

中華民國112年度
(112年1月1日至112年12月31日)

臺南市總決算
臺南市政府教育局主管

臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市安平區新南國民小學編

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86,150,000元，決算數98,859,303元。

(一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班24班，學生人數656人；附設幼兒園5班，學生人數113人；特教班1班（分散式資源班），學生人數23人。

112學年度上學期，實際招收普通班24班，學生人數653人；附設幼兒園5班，學生人數90人；特教班1班（分散式資源班），學生人數21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86,689,386元，較本年度法定預算數73,896,000元，增加12,793,386元，計增加17.31%，主要係因：國小合理教師員額編制等計畫超支併決算所致。

(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12,169,917元，較本年度法定預算數12,154,000元，增加15,917元，計增加0.13%。

(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0元，較本年度法定預算數100,000元，減少100,000元，計減少100.00%，主要係因：原編列設備不符目前需求，故未採購。

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92,716,764元，較法定預算數85,483,000元，增加7,233,764元，計增加8.46%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數125,703元，較法定預算數60,000元，增加65,703元，計增加109.51%。主要係因：場地租借收入依實際數繳庫。
2. 財產處分收入：決算數150元，較法定預算數0元，增加150元。主要係因：報廢財產變賣金繳庫所致。
3. 租金收入：決算數87,724元，較法定預算數127,000元，減少39,276元，計減少30.93%。主要係因：太陽能光電租金收入不如預期所致。
4. 利息收入：決算數49,760元，較法定預算數3,000元，增加46,760元，計增加1,558.67%。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83,934,116元，較法定預算數85,162,000元，減少1,227,884

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

元，計減少1.44%。

6. 政府其他撥入收入：決算數8,410,309元，較法定預算數0元，增加8,410,309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98,390元，較法定預算數114,000元，減少15,610元，計減少13.69%。主要係因：師生比減少及招生不如預算所致。

8. 雜項收入：決算數10,612元，較法定預算數17,000元，減少6,388元，計減少37.58%。主要係因：資源回收收入不如預期所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數98,859,303元，較法定預算數86,150,000元，增加12,709,303元，計增加14.75%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數86,689,386元，較法定預算數73,896,000元，增加12,793,386元，計增加17.31%。主要係因：國小合理教師員額編制等計畫超支併決算所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數12,169,917元，較法定預算數12,154,000元，增加15,917元，計增加0.13%。

3. 建築及設備計畫：決算數0元，較法定預算數100,000元，減少100,000元，計減少100.00%。主要係因：原編列設備不符目前需求，故未採購。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀667,000元，本年度決算短絀數6,142,539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7,197,440元。

(二)投資活動之淨現金流出320,855元。

(三)籌資活動之淨現金流入56,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減7,462,295元。

期初現金及約當現金27,206,406元。

期末現金及約當現金19,744,111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	19,744,111	27,206,406	-27.43
預付費用	1,116,798	1,345,926	-17.02
土地改良物	1,168,220	1,429,700	-18.29
房屋建築及設備	269,381,402	265,586,836	1.43
機械及設備	6,041,722	5,050,138	19.63

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

交通及運輸設備	2,997,798	3,500,661	-14.36
雜項設備	2,721,331	3,216,712	-15.40
電腦軟體	113,356	0	0
暫付及待結轉帳項	455,958	135,103	237.49
代管資產	3,601,720	3,669,979	-1.86
資產合計	307,342,416	311,141,461	-1.22

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年度非留存等。
2. 預付費用：主要減少係因112學年度補助提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫超併計畫經費未撥入數少於111學年度，由校內人事費先行預付所致。
3. 土地改良物：主要減少係因本年度提列折舊所致。
4. 機械及設備：主要增加係教育局補助推動中小學數位學習精進方案載具及行充電車財產登帳等所致。
5. 交通及運輸設備：主要減少係因本年度提列折舊所致。
6. 雜項設備：主要減少係因本年度提列折舊所致。
7. 電腦軟體：主要增加係推動中小學數位學習精進方案教學軟體提升所致。
8. 暫付及待結轉帳項：主要增加係擴大引進外籍英語教學人員計畫、教育優先區、兒童課後照顧身心障礙學生專班補助經費等款項未及於年底撥入所致。

(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	15,275,473	15,417,262	-0.92
應付費用	1,061,763	2,204,003	-51.83
存入保證金	513,200	457,200	12.25
應付代管資產	3,601,720	3,669,979	-1.86
負債合計	20,452,156	21,748,444	-5.96

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係因112年度未有國產可追溯生鮮食材經費計畫轉入下年度所致。
2. 存入保證金：主要增加係112年度基層訓練站設備等保固金增加所致。

(三)淨資產為累積餘額286,890,260元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數86,689,386元，較法定預算數73,896,000元，增加12,793,386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。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

2. 一般行政管理計畫決算數12,169,917元，較法定預算數12,154,000元，增加15,917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、三節慰問金等，因未及於112年度編列預算，經臺南市政府112年6月30日府教會(二)字第1120850664號函、112年12月29日府教會(二)字第1121732437號函核定，同意辦理超支併決算。
- (二)本年度奉准補辦預算：無。
- (三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (四)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (五)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區新南國民小學

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	85,483,000	100.00	92,716,764	100.00	7,233,764	8.46	98,191,280	100.00
43 勞務收入	60,000	0.07	125,703	0.14	65,703	109.51	131,435	0.13
431 服務收入	60,000	0.07	125,703	0.14	65,703	109.51	131,435	0.13
45 財產收入	130,000	0.15	137,634	0.15	7,634	5.87	62,031	0.06
451 財產處分收入			150	0.00	150		7,900	0.01
452 租金收入	127,000	0.15	87,724	0.09	-39,276	-30.93	45,671	0.05
454 利息收入	3,000	0.00	49,760	0.05	46,760	1,558.67	8,460	0.01
46 政府撥入收入	85,162,000	99.62	92,344,425	99.60	7,182,425	8.43	97,882,355	99.69
462 公庫撥款收入	85,162,000	99.62	83,934,116	90.53	-1,227,884	-1.44	90,892,812	92.57
46Y 政府其他撥入收入			8,410,309	9.07	8,410,309		6,989,543	7.12
4S 教學收入	114,000	0.13	98,390	0.11	-15,610	-13.69	100,920	0.10
4S1 學雜費收入	114,000	0.13	98,390	0.11	-15,610	-13.69	100,920	0.10
4Y 其他收入	17,000	0.02	10,612	0.01	-6,388	-37.58	14,539	0.01
4YY 雜項收入	17,000	0.02	10,612	0.01	-6,388	-37.58	14,539	0.01
5 基金用途	86,150,000	100.78	98,859,303	106.63	12,709,303	14.75	96,657,376	98.44
53 國民教育計畫	73,896,000	86.45	86,689,386	93.50	12,793,386	17.31	83,776,004	85.32
5L 一般行政管理計畫	12,154,000	14.22	12,169,917	13.13	15,917	0.13	12,757,473	12.99
5M 建築及設備計畫	100,000	0.12			-100,000	-100.00	123,899	0.13
購建固定資產	100,000	0.12			-100,000	-100.00	123,899	0.13
本期賸餘(短絀)	-667,000		-6,142,539		-5,475,539	820.92	1,533,904	
期初基金餘額	8,686,000		10,608,970		1,922,970	22.14	9,075,066	
解繳公庫								
期末基金餘額	8,019,000		4,466,431		-3,552,569	-44.30	10,608,970	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區新南國民小學
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	85,483,000	92,716,764	7,233,764	8.46	
43 勞務收入	60,000	125,703	65,703	109.51	
431服務收入	60,000	125,703	65,703	109.51	場地租借收入依實際數繳庫所致。
45 財產收入	130,000	137,634	7,634	5.87	
451財產處分收入		150	150	0.00	係報廢財產變賣金繳庫所致。
452租金收入	127,000	87,724	-39,276	-30.93	太陽能光電租金收入不如預期所致。
454利息收入	3,000	49,760	46,760	1,558.67	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	85,162,000	92,344,425	7,182,425	8.43	
462公庫撥款收入	85,162,000	83,934,116	-1,227,884	-1.44	
46Y政府其他撥入收入		8,410,309	8,410,309	0.00	係超收國小合理教師員額編制計畫等補助款所致。
4S 教學收入	114,000	98,390	-15,610	-13.69	
4S1學雜費收入	114,000	98,390	-15,610	-13.69	師生比減少及招生不如預算所致。
4Y 其他收入	17,000	10,612	-6,388	-37.58	
4YY雜項收入	17,000	10,612	-6,388	-37.58	資源回收收入不如預期所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區新南國民小學
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	86,150,000	98,859,303	12,709,303	14.75	
53 國民教育計畫	73,896,000	86,689,386	12,793,386	17.31	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	73,896,000	86,689,386	12,793,386	17.31	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		281,422	281,422		
1 用人費用		281,422	281,422		
11 正式員額薪資		281,422	281,422		
113 職員薪金		281,422	281,422		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,067,228	1,067,228		
1 用人費用		1,067,228	1,067,228		
11 正式員額薪資		760,150	760,150		
113 職員薪金		760,150	760,150		
15 獎金		158,320	158,320		
151 考績獎金		63,970	63,970		
152 年終獎金		94,350	94,350		
16 退休及卹償金		82,404	82,404		
161 職員退休及離職金		82,404	82,404		
18 福利費		66,354	66,354		
181 分擔員工保險費		66,354	66,354		
53210304 國小合理教師員額編制		3,338,416	3,338,416		
1 用人費用		3,338,416	3,338,416		
11 正式員額薪資		2,202,659	2,202,659		
113 職員薪金		2,202,659	2,202,659		
12 聘僱及兼職人員薪資		519,104	519,104		
124 兼職人員酬金		519,104	519,104		
15 獎金		256,699	256,699		
152 年終獎金		256,699	256,699		
16 退休及卹償金		119,661	119,661		
161 職員退休及離職金		119,661	119,661		
18 福利費		240,293	240,293		
181 分擔員工保險費		240,293	240,293		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		2,611,014	2,611,014		
1 用人費用		2,611,014	2,611,014		
11 正式員額薪資		2,069,034	2,069,034		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區新南國民小學
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	%	
113 職員薪金		2,069,034	2,069,034		
12 聘僱及兼職人員薪資		14,784	14,784		
124 兼職人員酬金		14,784	14,784		
15 獎金		255,330	255,330		
152 年終獎金		255,330	255,330		
16 退休及卹償金		156,679	156,679		
161 職員退休及離職金		156,679	156,679		
18 福利費		115,187	115,187		
181 分擔員工保險費		115,187	115,187		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		137,100	137,100		
1 用人費用		137,100	137,100		
12 聘僱及兼職人員薪資		137,100	137,100		
124 兼職人員酬金		137,100	137,100		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		74,500	74,500		
1 用人費用		74,500	74,500		
11 正式員額薪資		74,500	74,500		
113 職員薪金		74,500	74,500		
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		2,452,482	2,452,482		
1 用人費用		2,452,482	2,452,482		
11 正式員額薪資		1,881,683	1,881,683		
113 職員薪金		1,881,683	1,881,683		
12 聘僱及兼職人員薪資		16,016	16,016		
124 兼職人員酬金		16,016	16,016		
15 獎金		193,285	193,285		
152 年終獎金		193,285	193,285		
16 退休及卹償金		106,126	106,126		
161 職員退休及離職金		106,126	106,126		
18 福利費		255,372	255,372		
181 分擔員工保險費		255,372	255,372		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		189,582	189,582		
1 用人費用		189,582	189,582		
11 正式員額薪資		189,582	189,582		
113 職員薪金		189,582	189,582		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區新南國民小學
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)		39,448	39,448		
1 用人費用		39,448	39,448		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		27,448	27,448		
124 兼職人員酬金		27,448	27,448		
53210503 特教學生助理人員(學前)		1,257,478	1,257,478		
1 用人費用		18,979	18,979		
12 聘僱及兼職人員薪資		18,979	18,979		
124 兼職人員酬金		18,979	18,979		
2 服務費用		1,238,499	1,238,499		
27 一般服務費		1,238,499	1,238,499		
27D 計時與計件人員酬金		1,238,499	1,238,499		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1,238,499元，內容：特教學生助理人員(學前)5名。
53220000 各校經常門分支計畫	73,896,000	73,841,679	-54,321	-0.07	
1 用人費用	70,511,000	71,474,233	963,233	1.37	
11 正式員額薪資	47,971,000	47,293,265	-677,735	-1.41	
113 職員薪金	47,143,000	46,465,745	-677,255	-1.44	
114 工員工資	828,000	827,520	-480	-0.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	878,000	1,579,391	701,391	79.89	
121 聘用人員薪金	510,000	510,492	492	0.10	
122 約僱職員薪金		7,028	7,028		
124 兼職人員酬金	368,000	1,061,871	693,871	188.55	
13 超時工作報酬	694,000	839,552	145,552	20.97	
131 加班費	694,000	839,552	145,552	20.97	
15 獎金	10,751,000	11,392,807	641,807	5.97	
151 考績獎金	4,684,000	5,501,345	817,345	17.45	
152 年終獎金	6,067,000	5,891,462	-175,538	-2.89	
16 退休及卹償金	5,464,000	5,061,574	-402,426	-7.37	
161 職員退休及離職金	5,414,000	5,011,918	-402,082	-7.43	
162 工員退休及離職金	50,000	49,656	-344	-0.69	
18 福利費	4,753,000	5,307,440	554,440	11.67	
181 分擔員工保險費	4,276,000	4,799,240	523,240	12.24	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區新南國民小學
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	%	
183 傷病醫藥費	17,000	8,000	-9,000	-52.94	
18Y 其他福利費	460,000	500,200	40,200	8.74	
19 提繳費		204	204		
191 提繳工資墊償費用		204	204		
2 服務費用	2,769,000	1,875,184	-893,816	-32.28	
21 水電費	642,000	229,876	-412,124	-64.19	
212 工作場所電費	572,000	14,724	-557,276	-97.43	
214 工作場所水費	70,000	215,152	145,152	207.36	
22 郵電費	105,000	49,975	-55,025	-52.40	
221 郵費	10,000	4,500	-5,500	-55.00	
222 電話費	65,000	45,475	-19,525	-30.04	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	20,000	43,508	23,508	117.54	
231 國內旅費	20,000	43,508	23,508	117.54	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	44,250	34,250	342.50	
241 印刷及裝訂費	10,000	44,250	34,250	342.50	
25 修理保養及保固費	843,000	393,897	-449,103	-53.27	
251 土地改良物修護費	18,000		-18,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	300,000		-300,000	-100.00	
254 其他建築修護費	20,000		-20,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	170,000	82,645	-87,355	-51.39	
256 交通及運輸設備修護費	1,000		-1,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	334,000	311,252	-22,748	-6.81	
26 保險費	1,000	658	-342	-34.20	
264 交通及運輸設備保險費	1,000	658	-342	-34.20	
27 一般服務費	980,000	993,999	13,999	1.43	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		310	310		
277 代理(辦)費	106,000	101,990	-4,010	-3.78	
279 外包費	90,000	60,340	-29,660	-32.96	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數30,000元(不含機械保全60,000元)，決算26,500元(不含機械保全33,840元)，內容：校園水塔清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區新南國民小學
基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目	法定預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
27D 計時與計件人員酬金	738,000	785,359	47,359	6.42	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738,000元，決算數785,359元，臨時僱工1名、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名。
27F 體育活動費	46,000	46,000			
28 專業服務費	96,000	47,021	-48,979	-51.02	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60,000	16,211	-43,789	-72.98	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	28,000	21,510	-6,490	-23.18	
288 委託考選訓練費	2,000		-2,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	6,000	9,300	3,300	55.00	
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	546,000	450,995	-95,005	-17.40	
31 使用材料費	10,000	8,655	-1,345	-13.45	
312 燃料	10,000	8,655	-1,345	-13.45	
32 用品消耗	536,000	442,340	-93,660	-17.47	
321 辦公(事務)用品	398,000	397,781	-219	-0.06	
322 報章雜誌	10,000		-10,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	28,000	3,884	-24,116	-86.13	
326 食品	40,000	28,000	-12,000	-30.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	6,426	-23,574	-78.58	
32Y 其他用品消耗	30,000	6,249	-23,751	-79.17	
4 租金、償債、利息及相關手續費	65,000	25,777	-39,223	-60.34	
45 雜項設備租金	65,000	25,777	-39,223	-60.34	
451 雜項設備租金	65,000	25,777	-39,223	-60.34	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	12,490	11,490	1,149.00	
66 規費	1,000	12,490	11,490	1,149.00	
661 行政規費與強制費		12,040	12,040		
663 汽車燃料使用費	1,000	450	-550	-55.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	3,000	-1,000	-25.00	
71 會費	4,000	3,000	-1,000	-25.00	
713 職業團體會費	4,000	3,000	-1,000	-25.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區新南國民小學
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	%	
53221502 特教學生助理人員		478,546	478,546		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478,546元，內容：特教學生助理人員4名。
2 服務費用		478,546	478,546		
27 一般服務費		478,546	478,546		
27D 計時與計件人員酬金		478,546	478,546		
53221601 推展傳統藝術教育		18,000	18,000		
2 服務費用		18,000	18,000		
28 專業服務費		18,000	18,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		18,000	18,000		
53221901 學校水電費		723,000	723,000		
2 服務費用		723,000	723,000		
21 水電費		723,000	723,000		
212 工作場所電費		723,000	723,000		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		179,491	179,491		
2 服務費用		179,491	179,491		
21 水電費		179,491	179,491		
212 工作場所電費		179,491	179,491		
5L 一般行政管理計畫	12,154,000	12,169,917	15,917	0.13	
5L1 行政管理及推展	12,154,000	12,169,917	15,917	0.13	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	12,154,000	11,451,256	-702,744	-5.78	
1 用人費用	12,136,000	11,433,256	-702,744	-5.79	
16 退休及卹償金	12,136,000	11,433,256	-702,744	-5.79	
161 職員退休及離職金	12,004,000	11,300,380	-703,620	-5.86	
163 卹償金	132,000	132,876	876	0.66	
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		718,661	718,661		
1 用人費用		718,661	718,661		
18 福利費		718,661	718,661		
181 分擔員工保險費		12,421	12,421		

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	345,620,547	66,836,500	100,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	6,033,557	4,603,857	
房屋及建築	307,956,304	42,369,468	
機械及設備	13,395,368	8,345,230	100,000
交通及運輸設備	5,404,074	1,903,413	
雜項設備	12,831,244	9,614,532	
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.房屋及建築增加：半戶外球場新建工程、演藝廳天井燈設備改善工程、2歲專班廁所隔間改善工程、豪雨房屋修繕工程等。

2.機器設備增加：(1)購置數位相機、觸控液晶顯示、電腦主機、活動病床、切菜機、電動水馬等(2)教育局補助補助「111年推動中小學數位學習精進方案」載具及行充電車財產登帳(3)教育局補助「111年臺南市政府教育局國中小5G新科技教育應用設備採購計畫」-網路多工器財產登帳(4)教育局撥入網路換器。

3.機器設備減少：報廢電腦等1批。

4.交通及運輸設備增加：(1) 幼兒園柵欄裝設(2) 購置數位型廣播主機、冷氣機、活動式擴音機等。

5.雜項設備增加：購置網球電子穿線機、黑(白板)、競賽型反曲弓組、桶蓋存放車、低音笛等。

6.雜項設備減少：報廢電視機等財產乙批。

7.電腦軟體增加：係推動中小學數位學習精進方案-教學軟體採購等。

8.電腦軟體減少：係軟體攤銷。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區新南國民小學
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		706,240	706,240		
5M 建築及設備計畫	100,000		-100,000	-100.00	5M原編列設備不符目前需求，故未採購。
5M4 其他設備	100,000		-100,000	-100.00	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	100,000		-100,000	-100.00	
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	100,000		-100,000	-100.00	
51 購建固定資產	100,000		-100,000	-100.00	
514 購置機械及設備	100,000		-100,000	-100.00	

臺南市安平區新南國民小學

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		
13,823,101		760,938	9,422,381	282,423,829
			261,480	1,168,220
9,052,504			5,257,938	269,381,402
3,495,860		586,770	1,917,506	6,041,722
467,000			969,863	2,997,798
585,737		65,524	1,015,594	2,721,331
222,000		108,644		113,356

註：

臺南市地方教育發展基金—
長期負債
 中華民國

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

臺南市安平區新南國民小學

明細表

112 年度

單位：新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區新南國民小學
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		100,000			100,000		-100,000	
機械及設備		100,000			100,000		-100,000	
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		100,000			100,000		-100,000	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區新南國民小學

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	57	72	15	教師59人，公務人員5人，教保員3人，幼兒園廚工2人。職員增加原因：係國小合理教師員額編制教師4人、專任輔導教師1人、提高教師員額編制至每班1.65師3人、教保員3人、幼兒園廚工2人、借調教師3人(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8日南市教安(一)字第1121329439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、核准文號：112年6月19日南市教課(二)字第1120808253號函及核准文號：112年6月26日南市教資字第1120779394號函)。
職員	54	69	15	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
聘用人員	1	1	0	
合 計	57	72	15	

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)9名、臨時僱工1名、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名；279外包費，內容：設備檢修、校園水塔清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區新南國民小學
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	47,971,000	510,000	694,000		10,751,000	5,464,000		4,753,000		70,143,000	368,000	70,511,000
正式人員	47,971,000		694,000		10,680,000	5,433,000		4,670,000		69,448,000		69,448,000
聘僱人員		510,000			71,000	31,000		83,000		695,000		695,000
兼任人員											368,000	368,000
一般行政管理計畫						12,136,000				12,136,000		12,136,000
正式人員						12,136,000				12,136,000		12,136,000
其他人員												
合 計	47,971,000	510,000	694,000		10,751,000	17,600,000		4,753,000		82,279,000	368,000	82,647,000

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738,000元，決算數2,502,404元；279外包費：預算數30,000元(不含機械保全60,000元)，決算數26,500元(不含機械保全33,840元)。

2.各項獎金編列情形：151 考績獎金，預算數4,684,000元，決算數5,565,315元，內容：教職員工考績獎金決算人數51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6,067,000元，決算數6,691,126元，內容：教職員工年終獎金決算人數76名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區新南國民小學
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
54,764,295	517,520	839,552		12,256,441	5,526,444		5,984,646	204	79,889,102	1,795,302	81,684,404
54,764,295		839,552		12,100,501	5,443,288		5,798,895	204	78,946,735		78,946,735
	517,520			63,812	31,608		70,476		683,416		683,416
				92,128	51,548		115,275		258,951	1,795,302	2,054,253
					11,433,256		718,661		12,151,917		12,151,917
							718,661		718,661		718,661
					11,433,256				11,433,256		11,433,256
54,764,295	517,520	839,552		12,256,441	16,959,700		6,703,307	204	92,041,019	1,795,302	93,836,321

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區新南國民小學

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：本年度無增購及汰舊換新之車輛，截至本年度終了機車1臺。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區新南國民小學

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			86,150,000		98,859,303		12,709,303	14.75	
國民教育計畫			73,896,000		86,689,386		12,793,386	17.31	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			12,154,000		12,169,917		15,917	0.13	
建築及設備計畫			100,000		0		-100,000	-100.00	原編列設備不符目前需求，故未採購。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區新南國民小學

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	82,647,000	93,836,321	11,189,321	13.54
11 正式員額薪資	47,971,000	54,764,295	6,793,295	14.16
12 聘僱及兼職人員薪資	878,000	2,312,822	1,434,822	163.42
13 超時工作報酬	694,000	839,552	145,552	20.97
15 獎金	10,751,000	12,256,441	1,505,441	14.00
16 退休及卹償金	17,600,000	16,959,700	-640,300	-3.64
18 福利費	4,753,000	6,703,307	1,950,307	41.03
19 提繳費	0	204	204	0.00
2 服務費用	2,769,000	4,512,720	1,743,720	62.97
21 水電費	642,000	1,132,367	490,367	76.38
22 郵電費	105,000	49,975	-55,025	-52.40
23 旅運費	20,000	43,508	23,508	117.54
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	44,250	34,250	342.50
25 修理保養及保固費	843,000	393,897	-449,103	-53.27
26 保險費	1,000	658	-342	-34.20
27 一般服務費	980,000	2,711,044	1,731,044	176.64
28 專業服務費	96,000	65,021	-30,979	-32.27
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	546,000	450,995	-95,005	-17.40
31 使用材料費	10,000	8,655	-1,345	-13.45
32 用品消耗	536,000	442,340	-93,660	-17.47
4 租金、償債、利息及相關手續費	65,000	25,777	-39,223	-60.34
45 雜項設備租金	65,000	25,777	-39,223	-60.34
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	100,000	0	-100,000	-100.00
51 購建固定資產	100,000	0	-100,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	12,490	11,490	1,149.00
66 規費	1,000	12,490	11,490	1,149.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,000	21,000	-1,000	-4.55
71 會費	4,000	3,000	-1,000	-25.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000	0	0.00
合 計	86,150,000	98,859,303	12,709,303	14.75

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區新南國民小學
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	798,000	2,536,615	1,738,615	217.87	
27D 計時與計件人員酬金	738,000	2,502,404	1,764,404	239.08	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60,000	34,211	-25,789	-42.98	

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	307,342,416	100.00	311,141,461	100.00	-3,799,045	-1.22
流動資產	20,860,909	6.79	28,552,332	9.18	-7,691,423	-26.94
現金	19,744,111	6.42	27,206,406	8.74	-7,462,295	-27.43
銀行存款	19,744,111	6.42	27,206,406	8.74	-7,462,295	-27.43
預付款項	1,116,798	0.36	1,345,926	0.43	-229,128	-17.02
預付費用	1,116,798	0.36	1,345,926	0.43	-229,128	-17.02
固定資產	282,310,473	91.86	278,784,047	89.60	3,526,426	1.26
土地改良物	1,168,220	0.38	1,429,700	0.46	-261,480	-18.29
土地改良物	6,033,557	1.96	6,033,557	1.94	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-4,865,337	-1.58	-4,603,857	-1.48	-261,480	5.68
房屋建築及設備	269,381,402	87.65	265,586,836	85.36	3,794,566	1.43
房屋建築及設備	317,008,808	103.15	307,956,304	98.98	9,052,504	2.94
累計折舊-房屋建築及設備	-47,627,406	-15.50	-42,369,468	-13.62	-5,257,938	12.41
機械及設備	6,041,722	1.97	5,050,138	1.62	991,584	19.63
機械及設備	16,304,458	5.30	13,395,368	4.31	2,909,090	21.72
累計折舊-機械及設備	-10,262,736	-3.34	-8,345,230	-2.68	-1,917,506	22.98
交通及運輸設備	2,997,798	0.98	3,500,661	1.13	-502,863	-14.36
交通及運輸設備	5,871,074	1.91	5,404,074	1.74	467,000	8.64
累計折舊-交通及運輸設備	-2,873,276	-0.93	-1,903,413	-0.61	-969,863	50.95
雜項設備	2,721,331	0.89	3,216,712	1.03	-495,381	-15.40
雜項設備	13,351,457	4.34	12,831,244	4.12	520,213	4.05
累計折舊-雜項設備	-10,630,126	-3.46	-9,614,532	-3.09	-1,015,594	10.56
無形資產	113,356	0.04	0	0.00	113,356	0.00
無形資產	113,356	0.04	0	0.00	113,356	0.00
電腦軟體	113,356	0.04	0	0.00	113,356	0.00
其他資產	4,057,678	1.32	3,805,082	1.22	252,596	6.64
什項資產	4,057,678	1.32	3,805,082	1.22	252,596	6.64
暫付及待結轉帳項	455,958	0.15	135,103	0.04	320,855	237.49
代管資產	3,601,720	1.17	3,669,979	1.18	-68,259	-1.86
合 計	307,342,416	100.00	311,141,461	100.00	-3,799,045	-1.22

信託代理與保證資產 1,113,307

保證品 1,113,307

註：1. 經管珍貴動產、不動產：無。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市安平區新南國民小學
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	20,452,156	6.65	21,748,444	6.99	-1,296,288	-5.96
流動負債	16,337,236	5.32	17,621,265	5.66	-1,284,029	-7.29
應付款項	16,337,236	5.32	17,621,265	5.66	-1,284,029	-7.29
應付代收款	15,275,473	4.97	15,417,262	4.96	-141,789	-0.92
應付費用	1,061,763	0.35	2,204,003	0.71	-1,142,240	-51.83
其他負債	4,114,920	1.34	4,127,179	1.33	-12,259	-0.30
什項負債	4,114,920	1.34	4,127,179	1.33	-12,259	-0.30
存入保證金	513,200	0.17	457,200	0.15	56,000	12.25
應付代管資產	3,601,720	1.17	3,669,979	1.18	-68,259	-1.86
淨資產	286,890,260	93.35	289,393,017	93.01	-2,502,757	-0.86
淨資產	286,890,260	93.35	289,393,017	93.01	-2,502,757	-0.86
淨資產	286,890,260	93.35	289,393,017	93.01	-2,502,757	-0.86
累積餘額	286,890,260	93.35	289,393,017	93.01	-2,502,757	-0.86
合 計	307,342,416	100.00	311,141,461	100.00	-3,799,045	-1.22

信託代理與保證負債 1,113,307

應付保證品 1,113,307

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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區新南國民小學

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	105,967,908	100.00	120,973,104	100.00	-15,005,196	-12.40
勞務收入	125,703	0.12	131,435	0.11	-5,732	-4.36
服務收入	125,703	0.12	131,435	0.11	-5,732	-4.36
財產收益	13,388,778	12.63	22,843,855	18.88	-9,455,077	-41.39
財產孳息收入	137,484	0.13	54,131	0.04	83,353	153.98
廢舊物品售價收入	150	0.00	7,900	0.01	-7,750	-98.10
財產交易利益	11,287,255	10.65	77,220	0.06	11,210,035	14,517.01
其他財產收入	1,963,889	1.85	22,704,604	18.77	-20,740,715	-91.35
政府撥入收入	92,344,425	87.14	97,882,355	80.91	-5,537,930	-5.66
公庫撥款收入	83,934,116	79.21	90,892,812	75.13	-6,958,696	-7.66
政府其他撥入收入	8,410,309	7.94	6,989,543	5.78	1,420,766	20.33
教學收入	98,390	0.09	100,920	0.08	-2,530	-2.51
學雜費收入	98,390	0.09	100,920	0.08	-2,530	-2.51
其他收入	10,612	0.01	14,539	0.01	-3,927	-27.01
雜項收入	10,612	0.01	14,539	0.01	-3,927	-27.01
支出	108,470,665	102.36	106,045,437	87.66	2,425,228	2.29
人事支出	93,836,321	88.55	89,062,908	73.62	4,773,413	5.36
人事支出	93,836,321	88.55	89,062,908	73.62	4,773,413	5.36
業務支出	5,022,982	4.74	7,470,569	6.18	-2,447,587	-32.76
業務支出	5,022,982	4.74	7,470,569	6.18	-2,447,587	-32.76
財產損失	166	0.00	4,362	0.00	-4,196	-96.19
財產交易損失	166	0.00	4,362	0.00	-4,196	-96.19
折舊、折耗及攤銷	9,611,196	9.07	9,507,598	7.86	103,598	1.09
固定資產折舊	9,502,552	8.97	9,507,598	7.86	-5,046	-0.05
無形資產攤銷	108,644	0.10	0	0.00	108,644	0.00
本期賸餘(短絀)	-2,502,757	-2.36	14,927,667	12.34	-17,430,424	-116.77
期初淨資產	289,393,017	273.09	274,465,350	226.88	14,927,667	5.44
解繳公庫						
期末淨資產	286,890,260	270.73	289,393,017	239.22	-2,502,757	-0.86

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區新南國民小學

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)	-2,502,757
8002 調整非現金項目	-4,694,683
800202 折舊、折耗及攤銷	9,611,196
800203 處理資產損失(利益)	-11,287,089
800204 其他	-1,963,889
800205 流動資產淨減(淨增)	229,128
800206 流動負債淨增(淨減)	-1,284,029
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-7,197,440
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	2,836,132
820404 減少其他資產	2,836,132
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,156,987
820904 增加其他資產	-3,156,987
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-320,855
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	699,000
840102 增加其他負債	699,000
8404 減少短期債務及其他負債	-643,000
840402 減少其他負債	-643,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	56,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-7,462,295
87 期初現金及約當現金	27,206,406
88 期末現金及約當現金	19,744,111

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+68,259元；減少應付代管資產-68,259元。
- 2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區新南國民小學

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	92,716,764	13,251,144	105,967,908	收入
勞務收入	125,703		125,703	勞務收入
財產收入	137,634	13,251,144	13,388,778	財產收益
政府撥入收入	92,344,425		92,344,425	政府撥入收入
教學收入	98,390		98,390	教學收入
其他收入	10,612		10,612	其他收入
基金用途	98,859,303	9,611,362	108,470,665	支出
用人費用	93,836,321		93,836,321	人事支出
服務費用	4,512,720	510,262	5,022,982	業務支出
材料及用品費	450,995	-450,995		
租金、償債、利息及相關手續費	25,777	-25,777		
稅捐及規費(強制費)	12,490	-12,490		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	-21,000		
		166	166	財產損失
		9,611,196	9,611,196	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-6,142,539	3,639,782	-2,502,757	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,608,970	278,784,047	289,393,017	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,466,431	282,423,829	286,890,260	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數13,251,144元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、基金及其他機關財產撥入固定資產利益。
2. 服務費用/業務支出：調整數510,262元係〈材料及用品費〉450,995+〈租金、償債、利息及相關手續費〉25,777+〈稅捐及規費(強制費)〉12,490+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉21,000之調整數合計。
3. 財產損失：調整數166元係財產報廢。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數9,611,196元係財產折舊。