

中華民國112年度
(112年1月1日至112年12月31日)



臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市南區省躬國民小學編

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	7-12	頁
3、資本資產明細表.....	第	13-14	頁
4、長期負債明細表.....	第	15-16	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	17	頁
6、員工人數彙計表.....	第	18	頁
7、用人費用彙計表.....	第	19-20	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	21	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	22	頁
10、各項費用彙計表.....	第	23	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	24	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	25-26	頁
2、收入支出表.....	第	27	頁
3、現金流量表.....	第	28	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	29	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76,784,000元，決算數85,068,625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612人；附設幼兒園2班，學生人數39人。

112學年度上學期，實際招收普通班24班，學生人數634人；附設幼兒園2班，學生人數43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74,767,409元，較本年度法定預算數67,481,000元，增加7,286,409元，計增加10.80%，主要係因：支付調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等以超支併決算方式計畫經費辦理。

(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10,271,216元，較本年度法定預算數9,273,000元，增加998,216元，計增加10.76%。主要係因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、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵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30,000元，本年度法定預算數30,000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82,137,199元，較法定預算數76,457,000元，增加5,680,199元，計增加7.43%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數7,500元，較法定預算數0元，增加7,500元。主要係因：幼兒園工程施工查核懲罰性違約金繳庫。
2. 服務收入：決算數153,800元，較法定預算數90,000元，增加63,800元，計增加70.89%。主要係因：場地租借收入，依實際數繳庫。
3. 財產處分收入：決算數7,100元，較法定預算數3,000元，增加4,100元，計增加136.67%。主要係因：報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
4. 租金收入：決算數262,371元，較法定預算數123,000元，增加139,371元，計增加113.31%。主要係因：太陽能光電租金收入，依實際數繳庫。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

5. 利息收入：決算數45,644元，較法定預算數3,000元，增加42,644元，計增加1,421.47%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
6. 公庫撥款收入：決算數74,226,593元，較法定預算數76,178,000元，減少1,951,407元，計減少2.56%。
7. 政府其他撥入收入：決算數7,351,323元，較法定預算數0元，增加7,351,323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。
8. 學雜費收入：決算數39,363元，較法定預算數57,000元，減少17,637元，計減少30.94%。主要係因：幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。
9. 雜項收入：決算數43,505元，較法定預算數3,000元，增加40,505元，計增加1,350.17%。主要係因：梅姬颱風災害復建工程保固保證金因廠商歇業失聯繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數85,068,625元，較法定預算數76,784,000元，增加8,284,625元，計增加10.79%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數74,767,409元，較法定預算數67,481,000元，增加7,286,409元，計增加10.80%。主要係因：支付調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等以超支併決算方式計畫經費辦理。
 2. 一般行政管理計畫：決算數10,271,216元，較法定預算數9,273,000元，增加998,216元，計增加10.76%。主要係因：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、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。
 3. 建築及設備計畫：決算數30,000元，法定預算數30,000元。
- (三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀327,000元，本年度決算短絀數2,931,426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2,192,515元。
 - (二)投資活動之淨現金流入14,400元。
 - (三)籌資活動之淨現金流出745,699元。
 - (四)本年度現金及約當現金之淨減2,923,814元。
- 期初現金及約當現金14,236,382元。
- 期末現金及約當現金11,312,568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)
------	--------	--------	----------------------

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

銀行存款	11,312,568	14,236,382	-20.54
預付費用	1,232,018	1,216,273	1.29
土地改良物	1,469,473	3,859,843	-61.93
房屋建築及設備	115,856,423	117,603,604	-1.49
機械及設備	7,520,384	6,395,005	17.60
交通及運輸設備	292,761	342,234	-14.46
雜項設備	2,824,893	3,346,144	-15.58
電腦軟體	88,026	205,050	-57.07
暫付及待結轉帳項	14,800	59,200	-75.00
代管資產	358,922,349	345,823,832	3.79
資產合計	499,533,695	493,087,567	1.31

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助等補助款尚未撥款先行預付所致。
2. 土地改良物：主要減少係折舊所致。
3. 機械及設備：主要增加係購置電腦主機、平板充電車等。
4. 交通及運輸設備：主要減少係折舊及報廢擴音機所致。
5. 雜項設備：主要減少係折舊及報廢投影機等所致。
6. 電腦軟體：主要減少係軟體攤銷所致。
7. 暫付及待結轉帳項：主要減少係原住民語教學鐘點費等經費辦理暫付轉正。

(二)負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
應付代收款	6,714,363	5,663,872	18.55
應付費用	751,130	1,076,965	-30.25
存入保證金	3,461,804	4,207,503	-17.72
應付代管資產	358,922,349	345,823,832	3.79
負債合計	369,849,646	356,772,172	3.67

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係戶外教育及外籍英語教學等補助款，結轉下年度繼續支用。
2. 應付費用：主要減少係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款，已於年底前付款完成，無需轉應付費用所致。
3. 存入保證金：主要減少係退還工程及非審定本教科書聯合採購履約保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額129,684,049元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數74,767,409元，較法定預算數67,481,000元，增加7,286,409元，

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等，因未及於112年度編列預算，經臺南市政府112年6月30日府教會(二)字第1120850664號函、112年12月29日府教會(二)字第1121732437號函核定，同意辦理超支併決算。

2. 一般行政管理計畫決算數10,271,216元，較法定預算數9,273,000元，增加998,216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、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等，因未及於112年度編列預算，經臺南市政府112年12月29日府教會(二)字第1121732437號函核定，同意辦理超支併決算。

(二)本年度奉准補辦預算：無。

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(四)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

(五)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

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	76,457,000	100.00	82,137,199	100.00	5,680,199	7.43	80,172,648	100.00
41 徵收及依法分配收入			7,500	0.01	7,500	0.00		
415 違規罰款收入			7,500	0.01	7,500	0.00		
43 勞務收入	90,000	0.12	153,800	0.19	63,800	70.89	19,000	0.02
431 服務收入	90,000	0.12	153,800	0.19	63,800	70.89	19,000	0.02
45 財產收入	129,000	0.17	315,115	0.38	186,115	144.28	180,123	0.22
451 財產處分收入	3,000	0.00	7,100	0.01	4,100	136.67	32,900	0.04
452 租金收入	123,000	0.16	262,371	0.32	139,371	113.31	137,455	0.17
454 利息收入	3,000	0.00	45,644	0.06	42,644	1,421.47	9,768	0.01
46 政府撥入收入	76,178,000	99.64	81,577,916	99.32	5,399,916	7.09	79,926,427	99.69
462 公庫撥款收入	76,178,000	99.64	74,226,593	90.37	-1,951,407	-2.56	74,174,803	92.52
46Y 政府其他撥入收入			7,351,323	8.95	7,351,323	0.00	5,751,624	7.17
4S 教學收入	57,000	0.07	39,363	0.05	-17,637	-30.94	32,099	0.04
4S1 學雜費收入	57,000	0.07	39,363	0.05	-17,637	-30.94	32,099	0.04
4Y 其他收入	3,000	0.00	43,505	0.05	40,505	1,350.17	14,999	0.02
4YY 雜項收入	3,000	0.00	43,505	0.05	40,505	1,350.17	14,999	0.02
5 基金用途	76,784,000	100.43	85,068,625	103.57	8,284,625	10.79	79,611,385	99.30
53 國民教育計畫	67,481,000	88.26	74,767,409	91.03	7,286,409	10.80	69,678,529	86.91
5L 一般行政管理計畫	9,273,000	12.13	10,271,216	12.50	998,216	10.76	9,932,856	12.39
5M 建築及設備計畫	30,000	0.04	30,000	0.04		0.00		
購建固定資產	30,000	0.04	30,000	0.04				
本期賸餘(短絀)	-327,000		-2,931,426		-2,604,426	796.46	561,263	
期初基金餘額	3,701,000		4,563,515		862,515	23.30	4,002,252	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,374,000		1,632,089		-1,741,911	-51.63	4,563,515	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

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	76,457,000	82,137,199	5,680,199	7.43	
41 徵收及依法分配收入		7,500	7,500	0.00	
415 違規罰款收入		7,500	7,500	0.00	係幼兒園工程施工查核懲罰性違約金繳庫。
43 勞務收入	90,000	153,800	63,800	70.89	
431 服務收入	90,000	153,800	63,800	70.89	係場地租借收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	129,000	315,115	186,115	144.28	
451 財產處分收入	3,000	7,100	4,100	136.67	係報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
452 租金收入	123,000	262,371	139,371	113.31	係太陽能光電租金收入，依實際數繳庫。
454 利息收入	3,000	45,644	42,644	1,421.47	係公庫利息收入，依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	76,178,000	81,577,916	5,399,916	7.09	
462 公庫撥款收入	76,178,000	74,226,593	-1,951,407	-2.56	
46Y 政府其他撥入收入		7,351,323	7,351,323	0.00	係超收調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款超支併決算所致。
4S 教學收入	57,000	39,363	-17,637	-30.94	
4S1 學雜費收入	57,000	39,363	-17,637	-30.94	係幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。
4Y 其他收入	3,000	43,505	40,505	1,350.17	
4YY 雜項收入	3,000	43,505	40,505	1,350.17	係梅姬颱風災害復建工程保固保證金因廠商歇業失聯繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

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	76,784,000	85,068,625	8,284,625	10.79	53國民教育計畫增加原因：係支付調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等以超支併決算方式計畫經費。
53 國民教育計畫	67,481,000	74,767,409	7,286,409	10.80	
532 國民小學教育	67,481,000	74,767,409	7,286,409	10.80	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		288,000	288,000		
1 用人費用		288,000	288,000		
11 正式員額薪資		288,000	288,000		
113 職員薪金		288,000	288,000		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,026,763	1,026,763		
1 用人費用		1,026,763	1,026,763		
11 正式員額薪資		726,174	726,174		
113 職員薪金		726,174	726,174		
15 獎金		154,164	154,164		
151 考績獎金		62,900	62,900		
152 年終獎金		91,264	91,264		
16 退休及卹償金		79,097	79,097		
161 職員退休及離職金		79,097	79,097		
18 福利費		67,328	67,328		
181 分擔員工保險費		67,328	67,328		
53210304 國小合理教師員額編制		3,461,353	3,461,353		
1 用人費用		3,461,353	3,461,353		
11 正式員額薪資		2,136,339	2,136,339		
113 職員薪金		2,136,339	2,136,339		
12 聘僱及兼職人員薪資		634,817	634,817		
124 兼職人員酬金		634,817	634,817		
15 獎金		256,699	256,699		
152 年終獎金		256,699	256,699		
16 退休及卹償金		137,441	137,441		
161 職員退休及離職金		137,441	137,441		
18 福利費		296,057	296,057		
181 分擔員工保險費		296,057	296,057		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		2,541,467	2,541,467		
1 用人費用		2,541,467	2,541,467		
11 正式員額薪資		1,896,350	1,896,350		

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

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		1,896,350	1,896,350		
12 聘僱及兼職人員薪資		13,440	13,440		
124 兼職人員酬金		13,440	13,440		
15 獎金		249,871	249,871		
152 年終獎金		249,871	249,871		
16 退休及卹償金		206,161	206,161		
161 職員退休及離職金		206,161	206,161		
18 福利費		175,645	175,645		
181 分擔員工保險費		175,645	175,645		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		123,180	123,180		
1 用人費用		123,180	123,180		
12 聘僱及兼職人員薪資		123,180	123,180		
124 兼職人員酬金		123,180	123,180		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		51,000	51,000		
1 用人費用		51,000	51,000		
11 正式員額薪資		51,000	51,000		
113 職員薪金		51,000	51,000		
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		2,336,324	2,336,324		
1 用人費用		2,334,806	2,334,806		
11 正式員額薪資		1,831,505	1,831,505		
113 職員薪金		1,831,505	1,831,505		
15 獎金		120,795	120,795		
152 年終獎金		120,795	120,795		
16 退休及卹償金		160,602	160,602		
161 職員退休及離職金		160,602	160,602		
18 福利費		221,904	221,904		
181 分擔員工保險費		221,904	221,904		
2 服務費用		1,518	1,518		
27 一般服務費		1,518	1,518		
27F 體育活動費		1,518	1,518		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		59,194	59,194		
1 用人費用		59,194	59,194		
11 正式員額薪資		59,194	59,194		
113 職員薪金		59,194	59,194		

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

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)		38,671	38,671		
1 用人費用		38,671	38,671		
11 正式員額薪資		11,223	11,223		
113 職員薪金		11,223	11,223		
12 聘僱及兼職人員薪資		27,164	27,164		
124 兼職人員酬金		27,164	27,164		
18 福利費		284	284		
181 分擔員工保險費		284	284		
53210503 特教學生助理人員(學前)		14,938	14,938		
2 服務費用		14,938	14,938		
27 一般服務費		14,938	14,938		
27D 計時與計件人員酬金		14,938	14,938		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14,938元，內容：特教學生助理人員1名。
53220000 各校經常門分支計畫	67,481,000	64,292,621	-3,188,379	-4.72	
1 用人費用	64,285,000	61,337,045	-2,947,955	-4.59	
11 正式員額薪資	44,374,000	40,355,418	-4,018,582	-9.06	
113 職員薪金	43,976,000	40,355,418	-3,620,582	-8.23	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：係新進教師俸點較低所致。
114 工員工資	398,000		-398,000	-100.00	
12 聘僱及兼職人員薪資	329,000	1,091,088	762,088	231.64	
124 兼職人員酬金	329,000	1,091,088	762,088	231.64	
13 超時工作報酬	746,000	651,612	-94,388	-12.65	
131 加班費	746,000	651,612	-94,388	-12.65	
15 獎金	9,506,000	10,276,612	770,612	8.11	
151 考績獎金	3,959,000	5,289,565	1,330,565	33.61	
152 年終獎金	5,547,000	4,987,047	-559,953	-10.09	
16 退休及卹償金	5,008,000	4,526,776	-481,224	-9.61	
161 職員退休及離職金	4,984,000	4,502,884	-481,116	-9.65	
162 工員退休及離職金	24,000	23,892	-108	-0.45	
18 福利費	4,322,000	4,435,539	113,539	2.63	
181 分擔員工保險費	3,867,000	3,997,709	130,709	3.38	
183 傷病醫藥費	31,000	19,000	-12,000	-38.71	
18Y 其他福利費	424,000	418,830	-5,170	-1.22	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

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	%	
2 服務費用	2,734,000	2,530,580	-203,420	-7.44	
21 水電費	609,000	596,526	-12,474	-2.05	
212 工作場所電費	537,000	437,770	-99,230	-18.48	
214 工作場所水費	72,000	158,756	86,756	120.49	
22 郵電費	103,000	52,841	-50,159	-48.70	
221 郵費	3,000	8,572	5,572	185.73	
222 電話費	70,000	44,269	-25,731	-36.76	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	25,000	7,432	-17,568	-70.27	
231 國內旅費	25,000	7,432	-17,568	-70.27	
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	32,515	30,515	1,525.75	
241 印刷及裝訂費	2,000	32,515	30,515	1,525.75	
25 修理保養及保固費	652,000	590,922	-61,078	-9.37	
252 一般房屋修護費	143,000	25,800	-117,200	-81.96	
254 其他建築修護費	20,000	23,100	3,100	15.50	
255 機械及設備修護費	291,000	249,595	-41,405	-14.23	
256 交通及運輸設備修護費	20,000	43,400	23,400	117.00	
257 雜項設備修護費	178,000	249,027	71,027	39.90	
27 一般服務費	1,252,000	1,133,944	-118,056	-9.43	
277 代理(辦)費	130,000	56,795	-73,205	-56.31	
279 外包費	406,000	124,680	-281,320	-69.29	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數372,000元(不含機械保全34,000元)，決算數90,840元(不含機械保全33,840元)，內容：校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	678,000	914,114	236,114	34.83	服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數678,000元，決算數914,114元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名、臨時僱工2名。
27F 體育活動費	38,000	38,355	355	0.93	
28 專業服務費	19,000	44,400	25,400	133.68	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	15,000	12,000	400.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,000	20,100	12,100	151.25	
288 委託考選訓練費	2,000		-2,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

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	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	418,000	368,657	-49,343	-11.80	
31 使用材料費	3,000	2,510	-490	-16.33	
312 燃料	3,000	2,510	-490	-16.33	
32 用品消耗	415,000	366,147	-48,853	-11.77	
321 辦公（事務）用品	230,000	274,118	44,118	19.18	
322 報章雜誌	12,000		-12,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	93,000	65,209	-27,791	-29.88	
326 食品		10,412	10,412		
328 醫療用品（非醫療院所使用）	20,000	16,408	-3,592	-17.96	
32Y 其他用品消耗	60,000		-60,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	40,800	800	2.00	
45 雜項設備租金	40,000	40,800	800	2.00	
451 雜項設備租金	40,000	40,800	800	2.00	
6 稅捐及規費(強制費)		2,539	2,539		
64 消費與行為稅		2,539	2,539		
644 營業稅		2,539	2,539		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	1,000	-3,000	-75.00	
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00	
712 學術團體會費	3,000		-3,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
9 其他		12,000	12,000		
91 其他支出		12,000	12,000		
91Y 其他		12,000	12,000		
53221502 特教學生助理人員		106,407	106,407		
2 服務費用		106,407	106,407		
27 一般服務費		106,407	106,407		
27D 計時與計件人員酬金		106,407	106,407		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106,407元，內容：特教學生助理人員1名。
53221601 推展傳統藝術教育		34,000	34,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

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	%	
2 服務費用		34,000	34,000		
28 專業服務費		34,000	34,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		34,000	34,000		
53221001 學校水電費		214,000	214,000		
2 服務費用		214,000	214,000		
21 水電費		214,000	214,000		
212 工作場所電費		214,000	214,000		
53221003 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	9,273,000	10,271,216	998,216	10.76	5L一般行政管理計畫增加原 因：係統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	9,273,000	10,271,216	998,216	10.76	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	9,273,000	9,741,516	468,516	5.05	
1 用人費用	9,261,000	9,729,516	468,516	5.06	
16 退休及卹償金	9,261,000	9,729,516	468,516	5.06	
161 職員退休及離職金	9,261,000	9,729,516	468,516	5.06	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	12,000	12,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	12,000	12,000			
744 慰問、照護及補助金	12,000	12,000			
5L100400 調整待遇及其他經 費		529,700	529,700		
1 用人費用		529,700	529,700		
18 福利費		529,700	529,700		
18Y 其他福利費		529,700	529,700		
5M 建築及設備計畫	30,000	30,000			
5M4 其他設備	30,000	30,000			
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	30,000	30,000			
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	30,000	30,000			
51 購建固定資產	30,000	30,000			
516 購置雜項設備	30,000	30,000			

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
資產	172,006,434	40,254,554	30,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	19,964,164	16,104,321	
房屋及建築	134,434,989	16,831,385	
機械及設備	10,854,731	4,459,726	
交通及運輸設備	925,252	583,018	
雜項設備	5,622,248	2,276,104	30,000
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	205,050		
發展中之無形資產			
其他			

註：土地改良物：增加原因：校園通道鋪面、棒球場積淹水改善工程。
 房屋建築及設備：增加原因：大門、建物消防設備改善、LED天井燈。
 機械及設備：增加原因：個人電腦、平板充電車1台、顯示器、5G無線分享器、平面鋼板、無線網路基地台、數位攝影機、電腦顯示、充電器等；減少原因：係報廢個人電腦等。
 交通及運輸設備：增加原因：資訊服務顯示板、監視系統；減少原因：係報廢擴音機。
 雜項設備：增加原因：教育局補助鐵捲門、喇叭；減少原因：係報廢投影機等。
 電腦軟體：減少原因：係因軟體攤銷。

—臺南市南區省躬國民小學

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		
5,225,942		410,271	8,515,591	128,051,960
350,000			2,740,370	1,469,473
1,643,220			3,390,401	115,856,423
2,849,962		171,570	1,553,013	7,520,384
84,760		26,800	107,433	292,761
298,000		94,877	724,374	2,824,893
		117,024		88,026

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：

一臺南市南區省躬國民小學

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—臺南市南區省躬國民小學

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		30,000			30,000	30,000		
雜項設備		30,000			30,000	30,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		30,000			30,000	30,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

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	48	57	9	教師49人，公務人員4人，教保員2人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係專輔教師人力運用計畫(專任)1人、國小合理教師員額編制3人、提高國小教師員額編制至每班1.65名3人、國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費2人(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1121636774號函、核准文號：112年12月12日南市教課(二)字第1121596326號函及核准文號：112年11月15日南市教特(一)字第1121447105號函)。
職員	47	56	9	
工友	1	1	0	
合 計	48	57	9	

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、臨時僱工2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：校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 112年 度

單位：新臺幣元

科 目	預 算										兼任人 員用人 費用	總計
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	44,374,000		746,000		9,506,000	5,008,000		4,322,000		63,956,000	329,000	64,285,000
正式人員	44,374,000		746,000		9,506,000	5,008,000		4,322,000		63,956,000		63,956,000
兼任人員											329,000	329,000
一般行政管理計畫						9,261,000				9,261,000		9,261,000
正式人員						9,261,000				9,261,000		9,261,000
其他人員												
合 計	44,374,000		746,000		9,506,000	14,269,000		4,322,000		73,217,000	329,000	73,546,000

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678,000元，決算數1,035,459元；279外包費：372,000元(不含機械保全34,000元)，決算數90,840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3,959,000元，決算數5,352,465元，內容：教職員工考績獎金決算人數41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5,547,000元，決算數5,705,676元，內容：教職員工年終獎金決算人數56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—臺南市南區省躬國民小學
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
47,355,203		651,612		11,058,141	5,110,077		5,196,757		69,371,790	1,889,689	71,261,479
47,355,203		651,612		11,058,141	5,029,596		5,063,674		69,158,226		69,158,226
					80,481		133,083		213,564	1,889,689	2,103,253
					9,729,516		529,700		10,259,216		10,259,216
							529,700		529,700		529,700
					9,729,516				9,729,516		9,729,516
47,355,203		651,612		11,058,141	14,839,593		5,726,457		79,631,006	1,889,689	81,520,695

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

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	%	

備註:

- 1.管理用車輛：無。 /
- 2.其他車輛：無。 /

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

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			76,784,000		85,068,625			8,284,625	10.79	係支付調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等以超支併決算方式計畫經費。 係統籌支撥經費。✓
國民教育計畫			67,481,000		74,767,409			7,286,409	10.80	
一般行政管理計畫			9,273,000		10,271,216			998,216	10.76	
建築及設備計畫			30,000		30,000			0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學
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	73,546,000	81,520,695	7,974,695	10.84
11 正式員額薪資	44,374,000	47,355,203	2,981,203	6.72
12 聘僱及兼職人員薪資	329,000	1,889,689	1,560,689	474.37
13 超時工作報酬	746,000	651,612	-94,388	-12.65
15 獎金	9,506,000	11,058,141	1,552,141	16.33
16 退休及卹償金	14,269,000	14,839,593	570,593	4.00
18 福利費	4,322,000	5,726,457	1,404,457	32.50
2 服務費用	2,734,000	3,080,934	346,934	12.69
21 水電費	609,000	990,017	381,017	62.56
22 郵電費	103,000	52,841	-50,159	-48.70
23 旅運費	25,000	7,432	-17,568	-70.27
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	32,515	30,515	1,525.75
25 修理保養及保固費	652,000	590,922	-61,078	-9.37
27 一般服務費	1,252,000	1,256,807	4,807	0.38
28 專業服務費	19,000	78,400	59,400	312.63
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	418,000	368,657	-49,343	-11.80
31 使用材料費	3,000	2,510	-490	-16.33
32 用品消耗	415,000	366,147	-48,853	-11.77
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	40,800	800	2.00
45 雜項設備租金	40,000	40,800	800	2.00
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	30,000	30,000	0	0.00
51 購建固定資產	30,000	30,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	2,539	2,539	0.00
64 消費與行為稅	0	2,539	2,539	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,000	13,000	-3,000	-18.75
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
9 其他	0	12,000	12,000	0.00
91 其他支出	0	12,000	12,000	0.00
合 計	76,784,000	85,068,625	8,284,625	10.79

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	681,000	1,084,459	403,459	59.25	
27D 計時與計件人員酬金	678,000	1,035,459	357,459	52.72	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	49,000	46,000	1,533.33	

臺南市地方教育發展基金

平衡

中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	499,533,695	100.00	493,087,567	100.00	6,446,128	1.31
流動資產	12,544,586	2.51	15,452,655	3.13	-2,908,069	-18.82
現金	11,312,568	2.26	14,236,382	2.89	-2,923,814	-20.54
銀行存款	11,312,568	2.26	14,236,382	2.89	-2,923,814	-20.54
預付款項	1,232,018	0.25	1,216,273	0.25	15,745	1.29
預付費用	1,232,018	0.25	1,216,273	0.25	15,745	1.29
固定資產	127,963,934	25.62	131,546,830	26.68	-3,582,896	-2.72
土地改良物	1,469,473	0.29	3,859,843	0.78	-2,390,370	-61.93
土地改良物	20,314,164	4.07	19,964,164	4.05	350,000	1.75
累計折舊-土地改良物	-18,844,691	-3.77	-16,104,321	-3.27	-2,740,370	17.02
房屋建築及設備	115,856,423	23.19	117,603,604	23.85	-1,747,181	-1.49
房屋建築及設備	136,078,209	27.24	134,434,989	27.26	1,643,220	1.22
累計折舊-房屋建築及設備	-20,221,786	-4.05	-16,831,385	-3.41	-3,390,401	20.14
機械及設備	7,520,384	1.51	6,395,005	1.30	1,125,379	17.60
機械及設備	13,533,123	2.71	10,854,731	2.20	2,678,392	24.67
累計折舊-機械及設備	-6,012,739	-1.20	-4,459,726	-0.90	-1,553,013	34.82
交通及運輸設備	292,761	0.06	342,234	0.07	-49,473	-14.46
交通及運輸設備	983,212	0.20	925,252	0.19	57,960	6.26
累計折舊-交通及運輸設備	-690,451	-0.14	-583,018	-0.12	-107,433	18.43
雜項設備	2,824,893	0.57	3,346,144	0.68	-521,251	-15.58
雜項設備	5,825,371	1.17	5,622,248	1.14	203,123	3.61
累計折舊-雜項設備	-3,000,478	-0.60	-2,276,104	-0.46	-724,374	31.83
無形資產	88,026	0.02	205,050	0.04	-117,024	-57.07
無形資產	88,026	0.02	205,050	0.04	-117,024	-57.07
電腦軟體	88,026	0.02	205,050	0.04	-117,024	-57.07
其他資產	358,937,149	71.85	345,883,032	70.15	13,054,117	3.77
什項資產	358,937,149	71.85	345,883,032	70.15	13,054,117	3.77
暫付及待結轉帳項	14,800	0.00	59,200	0.01	-44,400	-75.00
代管資產	358,922,349	71.85	345,823,832	70.13	13,098,517	3.79
合 計	499,533,695	100.00	493,087,567	100.00	6,446,128	1.31

信託代理與保證資產 3,583,942

保證品 3,583,942

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/

一臺南市南區省躬國民小學

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	369,849,646	74.04	356,772,172	72.35	13,077,474	3.67
流動負債	7,465,493	1.49	6,740,837	1.37	724,656	10.75
應付款項	7,465,493	1.49	6,740,837	1.37	724,656	10.75
應付代收款	6,714,363	1.34	5,663,872	1.15	1,050,491	18.55
應付費用	751,130	0.15	1,076,965	0.22	-325,835	-30.25
其他負債	362,384,153	72.54	350,031,335	70.99	12,352,818	3.53
什項負債	362,384,153	72.54	350,031,335	70.99	12,352,818	3.53
存入保證金	3,461,804	0.69	4,207,503	0.85	-745,699	-17.72
應付代管資產	358,922,349	71.85	345,823,832	70.13	13,098,517	3.79
淨資產	129,684,049	25.96	136,315,395	27.65	-6,631,346	-4.86
淨資產	129,684,049	25.96	136,315,395	27.65	-6,631,346	-4.86
淨資產	129,684,049	25.96	136,315,395	27.65	-6,631,346	-4.86
累積餘額	129,684,049	25.96	136,315,395	27.65	-6,631,346	-4.86
合 計	499,533,695	100.00	493,087,567	100.00	6,446,128	1.31

信託代理與保證負債 3,583,942

應付保證品 3,583,942

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

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	87,333,141	100.00	131,907,723	100.00	-44,574,582	-33.79
徵收及依法分配收入	7,500	0.01	0	0.00	7,500	0.00
違規罰款收入	7,500	0.01	0	0.00	7,500	0.00
勞務收入	153,800	0.18	19,000	0.01	134,800	709.47
服務收入	153,800	0.18	19,000	0.01	134,800	709.47
財產收益	5,340,157	6.11	51,634,112	39.14	-46,293,955	-89.66
財產孳息收入	308,015	0.35	147,223	0.11	160,792	109.22
廢舊物品售價收入	7,100	0.01	32,900	0.02	-25,800	-78.42
財產交易利益	0	0.00	-5,462	0.00	5,462	-100.00
其他財產收入	5,025,042	5.75	51,459,451	39.01	-46,434,409	-90.23
政府撥入收入	81,577,916	93.41	79,926,427	60.59	1,651,489	2.07
公庫撥款收入	74,226,593	84.99	74,174,803	56.23	51,790	0.07
政府其他撥入收入	7,351,323	8.42	5,751,624	4.36	1,599,699	27.81
教學收入	39,363	0.05	32,099	0.02	7,264	22.63
學雜費收入	39,363	0.05	32,099	0.02	7,264	22.63
其他收入	214,405	0.25	296,085	0.22	-81,680	-27.59
受贈收入	170,900	0.20	281,086	0.21	-110,186	-39.20
雜項收入	43,505	0.05	14,999	0.01	28,506	190.05
支出	93,964,487	107.59	93,346,112	70.77	618,375	0.66
人事支出	81,520,695	93.34	76,331,215	57.87	5,189,480	6.80
人事支出	81,520,695	93.34	76,331,215	57.87	5,189,480	6.80
業務支出	3,505,930	4.01	3,280,170	2.49	225,760	6.88
業務支出	3,505,930	4.01	3,280,170	2.49	225,760	6.88
財產損失	2,932	0.00	0	0.00	2,932	0.00
財產交易損失	2,932	0.00	0	0.00	2,932	0.00
折舊、折耗及攤銷	8,922,930	10.22	13,734,727	10.41	-4,811,797	-35.03
固定資產折舊	8,805,906	10.08	13,734,727	10.41	-4,928,821	-35.89
無形資產攤銷	117,024	0.13	0	0.00	117,024	0.00
其他支出	12,000	0.01	0	0.00	12,000	0.00
其他支出	12,000	0.01	0	0.00	12,000	0.00
本期賸餘（短絀）	-6,631,346	-7.59	38,561,611	29.23	-45,192,957	-117.20
期初淨資產	136,315,395	156.09	97,753,784	74.11	38,561,611	39.45
解繳公庫						
期末淨資產	129,684,049	148.49	136,315,395	103.34	-6,631,346	-4.86

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—臺南市南區省躬國民小學

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)	-6,631,346
8002 調整非現金項目	4,438,831
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,192,515
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	493,353
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-478,953
83 投資活動之淨現金流入(流出)	14,400
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	713,504
8404 減少短期債務及其他負債	-1,459,203
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-745,699
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,923,814
87 期初現金及約當現金	14,236,382
88 期末現金及約當現金	11,312,568

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

增加代管資產-13,098,517元;增加應付代管資產+13,098,517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—臺南市南區省躬國民小學

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	82,137,199	5,195,942	87,333,141	收入
徵收及依法分配收入	7,500		7,500	徵收及依法分配收入
勞務收入	153,800		153,800	勞務收入
財產收入	315,115	5,025,042	5,340,157	財產收益
政府撥入收入	81,577,916		81,577,916	政府撥入收入
教學收入	39,363		39,363	教學收入
其他收入	43,505	170,900	214,405	其他收入
基金用途	85,068,625	8,895,862	93,964,487	支出
用人費用	81,520,695		81,520,695	人事支出
服務費用	3,080,934	424,996	3,505,930	業務支出
材料及用品費	368,657	-368,657		
租金、償債、利息及相關手續費	40,800	-40,800		
稅捐及規費(強制費)	2,539	-2,539		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
		2,932	2,932	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	30,000	-30,000		
		8,922,930	8,922,930	折舊、折耗及攤銷
其他	12,000		12,000	其他支出
本期賸餘(短絀)	-2,931,426	-3,699,920	-6,631,346	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,563,515	131,751,880	136,315,395	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,632,089	128,051,960	129,684,049	期末淨資產

註：1. 財產收益：調整數5,025,042元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、基金及其他機關間財產撥入固定資產利益和111年土地公告現值調整增加。

2. 其他收入：調整數170,900元係財產受贈及分類科目變動。

3. 服務費用/業務支出：調整數424,996元係〈材料及用品費〉368,657+〈租金、償債、利息及相關手續費〉40,800+〈稅捐及規費(強制費)〉2,539+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉13,000之調整數合計。

4. 財產損失：調整數2,932元係財產報廢。

5. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數30,000元係預算內購置財產。

6. 折舊、折耗及攤銷：調整數8,922,930元係財產折舊。

主辦會計人員：陳惠芬



基金主持人：謝辰育

