 | | 33,200 | 33,200 | | |
| 152 年終獎金 | | 33,200 | 33,200 | | |
| 16 退休及卹償金 | | 65,630 | 65,630 | | |
| 161 職員退休及離職金 | | 65,630 | 65,630 | | |
| 18 福利費 | | 55,252 | 55,252 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 55,252 | 55,252 | | |
| 53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額 | | 65,040 | 65,040 | | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區土庫國民小學

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 | % | |
| 1 用人費用 | | 65,040 | 65,040 | | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 65,040 | 65,040 | | |
| 124 兼職人員酬金 | | 65,040 | 65,040 | | |
| 53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設) | | 27,500 | 27,500 | | |
| 1 用人費用 | | 27,500 | 27,500 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 27,500 | 27,500 | | |
| 113 職員薪金 | | 27,500 | 27,500 | | |
| 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 | | 870,127 | 870,127 | | |
| 1 用人費用 | | 868,527 | 868,527 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 670,705 | 670,705 | | |
| 113 職員薪金 | | 670,705 | 670,705 | | |
| 15 獎金 | | 61,215 | 61,215 | | |
| 152 年終獎金 | | 61,215 | 61,215 | | |
| 16 退休及卹償金 | | 41,758 | 41,758 | | |
| 161 職員退休及離職金 | | 41,758 | 41,758 | | |
| 18 福利費 | | 94,849 | 94,849 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 93,924 | 93,924 | | |
| 183 傷病醫藥費 | | 925 | 925 | | |
| 2 服務費用 | | 1,600 | 1,600 | | |
| 27 一般服務費 | | 1,600 | 1,600 | | |
| 27F 體育活動費 | | 1,600 | 1,600 | | |
| 53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設) | | 32,000 | 32,000 | | |
| 1 用人費用 | | 32,000 | 32,000 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 32,000 | 32,000 | | |
| 113 職員薪金 | | 32,000 | 32,000 | | |
| 53220000 各校經常門分支計畫 | 22,958,000 | 21,675,535 | -1,282,465 | -5.59 | |
| 1 用人費用 | 21,546,000 | 20,360,912 | -1,185,088 | -5.50 | |
| 11 正式員額薪資 | 14,261,000 | 13,277,145 | -983,855 | -6.90 | |
| 113 職員薪金 | 14,261,000 | 13,277,145 | -983,855 | -6.90 | 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：係教師退休及離職，新進教師薪資較低所致。 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 102,000 | 395,504 | 293,504 | 287.75 | |
| 122 約僱職員薪金 | | 3,514 | 3,514 | | |
| 124 兼職人員酬金 | 102,000 | 391,990 | 289,990 | 284.30 | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區土庫國民小學

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 | % | |
| 13 超時工作報酬 | 279,000 | 263,224 | -15,776 | -5.65 | |
| 131 加班費 | 279,000 | 263,224 | -15,776 | -5.65 | |
| 15 獎金 | 3,857,000 | 3,461,867 | -395,133 | -10.24 | |
| 151 考績獎金 | 2,074,000 | 1,820,980 | -253,020 | -12.20 | |
| 152 年終獎金 | 1,783,000 | 1,640,887 | -142,113 | -7.97 | |
| 16 退休及卹償金 | 1,628,000 | 1,487,049 | -140,951 | -8.66 | |
| 161 職員退休及離職金 | 1,628,000 | 1,487,049 | -140,951 | -8.66 | |
| 18 福利費 | 1,419,000 | 1,476,123 | 57,123 | 4.03 | |
| 181 分擔員工保險費 | 1,240,000 | 1,326,123 | 86,123 | 6.95 | |
| 183 傷病醫藥費 | 17,000 | 8,000 | -9,000 | -52.94 | |
| 18Y 其他福利費 | 162,000 | 142,000 | -20,000 | -12.35 | |
| 2 服務費用 | 1,192,000 | 1,147,000 | -45,000 | -3.78 | |
| 21 水電費 | 188,000 | 104,547 | -83,453 | -44.39 | |
| 212 工作場所電費 | 158,000 | 93,520 | -64,480 | -40.81 | |
| 214 工作場所水費 | 30,000 | 11,027 | -18,973 | -63.24 | |
| 22 郵電費 | 41,000 | 54,714 | 13,714 | 33.45 | |
| 221 郵費 | 7,000 | 6,311 | -689 | -9.84 | |
| 222 電話費 | 34,000 | 23,683 | -10,317 | -30.34 | |
| 224 數據通信費 | | 24,720 | 24,720 | | |
| 23 旅運費 | 23,000 | 20,990 | -2,010 | -8.74 | |
| 231 國內旅費 | 23,000 | 20,765 | -2,235 | -9.72 | |
| 235 貨物運費 | | 225 | 225 | | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | | 6,519 | 6,519 | | |
| 241 印刷及裝訂費 | | 6,519 | 6,519 | | |
| 25 修理保養及保固費 | 174,000 | 64,762 | -109,238 | -62.78 | |
| 252 一般房屋修護費 | 132,000 | 6,707 | -125,293 | -94.92 | |
| 255 機械及設備修護費 | 22,000 | 1,980 | -20,020 | -91.00 | |
| 257 雜項設備修護費 | 20,000 | 56,075 | 36,075 | 180.38 | |
| 27 一般服務費 | 682,000 | 792,988 | 110,988 | 16.27 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | | 120 | 120 | | |
| 277 代理(辦)費 | 27,000 | 24,216 | -2,784 | -10.31 | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區土庫國民小學

基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 法定預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|---------------------------|---------|---------|---------|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | | 金額 | % | |
| 279 外包費 | 427,000 | 508,057 | 81,057 | 18.98 | 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484,057元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修等勞力外包。 |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 216,000 | 250,195 | 34,195 | 15.83 | 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250,195元，內容：臨時僱工2名。 |
| 27F 體育活動費 | 12,000 | 10,400 | -1,600 | -13.33 | |
| 28 專業服務費 | 12,000 | 30,480 | 18,480 | 154.00 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 3,000 | 5,500 | 2,500 | 83.33 | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 6,000 | 21,480 | 15,480 | 258.00 | |
| 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 | 183,000 | 129,623 | -53,377 | -29.17 | |
| 31 使用材料費 | 2,000 | 1,023 | -977 | -48.85 | |
| 312 燃料 | 2,000 | 1,023 | -977 | -48.85 | |
| 32 用品消耗 | 181,000 | 128,600 | -52,400 | -28.95 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 151,000 | 102,770 | -48,230 | -31.94 | |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費 | 5,000 | 23,756 | 18,756 | 375.12 | |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用) | 2,000 | 2,074 | 74 | 3.70 | |
| 32Y 其他用品消耗 | 23,000 | | -23,000 | -100.00 | |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 36,000 | 36,000 | | | |
| 45 雜項設備租金 | 36,000 | 36,000 | | | |
| 451 雜項設備租金 | 36,000 | 36,000 | | | |
| 6 稅捐及規費(強制費) | | 1,000 | 1,000 | | |
| 66 規費 | | 1,000 | 1,000 | | |
| 661 行政規費與強制費 | | 1,000 | 1,000 | | |
| 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 | | | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區土庫國民小學

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 | % | |
| 713 職業團體會費 | 1,000 | 1,000 | | | |
| 53221502 特教學生助理人員 | | 305,536 | 305,536 | | |
| 2 服務費用 | | 305,536 | 305,536 | | |
| 27 一般服務費 | | 305,536 | 305,536 | | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 305,536 | 305,536 | | 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305,536元，內容：特教學生助理人員2名。 |
| 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 | | 44,234 | 44,234 | | |
| 2 服務費用 | | 44,234 | 44,234 | | |
| 21 水電費 | | 44,234 | 44,234 | | |
| 212 工作場所電費 | | 44,234 | 44,234 | | |
| 5L 一般行政管理計畫 | 3,624,000 | 3,969,320 | 345,320 | 9.53 | |
| 5L1 行政管理及推展 | 3,624,000 | 3,969,320 | 345,320 | 9.53 | |
| 5L100300 教職員退休及撫卹給付 | 3,624,000 | 3,911,720 | 287,720 | 7.94 | |
| 1 用人費用 | 3,612,000 | 3,899,720 | 287,720 | 7.97 | |
| 15 獎金 | 20,000 | 20,000 | | | |
| 152 年終獎金 | 20,000 | 20,000 | | | |
| 16 退休及卹償金 | 3,592,000 | 3,879,720 | 287,720 | 8.01 | |
| 161 職員退休及離職金 | 3,358,000 | 3,641,772 | 283,772 | 8.45 | |
| 163 卹償金 | 234,000 | 237,948 | 3,948 | 1.69 | |
| 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 | | 57,600 | 57,600 | | |
| 1 用人費用 | | 57,600 | 57,600 | | |
| 18 福利費 | | 57,600 | 57,600 | | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區土庫國民小學
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 | % | |
| 18Y 其他福利費 | | 57,600 | 57,600 | | |
| 5M 建築及設備計畫 | 28,000 | 27,490 | -510 | -1.82 | |
| 5M4 其他設備 | 28,000 | 27,490 | -510 | -1.82 | |
| 5M420000 由學校編列執行之 其他設備 | 28,000 | 27,490 | -510 | -1.82 | |
| 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 | 28,000 | 27,490 | -510 | -1.82 | |
| 51 購建固定資產 | 28,000 | 27,490 | -510 | -1.82 | |
| 516 購置雜項設備 | 28,000 | 27,490 | -510 | -1.82 | |

| 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 | 24,071,558 | 10,447,610 | 28,000 |
| 非理財目的之長期投資 | | | |
| 土地 | | | |
| 土地改良物 | | | |
| 房屋及建築 | 15,476,506 | 6,308,106 | |
| 機械及設備 | 4,696,342 | 2,001,685 | |
| 交通及運輸設備 | 738,220 | 324,296 | |
| 雜項設備 | 3,140,386 | 1,813,523 | 28,000 |
| 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 | 20,104 | | |
| 發展中之無形資產 | | | |
| 其他 | | | |

註：主要增減原因如下：

- 1.房屋及建築：主要增加原因為新建校舍完工。
- 2.機械及設備：主要增加原因為購置冷氣機等設備。減少原因：報廢視力檢查器等設備。
- 3.交通及運輸設備：主要增加原因為購置音響等設備。
- 4.雜項設備：主要增加原因為購置桌球發球機等設備。減少原因：報廢大鼓等設備。
- 5.電腦軟體：減少原因：提列攤銷費用。

臺南市新營區土庫國民小學

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 | | |
| 32,509,397 | | 266,274 | 2,586,672 | 43,280,399 |
| 29,680,290 | | | 1,582,423 | 37,266,267 |
| 1,530,599 | | 20,000 | 765,231 | 3,440,025 |
| 120,150 | | | 111,210 | 422,864 |
| 1,178,358 | | 237,822 | 127,808 | 2,139,591 |
| | | 8,452 | | 11,652 |

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：

臺南市新營區土庫國民小學

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—臺南市新營區土庫國民小學

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 | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 28,000 | | | 28,000 | 27,490 | -510 | |
| 雜項設備 | | 28,000 | | | 28,000 | 27,490 | -510 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | | 28,000 | | | 28,000 | 27,490 | -510 | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區土庫國民小學

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 | 15 | 19 | 4 | 教師15人，公務人員2人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名教師1人、國小合理教師員額編制教師1人、幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人(核准文號：112年12月12日南市教課(二)字第1121596326號函、核准文號：112年12月12日南市教課(二)字第1121636774號函、核准文號：112年11月15日南市教特(一)字第1121447105號)。 |
| 職員 | 15 | 19 | 4 | |
| 兼任人員 | 0 | 2 | 2 | |
| 其他兼任人員 | 0 | 2 | 2 | |
| 合 計 | 15 | 21 | 6 | |

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2名、臨時僱工2名；279外包費：內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區土庫國民小學
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 | 14,261,000 | | 279,000 | | 3,857,000 | 1,628,000 | | 1,419,000 | | 21,444,000 | 102,000 | 21,546,000 |
| 正式人員 | 14,261,000 | | 279,000 | | 3,857,000 | 1,628,000 | | 1,419,000 | | 21,444,000 | | 21,444,000 |
| 聘僱人員 | | | | | | | | | | | 102,000 | 102,000 |
| 兼任人員 | | | | | | | | | | | | |
| 一般行政管理計畫 | | | | | 20,000 | 3,592,000 | | | | 3,612,000 | | 3,612,000 |
| 正式人員 | | | | | 20,000 | 3,592,000 | | | | 3,612,000 | | 3,612,000 |
| 其他人員 | | | | | 20,000 | 3,592,000 | | | | 3,612,000 | | 3,612,000 |
| 合 計 | 14,261,000 | | 279,000 | | 3,877,000 | 5,220,000 | | 1,419,000 | | 25,056,000 | 102,000 | 25,158,000 |

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555,731元；279外包費：預算數402,000元(不含機械保全25,000元)，決算數505,297元(不含機械保全24,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,074,000元，決算數1,820,980元，內容：教職員考績獎金決算人數14名，依據公務人員考績法及公立高級中等以下學校教師成績考核辦法；152年終獎金，預算數1,803,000元，決算數1,826,871元，內容：教職員年終獎金決算人數19名、月退休人員年終慰問金決算人數1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—臺南市新營區土庫國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

| 決 算 數 | | | | | | | | | | | |
|------------|------------|------------|----|-----------|------------|-----|-----------|-----|------------|------------------|------------|
| 正式員 額薪資 | 聘僱人 員薪資 | 超時工 作報酬 | 津貼 | 獎金 | 退休及 卹償金 | 資遣費 | 福利費 | 提繳費 | 合計 | 兼任人 員用人 費用 | 總計 |
| 15,321,102 | 3,514 | 263,224 | | 3,627,851 | 1,634,325 | | 1,705,919 | | 22,555,935 | 484,513 | 23,040,448 |
| 15,321,102 | | 263,224 | | 3,627,851 | 1,627,375 | | 1,689,882 | | 22,529,434 | | 22,529,434 |
| | 3,514 | | | | 44 | | 64 | | 3,622 | | 3,622 |
| | | | | | 6,906 | | 15,973 | | 22,879 | 484,513 | 507,392 |
| | | | | 20,000 | 3,879,720 | | 57,600 | | 3,957,320 | | 3,957,320 |
| | | | | | | | 57,600 | | 57,600 | | 57,600 |
| | | | | 20,000 | 3,879,720 | | | | 3,899,720 | | 3,899,720 |
| 15,321,102 | 3,514 | 263,224 | | 3,647,851 | 5,514,045 | | 1,763,519 | | 26,513,255 | 484,513 | 26,997,768 |

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區土庫國民小學

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—臺南市新營區土庫國民小學
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 | | | 26,610,000 | | 28,724,491 | | 2,114,491 | 7.95 | |
| 國民教育計畫 | | | 22,958,000 | | 24,727,681 | | 1,769,681 | 7.71 | |
| 一般行政管理 計畫 | | | 3,624,000 | | 3,969,320 | | 345,320 | 9.53 | |
| 建築及設備計 畫 | | | 28,000 | | 27,490 | | -510 | -1.82 | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區土庫國民小學

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 | 25,158,000 | 26,997,768 | 1,839,768 | 7.31 |
| 11 正式員額薪資 | 14,261,000 | 15,321,102 | 1,060,102 | 7.43 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 102,000 | 488,027 | 386,027 | 378.46 |
| 13 超時工作報酬 | 279,000 | 263,224 | -15,776 | -5.65 |
| 15 獎金 | 3,877,000 | 3,647,851 | -229,149 | -5.91 |
| 16 退休及卹償金 | 5,220,000 | 5,514,045 | 294,045 | 5.63 |
| 18 福利費 | 1,419,000 | 1,763,519 | 344,519 | 24.28 |
| 2 服務費用 | 1,192,000 | 1,519,610 | 327,610 | 27.48 |
| 21 水電費 | 188,000 | 148,781 | -39,219 | -20.86 |
| 22 郵電費 | 41,000 | 54,714 | 13,714 | 33.45 |
| 23 旅運費 | 23,000 | 20,990 | -2,010 | -8.74 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 0 | 6,519 | 6,519 | 0.00 |
| 25 修理保養及保固費 | 174,000 | 64,762 | -109,238 | -62.78 |
| 27 一般服務費 | 682,000 | 1,121,364 | 439,364 | 64.42 |
| 28 專業服務費 | 12,000 | 30,480 | 18,480 | 154.00 |
| 29 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | 0 | 0.00 |
| 3 材料及用品費 | 183,000 | 129,623 | -53,377 | -29.17 |
| 31 使用材料費 | 2,000 | 1,023 | -977 | -48.85 |
| 32 用品消耗 | 181,000 | 128,600 | -52,400 | -28.95 |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 36,000 | 36,000 | 0 | 0.00 |
| 45 雜項設備租金 | 36,000 | 36,000 | 0 | 0.00 |
| 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 | 28,000 | 27,490 | -510 | -1.82 |
| 51 購建固定資產 | 28,000 | 27,490 | -510 | -1.82 |
| 6 稅捐及規費(強制費) | 0 | 1,000 | 1,000 | 0.00 |
| 66 規費 | 0 | 1,000 | 1,000 | 0.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 13,000 | 13,000 | 0 | 0.00 |
| 71 會費 | 1,000 | 1,000 | 0 | 0.00 |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 12,000 | 12,000 | 0 | 0.00 |
| 合 計 | 26,610,000 | 28,724,491 | 2,114,491 | 7.95 |

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區土庫國民小學
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 | 561,231 | 342,231 | 156.27 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 216,000 | 555,731 | 339,731 | 157.28 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 3,000 | 5,500 | 2,500 | 83.33 | |

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 | 123,265,399 | 100.00 | 93,817,493 | 100.00 | 29,447,906 | 31.39 |
| 流動資產 | 4,053,203 | 3.29 | 4,990,665 | 5.32 | -937,462 | -18.78 |
| 現金 | 3,770,065 | 3.06 | 4,597,732 | 4.90 | -827,667 | -18.00 |
| 銀行存款 | 3,770,065 | 3.06 | 4,597,732 | 4.90 | -827,667 | -18.00 |
| 預付款項 | 283,138 | 0.23 | 392,933 | 0.42 | -109,795 | -27.94 |
| 預付費用 | 283,138 | 0.23 | 392,933 | 0.42 | -109,795 | -27.94 |
| 固定資產 | 43,268,747 | 35.10 | 13,603,844 | 14.50 | 29,664,903 | 218.06 |
| 房屋建築及設備 | 37,266,267 | 30.23 | 9,168,400 | 9.77 | 28,097,867 | 306.46 |
| 房屋建築及設備 | 45,156,796 | 36.63 | 15,476,506 | 16.50 | 29,680,290 | 191.78 |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -7,890,529 | -6.40 | -6,308,106 | -6.72 | -1,582,423 | 25.09 |
| 機械及設備 | 3,440,025 | 2.79 | 2,694,657 | 2.87 | 745,368 | 27.66 |
| 機械及設備 | 6,206,941 | 5.04 | 4,696,342 | 5.01 | 1,510,599 | 32.17 |
| 累計折舊-機械及設備 | -2,766,916 | -2.24 | -2,001,685 | -2.13 | -765,231 | 38.23 |
| 交通及運輸設備 | 422,864 | 0.34 | 413,924 | 0.44 | 8,940 | 2.16 |
| 交通及運輸設備 | 858,370 | 0.70 | 738,220 | 0.79 | 120,150 | 16.28 |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -435,506 | -0.35 | -324,296 | -0.35 | -111,210 | 34.29 |
| 雜項設備 | 2,139,591 | 1.74 | 1,326,863 | 1.41 | 812,728 | 61.25 |
| 雜項設備 | 4,080,922 | 3.31 | 3,140,386 | 3.35 | 940,536 | 29.95 |
| 累計折舊-雜項設備 | -1,941,331 | -1.57 | -1,813,523 | -1.93 | -127,808 | 7.05 |
| 無形資產 | 11,652 | 0.01 | 20,104 | 0.02 | -8,452 | -42.04 |
| 無形資產 | 11,652 | 0.01 | 20,104 | 0.02 | -8,452 | -42.04 |
| 電腦軟體 | 11,652 | 0.01 | 20,104 | 0.02 | -8,452 | -42.04 |
| 其他資產 | 75,931,797 | 61.60 | 75,202,880 | 80.16 | 728,917 | 0.97 |
| 什項資產 | 75,931,797 | 61.60 | 75,202,880 | 80.16 | 728,917 | 0.97 |
| 暫付及待結轉帳項 | 0 | 0.00 | 2,424 | 0.00 | -2,424 | -100.00 |
| 代管資產 | 75,931,797 | 61.60 | 75,200,456 | 80.16 | 731,341 | 0.97 |
| 合 計 | 123,265,399 | 100.00 | 93,817,493 | 100.00 | 29,447,906 | 31.39 |

信託代理與保證資產 796,001

保證品 796,001

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。

臺南市新營區土庫國民小學

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 | 79,567,927 | 64.55 | 78,672,789 | 83.86 | 895,138 | 1.14 |
| 流動負債 | 3,378,287 | 2.74 | 3,154,490 | 3.36 | 223,797 | 7.09 |
| 應付款項 | 3,378,287 | 2.74 | 3,154,490 | 3.36 | 223,797 | 7.09 |
| 應付代收款 | 3,001,565 | 2.44 | 2,725,982 | 2.91 | 275,583 | 10.11 |
| 應付費用 | 376,722 | 0.31 | 428,508 | 0.46 | -51,786 | -12.09 |
| 其他負債 | 76,189,640 | 61.81 | 75,518,299 | 80.49 | 671,341 | 0.89 |
| 什項負債 | 76,189,640 | 61.81 | 75,518,299 | 80.49 | 671,341 | 0.89 |
| 存入保證金 | 257,843 | 0.21 | 317,843 | 0.34 | -60,000 | -18.88 |
| 應付代管資產 | 75,931,797 | 61.60 | 75,200,456 | 80.16 | 731,341 | 0.97 |
| 淨資產 | 43,697,472 | 35.45 | 15,144,704 | 16.14 | 28,552,768 | 188.53 |
| 淨資產 | 43,697,472 | 35.45 | 15,144,704 | 16.14 | 28,552,768 | 188.53 |
| 淨資產 | 43,697,472 | 35.45 | 15,144,704 | 16.14 | 28,552,768 | 188.53 |
| 累積餘額 | 43,697,472 | 35.45 | 15,144,704 | 16.14 | 28,552,768 | 188.53 |
| 合 計 | 123,265,399 | 100.00 | 93,817,493 | 100.00 | 29,447,906 | 31.39 |

信託代理與保證負債 796,001

應付保證品 796,001

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區土庫國民小學

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 | 60,102,896 | 100.00 | 30,701,574 | 100.00 | 29,401,322 | 95.76 |
| 財產收益 | 32,429,625 | 53.96 | 2,615,988 | 8.52 | 29,813,637 | 1,139.67 |
| 財產孳息收入 | 12,537 | 0.02 | 3,378 | 0.01 | 9,159 | 271.14 |
| 廢舊物品售價收入 | 20,000 | 0.03 | 1,785 | 0.01 | 18,215 | 1,020.45 |
| 財產交易利益 | 250 | 0.00 | 0 | 0.00 | 250 | 0.00 |
| 其他財產收入 | 32,396,838 | 53.90 | 2,610,825 | 8.50 | 29,786,013 | 1,140.87 |
| 政府撥入收入 | 27,542,097 | 45.82 | 27,917,089 | 90.93 | -374,992 | -1.34 |
| 公庫撥款收入 | 25,521,597 | 42.46 | 26,456,407 | 86.17 | -934,810 | -3.53 |
| 政府其他撥入收入 | 2,020,500 | 3.36 | 1,460,682 | 4.76 | 559,818 | 38.33 |
| 教學收入 | 14,160 | 0.02 | 17,290 | 0.06 | -3,130 | -18.10 |
| 學雜費收入 | 14,160 | 0.02 | 17,290 | 0.06 | -3,130 | -18.10 |
| 其他收入 | 117,014 | 0.19 | 151,207 | 0.49 | -34,193 | -22.61 |
| 受贈收入 | 85,000 | 0.14 | 120,900 | 0.39 | -35,900 | -29.69 |
| 雜項收入 | 32,014 | 0.05 | 30,307 | 0.10 | 1,707 | 5.63 |
| 支出 | 31,550,128 | 52.49 | 29,285,102 | 95.39 | 2,265,026 | 7.73 |
| 人事支出 | 26,997,768 | 44.92 | 26,048,831 | 84.85 | 948,937 | 3.64 |
| 人事支出 | 26,997,768 | 44.92 | 26,048,831 | 84.85 | 948,937 | 3.64 |
| 業務支出 | 1,699,233 | 2.83 | 1,740,163 | 5.67 | -40,930 | -2.35 |
| 業務支出 | 1,699,233 | 2.83 | 1,740,163 | 5.67 | -40,930 | -2.35 |
| 財產損失 | 2,579 | 0.00 | 0 | 0.00 | 2,579 | 0.00 |
| 財產交易損失 | 2,579 | 0.00 | 0 | 0.00 | 2,579 | 0.00 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 2,850,548 | 4.74 | 1,496,108 | 4.87 | 1,354,440 | 90.53 |
| 固定資產折舊 | 2,842,096 | 4.73 | 1,495,362 | 4.87 | 1,346,734 | 90.06 |
| 無形資產攤銷 | 8,452 | 0.01 | 746 | 0.00 | 7,706 | 1,032.98 |
| 本期賸餘(短絀) | 28,552,768 | 47.51 | 1,416,472 | 4.61 | 27,136,296 | 1,915.77 |
| 期初淨資產 | 15,144,704 | 25.20 | 13,728,232 | 44.72 | 1,416,472 | 10.32 |
| 解繳公庫 | | | | | | |
| 期末淨資產 | 43,697,472 | 72.70 | 15,144,704 | 49.33 | 28,552,768 | 188.53 |

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—臺南市新營區土庫國民小學

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) | 28,552,768 |
| 8002 調整非現金項目 | -29,295,369 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出) | -742,601 |
| 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 | 734,505 |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -759,571 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出) | -25,066 |
| 84 籌資活動之現金流量 | |
| 8401 增加短期債務及其他負債 | 107,390 |
| 8404 減少短期債務及其他負債 | -167,390 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出) | -60,000 |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減) | -827,667 |
| 87 期初現金及約當現金 | 4,597,732 |
| 88 期末現金及約當現金 | 3,770,065 |

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-731,341元；增加應付代管資產+731,341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—臺南市新營區土庫國民小學

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 | 27,620,808 | 32,482,088 | 60,102,896 | 收入 |
| 財產收入 | 32,537 | 32,397,088 | 32,429,625 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 27,542,097 | | 27,542,097 | 政府撥入收入 |
| 教學收入 | 14,160 | | 14,160 | 教學收入 |
| 其他收入 | 32,014 | 85,000 | 117,014 | 其他收入 |
| 基金用途 | 28,724,491 | 2,825,637 | 31,550,128 | 支出 |
| 用人費用 | 26,997,768 | | 26,997,768 | 人事支出 |
| 服務費用 | 1,519,610 | 179,623 | 1,699,233 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 129,623 | -129,623 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 36,000 | -36,000 | | |
| 稅捐及規費(強制費) | 1,000 | -1,000 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 13,000 | -13,000 | | |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 27,490 | -27,490 | | |
| | | 2,850,548 | 2,850,548 | 財產損失 |
| | | | | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | -1,103,683 | 29,656,451 | 28,552,768 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 1,520,756 | 13,623,948 | 15,144,704 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 417,073 | 43,280,399 | 43,697,472 | 期末淨資產 |

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數32,397,088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和112年土地公告現值調整增加。
2. 其他收入：調整數85,000元係財產受贈及分類科目變動。
3. 服務費用/業務支出：調整數179,623元係〈材料及用品費〉129,623+〈租金、償債、利息及相關手續費〉36,000+〈稅捐及規費(強制費)〉1,000+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉13,000之調整數合計。
4. 財產損失：調整數2,579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27,490元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,850,548元係財產折舊。

主辦會計人員：楊麗雲 

基金主持人：洪傳凱 