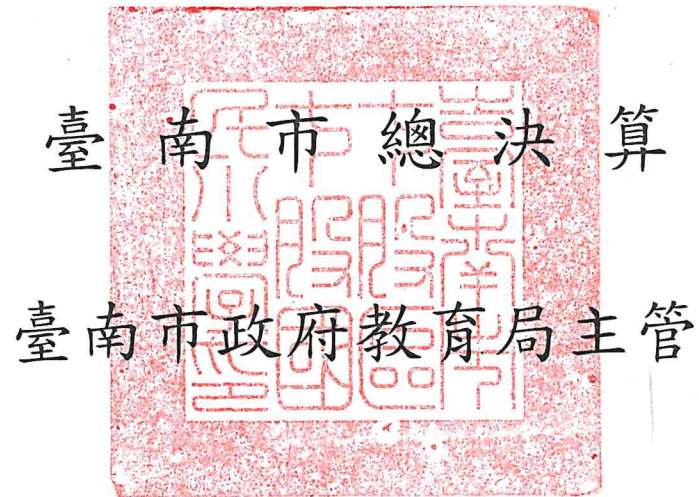


中華民國 112 年度
(112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日)



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)

臺南市七股區七股國民小學編

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	6-11	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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數 29,158,000 元，決算數 32,436,486 元。

(一)國民教育業務計畫：

111 學年度下學期，實際招收普通班 1 班，學生人數 119 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 4 人。

112 學年度上學期，實際招收普通班 1 班，學生人數 114 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 10 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 28,863,755 元，較本年度法定預算數 26,631,000 元，增加 2,232,755 元，計增加 8.38%。

(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 3,430,873 元，較本年度法定預算數 2,385,000 元，增加 1,045,873 元，計增加 43.85%。主要係因退休教育人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、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，增進教學品質等。本年度決算數 141,858 元，較本年度法定預算數 142,000 元，減少 142 元，計減少 0.10%。

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 30,842,859 元，較法定預算數 28,824,000 元，增加 2,018,859 元，計增加 7.00%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 39,100 元，較法定預算數 60,000 元，減少 20,900 元，計減少 34.83%。主要係因：場地出租收入因疫情減少，依實際數繳庫。
2. 財產處分收入：決算數 6,830 元，較法定預算數 0 元，增加 6,830 元。主要係因：財產報廢變賣所得，依實際數繳庫。
3. 租金收入：決算數 46,264 元，較法定預算數 0 元，增加 46,264 元。主要係因：太陽能光電年租金收入，按實際情形覈實辦理繳庫。
4. 利息收入：決算數 33,123 元，較法定預算數 1,000 元，增加 32,123 元，計增加 3,212.30%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
5. 公庫撥款收入：決算數 27,974,934 元，較法定預算數 28,749,000 元，減少 774,066 元，計減少 2.69%。
6. 政府其他撥入收入：決算數 2,732,952 元，較法定預算數 0 元，增加 2,732,952 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

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)、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。

7. 學雜費收入：決算數 7,640 元，較法定預算數 14,000 元，減少 6,360 元，計減少 45.43%。主要係因：幼兒園學雜費依實際數繳庫。

8. 雜項收入：決算數 2,016 元，較法定預算數 0 元，增加 2,016 元。主要係因：收回 111 年 9-12 月份新課綱充實學校本位課程節數實施計畫教師鐘點費所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 32,436,486 元，較法定預算數 29,158,000 元，增加 3,278,486 元，計增加 11.24%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 28,863,755 元，較法定預算數 26,631,000 元，增加 2,232,755 元，計增加 8.38%。

2. 一般行政管理計畫：決算數 3,430,873 元，較法定預算數 2,385,000 元，增加 1,045,873 元，計增加 43.85%。主要係因：退休教育人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、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 141,858 元，較法定預算數 142,000 元，減少 142 元，計減少 0.10%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 334,000 元，本年度決算短絀數 1,593,627 元，短絀原因：係公庫撥款收入短收及動用以前年度基金賸餘所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流出 2,182,140 元。

(二)投資活動之淨現金流出 141,858 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 53,000 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減 2,376,998 元。

期初現金及約當現金 11,331,791 元。

期末現金及約當現金 8,954,793 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	8,954,793	11,331,791	-20.98
預付費用	750,181	572,476	31.04
土地改良物	407,772	274,977	48.29
房屋建築及設備	616,581	2,560,479	-75.92
機械及設備	4,736,992	3,974,623	19.18
交通及運輸設備	143,984	175,212	-17.82
雜項設備	4,976,576	5,463,871	-8.92

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

代管資產	226,239,743	222,326,969	1.76
資產合計	246,826,622	246,680,398	0.06

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係繳回107-110年度非留存基金賸餘等所致。
2. 預付費用：主要增加係國小合理教師員額編制計畫等補助款經費不足採預付方式辦理所致。
3. 土地改良物：主要增加係校園通道鋪面路平改善工程所致。
4. 房屋建築及設備：主要減少係提列折舊所致。
5. 機械及設備：主要增加係預算購置電腦及雷射光源投影機、扶輪社捐贈健康中心冷氣機及牙科診療檯等所致。
6. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊所致。

(二)負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
應付代收款	5,501,681	6,073,652	-9.42
應付費用	507,509	488,204	3.95
存入保證金	2,009,780	2,062,780	-2.57
應付代管資產	226,239,743	222,326,969	1.76
負債合計	234,258,713	230,951,605	1.43

(三)淨資產為累積餘額12,567,909元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數28,863,755元，較法定預算數26,631,000元，增加2,232,755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. 一般行政管理計畫決算數3,430,873元，較法定預算數2,385,000元，增加1,045,873元，係退休教育人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、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6月30日府教會(二)字第1120850664號函、112年12月29日府教會(二)字第1121732437號函核定，同意辦理超支併決算。

(二)本年度奉准補辦預算：無。

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

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

(五)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區七股國民小學
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	28,824,000	100.00	30,842,859	100.00	2,018,859	7.00	29,853,236	100.00
43 勞務收入	60,000	0.21	39,100	0.13	-20,900	-34.83	15,900	0.05
431 服務收入	60,000	0.21	39,100	0.13	-20,900	-34.83	15,900	0.05
45 財產收入	1,000	0.00	86,217	0.28	85,217	8,521.70	15,291	0.05
451 財產處分收入			6,830	0.02	6,830	0.00	4,646	0.02
452 租金收入			46,264	0.15	46,264	0.00		
454 利息收入	1,000	0.00	33,123	0.11	32,123	3,212.30	10,645	0.04
46 政府撥入收入	28,749,000	99.74	30,707,886	99.56	1,958,886	6.81	29,814,285	99.87
462 公庫撥款收入	28,749,000	99.74	27,974,934	90.70	-774,066	-2.69	28,228,042	94.56
46Y 政府其他撥入收入			2,732,952	8.86	2,732,952	0.00	1,586,243	5.31
4S 教學收入	14,000	0.05	7,640	0.02	-6,360	-45.43	1,820	0.01
4S1 學雜費收入	14,000	0.05	7,640	0.02	-6,360	-45.43	1,820	0.01
4Y 其他收入			2,016	0.01	2,016	0.00	5,940	0.02
4YY 雜項收入			2,016	0.01	2,016	0.00	5,940	0.02
5 基金用途	29,158,000	101.16	32,436,486	105.17	3,278,486	11.24	29,337,143	98.27
53 國民教育計畫	26,631,000	92.39	28,863,755	93.58	2,232,755	8.38	26,349,127	88.26
5L 一般行政管理計畫	2,385,000	8.27	3,430,873	11.12	1,045,873	43.85	2,988,016	10.01
5M 建築及設備計畫	142,000	0.49	141,858	0.46	-142	-0.10		
購建固定資產	142,000	0.49	141,858	0.46	-142	-0.10		
本期賸餘(短絀)	-334,000		-1,593,627		-1,259,627	377.13	516,093	
期初基金餘額	2,709,000		3,279,631		570,631	21.06	2,763,538	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,375,000		1,686,004		-688,996	-29.01	3,279,631	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區七股國民小學
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	28,824,000	30,842,859	2,018,859	7.00	
43 勞務收入	60,000	39,100	-20,900	-34.83	
431服務收入	60,000	39,100	-20,900	-34.83	係場地出租收入減少，依實際數繳庫。
45 財產收入	1,000	86,217	85,217	8,521.70	
451財產處分收入		6,830	6,830	0.00	係財產處分變賣收入，按實際數覈實辦理繳庫。
452租金收入		46,264	46,264	0.00	係太陽能光電年租金收入，按實際情形覈實辦理繳庫。
454利息收入	1,000	33,123	32,123	3,212.30	係專戶利息收入超收，按實際情形覈實辦理繳庫。
46 政府撥入收入	28,749,000	30,707,886	1,958,886	6.81	
462公庫撥款收入	28,749,000	27,974,934	-774,066	-2.69	
46Y政府其他撥入收入		2,732,952	2,732,952	0.00	係超收教育局之國小合理教師員額編制計畫等補助款所致。
4S 教學收入	14,000	7,640	-6,360	-45.43	
4S1學雜費收入	14,000	7,640	-6,360	-45.43	係幼兒園雜費收入，按實際情形覈實辦理繳庫。
4Y 其他收入		2,016	2,016	0.00	
4YY雜項收入		2,016	2,016	0.00	係收回111年9-12月份新課綱充實學校本位課程節數實施計畫教師鐘點費所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區七股國民小學
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	29,158,000	32,436,486	3,278,486	11.24	
53 國民教育計畫	26,631,000	28,863,755	2,232,755	8.38	
532 國民小學教育	26,631,000	28,863,755	2,232,755	8.38	
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		
53210304 國小合理教師員額編制		827,345	827,345		
1 用人費用		827,345	827,345		
11 正式員額薪資		597,944	597,944		
113 職員薪金		597,944	597,944		
15 獎金		94,395	94,395		
152 年終獎金		94,395	94,395		
16 退休及卹償金		62,420	62,420		
161 職員退休及離職金		62,420	62,420		
18 福利費		72,586	72,586		
181 分擔員工保險費		72,586	72,586		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,265,955	1,265,955		
1 用人費用		1,265,955	1,265,955		
11 正式員額薪資		940,960	940,960		
113 職員薪金		940,960	940,960		
12 聘僱及兼職人員薪資		49,728	49,728		
124 兼職人員酬金		49,728	49,728		
15 獎金		117,915	117,915		
152 年終獎金		117,915	117,915		
16 退休及卹償金		88,621	88,621		
161 職員退休及離職金		88,621	88,621		
18 福利費		68,731	68,731		
181 分擔員工保險費		68,731	68,731		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		68,640	68,640		
1 用人費用		68,640	68,640		
12 聘僱及兼職人員薪資		68,640	68,640		
124 兼職人員酬金		68,640	68,640		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		24,500	24,500		

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區七股國民小學
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		24,500	24,500		
11 正式員額薪資		24,500	24,500		
113 職員薪金		24,500	24,500		
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		1,843,237	1,843,237		
1 用人費用		1,843,237	1,843,237		
11 正式員額薪資		1,269,845	1,269,845		
113 職員薪金		1,269,845	1,269,845		
15 獎金		281,261	281,261		
151 考績獎金		88,100	88,100		
152 年終獎金		193,161	193,161		
16 退休及卹償金		119,091	119,091		
161 職員退休及離職金		119,091	119,091		
18 福利費		173,040	173,040		
181 分擔員工保險費		173,040	173,040		
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		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		38,762	38,762		
1 用人費用		38,762	38,762		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,353	26,353		
124 兼職人員酬金		26,353	26,353		
18 福利費		409	409		
181 分擔員工保險費		409	409		
53220000 各校經常門分支計畫	26,631,000	24,567,553	-2,063,447	-7.75	
1 用人費用	25,012,000	23,161,652	-1,850,348	-7.40	
11 正式員額薪資	16,840,000	14,911,125	-1,928,875	-11.45	
113 職員薪金	16,840,000	14,911,125	-1,928,875	-11.45	
12 聘僱及兼職人員薪資	110,000	402,416	292,416	265.83	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：係幼兒園主任人事費用改由國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費支應等所致。

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區七股國民小學
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	%	
122 約僱職員薪金		3,591	3,591		
124 兼職人員酬金	110,000	398,825	288,825	262.57	
13 超時工作報酬	331,000	362,352	31,352	9.47	
131 加班費	331,000	362,352	31,352	9.47	
15 獎金	4,147,000	4,153,873	6,873	0.17	
151 考績獎金	2,042,000	2,272,570	230,570	11.29	
152 年終獎金	2,105,000	1,881,303	-223,697	-10.63	
16 退休及卹償金	1,898,000	1,689,694	-208,306	-10.98	
161 職員退休及離職金	1,898,000	1,689,694	-208,306	-10.98	
18 福利費	1,686,000	1,642,192	-43,808	-2.60	
181 分擔員工保險費	1,458,000	1,408,620	-49,380	-3.39	
183 傷病醫藥費	26,000	18,000	-8,000	-30.77	
18Y 其他福利費	202,000	215,572	13,572	6.72	
2 服務費用	1,395,000	1,206,079	-188,921	-13.54	
21 水電費	208,000	208,000			
212 工作場所電費	178,000	196,719	18,719	10.52	
214 工作場所水費	30,000	11,281	-18,719	-62.40	
22 郵電費	61,000	38,845	-22,155	-36.32	
221 郵費	16,000	8,892	-7,108	-44.43	
222 電話費	35,000	29,953	-5,047	-14.42	
224 數據通信費	10,000		-10,000	-100.00	
23 旅運費	41,000	34,651	-6,349	-15.49	
231 國內旅費	41,000	34,651	-6,349	-15.49	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	2,030	-7,970	-79.70	
241 印刷及裝訂費	10,000	2,030	-7,970	-79.70	
25 修理保養及保固費	267,000	250,585	-16,415	-6.15	
252 一般房屋修護費	158,000	146,000	-12,000	-7.59	
255 機械及設備修護費	50,000	15,775	-34,225	-68.45	
257 雜項設備修護費	59,000	88,810	29,810	50.53	
26 保險費	3,000	600	-2,400	-80.00	
26Y 其他保險費	3,000	600	-2,400	-80.00	
27 一般服務費	724,000	580,568	-143,432	-19.81	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		3,240	3,240		
277 代理(辦)費	27,000	27,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區七股國民小學

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	414,000	-13,000	-3.04	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。
27D 計時與計件人員酬金	256,000	121,928	-134,072	-52.37	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121,928元，內容：臨時僱工1名。
27F 體育活動費	14,000	14,400	400	2.86	
28 專業服務費	9,000	18,800	9,800	108.89	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	15,300	9,300	155.00	
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	162,000	191,515	29,515	18.22	
31 使用材料費	3,000	642	-2,358	-78.60	
312 燃料	3,000	642	-2,358	-78.60	
32 用品消耗	159,000	190,873	31,873	20.05	
321 辦公(事務)用品	121,000	182,040	61,040	50.45	
322 報章雜誌	5,000	5,650	650	13.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000		-10,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000	3,183	183	6.10	
32Y 其他用品消耗	20,000		-20,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	50,000	337	-49,663	-99.33	
45 雜項設備租金	50,000	337	-49,663	-99.33	
451 雜項設備租金	50,000	337	-49,663	-99.33	
6 稅捐及規費(強制費)		300	300		
66 規費		300	300		
661 行政規費與強制費		300	300		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	7,670	-4,330	-36.08	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	11,000	6,670	-4,330	-39.36	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區七股國民小學

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	%	
751 技能競賽	11,000	6,670	-4,330	-39.36	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57,616元，內容：特教學生助理人員1名。
53221502 特教學生助理人員		57,616	57,616		
2 服務費用		57,616	57,616		
27 一般服務費		57,616	57,616		
27D 計時與計件人員酬金		57,616	57,616		
53221601 推展傳統藝術教育		31,000	31,000		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。
2 服務費用		11,200	11,200		
28 專業服務費		11,200	11,200		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		11,200	11,200		
3 材料及用品費		19,800	19,800		
32 用品消耗		19,800	19,800		
321 辦公（事務）用品		19,800	19,800		
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		
53221903 學校水電費-冷氣電 費及維護費		31,907	31,907		係退休教育人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。
2 服務費用		31,907	31,907		
21 水電費		31,907	31,907		
212 工作場所電費		31,907	31,907		
5L 一般行政管理計畫	2,385,000	3,430,873	1,045,873	43.85	
5L1 行政管理及推展	2,385,000	3,430,873	1,045,873	43.85	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	2,385,000	2,877,998	492,998	20.67	
1 用人費用	2,379,000	2,871,998	492,998	20.72	
16 退休及卹償金	2,379,000	2,871,998	492,998	20.72	
161 職員退休及離職金	2,379,000	2,871,998	492,998	20.72	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	6,000	6,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區七股國民小學

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	%	
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			
5L100400 調整待遇及其他經費		552,875	552,875		
1 用人費用		552,875	552,875		
18 福利費		552,875	552,875		
181 分擔員工保險費		11,425	11,425		
18Y 其他福利費		541,450	541,450		
5M 建築及設備計畫	142,000	141,858	-142	-0.10	
5M4 其他設備	142,000	141,858	-142	-0.10	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	142,000	141,858	-142	-0.10	
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	142,000	141,858	-142	-0.10	
51 購建固定資產	142,000	141,858	-142	-0.10	
514 購置機械及設備	142,000	141,858	-142	-0.10	

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	28,802,827	16,353,665	142,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,827,854	2,552,877	
房屋及建築	11,242,897	8,682,418	
機械及設備	7,159,696	3,185,073	142,000
交通及運輸設備	404,550	229,338	
雜項設備	7,167,830	1,703,959	
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：主要增減原因說明如下：

- 1.土地改良物:增加為校園通道鋪面路平改善計畫。
- 2.房屋及建築:增加為原樂齡教室改建工程費。
- 3.機械及設備:增加為預算購置電腦2台及雷射光源投影機1台、扶輪社捐贈健康中心冷氣機2台及牙科診療檯1台、教育局撥入「111年推動中小學數位學習精進方案」載具及行動充電車1批;減少為財產報廢個人電腦等。
- 4.雜項設備:增加為扶輪社捐贈飲水機2台,歐文科技捐助購置校長室沙發組;減少為財產報廢投影機1部。

臺南市七股區七股國民小學

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		
2,278,306		42,736	3,802,827	10,881,905
192,496			59,701	407,772
148,000			2,091,898	616,581
1,824,322		21,036	1,040,917	4,736,992
			31,228	143,984
113,488		21,700	579,083	4,976,576

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：

臺南市七股區七股國民小學

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—臺南市七股區七股國民小學
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		142,000			142,000	141,858	-142	
機械及設備		142,000			142,000	141,858	-142	
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		142,000			142,000	141,858	-142	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區七股國民小學

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	18	21	3	教師15人，公務人員4人，教保員1人，幼兒園廚工1人。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，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號函及112年11月15日南市教特(一)字第1121447105號函)。
職員	18	21	3	
合 計	18	21	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1名、臨時僱工1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—臺南市七股區七股國民小學
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	16,840,000		331,000		4,147,000	1,898,000		1,686,000		24,902,000	110,000	25,012,000
正式人員	16,840,000		331,000		4,147,000	1,898,000		1,686,000		24,902,000		24,902,000
聘僱人員												
兼任人員											110,000	110,000
一般行政管理計畫						2,379,000				2,379,000		2,379,000
正式人員						2,379,000				2,379,000		2,379,000
其他人員												
合 計	16,840,000		331,000		4,147,000	4,277,000		1,686,000		27,281,000	110,000	27,391,000

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179,544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2,042,000元，決算數2,360,670元，內容：教職員考績獎金決算人數19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2,105,000元，決算數2,286,774元，內容：教職員年終獎金決算人數24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—臺南市七股區七股國民小學
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
17,842,374	3,591	362,352		4,647,444	1,959,826		1,956,958		26,772,545	543,546	27,316,091
17,842,374		362,352		4,637,139	1,945,620		1,936,068		26,723,553		26,723,553
	3,591				98		140		3,829		3,829
				10,305	14,108		20,750		45,163	543,546	588,709
					2,871,998		552,875		3,424,873		3,424,873
							552,875		552,875		552,875
					2,871,998				2,871,998		2,871,998
17,842,374	3,591	362,352		4,647,444	4,831,824		2,509,833		30,197,418	543,546	30,740,964

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區七股國民小學

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—臺南市七股區七股國民小學

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			29,158,000		32,436,486		3,278,486	11.24	
國民教育計畫			26,631,000		28,863,755		2,232,755	8.38	
一般行政管理 計畫			2,385,000		3,430,873		1,045,873	43.85	係退休教育人員退 休金、喪葬補 助、子女教育補 助、退休人員服務 獎章獎勵金等超支 併決算之差異數。
建築及設備計 畫			142,000		141,858		-142	-0.10	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區七股國民小學
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	27,391,000	30,740,964	3,349,964	12.23
11 正式員額薪資	16,840,000	17,842,374	1,002,374	5.95
12 聘僱及兼職人員薪資	110,000	547,137	437,137	397.40
13 超時工作報酬	331,000	362,352	31,352	9.47
15 獎金	4,147,000	4,647,444	500,444	12.07
16 退休及卹償金	4,277,000	4,831,824	554,824	12.97
18 福利費	1,686,000	2,509,833	823,833	48.86
2 服務費用	1,395,000	1,328,042	-66,958	-4.80
21 水電費	208,000	239,907	31,907	15.34
22 郵電費	61,000	38,845	-22,155	-36.32
23 旅運費	41,000	34,651	-6,349	-15.49
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	2,030	-7,970	-79.70
25 修理保養及保固費	267,000	250,585	-16,415	-6.15
26 保險費	3,000	600	-2,400	-80.00
27 一般服務費	724,000	659,424	-64,576	-8.92
28 專業服務費	9,000	30,000	21,000	233.33
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	162,000	211,315	49,315	30.44
31 使用材料費	3,000	642	-2,358	-78.60
32 用品消耗	159,000	210,673	51,673	32.50
4 租金、償債、利息及相關手續費	50,000	337	-49,663	-99.33
45 雜項設備租金	50,000	337	-49,663	-99.33
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	142,000	141,858	-142	-0.10
51 購建固定資產	142,000	141,858	-142	-0.10
6 稅捐及規費(強制費)	0	300	300	0.00
66 規費	0	300	300	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	13,670	-4,330	-24.06
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	11,000	6,670	-4,330	-39.36
合 計	29,158,000	32,436,486	3,278,486	11.24

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區七股國民小學
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	256,000	190,744	-65,256	-25.49	
27D 計時與計件人員酬金	256,000	179,544	-76,456	-29.87	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		11,200	11,200		

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	246,826,622	100.00	246,680,398	100.00	146,224	0.06
流動資產	9,704,974	3.93	11,904,267	4.83	-2,199,293	-18.47
現金	8,954,793	3.63	11,331,791	4.59	-2,376,998	-20.98
銀行存款	8,954,793	3.63	11,331,791	4.59	-2,376,998	-20.98
預付款項	750,181	0.30	572,476	0.23	177,705	31.04
預付費用	750,181	0.30	572,476	0.23	177,705	31.04
固定資產	10,881,905	4.41	12,449,162	5.05	-1,567,257	-12.59
土地改良物	407,772	0.17	274,977	0.11	132,795	48.29
土地改良物	3,020,350	1.22	2,827,854	1.15	192,496	6.81
累計折舊-土地改良物	-2,612,578	-1.06	-2,552,877	-1.03	-59,701	2.34
房屋建築及設備	616,581	0.25	2,560,479	1.04	-1,943,898	-75.92
房屋建築及設備	11,390,897	4.61	11,242,897	4.56	148,000	1.32
累計折舊-房屋建築及設備	-10,774,316	-4.37	-8,682,418	-3.52	-2,091,898	24.09
機械及設備	4,736,992	1.92	3,974,623	1.61	762,369	19.18
機械及設備	8,962,982	3.63	7,159,696	2.90	1,803,286	25.19
累計折舊-機械及設備	-4,225,990	-1.71	-3,185,073	-1.29	-1,040,917	32.68
交通及運輸設備	143,984	0.06	175,212	0.07	-31,228	-17.82
交通及運輸設備	404,550	0.16	404,550	0.16	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-260,566	-0.11	-229,338	-0.09	-31,228	13.62
雜項設備	4,976,576	2.02	5,463,871	2.21	-487,295	-8.92
雜項設備	7,259,618	2.94	7,167,830	2.91	91,788	1.28
累計折舊-雜項設備	-2,283,042	-0.92	-1,703,959	-0.69	-579,083	33.98
其他資產	226,239,743	91.66	222,326,969	90.13	3,912,774	1.76
什項資產	226,239,743	91.66	222,326,969	90.13	3,912,774	1.76
代管資產	226,239,743	91.66	222,326,969	90.13	3,912,774	1.76
合 計	246,826,622	100.00	246,680,398	100.00	146,224	0.06

信託代理與保證資產 14,138
保證品 14,138

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。

臺南市七股區七股國民小學
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	234,258,713	94.91	230,951,605	93.62	3,307,108	1.43
流動負債	6,009,190	2.43	6,561,856	2.66	-552,666	-8.42
應付款項	6,009,190	2.43	6,561,856	2.66	-552,666	-8.42
應付代收款	5,501,681	2.23	6,073,652	2.46	-571,971	-9.42
應付費用	507,509	0.21	488,204	0.20	19,305	3.95
其他負債	228,249,523	92.47	224,389,749	90.96	3,859,774	1.72
什項負債	228,249,523	92.47	224,389,749	90.96	3,859,774	1.72
存入保證金	2,009,780	0.81	2,062,780	0.84	-53,000	-2.57
應付代管資產	226,239,743	91.66	222,326,969	90.13	3,912,774	1.76
淨資產	12,567,909	5.09	15,728,793	6.38	-3,160,884	-20.10
淨資產	12,567,909	5.09	15,728,793	6.38	-3,160,884	-20.10
淨資產	12,567,909	5.09	15,728,793	6.38	-3,160,884	-20.10
累積餘額	12,567,909	5.09	15,728,793	6.38	-3,160,884	-20.10
合 計	246,826,622	100.00	246,680,398	100.00	146,224	0.06

信託代理與保證負債 14,138

應付保證品 14,138

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區七股國民小學

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	32,978,598	100.00	36,464,781	100.00	-3,486,183	-9.56
勞務收入	39,100	0.12	15,900	0.04	23,200	145.91
服務收入	39,100	0.12	15,900	0.04	23,200	145.91
財產收益	1,998,956	6.06	6,626,836	18.17	-4,627,880	-69.84
財產孳息收入	79,387	0.24	10,645	0.03	68,742	645.77
廢舊物品售價收入	6,830	0.02	4,646	0.01	2,184	47.01
財產交易利益	1,912,739	5.80	6,611,545	18.13	-4,698,806	-71.07
政府撥入收入	30,707,886	93.11	29,814,285	81.76	893,601	3.00
公庫撥款收入	27,974,934	84.83	28,228,042	77.41	-253,108	-0.90
政府其他撥入收入	2,732,952	8.29	1,586,243	4.35	1,146,709	72.29
教學收入	7,640	0.02	1,820	0.00	5,820	319.78
學雜費收入	7,640	0.02	1,820	0.00	5,820	319.78
其他收入	225,016	0.68	5,940	0.02	219,076	3,688.15
受贈收入	223,000	0.68	0	0.00	223,000	0.00
雜項收入	2,016	0.01	5,940	0.02	-3,924	-66.06
支出	36,139,482	109.58	31,903,457	87.49	4,236,025	13.28
人事支出	30,740,964	93.21	28,129,691	77.14	2,611,273	9.28
人事支出	30,740,964	93.21	28,129,691	77.14	2,611,273	9.28
業務支出	1,553,664	4.71	1,207,452	3.31	346,212	28.67
業務支出	1,553,664	4.71	1,207,452	3.31	346,212	28.67
財產損失	0	0.00	2,605	0.01	-2,605	-100.00
財產交易損失	0	0.00	2,605	0.01	-2,605	-100.00
折舊、折耗及攤銷	3,844,854	11.66	2,563,709	7.03	1,281,145	49.97
固定資產折舊	3,844,854	11.66	2,563,709	7.03	1,281,145	49.97
本期賸餘(短絀)	-3,160,884	-9.58	4,561,324	12.51	-7,722,208	-169.30
期初淨資產	15,728,793	47.69	11,167,469	30.63	4,561,324	40.84
解繳公庫						
期末淨資產	12,567,909	38.11	15,728,793	43.13	-3,160,884	-20.10

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－臺南市七股區七股國民小學

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)	-3,160,884
8002 調整非現金項目	978,744
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,182,140
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	120,299
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-262,157
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-141,858
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	23,000
8404 減少短期債務及其他負債	-76,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-53,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,376,998
87 期初現金及約當現金	11,331,791
88 期末現金及約當現金	8,954,793

備註:

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-3,912,774元；增加應付代管資產 +3,912,774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—臺南市七股區七股國民小學

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	30,842,859	2,135,739	32,978,598	收入
勞務收入	39,100		39,100	勞務收入
財產收入	86,217	1,912,739	1,998,956	財產收益
政府撥入收入	30,707,886		30,707,886	政府撥入收入
教學收入	7,640		7,640	教學收入
其他收入	2,016	223,000	225,016	其他收入
基金用途	32,436,486	3,702,996	36,139,482	支出
用人費用	30,740,964		30,740,964	人事支出
服務費用	1,328,042	225,622	1,553,664	業務支出
材料及用品費	211,315	-211,315		
租金、償債、利息及相關手續費	337	-337		
稅捐及規費(強制費)	300	-300		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,670	-13,670		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	141,858	-141,858		
		3,844,854	3,844,854	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-1,593,627	-1,567,257	-3,160,884	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,279,631	12,449,162	15,728,793	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,686,004	10,881,905	12,567,909	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數1,912,739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223,000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225,622元係〈材料及用品費〉211,315+〈租金、償債、利息及相關手續費〉337+〈稅捐及規費(強制費)〉300+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉13,670之調整數合計。
4. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數141,858元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,844,854元係財產折舊。

主辦會計人員：陳靜慧



基金主持人：王琬婷

