

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)

臺南市新營區新橋國民小學編

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20,394,000元，決算數21,381,267元。

**(一)國民教育業務計畫：**

111學年度下學期，實際招收普通班5班，學生人數23人；附設幼兒園1班，學生人數22人。

112學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數27人；附設幼兒園1班，學生人數16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19,335,155元，較本年度法定預算數18,003,000元，增加1,332,155元，計增加7.40%。

**(二)一般行政管理業務計畫：**

本計畫實施內容主要為配合教育業務推動、強化行政管理功能，進而提昇教育服務水準。本年度決算數2,024,112元，較本年度法定預算數2,369,000元，減少344,888元，計減少14.56%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金調減。

**(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22,000元，本年度法定預算數22,000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21,658,817元，較法定預算數20,339,000元，增加1,319,817元，計增加6.49%，其增減情形分析如下：

1. 租金收入：決算數25,635元，較法定預算數0元，增加25,635元。主要係因：綠能屋頂全民參與回饋金，依實際收入繳庫。
2. 利息收入：決算數15,059元，較法定預算數2,000元，增加13,059元，計增加652.95%。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19,718,791元，較法定預算數20,289,000元，減少570,209元，計減少2.81%。
4. 政府其他撥入收入：決算數1,846,787元，較法定預算數0元，增加1,846,787元。主要係因：超收教育局之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所致。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國112年度

5. 學雜費收入：決算數17,785元，較法定預算數23,000元，減5,215元，計減少22.67%。

主要係因：幼兒園學雜費收入，依實際收入繳庫。

6. 雜項收入：決算數34,760元，較法定預算數25,000元，增加9,760元，計增加39.04%。

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21,381,267元，較法定預算數20,394,000元，增加987,267元，計增加4.84%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數19,355,155元，較法定預算數18,003,000元，增加1,332,155元，計增加7.40%。

2. 一般行政管理計畫：決算數2,024,112元，較法定預算數2,369,000元，減少344,888元，計減少14.56%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金調減。

3. 建築及設備計畫：決算數22,000元，法定預算數22,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀55,000元，本年度決算賸餘數277,550元，賸餘原因：擲節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流出1,044,224元。

(二)投資活動之淨現金流出184,011元。

(三)籌資活動之淨現金流出69,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減1,297,235元。

期初現金及約當現金8,100,206元。

期末現金及約當現金6,802,971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	6,802,971	8,100,206	-16.01
預付費用	229,401	335,970	-31.72
土地改良物	484,815	554,877	-12.63
房屋建築及設備	9,306,522	7,073,474	31.57
機械及設備	2,205,294	2,329,980	-5.35
交通及運輸設備	177,080	232,670	-23.89
雜項設備	1,187,535	1,567,534	-24.24
暫付及待結轉帳項	334,591	172,580	93.88
代管資產	149,397,246	149,716,808	-0.21
資產合計	170,125,455	170,084,099	0.02

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係偏遠地區及非山非市學校設施設備等計畫之經費餘額減少所

# 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國112年度

致。

2. 預付費用：主要減少係提高國小教師員額編制至每班1.65名等超支併決算預付減少所致。
3. 土地改良物：主要減少係本年度提列折舊所致。
4. 房屋建築及設備：主要增加係建置電力改善等工程所致。
5. 交通及運輸設備：主要減少係本年度提列折舊所致。
6. 雜項設備：主要減少係本年度提列折舊所致。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係兒童課後留園等經費暫付尚未轉正所致。

### (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	5,105,700	6,495,402	-21.40
應付費用	375,456	436,097	-13.91
存入保證金	103,555	172,555	-39.99
應付代管資產	149,397,246	149,716,808	-0.21
負債合計	154,981,957	156,820,862	-1.17

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係偏遠地區及非山非市學校設施設備等計畫之餘額減少所致。
2. 應付費用：主要減少係年底超支併決算等經費餘額提列應付費用較少所致。
3. 存入保證金：主要減少係學校設施及教學環境改善工程之保固保證金到期退還廠商所致。

(三)淨資產為累積餘額15,143,498元。

## 五、其他

### (一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數19,335,155元，較法定預算數18,003,000元，增加1,332,155元，係提高國小教師員額編制至每班1.65名計劃等，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。

(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

## 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20,394,000元，決算數21,381,267元。

#### (一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班5班，學生人數23人；附設幼兒園1班，學生人數22人。

112學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數27人；附設幼兒園1班，學生人數16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19,335,155元，較本年度法定預算數18,003,000元，增加1,332,155元，計增加7.40%。

#### (二)一般行政管理業務計畫：

本計畫實施內容主要為配合教育業務推動、強化行政管理功能，進而提昇教育服務水準。本年度決算數2,024,112元，較本年度法定預算數2,369,000元，減少344,888元，計減少14.56%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助、三節慰問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22,000元，本年度法定預算數22,000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21,658,817元，較法定預算數20,339,000元，增加1,319,817元，計增加6.49%，其增減情形分析如下：

1. 租金收入：決算數25,635元，較法定預算數0元，增加25,635元。主要係因：綠能屋頂全民參與回饋金，依實際收入繳庫。
2. 利息收入：決算數15,059元，較法定預算數2,000元，增加13,059元，計增加652.95%。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19,718,791元，較法定預算數20,289,000元，減少570,209元，計減少2.81%。
4. 政府其他撥入收入：決算數1,846,787元，較法定預算數0元，增加1,846,787元。主要係因：超收教育局之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

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國112年度

每班1.65名及國小合理教師員額編制等補助款所致。

5. 學雜費收入：決算數17,785元，較法定預算數23,000元，減5,215元，計減少22.67%。

主要係因：幼兒園學雜費收入，依實際收入繳庫。

6. 雜項收入：決算數34,760元，較法定預算數25,000元，增加9,760元，計增加39.04%。

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21,381,267元，較法定預算數20,394,000元，增加987,267元，計增加4.84%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數19,355,155元，較法定預算數18,003,000元，增加1,332,155元，計增加7.40%。

2. 一般行政管理計畫：決算數2,024,112元，較法定預算數2,369,000元，減少344,888元，計減少14.56%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助、三節慰金等超支併決算之差異數。

3. 建築及設備計畫：決算數22,000元，法定預算數22,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀55,000元，本年度決算賸餘數277,550元，賸餘原因：擲節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流出1,044,224元。

(二)投資活動之淨現金流出184,011元。

(三)籌資活動之淨現金流出69,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減1,297,235元。

期初現金及約當現金8,100,206元。

期末現金及約當現金6,802,971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	6,802,971	8,100,206	-16.01
預付費用	229,401	335,970	-31.72
土地改良物	484,815	554,877	-12.63
房屋建築及設備	9,306,522	7,073,474	31.57
機械及設備	2,205,294	2,329,980	-5.35
交通及運輸設備	177,080	232,670	-23.89
雜項設備	1,187,535	1,567,534	-24.24
暫付及待結轉帳項	334,591	172,580	93.88
代管資產	149,397,246	149,716,808	-0.21
資產合計	170,125,455	170,084,099	0.02

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國112年度

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係偏遠地區及非山非市學校設施設備等計畫之經費餘額減少所致。
2. 預付費用：主要減少係提高國小教師員額編制至每班1.65名等超支併決算預付減少所致。
3. 土地改良物：主要減少係本年度提列折舊所致。
4. 房屋建築及設備：主要增加係建置電力改善等工程所致。
5. 交通及運輸設備：主要減少係本年度提列折舊所致。
6. 雜項設備：主要減少係本年度提列折舊所致。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係兒童課後園留等經費暫付尚未轉正所致。

(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	5,105,700	6,495,402	-21.40
應付費用	375,456	436,097	-13.91
存入保證金	103,555	172,555	-39.99
應付代管資產	149,397,246	149,716,808	-0.21
負債合計	154,981,957	156,820,862	-1.17

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係偏遠地區及非山非市學校設施設備等計畫之餘額減少所致。
2. 應付費用：主要減少係去年底超支併決算等經費餘額提列應付費用較少所致。
3. 存入保證金：主要減少係學校設施及教學環境改善工程之保固保證金到期退還廠商所致。

(三)淨資產為累積餘額15,143,498元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數19,335,155元，較法定預算數18,003,000元，增加1,332,155元，係提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫等，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—臺南市新營區新橋國民小學  
**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	20,339,000	100.00	21,658,817	100.00	1,319,817	6.49	22,485,395	100.00
45 財產收入	2,000	0.01	40,694	0.19	38,694	1,934.70	4,029	0.02
452 租金收入			25,635	0.12	25,635	0.00		
454 利息收入	2,000	0.01	15,059	0.07	13,059	652.95	4,029	0.02
46 政府撥入收入	20,289,000	99.75	21,565,578	99.57	1,276,578	6.29	22,458,948	99.88
462 公庫撥款收入	20,289,000	99.75	19,718,791	91.04	-570,209	-2.81	21,446,808	95.38
46Y 政府其他撥入收入			1,846,787	8.53	1,846,787	0.00	1,012,140	4.50
4S 教學收入	23,000	0.11	17,785	0.08	-5,215	-22.67	21,360	0.09
4S1 學雜費收入	23,000	0.11	17,785	0.08	-5,215	-22.67	21,360	0.09
4Y 其他收入	25,000	0.12	34,760	0.16	9,760	39.04	1,058	0.00
4YY 雜項收入	25,000	0.12	34,760	0.16	9,760	39.04	1,058	0.00
5 基金用途	20,394,000	100.27	21,381,267	98.72	987,267	4.84	21,886,333	97.34
53 國民教育計畫	18,003,000	88.51	19,335,155	89.27	1,332,155	7.40	18,875,726	83.95
5L 一般行政管理計畫	2,369,000	11.65	2,024,112	9.35	-344,888	-14.56	3,010,607	13.39
5M 建築及設備計畫	22,000	0.11	22,000	0.10		0.00		
購建固定資產	22,000	0.11	22,000	0.10				
本期賸餘 (短絀)	-55,000		277,550		332,550	-604.64	599,062	
期初基金餘額	864,000		1,504,702		640,702	74.16	905,640	
解繳公庫								
期末基金餘額	809,000		1,782,252		973,252	120.30	1,504,702	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新橋國民小學  
**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	20,339,000	21,658,817	1,319,817	6.49	
45 財產收入	2,000	40,694	38,694	1,934.70	
452 租金收入		25,635	25,635	0.00	綠能屋頂全民參與回饋金，依實際數繳庫。
454 利息收入	2,000	15,059	13,059	652.95	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	20,289,000	21,565,578	1,276,578	6.29	
462 公庫撥款收入	20,289,000	19,718,791	-570,209	-2.81	
46Y 政府其他撥入收入		1,846,787	1,846,787	0.00	係超收國小教師員額編制至每班1.65名計畫等補助款所。
4S 教學收入	23,000	17,785	-5,215	-22.67	
4S1 學雜費收入	23,000	17,785	-5,215	-22.67	幼兒園雜費等收入，依實際數繳庫。
4Y 其他收入	25,000	34,760	9,760	39.04	
4YY 雜項收入	25,000	34,760	9,760	39.04	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—臺南市新營區新橋國民小學

## 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	20,394,000	21,381,267	987,267	4.84	
53 國民教育計畫	18,003,000	19,335,155	1,332,155	7.40	
532 國民小學教育	18,003,000	19,335,155	1,332,155	7.40	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		64,194	64,194		
1 用人費用		64,194	64,194		
11 正式員額薪資		64,194	64,194		
113 職員薪金		64,194	64,194		
53210304 國小合理教師員額編制		132,778	132,778		
1 用人費用		132,778	132,778		
12 聘僱及兼職人員薪資		132,778	132,778		
124 兼職人員酬金		132,778	132,778		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		918,344	918,344		
1 用人費用		918,344	918,344		
11 正式員額薪資		714,475	714,475		
113 職員薪金		714,475	714,475		
12 聘僱及兼職人員薪資		66,864	66,864		
124 兼職人員酬金		66,864	66,864		
16 退休及卹償金		72,707	72,707		
161 職員退休及離職金		72,707	72,707		
18 福利費		64,298	64,298		
181 分擔員工保險費		64,298	64,298		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		45,780	45,780		
1 用人費用		45,780	45,780		
12 聘僱及兼職人員薪資		45,780	45,780		
124 兼職人員酬金		45,780	45,780		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		27,658	27,658		
1 用人費用		27,658	27,658		
11 正式員額薪資		27,658	27,658		
113 職員薪金		27,658	27,658		
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		846,982	846,982		
1 用人費用		845,382	845,382		
11 正式員額薪資		710,238	710,238		
113 職員薪金		710,238	710,238		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新橋國民小學  
**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	%	
16 退休及卹償金		40,638	40,638		
161 職員退休及離職金		40,638	40,638		
18 福利費		94,506	94,506		
181 分擔員工保險費		92,871	92,871		
183 傷病醫藥費		1,635	1,635		
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)		48,194	48,194		
1 用人費用		48,194	48,194		
11 正式員額薪資		48,194	48,194		
113 職員薪金		48,194	48,194		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		206,456	206,456		
2 服務費用		206,456	206,456		
27 一般服務費		206,456	206,456		
27D 計時與計件人員酬金		206,456	206,456		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206,456元，內容：特教學生助 理人員(學前)1名。
53220000 各校經常門分支計 畫	18,003,000	16,986,135	-1,016,865	-5.65	
1 用人費用	16,615,000	15,901,353	-713,647	-4.30	
11 正式員額薪資	11,439,000	10,698,102	-740,898	-6.48	
113 職員薪金	11,439,000	10,698,102	-740,898	-6.48	
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	272,635	178,635	190.04	
124 兼職人員酬金	94,000	272,635	178,635	190.04	
13 超時工作報酬	212,000	191,976	-20,024	-9.45	
131 加班費	212,000	191,976	-20,024	-9.45	
15 獎金	2,493,000	2,441,558	-51,442	-2.06	
151 考績獎金	1,130,000	1,129,905	-95	-0.01	
152 年終獎金	1,363,000	1,311,653	-51,347	-3.77	
16 退休及卹償金	1,260,000	1,089,273	-170,727	-13.55	
161 職員退休及離職金	1,260,000	1,089,273	-170,727	-13.55	
18 福利費	1,117,000	1,207,809	90,809	8.13	
181 分擔員工保險費	983,000	1,079,509	96,509	9.82	
183 傷病醫藥費	13,000	12,500	-500	-3.85	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新橋國民小學

## 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	121,000	115,800	-5,200	-4.30	
2 服務費用	1,242,000	975,760	-266,240	-21.44	
21 水電費	160,000	75,243	-84,757	-52.97	
212 工作場所電費	137,000	63,753	-73,247	-53.46	
214 工作場所水費	23,000	11,490	-11,510	-50.04	
22 郵電費	70,000	47,669	-22,331	-31.90	
221 郵費	5,000	4,353	-647	-12.94	
222 電話費	35,000	13,316	-21,684	-61.95	
224 數據通信費	30,000	30,000			
23 旅運費	42,000	28,724	-13,276	-31.61	
231 國內旅費	42,000	28,724	-13,276	-31.61	
24 印刷裝訂與廣告費	15,000		-15,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	15,000		-15,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	123,000	93,105	-29,895	-24.30	
252 一般房屋修護費	68,000	18,000	-50,000	-73.53	
255 機械及設備修護費	20,000	8,650	-11,350	-56.75	
257 雜項設備修護費	35,000	66,455	31,455	89.87	
26 保險費	2,000	2,410	410	20.50	
26Y 其他保險費	2,000	2,410	410	20.50	
27 一般服務費	746,000	641,206	-104,794	-14.05	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		150	150		
277 代理(辦)費	27,000	26,013	-987	-3.66	
279 外包費	452,000	443,850	-8,150	-1.80	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419,850元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校舍水電維修等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	256,000	159,193	-96,807	-37.82	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256,000元，決算數159,193元，內容：臨時僱工8名。
27F 體育活動費	11,000	12,000	1,000	9.09	
28 專業服務費	12,000	15,403	3,403	28.36	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,063	63	2.10	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	8,840	2,840	47.33	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新橋國民小學

## 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	%	
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	114,000	78,022	-35,978	-31.56	
31 使用材料費	6,000	637	-5,363	-89.38	
312 燃料	6,000	637	-5,363	-89.38	
32 用品消耗	108,000	77,385	-30,615	-28.35	
321 辦公（事務）用品	70,000	61,986	-8,014	-11.45	
322 報章雜誌	4,000	1,800	-2,200	-55.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	20,000	10,929	-9,071	-45.36	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	3,000	2,670	-330	-11.00	
32Y 其他用品消耗	11,000		-11,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	30,000			
45 雜項設備租金	30,000	30,000			
451 雜項設備租金	30,000	30,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	1,000		-1,000	-100.00	
751 技能競賽	1,000		-1,000	-100.00	
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		37,394	37,394		
2 服務費用		37,394	37,394		
21 水電費		37,394	37,394		
212 工作場所電費		37,394	37,394		
5L 一般行政管理計畫	2,369,000	2,024,112	-344,888	-14.56	5L一般行政管理計畫減少原因：係為退休教職人員退休金調減。
5L1 行政管理及推展	2,369,000	2,024,112	-344,888	-14.56	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新橋國民小學  
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	%	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,369,000	1,988,912	-380,088	-16.04	
1 用人費用	2,351,000	1,970,912	-380,088	-16.17	
16 退休及卹償金	2,351,000	1,897,812	-453,188	-19.28	
161 職員退休及離職金	2,351,000	1,897,812	-453,188	-19.28	
18 福利費		73,100	73,100		
18Y 其他福利費		73,100	73,100		
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		35,200	35,200		
1 用人費用		35,200	35,200		
18 福利費		35,200	35,200		
18Y 其他福利費		35,200	35,200		
5M 建築及設備計畫	22,000	22,000			
5M4 其他設備	22,000	22,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	22,000	22,000			
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	22,000	22,000			
51 購建固定資產	22,000	22,000			
516 購置雜項設備	22,000	22,000			



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
<b>資產</b>	20,354,476	8,595,941	22,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,053,481	498,604	
房屋及建築	10,988,037	3,914,563	
機械及設備	4,046,447	1,716,467	
交通及運輸設備	456,600	223,930	
雜項設備	3,809,911	2,242,377	22,000
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：增加：

- 1.房屋建築及設備  
  新增電力系統改善工程
  - 2.機械及設備  
  新增護貝機,電腦教學廣播系統
  - 3.雜項設備  
  新增木櫃,圖書
- 減少：
- 1.機械及設備  
  報廢個人電腦
  - 2.雜項設備  
  報廢刈草機

## 臺南市新營區新橋國民小學

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		
3,497,941		27,149	1,868,081	13,361,246
			70,062	484,815
3,029,020			795,972	9,306,522
412,661		10,149	527,198	2,205,294
			55,590	177,080
56,260		17,000	419,259	1,187,535

註：

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

註：

臺南市新營區新橋國民小學

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—臺南市新營區新橋國民小學

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		22,000			22,000	22,000		
雜項設備		22,000			22,000	22,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		22,000			22,000	22,000		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新橋國民小學

## 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	14	17	3	教師13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：提高國小教師員額編制至每班1.65名教師1人、國小附設幼兒園增置契約教保員1人、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11月15日南市教特(一)字第1121447105號函)。
職員	14	17	3	
合 計	14	17	3	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金，內容：特教學生助理人員(學前)1名、臨時僱工8名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校舍水電維修等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新橋國民小學  
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	11,439,000		212,000		2,493,000	1,260,000		1,117,000		16,521,000	94,000	16,615,000
正式人員	11,439,000		212,000		2,493,000	1,260,000		1,117,000		16,521,000		16,521,000
兼任人員											94,000	94,000
一般行政管理計畫						2,351,000				2,351,000		2,351,000
正式人員						2,351,000				2,351,000		2,351,000
其他人員						2,351,000				2,351,000		2,351,000
合 計	11,439,000		212,000		2,493,000	3,611,000		1,117,000		18,872,000	94,000	18,966,000

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256,000元，決算數365,649元；279外包費：預算數402,000元(不含機械保全50,000元)，決算數441,090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1,130,000元，決算數1,129,905元，內容：教職員工考績獎金決算人數11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1,363,000元，決算數1,311,653元，內容：教職員工年終獎金決算人數16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—臺南市新營區新橋國民小學  
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
12,262,861		191,976		2,441,558	1,202,618		1,366,613		17,465,626	518,057	17,983,683
12,262,861		191,976		2,441,558	1,190,193		1,343,661		17,430,249		17,430,249
					12,425		22,952		35,377	518,057	553,434
					1,897,812		108,300		2,006,112		2,006,112
							35,200		35,200		35,200
					1,897,812		73,100		1,970,912		1,970,912
12,262,861		191,976		2,441,558	3,100,430		1,474,913		19,471,738	518,057	19,989,795

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新橋國民小學  
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—臺南市新營區新橋國民小學  
**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			20,394,000		21,381,267		987,267	4.84	
國民教育計畫			18,003,000		19,335,155		1,332,155	7.40	
一般行政管理計畫			2,369,000		2,024,112		-344,888	-14.56	5L一般行政管理計畫減少原因：係為退休教職人員退休金調減。
建築及設備計畫			22,000		22,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新橋國民小學  
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	18,966,000	19,989,795	1,023,795	5.40
11 正式員額薪資	11,439,000	12,262,861	823,861	7.20
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	518,057	424,057	451.12
13 超時工作報酬	212,000	191,976	-20,024	-9.45
15 獎金	2,493,000	2,441,558	-51,442	-2.06
16 退休及卹償金	3,611,000	3,100,430	-510,570	-14.14
18 福利費	1,117,000	1,474,913	357,913	32.04
2 服務費用	1,242,000	1,242,450	450	0.04
21 水電費	160,000	112,637	-47,363	-29.60
22 郵電費	70,000	47,669	-22,331	-31.90
23 旅運費	42,000	28,724	-13,276	-31.61
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	0	-15,000	-100.00
25 修理保養及保固費	123,000	93,105	-29,895	-24.30
26 保險費	2,000	2,410	410	20.50
27 一般服務費	746,000	870,502	124,502	16.69
28 專業服務費	12,000	15,403	3,403	28.36
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	114,000	78,022	-35,978	-31.56
31 使用材料費	6,000	637	-5,363	-89.38
32 用品消耗	108,000	77,385	-30,615	-28.35
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	30,000	0	0.00
45 雜項設備租金	30,000	30,000	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	22,000	22,000	0	0.00
51 購建固定資產	22,000	22,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,000	19,000	-1,000	-5.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	1,000	0	-1,000	-100.00
合 計	20,394,000	21,381,267	987,267	4.84

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新橋國民小學  
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	259,000	368,712	109,712	42.36	
27D 計時與計件人員酬金	256,000	365,649	109,649	42.83	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,063	63	2.10	

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	%
<b>資 產</b>	170,125,455	100.00	170,084,099	100.00	41,356	0.02
流動資產	7,032,372	4.13	8,436,176	4.96	-1,403,804	-16.64
現金	6,802,971	4.00	8,100,206	4.76	-1,297,235	-16.01
銀行存款	6,802,971	4.00	8,100,206	4.76	-1,297,235	-16.01
預付款項	229,401	0.13	335,970	0.20	-106,569	-31.72
預付費用	229,401	0.13	335,970	0.20	-106,569	-31.72
固定資產	13,361,246	7.85	11,758,535	6.91	1,602,711	13.63
土地改良物	484,815	0.28	554,877	0.33	-70,062	-12.63
土地改良物	1,053,481	0.62	1,053,481	0.62	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-568,666	-0.33	-498,604	-0.29	-70,062	14.05
房屋建築及設備	9,306,522	5.47	7,073,474	4.16	2,233,048	31.57
房屋建築及設備	14,017,057	8.24	10,988,037	6.46	3,029,020	27.57
累計折舊-房屋建築及設備	-4,710,535	-2.77	-3,914,563	-2.30	-795,972	20.33
機械及設備	2,205,294	1.30	2,329,980	1.37	-124,686	-5.35
機械及設備	4,448,959	2.62	4,046,447	2.38	402,512	9.95
累計折舊-機械及設備	-2,243,665	-1.32	-1,716,467	-1.01	-527,198	30.71
交通及運輸設備	177,080	0.10	232,670	0.14	-55,590	-23.89
交通及運輸設備	456,600	0.27	456,600	0.27	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-279,520	-0.16	-223,930	-0.13	-55,590	24.82
雜項設備	1,187,535	0.70	1,567,534	0.92	-379,999	-24.24
雜項設備	3,849,171	2.26	3,809,911	2.24	39,260	1.03
累計折舊-雜項設備	-2,661,636	-1.56	-2,242,377	-1.32	-419,259	18.70
其他資產	149,731,837	88.01	149,889,388	88.13	-157,551	-0.11
什項資產	149,731,837	88.01	149,889,388	88.13	-157,551	-0.11
暫付及待結轉帳項	334,591	0.20	172,580	0.10	162,011	93.88
代管資產	149,397,246	87.82	149,716,808	88.03	-319,562	-0.21
合 計	170,125,455	100.00	170,084,099	100.00	41,356	0.02

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。

臺南市新營區新橋國民小學  
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	%
<b>負 債</b>	154,981,957	91.10	156,820,862	92.20	-1,838,905	-1.17
流動負債	5,481,156	3.22	6,931,499	4.08	-1,450,343	-20.92
應付款項	5,481,156	3.22	6,931,499	4.08	-1,450,343	-20.92
應付代收款	5,105,700	3.00	6,495,402	3.82	-1,389,702	-21.40
應付費用	375,456	0.22	436,097	0.26	-60,641	-13.91
其他負債	149,500,801	87.88	149,889,363	88.13	-388,562	-0.26
什項負債	149,500,801	87.88	149,889,363	88.13	-388,562	-0.26
存入保證金	103,555	0.06	172,555	0.10	-69,000	-39.99
應付代管資產	149,397,246	87.82	149,716,808	88.03	-319,562	-0.21
<b>淨資產</b>	15,143,498	8.90	13,263,237	7.80	1,880,261	14.18
淨資產	15,143,498	8.90	13,263,237	7.80	1,880,261	14.18
淨資產	15,143,498	8.90	13,263,237	7.80	1,880,261	14.18
累積餘額	15,143,498	8.90	13,263,237	7.80	1,880,261	14.18
合 計	170,125,455	100.00	170,084,099	100.00	41,356	0.02

信託代理與保證負債

0

註：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新橋國民小學

## 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	25,134,487	100.00	24,116,152	100.00	1,018,335	4.22
財產收益	3,516,364	13.99	1,634,786	6.78	1,881,578	115.10
財產孳息收入	40,694	0.16	4,029	0.02	36,665	910.03
財產交易利益	3,475,670	13.83	1,630,757	6.76	1,844,913	113.13
政府撥入收入	21,565,578	85.80	22,458,948	93.13	-893,370	-3.98
公庫撥款收入	19,718,791	78.45	21,446,808	88.93	-1,728,017	-8.06
政府其他撥入收入	1,846,787	7.35	1,012,140	4.20	834,647	82.46
教學收入	17,785	0.07	21,360	0.09	-3,575	-16.74
學雜費收入	17,785	0.07	21,360	0.09	-3,575	-16.74
其他收入	34,760	0.14	1,058	0.00	33,702	3,185.44
雜項收入	34,760	0.14	1,058	0.00	33,702	3,185.44
支出	23,254,226	92.52	23,618,629	97.94	-364,403	-1.54
人事支出	19,989,795	79.53	20,429,088	84.71	-439,293	-2.15
人事支出	19,989,795	79.53	20,429,088	84.71	-439,293	-2.15
業務支出	1,369,472	5.45	1,457,245	6.04	-87,773	-6.02
業務支出	1,369,472	5.45	1,457,245	6.04	-87,773	-6.02
折舊、折耗及攤銷	1,894,959	7.54	1,732,296	7.18	162,663	9.39
固定資產折舊	1,894,959	7.54	1,732,296	7.18	162,663	9.39
本期賸餘(短絀)	1,880,261	7.48	497,523	2.06	1,382,738	277.92
期初淨資產	13,263,237	52.77	12,765,714	52.93	497,523	3.90
解繳公庫						
期末淨資產	15,143,498	60.25	13,263,237	55.00	1,880,261	14.18

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—臺南市新營區新橋國民小學

**現金流量表**

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	1,880,261
8002 調整非現金項目	-2,924,485
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,044,224
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	488,337
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-672,348
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-184,011
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	13,000
8404 減少短期債務及其他負債	-82,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-69,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,297,235
87 期初現金及約當現金	8,100,206
88 期末現金及約當現金	6,802,971

備註:1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+319,562元；減少應付代管資產-319,562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，與預算列基礎不同。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新橋國民小學

## 決算與會計收支對照表

中華民國 112 年度

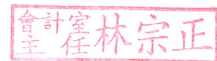
單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	21,658,817	3,475,670	25,134,487	收入
財產收入	40,694	3,475,670	3,516,364	財產收益
政府撥入收入	21,565,578		21,565,578	政府撥入收入
教學收入	17,785		17,785	教學收入
其他收入	34,760		34,760	其他收入
基金用途	21,381,267	1,872,959	23,254,226	支出
用人費用	19,989,795		19,989,795	人事支出
服務費用	1,242,450	127,022	1,369,472	業務支出
材料及用品費	78,022	-78,022		
租金、償債、利息及相關手續費	30,000	-30,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	-19,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	22,000	-22,000		
		1,894,959	1,894,959	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	277,550	1,602,711	1,880,261	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,504,702	11,758,535	13,263,237	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,782,252	13,361,246	15,143,498	期末淨資產

註：調整數明如下：

1. 財產收益：調整數3,475,670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. 服務費用/業務支出：調整數127,022元係(材料及用品費)78,022+(租金、償債、利息及相關手續費)30,000+(會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費)19,000之調整數合計。
3. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數22,000係預算內購置財產。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,894,959元係財產折舊。

主辦會計人員：林宗正



基金主持人：吳俐雯

