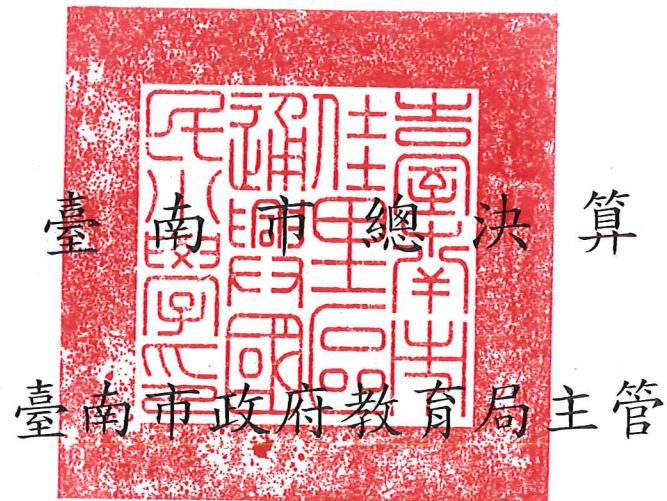


中華民國112年度
(112年1月1日至112年12月31日)



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)

臺南市佳里區通興國民小學編

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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理國民教育業務計畫、一般行政管理業務計畫，本年度法定預算數24,326,000元，決算數28,570,777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47人；附設幼兒園1班，學生人數16人。

112學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數43人；附設幼兒園1班，學生人數19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24,330,669元，較本年度法定預算數20,279,000元，增加4,051,669元，計增加19.98%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。

(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4,240,108元，較本年度法定預算數4,047,000元，增加193,108元，計增加4.77%。

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28,964,419元，較法定預算數24,253,000元，增加4,711,419元，計增加19.43%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數5,290元，較法定預算數0元，增加5,290元。主要係因：財產報廢變賣收入，依實際情形覈實辦理。
2. 租金收入：決算數75,062元，較法定預算數0元，增加75,062元。主要係因：太陽能光電租金收入，依實際情形覈實辦理。
3. 利息收入：決算數1,649元，較法定預算數1,000元，增加649元，計增加64.90%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
4. 公庫撥款收入：決算數26,394,028元，較法定預算數24,233,000元，增加2,161,028元，計增加8.92%。
5. 政府其他撥入收入：決算數2,262,829元，較法定預算數0元，增加2,262,829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。
6. 學雜費收入：決算數16,400元，較法定預算數18,000元，減少1,600元，計減少

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

8.89%。

7. 雜項收入：決算數209,161元，較法定預算數1,000元，增加208,161元，計增加20,816.10%。主要係因：應付費用賸餘轉收入所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數28,570,777元，較法定預算數24,326,000元，增加4,244,777元，計增加17.45%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數24,330,669元，較法定預算數20,279,000元，增加4,051,669元，計增加19.98%。主要係因：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，依簡化流程超支併決算方式辦理。

2. 一般行政管理計畫：決算數4,240,108元，較法定預算數4,047,000元，增加193,108元，計增加4.77%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀73,000元，本年度決算賸餘393,642元，賸餘原因：用人費用及學校水電費-冷氣電費及維護費等超併案賸餘，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入625,852元。

(二)投資活動之淨現金流出77,017元。

(三)籌資活動之淨現金流出20,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增528,835元。

期初現金及約當現金3,427,329元。

期末現金及約當現金3,956,164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	3,956,164	3,427,329	15.43
預付費用	325,715	418,304	-22.13
土地改良物	1,171,525	1,283,851	-8.75
房屋建築及設備	8,784,275	9,295,247	-5.50
機械及設備	2,403,570	2,306,049	4.23
交通及運輸設備	137,337	159,945	-14.13
雜項設備	1,267,361	1,498,763	-15.44
電腦軟體	14,300	17,900	-20.11
暫付及待結轉帳項	108,504	31,487	244.60
代管資產	39,240,043	37,843,949	3.69
資產合計	57,408,794	56,282,824	2.00

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：主要增加係教育局等補助款，結轉下年度繼續支用。
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名等撥款轉正所致。
3. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊所致。
4. 雜項設備：主要減少係報廢叢書及提列折舊所致。
5. 電腦軟體：主要減少係提列攤銷所致。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係小型學校校務發展計畫經費尚未撥款所致。

(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	2,789,096	2,562,014	8.86
應付費用	456,182	543,643	-16.09
存入保證金	35,800	55,800	-35.84
應付代管資產	39,240,043	37,843,949	3.69
負債合計	42,521,121	41,005,406	3.70

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費等減少所致。
2. 存入保證金：主要減少係退還工程之保固保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額14,887,673元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數24,330,669元，較法定預算數20,279,000元，增加4,051,669元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)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。
2. 一般行政管理計畫決算數4,240,108元，較法定預算數4,047,000元，增加193,108元，係退休教育人員及公務人員退休金、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—臺南市佳里區通興國民小學
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	24,253,000	100.00	28,964,419	100.00	4,711,419	19.43	26,167,833	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	82,001	0.28	81,001	8,100.10	35,008	0.13
451財產處分收入			5,290	0.02	5,290	0.00	34,267	0.13
452租金收入			75,062	0.26	75,062	0.00		
454利息收入	1,000	0.00	1,649	0.01	649	64.90	741	0.00
46 政府撥入收入	24,233,000	99.92	28,656,857	98.94	4,423,857	18.26	26,114,056	99.79
462公庫撥款收入	24,233,000	99.92	26,394,028	91.13	2,161,028	8.92	24,696,663	94.38
46Y政府其他撥入收入			2,262,829	7.81	2,262,829	0.00	1,417,393	5.42
4S 教學收入	18,000	0.07	16,400	0.06	-1,600	-8.89	14,560	0.06
4S1學雜費收入	18,000	0.07	16,400	0.06	-1,600	-8.89	14,560	0.06
4Y 其他收入	1,000	0.00	209,161	0.72	208,161	20,816.10	4,209	0.02
4YY雜項收入	1,000	0.00	209,161	0.72	208,161	20,816.10	4,209	0.02
5 基金用途	24,326,000	100.30	28,570,777	98.64	4,244,777	17.45	26,069,429	99.62
53 國民教育計畫	20,279,000	83.61	24,330,669	84.00	4,051,669	19.98	21,766,793	83.18
5L 一般行政管理計畫	4,047,000	16.69	4,240,108	14.64	193,108	4.77	4,302,636	16.44
本期賸餘(短絀)	-73,000		393,642		466,642	-639.24	98,404	
期初基金餘額	508,000		715,663		207,663	40.88	617,259	
解繳公庫								
期末基金餘額	435,000		1,109,305		674,305	155.01	715,663	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區通興國民小學

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	24,253,000	28,964,419	4,711,419	19.43	
45 財產收入	1,000	82,001	81,001	8,100.10	
451財產處分收入		5,290	5,290	0.00	財產報廢變賣收入，依實際數繳庫。
452租金收入		75,062	75,062	0.00	太陽能光電租金收入，依實際數繳庫。
454利息收入	1,000	1,649	649	64.90	利息收入超出預期。
46 政府撥入收入	24,233,000	28,656,857	4,423,857	18.26	
462公庫撥款收入	24,233,000	26,394,028	2,161,028	8.92	
46Y政府其他撥入收入		2,262,829	2,262,829	0.00	超收教育局之國小偏遠地區學校合理教師員額編制計畫等補助款所致。
4S 教學收入	18,000	16,400	-1,600	-8.89	
4S1學雜費收入	18,000	16,400	-1,600	-8.89	
4Y 其他收入	1,000	209,161	208,161	20,816.10	
4YY雜項收入	1,000	209,161	208,161	20,816.10	應付費用賸餘轉收入所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區通興國民小學

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	24,326,000	28,570,777	4,244,777	17.45	53國民教育計畫增加原因：係辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助計畫所致。
53 國民教育計畫	20,279,000	24,330,669	4,051,669	19.98	
532 國民小學教育	20,279,000	24,330,669	4,051,669	19.98	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,128	70,128		
1 用人費用		70,128	70,128		
11 正式員額薪資		70,128	70,128		
113 職員薪金		70,128	70,128		
53210304 國小合理教師員額編制		737,939	737,939		
1 用人費用		737,939	737,939		
11 正式員額薪資		571,279	571,279		
113 職員薪金		571,279	571,279		
15 獎金		64,754	64,754		
152 年終獎金		64,754	64,754		
16 退休及卹償金		31,812	31,812		
161 職員退休及離職金		31,812	31,812		
18 福利費		70,094	70,094		
181 分擔員工保險費		70,094	70,094		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		918,169	918,169		
1 用人費用		918,169	918,169		
11 正式員額薪資		633,894	633,894		
113 職員薪金		633,894	633,894		
12 聘僱及兼職人員薪資		73,248	73,248		
124 兼職人員酬金		73,248	73,248		
15 獎金		81,300	81,300		
152 年終獎金		81,300	81,300		
16 退休及卹償金		68,707	68,707		
161 職員退休及離職金		68,707	68,707		
18 福利費		61,020	61,020		
181 分擔員工保險費		61,020	61,020		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		65,640	65,640		
1 用人費用		65,640	65,640		
12 聘僱及兼職人員薪資		65,640	65,640		
124 兼職人員酬金		65,640	65,640		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區通興國民小學

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	%	
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		993,484	993,484		
1 用人費用		992,684	992,684		
11 正式員額薪資		758,116	758,116		
113 職員薪金		758,116	758,116		
13 超時工作報酬		25,444	25,444		
131 加班費		25,444	25,444		
15 獎金		47,909	47,909		
152 年終獎金		47,909	47,909		
16 退休及卹償金		49,581	49,581		
161 職員退休及離職金		49,581	49,581		
18 福利費		111,634	111,634		
181 分擔員工保險費		110,514	110,514		
183 傷病醫藥費		1,120	1,120		
2 服務費用		800	800		
27 一般服務費		800	800		
27F 體育活動費		800	800		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		49,000	49,000		
1 用人費用		49,000	49,000		
11 正式員額薪資		49,000	49,000		
113 職員薪金		49,000	49,000		
53220000 各校經常門分支計畫	20,279,000	21,408,174	1,129,174	5.57	
1 用人費用	19,130,000	20,470,716	1,340,716	7.01	
11 正式員額薪資	13,062,000	13,321,404	259,404	1.99	
113 職員薪金	12,664,000	12,923,124	259,124	2.05	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：係教師考績獎金等用人費用不足數所致。
114 工員工資	398,000	398,280	280	0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	357,071	255,071	250.07	
122 約僱職員薪金		17,959	17,959		
124 兼職人員酬金	102,000	339,112	237,112	232.46	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區通興國民小學
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	%	
13 超時工作報酬	269,000	307,942	38,942	14.48	
131 加班費	269,000	307,942	38,942	14.48	
15 獎金	2,927,000	3,502,552	575,552	19.66	
151 考績獎金	1,294,000	1,746,060	452,060	34.94	
152 年終獎金	1,633,000	1,756,492	123,492	7.56	
16 退休及卹償金	1,415,000	1,409,026	-5,974	-0.42	
161 職員退休及離職金	1,391,000	1,385,050	-5,950	-0.43	
162 工員退休及離職金	24,000	23,976	-24	-0.10	
18 福利費	1,355,000	1,572,721	217,721	16.07	
181 分擔員工保險費	1,139,000	1,371,021	232,021	20.37	
183 傷病醫藥費	34,000	4,500	-29,500	-86.76	
18Y 其他福利費	182,000	197,200	15,200	8.35	
2 服務費用	1,044,000	850,030	-193,970	-18.58	
21 水電費	188,000	113,116	-74,884	-39.83	
212 工作場所電費	178,000	106,595	-71,405	-40.12	
214 工作場所水費	10,000	6,521	-3,479	-34.79	
22 郵電費	57,000	35,995	-21,005	-36.85	
221 郵費	7,000	8,116	1,116	15.94	
222 電話費	30,000	27,879	-2,121	-7.07	
224 數據通信費	20,000		-20,000	-100.00	
23 旅運費	42,000	10,594	-31,406	-74.78	
231 國內旅費	42,000	10,594	-31,406	-74.78	
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	43,045	23,045	115.23	
241 印刷及裝訂費	20,000	43,045	23,045	115.23	
25 修理保養及保固費	187,000	92,518	-94,482	-50.53	
252 一般房屋修護費	44,000	6,858	-37,142	-84.41	
254 其他建築修護費	60,000	13,000	-47,000	-78.33	
255 機械及設備修護費	28,000	18,250	-9,750	-34.82	
256 交通及運輸設備修護費	23,000	23,850	850	3.70	
257 雜項設備修護費	32,000	30,560	-1,440	-4.50	
26 保險費		257	257		
26Y 其他保險費		257	257		
27 一般服務費	469,000	469,215	215	0.05	
277 代理(辦)費	29,000	21,465	-7,535	-25.98	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區通興國民小學
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	427,000	435,750	8,750	2.05	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423,750元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、校園環境整理等勞力外包。
27F 體育活動費	13,000	12,000	-1,000	-7.69	
28 專業服務費	9,000	13,290	4,290	47.67	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	9,790	3,790	63.17	
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	104,000	86,428	-17,572	-16.90	
31 使用材料費	1,000	1,250	250	25.00	
312 燃料	1,000	1,250	250	25.00	
32 用品消耗	103,000	85,178	-17,822	-17.30	
321 辦公(事務)用品	62,000	75,772	13,772	22.21	
323 農業與園藝用品及環境美化費	27,000	3,898	-23,102	-85.56	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	4,000	5,508	1,508	37.70	
32Y 其他用品消耗	10,000		-10,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221502 特教學生助理人員		38,395	38,395		
2 服務費用		38,395	38,395		
27 一般服務費		38,395	38,395		
27D 計時與計件人員酬金		38,395	38,395		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38,395元，內容：特教學生助理人員1名。
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—臺南市佳里區通興國民小學

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。
5L 一般行政管理計畫	4,047,000	4,240,108	193,108	4.77	
5L1 行政管理及推展	4,047,000	4,240,108	193,108	4.77	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	4,047,000	4,236,108	189,108	4.67	
1 用人費用	4,047,000	4,236,108	189,108	4.67	
16 退休及卹償金	4,047,000	4,236,108	189,108	4.67	
161 職員退休及離職金	4,047,000	4,236,108	189,108	4.67	
5L100400 調整待遇及其他經費		4,000	4,000		
1 用人費用		4,000	4,000		
18 福利費		4,000	4,000		
18Y 其他福利費		4,000	4,000		

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	26,527,380	11,965,625	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,510,305	2,226,454	
房屋及建築	15,593,423	6,298,176	
機械及設備	4,262,532	1,956,483	
交通及運輸設備	265,002	105,057	
雜項設備	2,878,218	1,379,455	
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	17,900		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.機械及設備增加：活動病床撥入、價購個人電腦及充電器、教學網路連結器等；機械及設備減少：報廢數位照相機、印表機。
2.雜項設備增加：受贈飲水機、幼兒園遊戲場改善計畫增值、價購締鼓、實驗桌、圖書一批等；雜項設備減少：報廢普通叢書。
3.電腦軟體減少：電腦軟體攤銷。

臺南市佳里區通興國民小學

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		
754,925		35,073	1,503,239	13,778,368
			112,326	1,171,525
			510,972	8,784,275
632,925		31,108	504,296	2,403,570
			22,608	137,337
122,000		365	353,037	1,267,361

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：

臺南市佳里區通興國民小學

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—臺南市佳里區通興國民小學

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—臺南市佳里區通興國民小學

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	1.教師14人，公務人員2人，教保員1人，幼兒園廚工1人。2.職員增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名教師1人(核准文號：112年12月12日南市教課(二)字第1121596326號函)、幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人(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	1	0	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	代理會計主任1人。
合 計	16	20	4	

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1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、校園環境整理等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區通興國民小學
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	13,062,000		269,000		2,927,000	1,415,000		1,355,000		19,028,000	102,000	19,130,000
正式人員	13,062,000		269,000		2,927,000	1,415,000		1,355,000		19,028,000		19,028,000
聘僱人員												
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						4,047,000				4,047,000		4,047,000
正式人員						4,047,000				4,047,000		4,047,000
其他人員						4,047,000				4,047,000		4,047,000
合 計	13,062,000		269,000		2,927,000	5,462,000		1,355,000		23,075,000	102,000	23,177,000

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38,395元；279外包費：預算數402,000元(不含機械保全25,000元)，決算數444,990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1,294,000元，決算數1,746,060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1,633,000元，決算數1,950,455元，內容：教職員工年終獎金決算人數22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－臺南市佳里區通興國民小學
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
15,432,321	17,959	333,386		3,696,515	1,559,126		1,815,469		22,854,776	478,000	23,332,776
15,432,321		333,386		3,696,515	1,543,378		1,782,358		22,787,958		22,787,958
	17,959				1,222		1,733		20,914		20,914
					14,526		31,378		45,904	478,000	523,904
					4,236,108		4,000		4,240,108		4,240,108
							4,000		4,000		4,000
					4,236,108				4,236,108		4,236,108
15,432,321	17,959	333,386		3,696,515	5,795,234		1,819,469		27,094,884	478,000	27,572,884

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區通興國民小學

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－臺南市佳里區通興國民小學
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			24,326,000		28,570,777			4,244,777	17.45	係辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助計畫所致。
國民教育計畫			20,279,000		24,330,669			4,051,669	19.98	
一般行政管理計畫			4,047,000		4,240,108			193,108	4.77	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區通興國民小學

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	23,177,000	27,572,884	4,395,884	18.97
11 正式員額薪資	13,062,000	15,432,321	2,370,321	18.15
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	495,959	393,959	386.23
13 超時工作報酬	269,000	333,386	64,386	23.94
15 獎金	2,927,000	3,696,515	769,515	26.29
16 退休及卹償金	5,462,000	5,795,234	333,234	6.10
18 福利費	1,355,000	1,819,469	464,469	34.28
2 服務費用	1,044,000	910,465	-133,535	-12.79
21 水電費	188,000	113,116	-74,884	-39.83
22 郵電費	57,000	35,995	-21,005	-36.85
23 旅運費	42,000	10,594	-31,406	-74.78
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	43,045	23,045	115.23
25 修理保養及保固費	187,000	92,518	-94,482	-50.53
26 保險費	0	257	257	0.00
27 一般服務費	469,000	529,650	60,650	12.93
28 專業服務費	9,000	13,290	4,290	47.67
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	104,000	86,428	-17,572	-16.90
31 使用材料費	1,000	1,250	250	25.00
32 用品消耗	103,000	85,178	-17,822	-17.30
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
合 計	24,326,000	28,570,777	4,244,777	17.45

中華民國 112 年度

[illegible]

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	57,408,794	100.00	56,282,824	100.00	1,125,970	2.00
流動資產	4,281,879	7.46	3,845,633	6.83	436,246	11.34
現金	3,956,164	6.89	3,427,329	6.09	528,835	15.43
銀行存款	3,956,164	6.89	3,427,329	6.09	528,835	15.43
預付款項	325,715	0.57	418,304	0.74	-92,589	-22.13
預付費用	325,715	0.57	418,304	0.74	-92,589	-22.13
固定資產	13,764,068	23.98	14,543,855	25.84	-779,787	-5.36
土地改良物	1,171,525	2.04	1,283,851	2.28	-112,326	-8.75
土地改良物	3,510,305	6.11	3,510,305	6.24	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,338,780	-4.07	-2,226,454	-3.96	-112,326	5.05
房屋建築及設備	8,784,275	15.30	9,295,247	16.52	-510,972	-5.50
房屋建築及設備	15,593,423	27.16	15,593,423	27.71	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-6,809,148	-11.86	-6,298,176	-11.19	-510,972	8.11
機械及設備	2,403,570	4.19	2,306,049	4.10	97,521	4.23
機械及設備	4,864,349	8.47	4,262,532	7.57	601,817	14.12
累計折舊-機械及設備	-2,460,779	-4.29	-1,956,483	-3.48	-504,296	25.78
交通及運輸設備	137,337	0.24	159,945	0.28	-22,608	-14.13
交通及運輸設備	265,002	0.46	265,002	0.47	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-127,665	-0.22	-105,057	-0.19	-22,608	21.52
雜項設備	1,267,361	2.21	1,498,763	2.66	-231,402	-15.44
雜項設備	2,999,853	5.23	2,878,218	5.11	121,635	4.23
累計折舊-雜項設備	-1,732,492	-3.02	-1,379,455	-2.45	-353,037	25.59
無形資產	14,300	0.02	17,900	0.03	-3,600	-20.11
無形資產	14,300	0.02	17,900	0.03	-3,600	-20.11
電腦軟體	14,300	0.02	17,900	0.03	-3,600	-20.11
其他資產	39,348,547	68.54	37,875,436	67.29	1,473,111	3.89
什項資產	39,348,547	68.54	37,875,436	67.29	1,473,111	3.89
暫付及待結轉帳項	108,504	0.19	31,487	0.06	77,017	244.60
代管資產	39,240,043	68.35	37,843,949	67.24	1,396,094	3.69
合 計	57,408,794	100.00	56,282,824	100.00	1,125,970	2.00

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。

臺南市佳里區通興國民小學

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	42,521,121	74.07	41,005,406	72.86	1,515,715	3.70
流動負債	3,245,278	5.65	3,105,657	5.52	139,621	4.50
應付款項	3,245,278	5.65	3,105,657	5.52	139,621	4.50
應付代收款	2,789,096	4.86	2,562,014	4.55	227,082	8.86
應付費用	456,182	0.79	543,643	0.97	-87,461	-16.09
其他負債	39,275,843	68.41	37,899,749	67.34	1,376,094	3.63
什項負債	39,275,843	68.41	37,899,749	67.34	1,376,094	3.63
存入保證金	35,800	0.06	55,800	0.10	-20,000	-35.84
應付代管資產	39,240,043	68.35	37,843,949	67.24	1,396,094	3.69
淨資產	14,887,673	25.93	15,277,418	27.14	-389,745	-2.55
淨資產	14,887,673	25.93	15,277,418	27.14	-389,745	-2.55
淨資產	14,887,673	25.93	15,277,418	27.14	-389,745	-2.55
累積餘額	14,887,673	25.93	15,277,418	27.14	-389,745	-2.55
合 計	57,408,794	100.00	56,282,824	100.00	1,125,970	2.00

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區通興國民小學

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	29,719,344	100.00	33,120,991	100.00	-3,401,647	-10.27
財產收益	799,926	2.69	6,903,116	20.84	-6,103,190	-88.41
財產孳息收入	76,711	0.26	741	0.00	75,970	10,252.36
廢舊物品售價收入	5,290	0.02	34,267	0.10	-28,977	-84.56
財產交易利益	15,490	0.05	1,273,800	3.85	-1,258,310	-98.78
其他財產收入	702,435	2.36	5,594,308	16.89	-4,891,873	-87.44
政府撥入收入	28,656,857	96.42	26,114,056	78.84	2,542,801	9.74
公庫撥款收入	26,394,028	88.81	24,696,663	74.56	1,697,365	6.87
政府其他撥入收入	2,262,829	7.61	1,417,393	4.28	845,436	59.65
教學收入	16,400	0.06	14,560	0.04	1,840	12.64
學雜費收入	16,400	0.06	14,560	0.04	1,840	12.64
其他收入	246,161	0.83	89,259	0.27	156,902	175.78
受贈收入	37,000	0.12	85,050	0.26	-48,050	-56.50
雜項收入	209,161	0.70	4,209	0.01	204,952	4,869.38
支出	30,109,089	101.31	28,372,729	85.66	1,736,360	6.12
人事支出	27,572,884	92.78	24,931,072	75.27	2,641,812	10.60
人事支出	27,572,884	92.78	24,931,072	75.27	2,641,812	10.60
業務支出	997,893	3.36	1,138,357	3.44	-140,464	-12.34
業務支出	997,893	3.36	1,138,357	3.44	-140,464	-12.34
財產損失	315	0.00	0	0.00	315	0.00
財產交易損失	315	0.00	0	0.00	315	0.00
折舊、折耗及攤銷	1,537,997	5.18	2,303,300	6.95	-765,303	-33.23
固定資產折舊	1,534,397	5.16	2,303,000	6.95	-768,603	-33.37
無形資產攤銷	3,600	0.01	300	0.00	3,300	1,100.00
本期賸餘（短絀）	-389,745	-1.31	4,748,262	14.34	-5,138,007	-108.21
期初淨資產	15,277,418	51.41	10,529,156	31.79	4,748,262	45.10
解繳公庫						
期末淨資產	14,887,673	50.09	15,277,418	46.13	-389,745	-2.55

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—臺南市佳里區通興國民小學

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)	-389,745
8002 調整非現金項目	1,015,597
81 業務活動之淨現金流入(流出)	625,852
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	460,686
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-537,703
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-77,017
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-20,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-20,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	528,835
87 期初現金及約當現金	3,427,329
88 期末現金及約當現金	3,956,164

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-1,396,094元;增加應付代管資產+1,396,094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—臺南市佳里區通興國民小學

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	28,964,419	754,925	29,719,344	收入
財產收入	82,001	717,925	799,926	財產收益
政府撥入收入	28,656,857		28,656,857	政府撥入收入
教學收入	16,400		16,400	教學收入
其他收入	209,161	37,000	246,161	其他收入
基金用途	28,570,777	1,538,312	30,109,089	支出
用人費用	27,572,884		27,572,884	人事支出
服務費用	910,465	87,428	997,893	業務支出
材料及用品費	86,428	-86,428		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		315	315	財產損失
		1,537,997	1,537,997	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	393,642	-783,387	-389,745	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	715,663	14,561,755	15,277,418	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,109,305	13,778,368	14,887,673	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數717,925元，主要係上級代收代付補助購置財產增加及基金及其他機關間財產撥入固定資產利益。
2. 其他收入：調整數37,000元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數87,428元係〈材料及用品費〉86,428+〈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。
4. 財產損失：調整數315元係財產報廢。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,537,997元係財產折舊及電腦軟體攤銷。

主辦會計人員：謝雅筑



基金主持人：張吉宏

