

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)

臺南市後壁區安溪國民小學編

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	6-10	頁
3、資本資產明細表.....	第	11-12	頁
4、長期負債明細表.....	第	13-14	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	15	頁
6、員工人數彙計表.....	第	16	頁
7、用人費用彙計表.....	第	17-18	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	19	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	20	頁
10、各項費用彙計表.....	第	21	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	22	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	23-24	頁
2、收入支出表.....	第	25	頁
3、現金流量表.....	第	26	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	27	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，本年度法定預算數29,118,000元，決算數32,766,219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63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61人；附設幼兒園1班，學生人數14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25,955,731元，較本年度法定預算數22,733,000元，增加3,222,731元，計增加14.18%。主要係因：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。

(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6,810,488元，較本年度法定預算數6,385,000元，增加425,488元，計增加6.66%。

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31,768,528元，較法定預算數29,084,000元，增加2,684,528元，計增加9.23%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數0元，較法定預算數12,000元，減少12,000元，計減少100.00%。主要係因：本年度未有場地租借收入，依實際情形核實辦理。
2. 財產處分收入：決算數0元，較法定預算數1,000元，減少1,000元，計減少100.00%。主要係因：本年度未有財產變賣收入，依實際情形核實辦理。
3. 租金收入：決算數37,811元，較法定預算數20,000元，增加17,811元，計增加89.06%，主要係因：太陽能光電收入，依實際情形核實辦理。
4. 利息收入：決算數1,336元，較法定預算數1,000元，增加336元，計增加33.60%。主要係因：各專戶利息收入，依實際情形核實辦理。
5. 公庫撥款收入：決算數29,392,566元，較法定預算數29,021,000元，增加371,566元，計增加1.28%。
6. 政府其他撥入收入：決算數2,327,834元，較法定預算數0元，增加2,327,834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)等補助款所致。
7. 學雜費收入：決算數8,930元，較法定預算數29,000元，減少20,070元，計減少69.21%。主要係因：幼兒園雜費收入不如預期，依實際情形核實辦理。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

8. 雜項收入：決算數51元，較法定預算數0元，增加51元。主要係因：係收結清以前年度帳戶餘額。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數32,766,219元，較法定預算數29,118,000元，增加3,648,219元，計增加12.53%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數25,955,731元，較法定預算數22,733,000元，增加3,222,731元，計增加14.18%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫（小教）等超支併決算之差異數所致，以超支併決算方式辦理。

2. 一般行政管理計畫：決算數6,810,488元，較法定預算數6,385,000元，增加425,488元，計增加6.66%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀34,000元，本年度決算短絀數997,691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821,588元。

(二)投資活動之淨現金流出98,001元。

(三)籌資活動之淨現金流入11,046元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減908,543元。

期初現金及約當現金4,267,651元。

期末現金及約當現金3,359,108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	3,359,108	4,267,651	-21.29
預付費用	317,117	414,225	-23.44
土地	5,762,232	5,762,232	-
土地改良物	200,850	226,164	-11.19
房屋建築及設備	7,680,796	6,273,218	22.44
機械及設備	3,113,381	2,767,592	12.49
交通及運輸設備	238,182	304,874	-21.88
雜項設備	5,109,201	5,608,265	-8.90
暫付及待結轉帳項	102,157	4,156	2,358.06
代管資產	74,286,103	74,747,314	-0.62
資產合計	100,169,127	100,375,691	-0.21

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係收回以前年度非留存基金賸餘等所致。

2. 預付費用：主要減少係預付提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

額編制計畫等費用辦理轉正所致。

3. 土地改良物：主要減少係因提列折舊所致。

4. 房屋建築及設備：主要增加係南棟教室鋁門窗更新工程等財產增加所致。

5. 機械及設備：主要增加係撥入 iPad 系統72台及其充電車5台等財產增加所致。

6. 交通及運輸設備：主要減少係因提列折舊所致。

7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係課後照顧等經費尚未撥入學校所致。

(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	2,558,816	2,536,962	0.86
應付費用	349,360	292,219	19.55
存入保證金	283,494	272,448	4.05
應付代管資產	74,286,103	74,747,314	-0.62
負債合計	77,477,773	77,848,943	-0.48

上表金額變動達10%以上之說明：

應付費用：主要增加係行政人員不休假加班費結轉下年度增加所致。

(三)淨資產為累積餘額22,691,354元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數25,955,731元，較法定預算數22,733,000元，增加3,222,731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. 一般行政管理業務計畫決算數6,810,488元，較法定預算數6,385,000元，增加425,488元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、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6月30日府教會(二)字第1120850664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—臺南市後壁區安溪國民小學

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	29,084,000	100.00	31,768,528	100.00	2,684,528	9.23	31,410,635	100.00
43 勞務收入	12,000	0.04			-12,000	-100.00		
431服務收入	12,000	0.04			-12,000	-100.00		
45 財產收入	22,000	0.08	39,147	0.12	17,147	77.94	36,509	0.12
451財產處分收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
452租金收入	20,000	0.07	37,811	0.12	17,811	89.06	35,380	0.11
454利息收入	1,000	0.00	1,336	0.00	336	33.60	1,129	0.00
46 政府撥入收入	29,021,000	99.78	31,720,400	99.85	2,699,400	9.30	31,355,596	99.82
462公庫撥款收入	29,021,000	99.78	29,392,566	92.52	371,566	1.28	29,754,311	94.73
46Y政府其他撥入收入			2,327,834	7.33	2,327,834	0.00	1,601,285	5.10
4S 教學收入	29,000	0.10	8,930	0.03	-20,070	-69.21	18,530	0.06
4S1學雜費收入	29,000	0.10	8,930	0.03	-20,070	-69.21	18,530	0.06
4Y 其他收入			51	0.00	51	0.00		
4YY雜項收入			51	0.00	51	0.00		
5 基金用途	29,118,000	100.12	32,766,219	103.14	3,648,219	12.53	31,210,075	99.36
53 國民教育計畫	22,733,000	78.16	25,955,731	81.70	3,222,731	14.18	24,196,073	77.03
5L 一般行政管理計畫	6,385,000	21.95	6,810,488	21.44	425,488	6.66	7,014,002	22.33
本期賸餘 (短絀)	-34,000		-997,691		-963,691	2,834.39	200,560	
期初基金餘額	1,302,843		1,584,403		281,560	21.61	1,383,843	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,268,843		586,712		-682,131	-53.76	1,584,403	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市後壁區安溪國民小學
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	29,084,000	31,768,528	2,684,528	9.23	
43 勞務收入	12,000		-12,000	-100.00	
431服務收入	12,000		-12,000	-100.00	係未有場地使用費收入，依實際情形核實辦理。
45 財產收入	22,000	39,147	17,147	77.94	
451財產處分收入	1,000		-1,000	-100.00	係報廢財產尚未變賣。
452租金收入	20,000	37,811	17,811	89.06	係太陽能光電租金收入，依實際收入繳庫。
454利息收入	1,000	1,336	336	33.60	係各專戶利息收入，依實際情形核實辦理。
46 政府撥入收入	29,021,000	31,720,400	2,699,400	9.30	
462公庫撥款收入	29,021,000	29,392,566	371,566	1.28	
46Y政府其他撥入收入		2,327,834	2,327,834	0.00	係提高國小教師員額編制至每班1.65名等計畫補助款。
4S 教學收入	29,000	8,930	-20,070	-69.21	
4S1學雜費收入	29,000	8,930	-20,070	-69.21	係幼兒園雜費收入較預期減少。
4Y 其他收入		51	51	0.00	
4YY雜項收入		51	51	0.00	係收結清以前年度帳戶餘額。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學
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	29,118,000	32,766,219	3,648,219	12.53	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)等超支併決算所致。
53 國民教育計畫	22,733,000	25,955,731	3,222,731	14.18	
532 國民小學教育	22,733,000	25,955,731	3,222,731	14.18	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		72,000	72,000		
1 用人費用		72,000	72,000		
11 正式員額薪資		72,000	72,000		
113 職員薪金		72,000	72,000		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,208	26,208		
1 用人費用		26,208	26,208		
11 正式員額薪資		2,352	2,352		
113 職員薪金		2,352	2,352		
12 聘僱及兼職人員薪資		23,856	23,856		
124 兼職人員酬金		23,856	23,856		
53210304 國小合理教師員額編制		911,120	911,120		
1 用人費用		911,120	911,120		
11 正式員額薪資		678,840	678,840		
113 職員薪金		678,840	678,840		
15 獎金		84,510	84,510		
152 年終獎金		84,510	84,510		
16 退休及卹償金		85,225	85,225		
161 職員退休及離職金		85,225	85,225		
18 福利費		62,545	62,545		
181 分擔員工保險費		62,545	62,545		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		840,917	840,917		
1 用人費用		840,917	840,917		
11 正式員額薪資		685,984	685,984		
113 職員薪金		685,984	685,984		
15 獎金		81,300	81,300		
152 年終獎金		81,300	81,300		
16 退休及卹償金		40,159	40,159		
161 職員退休及離職金		40,159	40,159		
18 福利費		33,474	33,474		
181 分擔員工保險費		33,474	33,474		

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學
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	%	
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		52,980	52,980		
1 用人費用		52,980	52,980		
12 聘僱及兼職人員薪資		52,980	52,980		
124 兼職人員酬金		52,980	52,980		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		38,000	38,000		
1 用人費用		38,000	38,000		
11 正式員額薪資		38,000	38,000		
113 職員薪金		38,000	38,000		
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		914,492	914,492		
1 用人費用		914,492	914,492		
11 正式員額薪資		701,570	701,570		
113 職員薪金		701,570	701,570		
15 獎金		67,641	67,641		
152 年終獎金		67,641	67,641		
16 退休及卹償金		44,334	44,334		
161 職員退休及離職金		44,334	44,334		
18 福利費		100,775	100,775		
181 分擔員工保險費		100,775	100,775		
19 提繳費		172	172		
191 提繳工資墊償費用		172	172		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		14,000	14,000		
1 用人費用		14,000	14,000		
11 正式員額薪資		14,000	14,000		
113 職員薪金		14,000	14,000		
53220000 各校經常門分支計畫	22,733,000	23,019,901	286,901	1.26	
1 用人費用	20,573,000	20,980,802	407,802	1.98	
11 正式員額薪資	13,804,000	13,618,208	-185,792	-1.35	
113 職員薪金	13,804,000	13,618,208	-185,792	-1.35	
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	346,364	252,364	268.47	
124 兼職人員酬金	94,000	346,364	252,364	268.47	
13 超時工作報酬	307,000	303,608	-3,392	-1.10	
131 加班費	307,000	303,608	-3,392	-1.10	
15 獎金	3,352,000	3,680,753	328,753	9.81	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學
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	%	
151 考績獎金	1,627,000	2,014,770	387,770	23.83	
152 年終獎金	1,725,000	1,665,983	-59,017	-3.42	
16 退休及卹償金	1,597,000	1,518,386	-78,614	-4.92	
161 職員退休及離職金	1,597,000	1,518,386	-78,614	-4.92	
18 福利費	1,419,000	1,513,439	94,439	6.66	
181 分擔員工保險費	1,206,000	1,327,039	121,039	10.04	
183 傷病醫藥費	31,000	10,000	-21,000	-67.74	
18Y 其他福利費	182,000	176,400	-5,600	-3.08	
19 提繳費		44	44		
191 提繳工資墊償費用		44	44		
2 服務費用	1,370,000	1,317,592	-52,408	-3.83	
21 水電費	188,000	129,164	-58,836	-31.30	
212 工作場所電費	137,000	101,961	-35,039	-25.58	
214 工作場所水費	51,000	27,203	-23,797	-46.66	
22 郵電費	70,000	37,195	-32,805	-46.86	
221 郵費	10,000	7,970	-2,030	-20.30	
222 電話費	30,000	29,225	-775	-2.58	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	42,000	24,998	-17,002	-40.48	
231 國內旅費	42,000	24,998	-17,002	-40.48	
24 印刷裝訂與廣告費	25,000	12,826	-12,174	-48.70	
241 印刷及裝訂費	25,000	12,826	-12,174	-48.70	
25 修理保養及保固費	185,000	304,026	119,026	64.34	
252 一般房屋修護費	135,000	100,543	-34,457	-25.52	
255 機械及設備修護費	18,000	47,996	29,996	166.64	
256 交通及運輸設備修護費		6,000	6,000		
257 雜項設備修護費	32,000	149,487	117,487	367.15	
27 一般服務費	776,000	723,145	-52,855	-6.81	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		860	860		
277 代理(辦)費	29,000	29,294	294	1.01	
279 外包費	478,000	426,000	-52,000	-10.88	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數402,000元(不含機械保全76,000元)，決算數402,000元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學
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	256,000	254,991	-1,009	-0.39	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254,991元，內容:臨時僱工。
27F 體育活動費	13,000	12,000	-1,000	-7.69	
28 專業服務費	12,000	14,340	2,340	19.50	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	8,840	2,840	47.33	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,500	500	16.67	
29 公共關係費	72,000	71,898	-102	-0.14	
291 公共關係費	72,000	71,898	-102	-0.14	
3 材料及用品費	127,000	65,901	-61,099	-48.11	
31 使用材料費	6,000	2,910	-3,090	-51.50	
312 燃料	6,000	2,910	-3,090	-51.50	
32 用品消耗	121,000	62,991	-58,009	-47.94	
321 辦公(事務)用品	85,000	39,465	-45,535	-53.57	
322 報章雜誌	3,000		-3,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	8,000	22,556	14,556	181.95	
324 化學藥劑與實驗用品	3,000		-3,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	970	-4,030	-80.60	
32Y 其他用品消耗	17,000		-17,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	655,000	654,606	-394	-0.06	
41 地租及水租	655,000	654,606	-394	-0.06	
411 一般土地租金	655,000	654,606	-394	-0.06	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	1,000	-7,000	-87.50	
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	5,000		-5,000	-100.00	
751 技能競賽	5,000		-5,000	-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		

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學
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		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		44,873	44,873		
2 服務費用		44,873	44,873		
21 水電費		44,873	44,873		
212 工作場所電費		44,873	44,873		
5L 一般行政管理計畫	6,385,000	6,810,488	425,488	6.66	
5L1 行政管理及推展	6,385,000	6,810,488	425,488	6.66	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	6,385,000	6,547,668	162,668	2.55	
1 用人費用	6,385,000	6,547,668	162,668	2.55	
16 退休及卹償金	6,385,000	6,547,668	162,668	2.55	
161 職員退休及離職金	6,385,000	6,547,668	162,668	2.55	
5L100400 調整待遇及其他經費		262,820	262,820		
1 用人費用		262,820	262,820		
18 福利費		262,820	262,820		
18Y 其他福利費		262,820	262,820		

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	36,638,687	15,696,342	
非理財目的之長期投資			
土地	5,762,232		
土地改良物	6,481,333	6,255,169	
房屋及建築	10,660,470	4,387,252	
機械及設備	4,589,515	1,821,923	
交通及運輸設備	436,620	131,746	
雜項設備	8,708,517	3,100,252	
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:增加原因:南保教室鋁門窗更新工程財產增加等。
 2.機械及設備:增加原因:撥入iPAD系統72台及其充電車5台財產增加等。
 3.雜項設備: 增加原因:綜合創意遊戲場組增值等。減少原因:報廢冷氣機等。

臺南市後壁區安溪國民小學

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		
3,011,266		285,627	1,563,342	22,104,642
				5,762,232
			25,314	200,850
1,669,166			261,588	7,680,796
1,061,500			715,711	3,113,381
			66,692	238,182
280,600		285,627	494,037	5,109,201

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：

臺南市後壁區安溪國民小學

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—臺南市後壁區安溪國民小學
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			
合 計								

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學

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	16	19	3	教師14人，公務人員3人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係國小合理教師員額編制教師1名、幼兒園依法改制增置教保員1名及幼兒園廚工1名(核准文號: 112年12月12日南市教課(二)字第1121636774 號函、核准文號: 112 年 11 月 15 日南市教特(一)字第 1121447105號函)。
職員	16	19	3	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	16	20	4	兼任人事管理員1人。

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：臨時僱工;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—臺南市後壁區安溪國民小學
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	13,804,000		307,000		3,352,000	1,597,000		1,419,000		20,479,000	94,000	20,573,000
正式人員	13,804,000		307,000		3,352,000	1,597,000		1,419,000		20,479,000		20,479,000
兼任人員											94,000	94,000
一般行政管理計畫						6,385,000				6,385,000		6,385,000
正式人員						6,385,000				6,385,000		6,385,000
其他人員						6,385,000				6,385,000		6,385,000
合 計	13,804,000		307,000		3,352,000	7,982,000		1,419,000		26,864,000	94,000	26,958,000

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254,991元;279外包費：預算數402,000元(不含機械保全76,000元)，決算數423,240元(不含機械保全24,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,627,000元，決算數2,014,770元，內容：教職員考績獎金決算人數15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 1,725,000元，決算數 1,899,434元，內容：教職員年終獎金決算人數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—臺南市後壁區安溪國民小學
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
15,810,954		303,608		3,914,204	1,688,104		1,710,233	216	23,427,319	423,200	23,850,519
15,810,954		303,608		3,914,204	1,674,045		1,672,752	216	23,375,779		23,375,779
					14,059		37,481		51,540	423,200	474,740
					6,547,668		262,820		6,810,488		6,810,488
							262,820		262,820		262,820
					6,547,668				6,547,668		6,547,668
15,810,954		303,608		3,914,204	8,235,772		1,973,053	216	30,237,807	423,200	30,661,007

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學

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—臺南市後壁區安溪國民小學

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	%	金額	%	
總 計			29,118,000		32,766,219			3,648,219	12.53	係教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數所致。
國民教育計畫			22,733,000		25,955,731			3,222,731	14.18	
一般行政管理計畫			6,385,000		6,810,488			425,488	6.66	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學
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	26,958,000	30,661,007	3,703,007	13.74
11 正式員額薪資	13,804,000	15,810,954	2,006,954	14.54
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	423,200	329,200	350.21
13 超時工作報酬	307,000	303,608	-3,392	-1.10
15 獎金	3,352,000	3,914,204	562,204	16.77
16 退休及卹償金	7,982,000	8,235,772	253,772	3.18
18 福利費	1,419,000	1,973,053	554,053	39.05
19 提繳費	0	216	216	0.00
2 服務費用	1,370,000	1,383,705	13,705	1.00
21 水電費	188,000	174,037	-13,963	-7.43
22 郵電費	70,000	37,195	-32,805	-46.86
23 旅運費	42,000	24,998	-17,002	-40.48
24 印刷裝訂與廣告費	25,000	12,826	-12,174	-48.70
25 修理保養及保固費	185,000	304,026	119,026	64.34
27 一般服務費	776,000	744,385	-31,615	-4.07
28 專業服務費	12,000	14,340	2,340	19.50
29 公共關係費	72,000	71,898	-102	-0.14
3 材料及用品費	127,000	65,901	-61,099	-48.11
31 使用材料費	6,000	2,910	-3,090	-51.50
32 用品消耗	121,000	62,991	-58,009	-47.94
4 租金、償債、利息及相關手續費	655,000	654,606	-394	-0.06
41 地租及水租	655,000	654,606	-394	-0.06
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	1,000	-7,000	-87.50
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
75 競賽及交流活動費	5,000	0	-5,000	-100.00
合 計	29,118,000	32,766,219	3,648,219	12.53

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

[illegible]

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	100,169,127	100.00	100,375,691	100.00	-206,564	-0.21
流動資產	3,676,225	3.67	4,681,876	4.66	-1,005,651	-21.48
現金	3,359,108	3.35	4,267,651	4.25	-908,543	-21.29
銀行存款	3,359,108	3.35	4,267,651	4.25	-908,543	-21.29
預付款項	317,117	0.32	414,225	0.41	-97,108	-23.44
預付費用	317,117	0.32	414,225	0.41	-97,108	-23.44
固定資產	22,104,642	22.07	20,942,345	20.86	1,162,297	5.55
土地	5,762,232	5.75	5,762,232	5.74	0	0.00
土地	5,762,232	5.75	5,762,232	5.74	0	0.00
土地改良物	200,850	0.20	226,164	0.23	-25,314	-11.19
土地改良物	6,481,333	6.47	6,481,333	6.46	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-6,280,483	-6.27	-6,255,169	-6.23	-25,314	0.40
房屋建築及設備	7,680,796	7.67	6,273,218	6.25	1,407,578	22.44
房屋建築及設備	12,329,636	12.31	10,660,470	10.62	1,669,166	15.66
累計折舊-房屋建築及設備	-4,648,840	-4.64	-4,387,252	-4.37	-261,588	5.96
機械及設備	3,113,381	3.11	2,767,592	2.76	345,789	12.49
機械及設備	5,651,015	5.64	4,589,515	4.57	1,061,500	23.13
累計折舊-機械及設備	-2,537,634	-2.53	-1,821,923	-1.82	-715,711	39.28
交通及運輸設備	238,182	0.24	304,874	0.30	-66,692	-21.88
交通及運輸設備	436,620	0.44	436,620	0.43	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-198,438	-0.20	-131,746	-0.13	-66,692	50.62
雜項設備	5,109,201	5.10	5,608,265	5.59	-499,064	-8.90
雜項設備	8,703,490	8.69	8,708,517	8.68	-5,027	-0.06
累計折舊-雜項設備	-3,594,289	-3.59	-3,100,252	-3.09	-494,037	15.94
其他資產	74,388,260	74.26	74,751,470	74.47	-363,210	-0.49
什項資產	74,388,260	74.26	74,751,470	74.47	-363,210	-0.49
暫付及待結轉帳項	102,157	0.10	4,156	0.00	98,001	2,358.06
代管資產	74,286,103	74.16	74,747,314	74.47	-461,211	-0.62
合 計	100,169,127	100.00	100,375,691	100.00	-206,564	-0.21

信託代理與保證資產 151,200

保證品 151,200

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。

臺南市後壁區安溪國民小學
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	77,477,773	77.35	77,848,943	77.56	-371,170	-0.48
流動負債	2,908,176	2.90	2,829,181	2.82	78,995	2.79
應付款項	2,908,176	2.90	2,829,181	2.82	78,995	2.79
應付代收款	2,558,816	2.55	2,536,962	2.53	21,854	0.86
應付費用	349,360	0.35	292,219	0.29	57,141	19.55
其他負債	74,569,597	74.44	75,019,762	74.74	-450,165	-0.60
什項負債	74,569,597	74.44	75,019,762	74.74	-450,165	-0.60
存入保證金	283,494	0.28	272,448	0.27	11,046	4.05
應付代管資產	74,286,103	74.16	74,747,314	74.47	-461,211	-0.62
淨資產	22,691,354	22.65	22,526,748	22.44	164,606	0.73
淨資產	22,691,354	22.65	22,526,748	22.44	164,606	0.73
淨資產	22,691,354	22.65	22,526,748	22.44	164,606	0.73
累積餘額	22,691,354	22.65	22,526,748	22.44	164,606	0.73
合 計	100,169,127	100.00	100,375,691	100.00	-206,564	-0.21

信託代理與保證負債 151,200

應付保證品 151,200

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學

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	34,779,794	100.00	43,132,757	100.00	-8,352,963	-19.37
財產收益	3,050,413	8.77	11,623,631	26.95	-8,573,218	-73.76
財產孳息收入	39,147	0.11	36,509	0.08	2,638	7.23
財產交易利益	500	0.00	0	0.00	500	0.00
其他財產收入	3,010,766	8.66	11,587,122	26.86	-8,576,356	-74.02
政府撥入收入	31,720,400	91.20	31,355,596	72.70	364,804	1.16
公庫撥款收入	29,392,566	84.51	29,754,311	68.98	-361,745	-1.22
政府其他撥入收入	2,327,834	6.69	1,601,285	3.71	726,549	45.37
教學收入	8,930	0.03	18,530	0.04	-9,600	-51.81
學雜費收入	8,930	0.03	18,530	0.04	-9,600	-51.81
其他收入	51	0.00	135,000	0.31	-134,949	-99.96
受贈收入	0	0.00	135,000	0.31	-135,000	-100.00
雜項收入	51	0.00	0	0.00	51	0.00
支出	34,615,188	99.53	39,862,047	92.42	-5,246,859	-13.16
人事支出	30,661,007	88.16	28,957,905	67.14	1,703,102	5.88
人事支出	30,661,007	88.16	28,957,905	67.14	1,703,102	5.88
業務支出	2,105,212	6.05	2,252,170	5.22	-146,958	-6.53
業務支出	2,105,212	6.05	2,252,170	5.22	-146,958	-6.53
財產損失	2,857	0.01	0	0.00	2,857	0.00
財產交易損失	2,857	0.01	0	0.00	2,857	0.00
折舊、折耗及攤銷	1,846,112	5.31	8,651,972	20.06	-6,805,860	-78.66
固定資產折舊	1,846,112	5.31	8,651,972	20.06	-6,805,860	-78.66
本期賸餘（短絀）	164,606	0.47	3,270,710	7.58	-3,106,104	-94.97
期初淨資產	22,526,748	64.77	19,256,038	44.64	3,270,710	16.99
解繳公庫						
期末淨資產	22,691,354	65.24	22,526,748	52.23	164,606	0.73

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—臺南市後壁區安溪國民小學

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)	164,606
8002 調整非現金項目	-986,194
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-821,588
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	436,857
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-534,858
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-98,001
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	194,970
8404 減少短期債務及其他負債	-183,924
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	11,046
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-908,543
87 期初現金及約當現金	4,267,651
88 期末現金及約當現金	3,359,108

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+461,211元;減少應付代管資產-461,211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—臺南市後壁區安溪國民小學

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	31,768,528	3,011,266	34,779,794	收入
財產收入	39,147	3,011,266	3,050,413	財產收益
政府撥入收入	31,720,400		31,720,400	政府撥入收入
教學收入	8,930		8,930	教學收入
其他收入	51		51	其他收入
基金用途	32,766,219	1,848,959	34,615,188	支出
用人費用	30,661,007		30,661,007	人事支出
服務費用	1,383,705	721,507	2,105,212	業務支出
材料及用品費	65,901	-65,901		
租金、償債、利息及相關手續費	654,606	-654,606		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		2,857	2,857	財產損失
		1,846,112	1,846,112	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-997,691	1,162,297	164,606	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,584,403	20,942,345	22,526,748	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	586,712	22,104,642	22,691,354	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數3,011,266元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 服務費用/業務支出：調整數721,507元係〈材料及用品費〉65,901+〈租金、償債、利息及相關手續費〉654,606+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉1,000之調整數合計。
3. 財產損失：調整數2,857元係財產報廢。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,846,112元係財產折舊。

主辦會計人員：林伶珠



基金主持人：蔡志奇



