

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)

臺南市佳里區塽內國民小學編

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	14-15	頁
4、長期負債明細表	第	16-17	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	18	頁
6、員工人數彙計表	第	19	頁
7、用人費用彙計表	第	20-21	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	22	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	23	頁
10、各項費用彙計表	第	24	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	25	頁
丙、會計報表			
1、平衡表	第	26-27	頁
2、收入支出表	第	28	頁
3、現金流量表	第	29	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表	第	30	頁

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理國民教育業務計畫、一般行政管理業務計畫、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數24,059,000元，決算數26,441,229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95人；附設幼兒園2班，學生人數53人。

112學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數100人；附設幼兒園2班，學生人數48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24,339,026元，較本年度法定預算數22,173,000元，增加2,166,026元，計增加9.77%。

(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2,026,203元，較本年度法定預算數1,810,000元，增加216,203元，計增加11.94%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、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，增進教學品質等。本年度決算數76,000元，本年度法定預算數76,000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24,723,856元，較法定預算數23,927,000元，增加796,856元，計增加3.33%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數17元，較法定預算數0元，增加17元。主要係因：112年度午餐運送勞務採購廠商未依規定投保違約金，依實際數繳庫。
2. 服務收入：決算數21,280元，較法定預算數7,000元，增加14,280元，計增加204%。主要係因：場地出租收入，依實際租借收入繳庫。
3. 租金收入：決算數0元，較法定預算數50,000元，減少50,000元，計減少100%。主要係因：太陽能光電工程發電模組尚未完成，故租金收入不如預期所致。
4. 利息收入：決算數3,771元，較法定預算數1,000元，增加2,771元，計增加277.10%。主要係因：各公庫專戶利息收入超收所致。
5. 公庫撥款收入：決算數22,509,663元，較法定預算數23,802,000元，減少1,292,337

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

元，計減少5.43%。

6. 政府其他撥入收入：決算數2,130,317元，較法定預算數0元，增加2,130,317元。主要係因：超收教育局之公立幼兒園依法改制增置人員、國中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)、提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額編制等補助款所致。

7. 學雜費收入：決算數48,120元，較法定預算數57,000元，減少8,880元，計減少15.58%。主要係因：幼兒園雜費收入，依實際招收情形繳庫。

8. 雜項收入：決算數10,688元，較法定預算數10,000元，增加688元，計增加6.88%。主要係因：109學年度小型學校校務發展計畫賸餘款繳庫回編至本年度預算資本門，並以收支對列方式辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數26,441,229元，較法定預算數24,059,000元，增加2,382,229元，計增加9.90%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數24,339,026元，較法定預算數22,173,000元，增加2,166,026元，計增加9.77%。

2. 一般行政管理計畫：決算數2,026,203元，較法定預算數1,810,000元，增加216,203元，計增加11.94%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、子女教育補助、三節慰問金等超支併決算之差異數所致。

3. 建築及設備計畫：決算數76,000元，法定預算數76,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀132,000元，本年度決算短絀數1,717,373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100,352元。

(二)投資活動之淨現金流出149,239元。

(三)籌資活動之淨現金流出126,500元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減376,091元。

期初現金及約當現金7,718,321元。

期末現金及約當現金7,342,230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	7,342,230	7,718,321	-4.87
預付費用	312,595	377,672	-17.23
土地改良物	4,811,258	5,480,269	-12.21
房屋建築及設備	10,122,791	10,548,178	-4.03

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

機械及設備	4,350,951	3,591,479	21.15
交通及運輸設備	441,852	526,619	-16.10
雜項設備	1,786,695	2,197,647	-18.70
電腦軟體	4,280	43,736	-90.21
暫付及待結轉帳項	102,421	29,182	250.97
代管資產	63,199,951	58,708,982	7.65
資產合計	92,475,024	89,222,085	3.65

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫人事費因補助款撥入轉正所致。
2. 土地改良物：主要減少係折舊所致。
3. 機械及設備：主要增加係教育部推動中小學數位學習精進方案學習載具及行動充電車設備採購案移撥個人電腦98臺及預算購置觸控電視所致。
4. 交通及運輸設備：主要減少係折舊所致。
5. 雜項設備：主要減少係折舊所致。
6. 電腦軟體：主要減少係攤銷所致。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係112學年度數位學習融入課中差異化教學及課後照顧計畫鐘點費暫付款所致。

(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	4,940,835	3,392,019	45.66
應付費用	306,525	379,397	-19.21
存入保證金	644,440	770,940	-16.41
應付代管資產	63,199,951	58,708,982	7.65
負債合計	69,091,751	63,251,338	9.23

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係捐贈款所致。
2. 應付費用：主要減少係教員未休假加班費轉列應付費用減少所致。
3. 存入保證金：主要減少係西棟教室左補強等工程退還廠商保固保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額23,383,273元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數24,339,026元，較法定預算數22,173,000元，增加2,166,026元，係辦理公立幼兒園依法改制增置人員等，因未及於112年度編列預算，經臺南市政府112年6月30日府教會(二)字第1120850664號函、112年12月29日府教會(二)字第1121732437號函核定，同意辦理超支併決算。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

2. 一般行政管理計畫決算數2,026,203元，較法定預算數1,810,000元，增加216,203元，係辦理退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、子女教育補助、三節慰問金等，因未及於112年度編列預算，經臺南市政府112年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—臺南市佳里區塹內國民小學
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	23,927,000	100.00	24,723,856	100.00	796,856	3.33	27,303,941	100.00
41 徵收及依法分配收入			17	0.00	17	0.00		
415 違規罰款收入			17	0.00	17	0.00		
43 勞務收入	7,000	0.03	21,280	0.09	14,280	204.00	7,270	0.03
431 服務收入	7,000	0.03	21,280	0.09	14,280	204.00	7,270	0.03
45 財產收入	51,000	0.21	3,771	0.02	-47,229	-92.61	1,443	0.01
452 租金收入	50,000	0.21			-50,000	-100.00		
454 利息收入	1,000	0.00	3,771	0.02	2,771	277.10	1,443	0.01
46 政府撥入收入	23,802,000	99.48	24,639,980	99.66	837,980	3.52	27,155,241	99.46
462 公庫撥款收入	23,802,000	99.48	22,509,663	91.04	-1,292,337	-5.43	25,819,009	94.56
46Y 政府其他撥入收入			2,130,317	8.62	2,130,317	0.00	1,336,232	4.89
4S 教學收入	57,000	0.24	48,120	0.19	-8,880	-15.58	50,701	0.19
4S1 學雜費收入	57,000	0.24	48,120	0.19	-8,880	-15.58	50,701	0.19
4Y 其他收入	10,000	0.04	10,688	0.04	688	6.88	89,286	0.33
4YY 雜項收入	10,000	0.04	10,688	0.04	688	6.88	89,286	0.33
5 基金用途	24,059,000	100.55	26,441,229	106.95	2,382,229	9.90	26,571,413	97.32
53 國民教育計畫	22,173,000	92.67	24,339,026	98.44	2,166,026	9.77	24,264,201	88.87
5L 一般行政管理計畫	1,810,000	7.56	2,026,203	8.20	216,203	11.94	2,307,212	8.45
5M 建築及設備計畫	76,000	0.32	76,000	0.31		0.00		
購建固定資產	76,000	0.32	76,000	0.31				
本期賸餘 (短絀)	-132,000		-1,717,373		-1,585,373	1,201.04	732,528	
期初基金餘額	2,823,000		3,582,819		759,819	26.92	2,850,291	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,691,000		1,865,446		-825,554	-30.68	3,582,819	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區塹內國民小學

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	23,927,000	24,723,856	796,856	3.33	
41 徵收及依法分配收入		17	17	0.00	
415 違規罰款收入		17	17	0.00	係112年度午餐運送勞務採購廠商未依規定投保違約金，依實際數繳庫。
43 勞務收入	7,000	21,280	14,280	204.00	
431 服務收入	7,000	21,280	14,280	204.00	係場地出租收入，依實際租借收入繳庫。
45 財產收入	51,000	3,771	-47,229	-92.61	
452 租金收入	50,000		-50,000	-100.00	係太陽能光電工程發電模組尚未完成，故租金收入不如預期所致。
454 利息收入	1,000	3,771	2,771	277.10	係各公庫專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	23,802,000	24,639,980	837,980	3.52	
462 公庫撥款收入	23,802,000	22,509,663	-1,292,337	-5.43	
46Y 政府其他撥入收入		2,130,317	2,130,317	0.00	係超收教育局之公立幼兒園依法改制增置人員人事費等補助款，依規定以超支併決算方式辦理。
4S 教學收入	57,000	48,120	-8,880	-15.58	
4S1 學雜費收入	57,000	48,120	-8,880	-15.58	係幼兒園雜費收入，依實際招收情形繳庫。
4Y 其他收入	10,000	10,688	688	6.88	
4YY 雜項收入	10,000	10,688	688	6.88	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區塽內國民小學
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	24,059,000	26,441,229	2,382,229	9.90	
53 國民教育計畫	22,173,000	24,339,026	2,166,026	9.77	
532 國民小學教育	22,173,000	24,339,026	2,166,026	9.77	
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)		26,077	26,077		
1 用人費用		26,077	26,077		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,536	25,536		
124 兼職人員酬金		25,536	25,536		
18 福利費		541	541		
181 分擔員工保險費		541	541		
53210304 國小合理教師員額編制		569,334	569,334		
1 用人費用		569,334	569,334		
11 正式員額薪資		448,864	448,864		
113 職員薪金		448,864	448,864		
15 獎金		21,582	21,582		
152 年終獎金		21,582	21,582		
16 退休及卹償金		30,115	30,115		
161 職員退休及離職金		30,115	30,115		
18 福利費		68,773	68,773		
181 分擔員工保險費		68,773	68,773		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		828,007	828,007		
1 用人費用		828,007	828,007		
11 正式員額薪資		643,154	643,154		
113 職員薪金		643,154	643,154		
15 獎金		79,680	79,680		
152 年終獎金		79,680	79,680		
16 退休及卹償金		55,893	55,893		
161 職員退休及離職金		55,893	55,893		
18 福利費		49,280	49,280		
181 分擔員工保險費		49,280	49,280		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		56,520	56,520		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區塹內國民小學
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	%	
1 用人費用		56,520	56,520		
12 聘僱及兼職人員薪資		56,520	56,520		
124 兼職人員酬金		56,520	56,520		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		28,500	28,500		
1 用人費用		28,500	28,500		
11 正式員額薪資		28,500	28,500		
113 職員薪金		28,500	28,500		
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		911,200	911,200		
1 用人費用		909,682	909,682		
11 正式員額薪資		689,228	689,228		
113 職員薪金		689,228	689,228		
13 超時工作報酬		1,467	1,467		
131 加班費		1,467	1,467		
15 獎金		66,035	66,035		
152 年終獎金		66,035	66,035		
16 退休及卹償金		46,560	46,560		
161 職員退休及離職金		46,560	46,560		
18 福利費		106,392	106,392		
181 分擔員工保險費		106,392	106,392		
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)		43,000	43,000		
1 用人費用		43,000	43,000		
11 正式員額薪資		43,000	43,000		
113 職員薪金		43,000	43,000		
53210503 特教學生助理人員(學前)		44,957	44,957		
2 服務費用		44,957	44,957		
27 一般服務費		44,957	44,957		
27D 計時與計件人員酬金		44,957	44,957		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44,957元，內容：特教學生助理人員1名。
53220000 各校經常門分支計畫	22,173,000	21,461,743	-711,257	-3.21	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區塭內國民小學
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	%	
1 用人費用	20,858,000	20,340,638	-517,362	-2.48	
11 正式員額薪資	14,025,000	13,239,437	-785,563	-5.60	
113 職員薪金	13,627,000	13,239,437	-387,563	-2.84	
114 工員工資	398,000		-398,000	-100.00	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	322,916	220,916	216.58	
124 兼職人員酬金	102,000	322,916	220,916	216.58	
13 超時工作報酬	285,000	231,968	-53,032	-18.61	
131 加班費	285,000	231,968	-53,032	-18.61	
15 獎金	3,456,000	3,597,078	141,078	4.08	
151 考績獎金	1,770,000	1,903,230	133,230	7.53	
152 年終獎金	1,686,000	1,693,848	7,848	0.47	
16 退休及卹償金	1,559,000	1,509,800	-49,200	-3.16	
161 職員退休及離職金	1,535,000	1,509,800	-25,200	-1.64	
162 工員退休及離職金	24,000		-24,000	-100.00	
18 福利費	1,431,000	1,439,439	8,439	0.59	
181 分擔員工保險費	1,232,000	1,273,479	41,479	3.37	
183 傷病醫藥費	17,000		-17,000	-100.00	
18Y 其他福利費	182,000	165,960	-16,040	-8.81	
2 服務費用	1,098,000	925,362	-172,638	-15.72	
21 水電費	208,000	197,856	-10,144	-4.88	
212 工作場所電費	168,000	175,553	7,553	4.50	
214 工作場所水費	40,000	22,303	-17,697	-44.24	
22 郵電費	45,000	40,047	-4,953	-11.01	
221 郵費	3,000	2,998	-2	-0.07	
222 電話費	12,000	37,049	25,049	208.74	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	39,000	40,765	1,765	4.53	
231 國內旅費	39,000	40,765	1,765	4.53	
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	16,860	-13,140	-43.80	
241 印刷及裝訂費	30,000	16,860	-13,140	-43.80	
25 修理保養及保固費	229,000	97,430	-131,570	-57.45	
251 土地改良物修護費	10,000	3,500	-6,500	-65.00	
252 一般房屋修護費	80,000	14,250	-65,750	-82.19	
254 其他建築修護費	10,000	8,400	-1,600	-16.00	
255 機械及設備修護費	30,000	15,277	-14,723	-49.08	
256 交通及運輸設備修護費	20,000	16,780	-3,220	-16.10	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區塹內國民小學
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	%	
257 雜項設備修護費	79,000	39,223	-39,777	-50.35	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25,000元），決算數402,000元（不含機械保全12,000元），內容：校園安全及維護人力1名。
27 一般服務費	466,000	444,144	-21,856	-4.69	
277 代理(辦)費	26,000	18,000	-8,000	-30.77	
279 外包費	427,000	414,000	-13,000	-3.04	
27F 體育活動費	13,000	12,144	-856	-6.58	
28 專業服務費	9,000	16,260	7,260	80.67	
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	6,000	9,760	3,760	62.67	
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	171,000	164,743	-6,257	-3.66	
31 使用材料費	2,000	2,445	445	22.25	
312 燃料	2,000	2,445	445	22.25	
32 用品消耗	169,000	162,298	-6,702	-3.97	
321 辦公(事務)用品	117,000	141,295	24,295	20.76	
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	26,000	9,753	-16,247	-62.49	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	11,250	6,250	125.00	
32Y 其他用品消耗	18,000		-18,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	30,000	-10,000	-25.00	
44 交通及運輸設備租金	10,000		-10,000	-100.00	
442 車租	10,000		-10,000	-100.00	
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	6,000	1,000	-5,000	-83.33	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區塭內國民小學
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	%	
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	
53221502 特教學生助理人員		230,342	230,342		
2 服務費用		230,342	230,342		
27 一般服務費		230,342	230,342		
27D 計時與計件人員酬金		230,342	230,342		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230,342元，內容：特教學生助理人員1名。
53221601 推展傳統藝術教育		16,000	16,000		
2 服務費用		16,000	16,000		
28 專業服務費		16,000	16,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		16,000	16,000		
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。
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		30,106	30,106		
2 服務費用		30,106	30,106		
21 水電費		30,106	30,106		
212 工作場所電費		30,106	30,106		
5L 一般行政管理計畫	1,810,000	2,026,203	216,203	11.94	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	1,810,000	2,026,203	216,203	11.94	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	1,810,000	1,851,288	41,288	2.28	
1 用人費用	1,810,000	1,845,288	35,288	1.95	
16 退休及卹償金	1,810,000	1,845,288	35,288	1.95	
161 職員退休及離職金	1,810,000	1,845,288	35,288	1.95	
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		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區塹內國民小學
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	%	
5L100400 調整待遇及其他經費		174,915	174,915		
1 用人費用		174,915	174,915		
18 福利費		174,915	174,915		
181 分擔員工保險費		3,615	3,615		
18Y 其他福利費		171,300	171,300		
5M 建築及設備計畫	76,000	76,000			
5M3 交通及運輸設備	18,000	18,000			
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	18,000	18,000			
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	18,000	18,000			
51 購建固定資產	18,000	18,000			
515 購置交通及運輸設備	18,000	18,000			
5M4 其他設備	58,000	58,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	58,000	58,000			
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	58,000	58,000			
51 購建固定資產	58,000	58,000			
514 購置機械及設備	48,000	48,000			
516 購置雜項設備	10,000	10,000			

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	34,679,076	12,291,148	76,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,573,329	93,060	
房屋及建築	18,136,781	7,588,603	
機械及設備	5,301,079	1,709,600	48,000
交通及運輸設備	824,000	297,381	18,000
雜項設備	4,800,151	2,602,504	10,000
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	43,736		
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.土地改良物：補助款辦理展藝小舞台燈光設備。
2.房屋及建築設備：臺南市中小學電力改善(第11群)工程建物增值；辦理校園冷氣微電改工程。
3.機械及設備：預算購置觸控電視1臺；補助款價購冷氣2臺、個人電腦98臺、行動充電車5臺及筆記型電腦1臺；教育局撥入網路交換器3臺。
4.交通及運輸設備：補助款價購移動式無線擴音機1臺；預算購置廣播系統1組。
5.雜項設備：預算購置數位相機1臺；撥入冰箱1臺。
6.電腦軟體：本期攤銷提列數。

臺南市佳里區塭內國民小學

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		
5,030,774	5,000	39,456	5,861,419	21,517,827
43,000			712,011	4,811,258
3,319,882			3,745,269	10,122,791
1,597,780			838,308	4,350,951
60,000			144,767	441,852
10,112			421,064	1,786,695
	5,000	39,456		4,280

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：

臺南市佳里區塹內國民小學

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—臺南市佳里區塭內國民小學

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		48,000			48,000	48,000		
機械及設備		48,000			48,000	48,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		18,000			18,000	18,000		
交通及運輸設備		18,000			18,000	18,000		
購建中固定資產								
雜項設備		10,000			10,000	10,000		
雜項設備		10,000			10,000	10,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		76,000			76,000	76,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區塭內國民小學

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	18	2	教師14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：係含提高國小教師員額編制至每班1.65名1人、國小附設幼兒園增置契約教保員1人及幼兒園廚工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	15	18	3	
工友	1	0	-1	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	16	19	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(含學前)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—臺南市佳里區塹內國民小學
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	14,025,000		285,000		3,456,000	1,559,000		1,431,000		20,756,000	102,000	20,858,000
正式人員	14,025,000		285,000		3,456,000	1,559,000		1,431,000		20,756,000		20,756,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						1,810,000				1,810,000		1,810,000
正式人員						1,810,000				1,810,000		1,810,000
其他人員												
合 計	14,025,000		285,000		3,456,000	3,369,000		1,431,000		22,566,000	102,000	22,668,000

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0元，決算數275,299元；279外包費：預算數402,000元（不含機械保全25,000元），決算數423,240元（不含機械保全12,000元）。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,770,000元，決算數1,903,230元，內容：教職員工考績獎金決算人數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1,686,000元，決算數1,861,145元，內容：教職員工年終獎金決算人數19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－臺南市佳里區塹內國民小學
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
15,164,183		233,435		3,764,375	1,642,368		1,664,425		22,468,786	404,972	22,873,758
15,164,183		233,435		3,761,058	1,623,506		1,638,287		22,420,469		22,420,469
				3,317	18,862		26,138		48,317	404,972	453,289
					1,845,288		174,915		2,020,203		2,020,203
							174,915		174,915		174,915
					1,845,288				1,845,288		1,845,288
15,164,183		233,435		3,764,375	3,487,656		1,839,340		24,488,989	404,972	24,893,961

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區塭內國民小學

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—臺南市佳里區塭內國民小學
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			24,059,000		26,441,229		2,382,229	9.90	係為統籌支撥經費。
國民教育計畫			22,173,000		24,339,026		2,166,026	9.77	
一般行政管理 計畫			1,810,000		2,026,203		216,203	11.94	
建築及設備計 畫			76,000		76,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區塹內國民小學

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	22,668,000	24,893,961	2,225,961	9.82
11 正式員額薪資	14,025,000	15,164,183	1,139,183	8.12
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	404,972	302,972	297.03
13 超時工作報酬	285,000	233,435	-51,565	-18.09
15 獎金	3,456,000	3,764,375	308,375	8.92
16 退休及卹償金	3,369,000	3,487,656	118,656	3.52
18 福利費	1,431,000	1,839,340	408,340	28.54
2 服務費用	1,098,000	1,269,525	171,525	15.62
21 水電費	208,000	227,962	19,962	9.60
22 郵電費	45,000	40,047	-4,953	-11.01
23 旅運費	39,000	40,765	1,765	4.53
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	16,860	-13,140	-43.80
25 修理保養及保固費	229,000	97,430	-131,570	-57.45
27 一般服務費	466,000	742,201	276,201	59.27
28 專業服務費	9,000	32,260	23,260	258.44
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	171,000	164,743	-6,257	-3.66
31 使用材料費	2,000	2,445	445	22.25
32 用品消耗	169,000	162,298	-6,702	-3.97
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	30,000	-10,000	-25.00
44 交通及運輸設備租金	10,000	0	-10,000	-100.00
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	76,000	76,000	0	0.00
51 購建固定資產	76,000	76,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	7,000	1,000	16.67
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	6,000	6,000	0.00
75 競賽及交流活動費	5,000	0	-5,000	-100.00
合 計	24,059,000	26,441,229	2,382,229	9.90

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區塭內國民小學
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		294,299	294,299		
27D 計時與計件人員酬金		275,299	275,299		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		19,000	19,000		

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	92,475,024	100.00	89,222,085	100.00	3,252,939	3.65
流動資產	7,654,825	8.28	8,095,993	9.07	-441,168	-5.45
現金	7,342,230	7.94	7,718,321	8.65	-376,091	-4.87
銀行存款	7,342,230	7.94	7,718,321	8.65	-376,091	-4.87
預付款項	312,595	0.34	377,672	0.42	-65,077	-17.23
預付費用	312,595	0.34	377,672	0.42	-65,077	-17.23
固定資產	21,513,547	23.26	22,344,192	25.04	-830,645	-3.72
土地改良物	4,811,258	5.20	5,480,269	6.14	-669,011	-12.21
土地改良物	5,616,329	6.07	5,573,329	6.25	43,000	0.77
累計折舊-土地改良物	-805,071	-0.87	-93,060	-0.10	-712,011	765.11
房屋建築及設備	10,122,791	10.95	10,548,178	11.82	-425,387	-4.03
房屋建築及設備	21,456,663	23.20	18,136,781	20.33	3,319,882	18.30
累計折舊-房屋建築及設備	-11,333,872	-12.26	-7,588,603	-8.51	-3,745,269	49.35
機械及設備	4,350,951	4.71	3,591,479	4.03	759,472	21.15
機械及設備	6,898,859	7.46	5,301,079	5.94	1,597,780	30.14
累計折舊-機械及設備	-2,547,908	-2.76	-1,709,600	-1.92	-838,308	49.04
交通及運輸設備	441,852	0.48	526,619	0.59	-84,767	-16.10
交通及運輸設備	884,000	0.96	824,000	0.92	60,000	7.28
累計折舊-交通及運輸設備	-442,148	-0.48	-297,381	-0.33	-144,767	48.68
雜項設備	1,786,695	1.93	2,197,647	2.46	-410,952	-18.70
雜項設備	4,810,263	5.20	4,800,151	5.38	10,112	0.21
累計折舊-雜項設備	-3,023,568	-3.27	-2,602,504	-2.92	-421,064	16.18
無形資產	4,280	0.00	43,736	0.05	-39,456	-90.21
無形資產	4,280	0.00	43,736	0.05	-39,456	-90.21
電腦軟體	4,280	0.00	43,736	0.05	-39,456	-90.21
其他資產	63,302,372	68.45	58,738,164	65.83	4,564,208	7.77
什項資產	63,302,372	68.45	58,738,164	65.83	4,564,208	7.77
暫付及待結轉帳項	102,421	0.11	29,182	0.03	73,239	250.97
代管資產	63,199,951	68.34	58,708,982	65.80	4,490,969	7.65
合 計	92,475,024	100.00	89,222,085	100.00	3,252,939	3.65

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。

臺南市佳里區塭內國民小學
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	69,091,751	74.71	63,251,338	70.89	5,840,413	9.23
流動負債	5,247,360	5.67	3,771,416	4.23	1,475,944	39.14
應付款項	5,247,360	5.67	3,771,416	4.23	1,475,944	39.14
應付代收款	4,940,835	5.34	3,392,019	3.80	1,548,816	45.66
應付費用	306,525	0.33	379,397	0.43	-72,872	-19.21
其他負債	63,844,391	69.04	59,479,922	66.67	4,364,469	7.34
什項負債	63,844,391	69.04	59,479,922	66.67	4,364,469	7.34
存入保證金	644,440	0.70	770,940	0.86	-126,500	-16.41
應付代管資產	63,199,951	68.34	58,708,982	65.80	4,490,969	7.65
淨資產	23,383,273	25.29	25,970,747	29.11	-2,587,474	-9.96
淨資產	23,383,273	25.29	25,970,747	29.11	-2,587,474	-9.96
淨資產	23,383,273	25.29	25,970,747	29.11	-2,587,474	-9.96
累積餘額	23,383,273	25.29	25,970,747	29.11	-2,587,474	-9.96
合 計	92,475,024	100.00	89,222,085	100.00	3,252,939	3.65

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區塭內國民小學

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	29,678,630	100.00	36,422,098	100.00	-6,743,468	-18.51
徵收及依法分配收入	17	0.00	0	0.00	17	0.00
違規罰款收入	17	0.00	0	0.00	17	0.00
勞務收入	21,280	0.07	7,270	0.02	14,010	192.71
服務收入	21,280	0.07	7,270	0.02	14,010	192.71
財產收益	4,958,545	16.71	9,056,747	24.87	-4,098,202	-45.25
財產孳息收入	3,771	0.01	1,443	0.00	2,328	161.33
財產交易利益	1,434,862	4.83	2,080,295	5.71	-645,433	-31.03
其他財產收入	3,519,912	11.86	6,975,009	19.15	-3,455,097	-49.54
政府撥入收入	24,639,980	83.02	27,155,241	74.56	-2,515,261	-9.26
公庫撥款收入	22,509,663	75.84	25,819,009	70.89	-3,309,346	-12.82
政府其他撥入收入	2,130,317	7.18	1,336,232	3.67	794,085	59.43
教學收入	48,120	0.16	50,701	0.14	-2,581	-5.09
學雜費收入	48,120	0.16	50,701	0.14	-2,581	-5.09
其他收入	10,688	0.04	152,139	0.42	-141,451	-92.97
受贈收入	0	0.00	62,853	0.17	-62,853	-100.00
雜項收入	10,688	0.04	89,286	0.25	-78,598	-88.03
支出	32,266,104	108.72	28,448,197	78.11	3,817,907	13.42
人事支出	24,893,961	83.88	25,091,695	68.89	-197,734	-0.79
人事支出	24,893,961	83.88	25,091,695	68.89	-197,734	-0.79
業務支出	1,471,268	4.96	1,479,718	4.06	-8,450	-0.57
業務支出	1,471,268	4.96	1,479,718	4.06	-8,450	-0.57
財產損失	0	0.00	2,009	0.01	-2,009	-100.00
財產交易損失	0	0.00	2,009	0.01	-2,009	-100.00
折舊、折耗及攤銷	5,900,875	19.88	1,874,775	5.15	4,026,100	214.75
固定資產折舊	5,861,419	19.75	1,870,095	5.13	3,991,324	213.43
無形資產攤銷	39,456	0.13	4,680	0.01	34,776	743.08
本期賸餘(短絀)	-2,587,474	-8.72	7,973,901	21.89	-10,561,375	-132.45
期初淨資產	25,970,747	87.51	17,996,846	49.41	7,973,901	44.31
解繳公庫						
期末淨資產	23,383,273	78.79	25,970,747	71.30	-2,587,474	-9.96

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—臺南市佳里區塭內國民小學
現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-2,587,474
8002 調整非現金項目	2,487,122
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-100,352
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	1,657,612
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,806,851
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-149,239
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	20,000
8404 減少短期債務及其他負債	-146,500
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-126,500
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-376,091
87 期初現金及約當現金	7,718,321
88 期末現金及約當現金	7,342,230

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-4,490,969元；增加應付代管資產+4,490,969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—臺南市佳里區塭內國民小學

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	24,723,856	4,954,774	29,678,630	收入
徵收及依法分配收入	17		17	徵收及依法分配收入
勞務收入	21,280		21,280	勞務收入
財產收入	3,771	4,954,774	4,958,545	財產收益
政府撥入收入	24,639,980		24,639,980	政府撥入收入
教學收入	48,120		48,120	教學收入
其他收入	10,688		10,688	其他收入
基金用途	26,441,229	5,824,875	32,266,104	支出
用人費用	24,893,961		24,893,961	人事支出
服務費用	1,269,525	201,743	1,471,268	業務支出
材料及用品費	164,743	-164,743		
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	7,000	-7,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	76,000	-76,000		
		5,900,875	5,900,875	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-1,717,373	-870,101	-2,587,474	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,582,819	22,387,928	25,970,747	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,865,446	21,517,827	23,383,273	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數4,954,774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。
2. 服務費用/業務支出：調整數201,743元係〈材料及用品費〉164,743+〈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〉7,000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76,000元係預算內購置財產。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數5,900,875元係財產折舊及電腦軟體攤銷。

主辦會計人員：陳慧如 

基金主持人：方陽昇 