

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)

臺南市新營區南梓實驗小學編

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35,081,000元，決算數42,964,227元。

(一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班10班，學生人數229人；附設幼兒園4班，學生人數84人。

112學年度上學期，實際招收普通班11班，學生人數256人；附設幼兒園4班，學生人數79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37,100,719元，較本年度法定預算數28,873,000元，增加8,227,719元，計增加28.50%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等辦理超支併決算所致。

(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5,711,972元，較本年度法定預算數6,053,000元，減少341,028元，計減少5.63%。

(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151,536元，本年度法定預算數155,000元，減少3,464元，計減少2.23%。

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41,365,675元，較法定預算數35,021,000元，增加6,344,675元，計增加18.12%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數39,100元，較法定預算數8,000元，增加31,100元，計增加388.75%。主要係因：場地使用費收入，依實際數繳庫。
2. 租金收入：決算數222,082元，較法定預算數121,000元，增加101,082元，計增加83.54%。主要係因：太陽能光電年租金收入，依實際數繳庫。
3. 利息收入：決算數17,763元，較法定預算數1,000元，增加16,763元，計增加1,676.30%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
4. 公庫撥款收入：決算數36,346,002元，較法定預算數34,803,000元，增加1,543,002元，計增加4.43%。
5. 政府其他撥入收入：決算數4,658,665元，較法定預算數0元，增加4,658,665元。主要

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

係因：超收教育局之國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)、國民小學充實行政人力計畫及國小合理教師員額編制等補助款所致。

6. 學雜費收入：決算數77,260元，較法定預算數86,000元，減少8,740元，計減少10.16%。主要係因：幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。

7. 雜項收入：決算數4,803元，較法定預算數2,000元，增加2,803元，計增加140.15%。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42,964,227元，較法定預算數35,081,000元，增加7,883,227元，計增加22.47%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數37,100,719元，較法定預算數28,873,000元，增加8,227,719元，計增加28.50%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等辦理超支併決算所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數5,711,972元，較法定預算數6,053,000元，減少341,028元，計減少5.63%。

3. 建築及設備計畫：決算數151,536元，較法定預算數155,000元，減少3,464元，計減少2.23%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀60,000元，本年度決算短絀數1,598,552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127,278元。

(二)投資活動之淨現金流出168,890元。

(三)籌資活動之淨現金流入41,500元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減254,668元。

期初現金及約當現金5,945,349元。

期末現金及約當現金5,690,681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	5,690,681	5,945,349	-4.28
預付費用	745,977	760,501	-1.91
土地改良物	298,570	280,620	6.40
房屋建築及設備	23,013,496	19,484,325	18.11
機械及設備	3,856,139	3,596,609	7.22
交通及運輸設備	1,328,630	1,528,688	-13.09
雜項設備	6,067,330	4,200,626	44.44

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

暫付及待結轉帳項	57,724	40,370	42.99
代管資產	687,819,383	682,683,438	0.75
資產合計	728,877,930	718,520,526	1.44

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 房屋建築及設備：主要增加係教育局補助電力改善工程等設備。
2. 交通及運輸設備：主要減少係交通及運輸設備提列折舊。
3. 雜項設備：主要增加係汰換冷氣5台等設備。
4. 暫付及待結轉帳項：主要增加係推動學校型態實驗教育計畫等暫付帳項。

(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	4,245,013	3,075,938	38.01
應付費用	483,586	347,447	39.18
存入保證金	610,549	569,049	7.29
應付代管資產	687,819,383	682,683,438	0.75
負債合計	693,158,531	686,675,872	0.94

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係教育局補助款未於年底前核銷完成。
2. 應付費用：主要增加係國民小學充實行政人力補助等經費增加。

(三)淨資產為累積餘額35,719,399元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

國民教育計畫決算數37,100,719元，較法定預算數28,873,000元，增加8,277,719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。

(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—臺南市新營區南梓實驗小學
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	35,021,000	100.00	41,365,675	100.00	6,344,675	18.12	41,497,896	100.00
43 勞務收入	8,000	0.02	39,100	0.09	31,100	388.75	13,300	0.03
431服務收入	8,000	0.02	39,100	0.09	31,100	388.75	13,300	0.03
45 財產收入	122,000	0.35	239,845	0.58	117,845	96.59	170,836	0.41
451財產處分收入							4,040	0.01
452租金收入	121,000	0.35	222,082	0.54	101,082	83.54	161,821	0.39
454利息收入	1,000	0.00	17,763	0.04	16,763	1,676.30	4,975	0.01
46 政府撥入收入	34,803,000	99.38	41,004,667	99.13	6,201,667	17.82	41,230,468	99.36
462公庫撥款收入	34,803,000	99.38	36,346,002	87.87	1,543,002	4.43	36,239,867	87.33
46Y政府其他撥入收入			4,658,665	11.26	4,658,665		4,990,601	12.03
4S 教學收入	86,000	0.25	77,260	0.19	-8,740	-10.16	72,743	0.18
4S1學雜費收入	86,000	0.25	77,260	0.19	-8,740	-10.16	72,743	0.18
4Y 其他收入	2,000	0.01	4,803	0.01	2,803	140.15	10,549	0.03
4YY雜項收入	2,000	0.01	4,803	0.01	2,803	140.15	10,549	0.03
5 基金用途	35,081,000	100.17	42,964,227	103.86	7,883,227	22.47	41,405,103	99.78
53 國民教育計畫	28,873,000	82.44	37,100,719	89.69	8,227,719	28.50	34,344,173	82.76
5L 一般行政管理計畫	6,053,000	17.28	5,711,972	13.81	-341,028	-5.63	6,965,930	16.79
5M 建築及設備計畫	155,000	0.44	151,536	0.37	-3,464	-2.23	95,000	0.23
購建固定資產	155,000	0.44	151,536	0.37	-3,464	-2.23	95,000	0.23
本期賸餘 (短絀)	-60,000		-1,598,552		-1,538,552	2,564.25	92,793	
期初基金餘額	2,560,000		2,753,786		193,786	7.57	2,660,993	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,500,000		1,155,234		-1,344,766	-53.79	2,753,786	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學

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	35,021,000	41,365,675	6,344,675	18.12	
43 勞務收入	8,000	39,100	31,100	388.75	
431服務收入	8,000	39,100	31,100	388.75	場地使用費收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	122,000	239,845	117,845	96.59	
452租金收入	121,000	222,082	101,082	83.54	太陽能光電年租金收入，依實際數繳庫。
454利息收入	1,000	17,763	16,763	1,676.30	利息收入，依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	34,803,000	41,004,667	6,201,667	17.82	
462公庫撥款收入	34,803,000	36,346,002	1,543,002	4.43	
46Y政府其他撥入收入		4,658,665	4,658,665	0.00	超收調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款所致。
4S 教學收入	86,000	77,260	-8,740	-10.16	
4S1學雜費收入	86,000	77,260	-8,740	-10.16	幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。
4Y 其他收入	2,000	4,803	2,803	140.15	
4YY雜項收入	2,000	4,803	2,803	140.15	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—臺南市新營區南梓實驗小學
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	35,081,000	42,964,227	7,883,227	22.47	
53 國民教育計畫	28,873,000	37,100,719	8,227,719	28.50	53國民教育計畫增加原因:係因調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等辦理超支併決算所致。 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586,116元，內容：充實行政人力1名。
532 國民小學教育	28,873,000	37,100,719	8,227,719	28.50	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		118,389	118,389		
1 用人費用		118,389	118,389		
11 正式員額薪資		118,389	118,389		
113 職員薪金		118,389	118,389		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,851	24,851		
1 用人費用		24,851	24,851		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,851	24,851		
124 兼職人員酬金		24,851	24,851		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		586,116	586,116		
2 服務費用		586,116	586,116		
27 一般服務費		586,116	586,116		
27D 計時與計件人員酬金		586,116	586,116		
53210304 國小合理教師員額編制		854,424	854,424		
1 用人費用		854,424	854,424		
11 正式員額薪資		452,510	452,510		
113 職員薪金		452,510	452,510		
12 聘僱及兼職人員薪資		250,863	250,863		
124 兼職人員酬金		250,863	250,863		
15 獎金		61,710	61,710		
152 年終獎金		61,710	61,710		
16 退休及卹償金		27,572	27,572		
161 職員退休及離職金		27,572	27,572		
18 福利費		61,769	61,769		
181 分擔員工保險費		61,769	61,769		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		766,870	766,870		
1 用人費用		766,870	766,870		
11 正式員額薪資		529,000	529,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學
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		529,000	529,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		62,160	62,160		
124 兼職人員酬金		62,160	62,160		
15 獎金		68,385	68,385		
152 年終獎金		68,385	68,385		
16 退休及卹償金		55,100	55,100		
161 職員退休及離職金		55,100	55,100		
18 福利費		52,225	52,225		
181 分擔員工保險費		52,225	52,225		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		43,200	43,200		
1 用人費用		43,200	43,200		
12 聘僱及兼職人員薪資		43,200	43,200		
124 兼職人員酬金		43,200	43,200		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		52,500	52,500		
1 用人費用		52,500	52,500		
11 正式員額薪資		52,500	52,500		
113 職員薪金		52,500	52,500		
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		3,166,494	3,166,494		
1 用人費用		3,164,094	3,164,094		
11 正式員額薪資		2,298,293	2,298,293		
113 職員薪金		2,298,293	2,298,293		
15 獎金		388,137	388,137		
151 考績獎金		135,010	135,010		
152 年終獎金		253,127	253,127		
16 退休及卹償金		225,393	225,393		
161 職員退休及離職金		225,393	225,393		
18 福利費		252,047	252,047		
181 分擔員工保險費		252,047	252,047		
19 提繳費		224	224		
191 提繳工資墊償費用		224	224		
2 服務費用		2,400	2,400		
27 一般服務費		2,400	2,400		
27F 體育活動費		2,400	2,400		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學
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	%	
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		143,549	143,549		
1 用人費用		143,549	143,549		
11 正式員額薪資		143,549	143,549		
113 職員薪金		143,549	143,549		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		402,317	402,317		
2 服務費用		402,317	402,317		
27 一般服務費		402,317	402,317		
27D 計時與計件人員酬金		402,317	402,317		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402,317元，內容：特教學生助 理人員1名。
53220000 各校經常門分支計 畫	28,873,000	30,766,667	1,893,667	6.56	
1 用人費用	26,822,000	28,860,000	2,038,000	7.60	
11 正式員額薪資	18,534,000	19,749,635	1,215,635	6.56	
113 職員薪金	18,534,000	19,749,635	1,215,635	6.56	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：係用人費用預算編列不 足，以超支併決算辦理所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	188,000	355,470	167,470	89.08	
124 兼職人員酬金	188,000	355,470	167,470	89.08	
13 超時工作報酬	266,000	203,416	-62,584	-23.53	
131 加班費	266,000	203,416	-62,584	-23.53	
15 獎金	4,036,000	4,284,324	248,324	6.15	
151 考績獎金	1,719,000	1,987,565	268,565	15.62	
152 年終獎金	2,317,000	2,296,759	-20,241	-0.87	
16 退休及卹償金	2,014,000	2,039,926	25,926	1.29	
161 職員退休及離職金	2,014,000	2,039,926	25,926	1.29	
18 福利費	1,784,000	2,227,174	443,174	24.84	
181 分擔員工保險費	1,585,000	2,068,174	483,174	30.48	
183 傷病醫藥費	17,000		-17,000	-100.00	
18Y 其他福利費	182,000	159,000	-23,000	-12.64	
19 提繳費		55	55		
191 提繳工資墊償費用		55	55		
2 服務費用	1,791,000	1,673,922	-117,078	-6.54	
21 水電費	344,000	265,700	-78,300	-22.76	
212 工作場所電費	314,000	230,345	-83,655	-26.64	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學
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	30,000	35,355	5,355	17.85	
22 郵電費	63,000	45,926	-17,074	-27.10	
221 郵費	3,000	2,155	-845	-28.17	
222 電話費	30,000	43,771	13,771	45.90	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	45,000	58,443	13,443	29.87	
231 國內旅費	45,000	58,443	13,443	29.87	
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	8,898	6,898	344.90	
241 印刷及裝訂費	2,000	8,898	6,898	344.90	
25 修理保養及保固費	220,000	204,595	-15,405	-7.00	
252 一般房屋修護費	91,000	78,060	-12,940	-14.22	
255 機械及設備修護費	58,000	58,000			
256 交通及運輸設備修護費	22,000	9,600	-12,400	-56.36	
257 雜項設備修護費	49,000	58,935	9,935	20.28	
27 一般服務費	1,029,000	1,001,860	-27,140	-2.64	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		30	30		
277 代理(辦)費	31,000	31,000			
279 外包費	452,000	426,000	-26,000	-5.75	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50,000元)，決算數402,000元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	524,000	523,230	-770	-0.15	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524,000元，決算數523,230元，內容：幼兒園臨時助理人員1名、臨時僱工2名。
27F 體育活動費	22,000	21,600	-400	-1.82	
28 專業服務費	16,000	16,500	500	3.13	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,000			
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	10,000	3,000	42.86	
288 委託考選訓練費	3,000		-3,000	-100.00	
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	208,000	195,922	-12,078	-5.81	
31 使用材料費	3,000	5,730	2,730	91.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學
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	%	
312 燃料	3,000	5,730	2,730	91.00	
32 用品消耗	205,000	190,192	-14,808	-7.22	
321 辦公（事務）用品	198,000	119,776	-78,224	-39.51	
322 報章雜誌	1,000		-1,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	3,000	61,923	58,923	1,964.10	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	1,000	6,093	5,093	509.30	
32Y 其他用品消耗	2,000	2,400	400	20.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000	23,200	-1,800	-7.20	
45 雜項設備租金	25,000	23,200	-1,800	-7.20	
451 雜項設備租金	25,000	23,200	-1,800	-7.20	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,000	13,623	-13,377	-49.54	
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	24,000	12,623	-11,377	-47.40	
751 技能競賽	24,000	12,623	-11,377	-47.40	
53221502 特教學生助理人員		87,296	87,296		
2 服務費用		87,296	87,296		
27 一般服務費		87,296	87,296		
27D 計時與計件人員酬金		87,296	87,296		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87,296元，內容：特教學生助理人員1名。
53221601 推展傳統藝術教育		15,000	15,000		
2 服務費用		15,000	15,000		
28 專業服務費		15,000	15,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		15,000	15,000		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		21,240	21,240		
2 服務費用		21,240	21,240		
27 一般服務費		21,240	21,240		
279 外包費		21,240	21,240		服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數0元，決算數21,240元，內容：校園安全及維護人力服務經費。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學
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	%	
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		51,806	51,806		
2 服務費用		51,806	51,806		
21 水電費		51,806	51,806		
212 工作場所電費		51,806	51,806		
5L 一般行政管理計畫	6,053,000	5,711,972	-341,028	-5.63	
5L1 行政管理及推展	6,053,000	5,711,972	-341,028	-5.63	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	6,053,000	5,598,072	-454,928	-7.52	
1 用人費用	6,047,000	5,592,072	-454,928	-7.52	
16 退休及卹償金	6,047,000	5,592,072	-454,928	-7.52	
161 職員退休及離職金	6,047,000	5,592,072	-454,928	-7.52	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		113,900	113,900		
1 用人費用		113,900	113,900		
18 福利費		113,900	113,900		
18Y 其他福利費		113,900	113,900		
5M 建築及設備計畫	155,000	151,536	-3,464	-2.23	
5M4 其他設備	155,000	151,536	-3,464	-2.23	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	155,000	151,536	-3,464	-2.23	
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	155,000	151,536	-3,464	-2.23	
51 購建固定資產	155,000	151,536	-3,464	-2.23	
516 購置雜項設備	155,000	151,536	-3,464	-2.23	

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	36,062,755	6,971,887	155,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	893,208	612,588	
房屋及建築	20,514,143	1,029,818	
機械及設備	5,826,380	2,229,771	
交通及運輸設備	1,817,549	288,861	
雜項設備	7,011,475	2,810,849	155,000
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：資產主要增減原因如下：

- 1.土地改良物：增加原因係校園通道鋪面路平改善工程。
- 2.房屋及建築：增加原因係電力系統改善工程。
- 3.機械及設備：增加原因係價購數位投影機及撥入活動病床、無線網路基地台、個人電腦、網路交換器等。
- 4.雜項設備：增加原因係價購飲水機、冷氣機、大門側門設備、安全圍籬工程、廁所修建工程、消防設備等。

臺南市新營區南梓實驗小學

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		
8,034,172			2,560,875	34,564,165
100,000			82,050	298,570
4,250,691			721,520	23,013,496
1,021,833			762,303	3,856,139
			200,058	1,328,630
2,661,648			794,944	6,067,330

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：

臺南市新營區南梓實驗小學

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—臺南市新營區南梓實驗小學

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		155,000			155,000	151,536	-3,464	
雜項設備		155,000			155,000	151,536	-3,464	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		155,000			155,000	151,536	-3,464	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學

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	27	34	7	教師27人，公務人員3人，教保員2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1人、提高國小教師員額編制至每班 1.65 名1人、幼兒園依法改制增置教保員 1人及幼兒園廚工2人、增班增師2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11月7日南市教人(二)字第1121435994號)。
職員	27	34	7	
兼任人員	0	1	1	兼任人事管理員1人。
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	27	35	8	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金，內容：特教學生助理人員(含學前)2名、幼兒園臨時助理人員1名、充實行政人力1名、臨時僱工2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—臺南市新營區南梓實驗小學
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	18,534,000		266,000		4,036,000	2,014,000		1,784,000		26,634,000	188,000	26,822,000
正式人員	18,534,000		266,000		4,036,000	2,014,000		1,784,000		26,634,000		26,634,000
兼任人員											188,000	188,000
一般行政管理計畫						6,047,000				6,047,000		6,047,000
正式人員						6,047,000				6,047,000		6,047,000
其他人員												
合 計	18,534,000		266,000		4,036,000	8,061,000		1,784,000		32,681,000	188,000	32,869,000

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524,000元，決算數 1,598,959元；279外包費：預算數402,000元(不含機械保全50,000元)，決算數423,240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 1,719,000元，決算數2,122,575元，內容：教職員考績獎金決算人數20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 2,317,000元，決算數2,679,981元，內容：教職員年終獎金決算人數30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－臺南市新營區南梓實驗小學
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
23,343,876		203,416		4,802,556	2,347,991		2,593,215	279	33,291,333	736,544	34,027,877
23,343,876		203,416		4,802,556	2,314,716		2,537,413	279	33,202,256		33,202,256
					33,275		55,802		89,077	736,544	825,621
					5,592,072		113,900		5,705,972		5,705,972
							113,900		113,900		113,900
					5,592,072				5,592,072		5,592,072
23,343,876		203,416		4,802,556	7,940,063		2,707,115	279	38,997,305	736,544	39,733,849

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學

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－臺南市新營區南梓實驗小學
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			35,081,000		42,964,227		7,883,227	22.47	
國民教育計畫			28,873,000		37,100,719		8,227,719	28.50	係因調整教師授課 節數及導師費實施 計畫(小教)等辦理超 支併決算所致。
一般行政管理 計畫			6,053,000		5,711,972		-341,028	-5.63	
建築及設備計 畫			155,000		151,536		-3,464	-2.23	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學

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	32,869,000	39,733,849	6,864,849	20.89
11 正式員額薪資	18,534,000	23,343,876	4,809,876	25.95
12 聘僱及兼職人員薪資	188,000	736,544	548,544	291.78
13 超時工作報酬	266,000	203,416	-62,584	-23.53
15 獎金	4,036,000	4,802,556	766,556	18.99
16 退休及卹償金	8,061,000	7,940,063	-120,937	-1.50
18 福利費	1,784,000	2,707,115	923,115	51.74
19 提繳費	0	279	279	0.00
2 服務費用	1,791,000	2,840,097	1,049,097	58.58
21 水電費	344,000	317,506	-26,494	-7.70
22 郵電費	63,000	45,926	-17,074	-27.10
23 旅運費	45,000	58,443	13,443	29.87
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	8,898	6,898	344.90
25 修理保養及保固費	220,000	204,595	-15,405	-7.00
27 一般服務費	1,029,000	2,101,229	1,072,229	104.20
28 專業服務費	16,000	31,500	15,500	96.88
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	208,000	195,922	-12,078	-5.81
31 使用材料費	3,000	5,730	2,730	91.00
32 用品消耗	205,000	190,192	-14,808	-7.22
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000	23,200	-1,800	-7.20
45 雜項設備租金	25,000	23,200	-1,800	-7.20
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	155,000	151,536	-3,464	-2.23
51 購建固定資產	155,000	151,536	-3,464	-2.23
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33,000	19,623	-13,377	-40.54
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	24,000	12,623	-11,377	-47.40
合 計	35,081,000	42,964,227	7,883,227	22.47

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學
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	527,000	1,616,959	1,089,959	206.82	
27D 計時與計件人員酬金	524,000	1,598,959	1,074,959	205.14	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	18,000	15,000	500.00	

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	728,877,930	100.00	718,520,526	100.00	10,357,404	1.44
流動資產	6,436,658	0.88	6,705,850	0.93	-269,192	-4.01
現金	5,690,681	0.78	5,945,349	0.83	-254,668	-4.28
銀行存款	5,690,681	0.78	5,945,349	0.83	-254,668	-4.28
預付款項	745,977	0.10	760,501	0.11	-14,524	-1.91
預付費用	745,977	0.10	760,501	0.11	-14,524	-1.91
固定資產	34,564,165	4.74	29,090,868	4.05	5,473,297	18.81
土地改良物	298,570	0.04	280,620	0.04	17,950	6.40
土地改良物	993,208	0.14	893,208	0.12	100,000	11.20
累計折舊-土地改良物	-694,638	-0.10	-612,588	-0.09	-82,050	13.39
房屋建築及設備	23,013,496	3.16	19,484,325	2.71	3,529,171	18.11
房屋建築及設備	24,764,834	3.40	20,514,143	2.86	4,250,691	20.72
累計折舊-房屋建築及設備	-1,751,338	-0.24	-1,029,818	-0.14	-721,520	70.06
機械及設備	3,856,139	0.53	3,596,609	0.50	259,530	7.22
機械及設備	6,848,213	0.94	5,826,380	0.81	1,021,833	17.54
累計折舊-機械及設備	-2,992,074	-0.41	-2,229,771	-0.31	-762,303	34.19
交通及運輸設備	1,328,630	0.18	1,528,688	0.21	-200,058	-13.09
交通及運輸設備	1,817,549	0.25	1,817,549	0.25	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-488,919	-0.07	-288,861	-0.04	-200,058	69.26
雜項設備	6,067,330	0.83	4,200,626	0.58	1,866,704	44.44
雜項設備	9,673,123	1.33	7,011,475	0.98	2,661,648	37.96
累計折舊-雜項設備	-3,605,793	-0.49	-2,810,849	-0.39	-794,944	28.28
其他資產	687,877,107	94.37	682,723,808	95.02	5,153,299	0.75
什項資產	687,877,107	94.37	682,723,808	95.02	5,153,299	0.75
暫付及待結轉帳項	57,724	0.01	40,370	0.01	17,354	42.99
代管資產	687,819,383	94.37	682,683,438	95.01	5,135,945	0.75
合 計	728,877,930	100.00	718,520,526	100.00	10,357,404	1.44

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。

臺南市新營區南梓實驗小學
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	693,158,531	95.10	686,675,872	95.57	6,482,659	0.94
流動負債	4,728,599	0.65	3,423,385	0.48	1,305,214	38.13
應付款項	4,728,599	0.65	3,423,385	0.48	1,305,214	38.13
應付代收款	4,245,013	0.58	3,075,938	0.43	1,169,075	38.01
應付費用	483,586	0.07	347,447	0.05	136,139	39.18
其他負債	688,429,932	94.45	683,252,487	95.09	5,177,445	0.76
什項負債	688,429,932	94.45	683,252,487	95.09	5,177,445	0.76
存入保證金	610,549	0.08	569,049	0.08	41,500	7.29
應付代管資產	687,819,383	94.37	682,683,438	95.01	5,135,945	0.75
淨資產	35,719,399	4.90	31,844,654	4.43	3,874,745	12.17
淨資產	35,719,399	4.90	31,844,654	4.43	3,874,745	12.17
淨資產	35,719,399	4.90	31,844,654	4.43	3,874,745	12.17
累積餘額	35,719,399	4.90	31,844,654	4.43	3,874,745	12.17
合 計	728,877,930	100.00	718,520,526	100.00	10,357,404	1.44

信託代理與保證負債

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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學

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	49,248,311	100.00	46,576,452	100.00	2,671,859	5.74
勞務收入	39,100	0.08	13,300	0.03	25,800	193.98
服務收入	39,100	0.08	13,300	0.03	25,800	193.98
財產收益	7,144,952	14.51	5,132,698	11.02	2,012,254	39.20
財產孳息收入	239,845	0.49	166,796	0.36	73,049	43.80
廢舊物品售價收入	0	0.00	4,040	0.01	-4,040	-100.00
財產交易利益	0	0.00	86,300	0.19	-86,300	-100.00
其他財產收入	6,905,107	14.02	4,875,562	10.47	2,029,545	41.63
政府撥入收入	41,004,667	83.26	41,230,468	88.52	-225,801	-0.55
公庫撥款收入	36,346,002	73.80	36,239,867	77.81	106,135	0.29
政府其他撥入收入	4,658,665	9.46	4,990,601	10.71	-331,936	-6.65
教學收入	77,260	0.16	72,743	0.16	4,517	6.21
學雜費收入	77,260	0.16	72,743	0.16	4,517	6.21
其他收入	982,332	1.99	127,243	0.27	855,089	672.01
受贈收入	977,529	1.98	116,694	0.25	860,835	737.69
雜項收入	4,803	0.01	10,549	0.02	-5,746	-54.47
支出	45,373,566	92.13	43,374,037	93.12	1,999,529	4.61
人事支出	39,733,849	80.68	38,376,004	82.39	1,357,845	3.54
人事支出	39,733,849	80.68	38,376,004	82.39	1,357,845	3.54
業務支出	3,078,842	6.25	2,934,099	6.30	144,743	4.93
業務支出	3,078,842	6.25	2,934,099	6.30	144,743	4.93
財產損失	0	0.00	2,787	0.01	-2,787	-100.00
財產交易損失	0	0.00	2,787	0.01	-2,787	-100.00
折舊、折耗及攤銷	2,560,875	5.20	2,061,147	4.43	499,728	24.25
固定資產折舊	2,560,875	5.20	2,061,147	4.43	499,728	24.25
本期賸餘(短絀)	3,874,745	7.87	3,202,415	6.88	672,330	20.99
期初淨資產	31,844,654	64.66	28,642,239	61.50	3,202,415	11.18
解繳公庫						
期末淨資產	35,719,399	72.53	31,844,654	68.37	3,874,745	12.17

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—臺南市新營區南梓實驗小學
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)	3,874,745
8002 調整非現金項目	-4,002,023
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-127,278
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	1,650,694
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,819,584
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-168,890
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	220,200
8404 減少短期債務及其他負債	-178,700
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	41,500
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-254,668
87 期初現金及約當現金	5,945,349
88 期末現金及約當現金	5,690,681

備註:

1.不影響現金之投資、籌資活動：

增加代管資產-5,135,945元；增加應付代管資產+5,135,945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—臺南市新營區南梓實驗小學

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	41,365,675	7,882,636	49,248,311	收入
勞務收入	39,100		39,100	勞務收入
財產收入	239,845	6,905,107	7,144,952	財產收益
政府撥入收入	41,004,667		41,004,667	政府撥入收入
教學收入	77,260		77,260	教學收入
其他收入	4,803	977,529	982,332	其他收入
基金用途	42,964,227	2,409,339	45,373,566	支出
用人費用	39,733,849		39,733,849	人事支出
服務費用	2,840,097	238,745	3,078,842	業務支出
材料及用品費	195,922	-195,922		
租金、償債、利息及相關手續費	23,200	-23,200		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	19,623	-19,623		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	151,536	-151,536		
		2,560,875	2,560,875	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-1,598,552	5,473,297	3,874,745	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,753,786	29,090,868	31,844,654	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,155,234	34,564,165	35,719,399	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數6,905,107元，主要係上級代收代付補助購置財產增加及其他機關間財產撥入固定資產利益。
2. 其他收入：調整數977,529元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數238,745元係(材料及用品費)195,922+(租金、償債、利息及相關手續費)23,200+(會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費)19,623之調整數合計。
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151,536元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,560,875元係財產折舊。

主辦會計人員：蘇世民



基金主持人：楊世安

