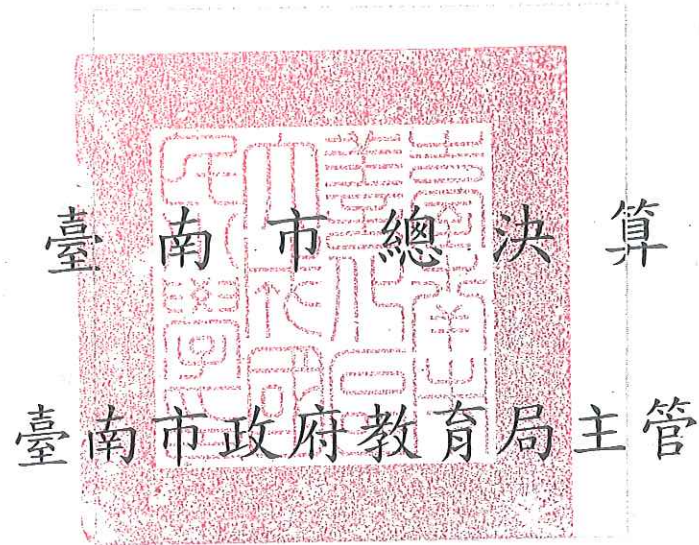


中華民國 112 年度
(112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日)



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)

臺南市善化區大成國民小學編

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	7-13	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 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	7-13	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 166,886,000 元，決算數 187,483,108 元。

(一)國民教育業務計畫：

111 學年度下學期，實際招收普通班 53 班，學生人數 1394 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 104 人；特教班 3 班(資源班 2 班、巡迴班 1 班)，學生人數 108 人。

112 學年度上學期，實際招收普通班 54 班，學生人數 1392 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 80 人；特教班 3 班(資源班 2 班、巡迴班 1 班)，學生人數 96 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 161,770,827 元，較本年度法定預算數 144,579,000 元，增加 17,191,827 元，計增加 11.89%，主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等超支併決算。

(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 25,690,281 元，較本年度法定預算數 22,285,000 元，增加 3,405,281 元，計增加 15.28%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助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 22,000 元，本年度法定預算數 22,000 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 184,124,545 元，較法定預算數 166,511,000 元，增加 17,613,545 元，計增加 10.58%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 105,222 元，較法定預算數 0 元，增加 105,222 元。主要係因：逾期違約金，依實際數繳庫。
2. 服務收入：決算數 4,000 元，較法定預算數 20,000 元，減少 16,000 元，計減少 80.00%。主要係因：場地出租收入實際情況較預期少。
3. 財產處分收入：決算數 51,255 元，較法定預算數 0 元，增加 51,255 元。主要係因：財產報廢收入，依實際數繳庫。
4. 租金收入：決算數 192,969 元，較法定預算數 10,000 元，增加 182,969 元，計增加 1,829.69%。主要係因：太陽能租金收入實際情況較預期多。
5. 利息收入：決算數 7,933 元，較法定預算數 2,000 元，增加 5,933 元，計增加 296.65%。主要係因：各專戶利息收入超收。
6. 公庫撥款收入：決算數 172,436,983 元，較法定預算數 166,374,000 元，增加 6,062,983 元，計增加 3.64%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫卹金、

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

婚喪及生育補助、子女教育補助、特教學生助理人員、午餐運送車資、推展傳統藝術教育等補助款所致。

7. 政府其他撥入收入：決算數 11,174,374 元，較法定預算數 0 元，增加 11,174,374 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)、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。

8. 學雜費收入：決算數 122,588 元，較法定預算數 105,000 元，增加 17,588 元，計減少增加 16.75%。主要係因：學雜費收入實際情況較預期多。

9. 雜項收入：決算數 29,221 元，較法定預算數 0 元，增加 29,221 元。主要係因：教科書補助等賸餘款繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 187,483,108 元，較法定預算數 166,886,000 元，增加 20,597,108 元，計增加 12.34%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 161,770,827 元，較法定預算數 144,579,000 元，增加 17,191,827 元，計增加 11.89%。主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等超支併決算計畫。

2. 一般行政管理計畫：決算數 25,690,281 元，較法定預算數 22,285,000 元，增加 3,405,281 元，計增加 15.28%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫卹金、婚喪及生育補助、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 22,000 元，法定預算數 22,000 元，

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 375,000 元，本年度決算短絀數 3,358,563 元，短絀原因：係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 1,552,131 元。

(二)投資活動之淨現金流出 1,389,854 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 587,190 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減 3,529,175 元。

期初現金及約當現金 24,065,094 元。

期末現金及約當現金 20,535,919 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	20,535,919	24,065,094	-14.67
預付費用	2,398,492	3,368,436	-28.80
土地改良物	5,700,259	7,149,397	-20.27
房屋建築及設備	50,563,300	59,584,489	-15.14

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	15,110,174	11,924,183	26.72
交通及運輸設備	945,003	1,145,612	-17.51
雜項設備	5,919,045	3,419,467	73.10
電腦軟體	261,436	19,356	1,250.67
暫付及待結轉帳 項	2,408,940	1,041,086	131.39
代管資產	959,862,279	942,387,481	1.85
資產合計	1,063,704,847	1,054,104,601	0.91

上表金額變動達 10% 以上之說明：

1. 銀行存款：主要係動用以前年度基金賸餘所致
2. 預付費用：主要係提高國小教師員額編制至每班 1.65 名計畫等超支併決算經費已撥款轉正。
3. 土地改良物：主要減少係報廢一批等。
4. 房屋建築及設備：主要減少係報廢一批等。
5. 機械及設備：主要增加係購置顯示器系統等。
6. 交通及運輸設備：主要減少係報廢廣播系統一批。
7. 雜項設備：主要增加係購置熱轉印碳帶印字機等。
8. 電腦軟體：主要增加係購置教學軟體一批。
9. 暫付及待結轉帳項：主要增加係學習扶助開班費等補助經費尚未撥款所致。

(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	20,652,548	19,137,560	7.92
應付費用	1,290,073	1,990,573	-35.19
存入保證金	522,000	1,109,190	-52.94
應付代管資產	959,862,279	942,387,481	1.85
負債合計	982,326,900	964,624,804	1.84

上表金額變動達 10% 以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係較上年度應付費用少所致。
2. 存入保證金：主要減少係視聽教室設備等工程保固保證金退還所致。

(三) 淨資產為累積餘額 81,377,947 元。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

1. 國民教育計畫決算數 161,770,827 元，較法定預算數 144,579,000 元，增加 17,191,827 元，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 25,690,281 元，較法定預算數 22,285,000 元，增加 3,405,281 元，係退休教育人員退休金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助計劃等，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。

(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—臺南市善化區大成國民小學
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	166,511,000	100.00	184,124,545	100.00	17,613,545	10.58	182,063,824	100.00
41 徵收及依法分配收入			105,222	0.06	105,222	0.00	132,700	0.07
415 違規罰款收入			105,222	0.06	105,222		132,700	0.07
43 勞務收入	20,000	0.01	4,000	0.00	-16,000	-80.00	4,000	0.00
431 服務收入	20,000	0.01	4,000	0.00	-16,000	-80.00	4,000	0.00
45 財產收入	12,000	0.01	252,157	0.14	240,157	2,001.31	71,240	0.04
451 財產處分收入			51,255	0.03	51,255		68,750	0.04
452 租金收入	10,000	0.01	192,969	0.10	182,969	1,829.69		
454 利息收入	2,000	0.00	7,933	0.00	5,933	296.65	2,490	0.00
46 政府撥入收入	166,374,000	99.92	183,611,357	99.72	17,237,357	10.36	181,739,578	99.82
462 公庫撥款收入	166,374,000	99.92	172,436,983	93.65	6,062,983	3.64	173,911,627	95.52
46Y 政府其他撥入收入			11,174,374	6.07	11,174,374		7,827,951	4.30
4S 教學收入	105,000	0.06	122,588	0.07	17,588	16.75	115,990	0.06
4S1 學雜費收入	105,000	0.06	122,588	0.07	17,588	16.75	115,990	0.06
4Y 其他收入			29,221	0.02	29,221	0.00	316	0.00
4YY 雜項收入			29,221	0.02	29,221		316	0.00
5 基金用途	166,886,000	100.23	187,483,108	101.82	20,597,108	12.34	180,291,894	99.03
53 國民教育計畫	144,579,000	86.83	161,770,827	87.86	17,191,827	11.89	152,603,159	83.82
5L 一般行政管理計畫	22,285,000	13.38	25,690,281	13.95	3,405,281	15.28	27,667,735	15.20
5M 建築及設備計畫	22,000	0.01	22,000	0.01		0.00	21,000	0.01
購建固定資產	22,000	0.01	22,000	0.01			21,000	0.01
本期賸餘(短絀)	-375,000		-3,358,563		-2,983,563	795.62	1,771,930	
期初基金餘額	4,376,363		6,237,293		1,860,930	42.52	4,465,363	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,001,363		2,878,730		-1,122,633	-28.06	6,237,293	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大成國民小學

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	166,511,000	184,124,545	17,613,545	10.58	
41 徵收及依法分配收入		105,222	105,222	0.00	
415 違規罰款收入		105,222	105,222	0.00	係逾期違約金，依實際數繳庫。
43 勞務收入	20,000	4,000	-16,000	-80.00	
431 服務收入	20,000	4,000	-16,000	-80.00	係場地出租收入，實際情況較預期少。
45 財產收入	12,000	252,157	240,157	2,001.31	
451 財產處分收入		51,255	51,255	0.00	係財產處分收入，依實際數繳庫。
452 租金收入	10,000	192,969	182,969	1,829.69	係太陽能租金收入，實際情況較預期多。
454 利息收入	2,000	7,933	5,933	296.65	係為各專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	166,374,000	183,611,357	17,237,357	10.36	
462 公庫撥款收入	166,374,000	172,436,983	6,062,983	3.64	係為統籌支撥經費之市庫撥款收入。
46Y 政府其他撥入收入		11,174,374	11,174,374	0.00	係屬調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助經費，依規定以超收支併決算方式辦理。
4S 教學收入	105,000	122,588	17,588	16.75	
4S1 學雜費收入	105,000	122,588	17,588	16.75	學雜費收入實際情況較預期多。
4Y 其他收入		29,221	29,221	0.00	
4YY 雜項收入		29,221	29,221	0.00	教科書補助等賸餘款繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大成國民小學
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	166,886,000	187,483,108	20,597,108	12.34	
53 國民教育計畫	144,579,000	161,770,827	17,191,827	11.89	53國民教育計畫增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名等以超支併決算方式辦理所致。
532 國民小學教育	144,579,000	161,770,827	17,191,827	11.89	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		640,000	640,000		
1 用人費用		640,000	640,000		
11 正式員額薪資		640,000	640,000		
113 職員薪金		640,000	640,000		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:係辦理 提高國小教師員額編制計畫等超支併決算案件所致。
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		2,065,551	2,065,551		
1 用人費用		2,065,551	2,065,551		
11 正式員額薪資		1,480,026	1,480,026		
113 職員薪金		1,480,026	1,480,026		
15 獎金		303,590	303,590		
151 考績獎金		124,730	124,730		
152 年終獎金		178,860	178,860		
16 退休及卹償金		157,293	157,293		
161 職員退休及離職金		157,293	157,293		
18 福利費		124,642	124,642		
181 分擔員工保險費		124,642	124,642		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		39,648	39,648		
1 用人費用		39,648	39,648		
12 聘僱及兼職人員薪資		39,648	39,648		
124 兼職人員酬金		39,648	39,648		
53210304 國小合理教師員額編制		2,651,291	2,651,291		
1 用人費用		2,651,291	2,651,291		
11 正式員額薪資		1,023,349	1,023,349		
113 職員薪金		1,023,349	1,023,349		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,338,288	1,338,288		
124 兼職人員酬金		1,338,288	1,338,288		
15 獎金		136,323	136,323		
152 年終獎金		136,323	136,323		
16 退休及卹償金		49,080	49,080		

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大成國民小學
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	%	
161 職員退休及離職金		49,080	49,080		
18 福利費		104,251	104,251		
181 分擔員工保險費		104,251	104,251		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		8,380,410	8,380,410		
1 用人費用		8,380,410	8,380,410		
11 正式員額薪資		6,135,631	6,135,631		
113 職員薪金		6,135,631	6,135,631		
12 聘僱及兼職人員薪資		182,448	182,448		
124 兼職人員酬金		182,448	182,448		
15 獎金		811,005	811,005		
152 年終獎金		811,005	811,005		
16 退休及卹償金		676,032	676,032		
161 職員退休及離職金		676,032	676,032		
18 福利費		575,294	575,294		
181 分擔員工保險費		575,294	575,294		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		184,500	184,500		
1 用人費用		184,500	184,500		
12 聘僱及兼職人員薪資		184,500	184,500		
124 兼職人員酬金		184,500	184,500		
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		1,131,407	1,131,407		
1 用人費用		1,131,407	1,131,407		
11 正式員額薪資		804,745	804,745		
113 職員薪金		804,745	804,745		
15 獎金		91,808	91,808		
152 年終獎金		91,808	91,808		
16 退休及卹償金		74,668	74,668		
161 職員退休及離職金		74,668	74,668		
18 福利費		160,186	160,186		
181 分擔員工保險費		160,186	160,186		

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大成國民小學
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	%	
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		151,908	151,908		
1 用人費用		151,908	151,908		
11 正式員額薪資		151,908	151,908		
113 職員薪金		151,908	151,908		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		131,520	131,520		
1 用人費用		131,520	131,520		
11 正式員額薪資		40,800	40,800		
113 職員薪金		40,800	40,800		
12 聘僱及兼職人員薪資		90,720	90,720		
124 兼職人員酬金		90,720	90,720		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		37,439	37,439		
1 用人費用		7,589	7,589		
11 正式員額薪資		7,589	7,589		
113 職員薪金		7,589	7,589		
2 服務費用		29,850	29,850		
27 一般服務費		29,850	29,850		
27D 計時與計件人員酬金		29,850	29,850		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29,850元，內容：特教學生助理 人員(學前)1名。
53220000 各校經常門分支計 畫	144,579,000	145,512,936	933,936	0.65	
1 用人費用	139,314,000	140,599,217	1,285,217	0.92	
11 正式員額薪資	94,791,000	94,790,715	-285	0.00	
113 職員薪金	94,393,000	94,392,435	-565	0.00	
114 工員工資	398,000	398,280	280	0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	751,000	1,848,346	1,097,346	146.12	
124 兼職人員酬金	751,000	1,848,346	1,097,346	146.12	
13 超時工作報酬	895,000	964,016	69,016	7.71	
131 加班費	895,000	964,016	69,016	7.71	
15 獎金	23,215,000	22,696,022	-518,978	-2.24	
151 考績獎金	11,837,000	11,004,665	-832,335	-7.03	
152 年終獎金	11,378,000	11,691,357	313,357	2.75	
16 退休及卹償金	10,869,000	10,564,266	-304,734	-2.80	
161 職員退休及離職金	10,845,000	10,514,568	-330,432	-3.05	
162 工員退休及離職金	24,000	49,698	25,698	107.08	

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大成國民小學
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	%	
18 福利費	8,793,000	9,735,744	942,744	10.72	
181 分擔員工保險費	8,280,000	9,236,814	956,814	11.56	
183 傷病醫藥費	8,000	8,000			
18Y 其他福利費	505,000	490,930	-14,070	-2.79	
19 提繳費		108	108		
191 提繳工資墊償費用		108	108		
2 服務費用	4,629,000	4,012,625	-616,375	-13.32	
21 水電費	1,223,000	1,152,829	-70,171	-5.74	
212 工作場所電費	1,063,000	1,021,254	-41,746	-3.93	
214 工作場所水費	160,000	131,575	-28,425	-17.77	
22 郵電費	108,000	121,287	13,287	12.30	
221 郵費	20,000	38,268	18,268	91.34	
222 電話費	40,000	75,409	35,409	88.52	
224 數據通信費	48,000	7,610	-40,390	-84.15	
23 旅運費	83,000	53,345	-29,655	-35.73	
231 國內旅費	83,000	53,345	-29,655	-35.73	
24 印刷裝訂與廣告費	62,000	179,134	117,134	188.93	
241 印刷及裝訂費	62,000	179,134	117,134	188.93	
25 修理保養及保固費	1,012,000	326,234	-685,766	-67.76	
252 一般房屋修護費	341,000	75,095	-265,905	-77.98	
254 其他建築修護費	15,000	28,350	13,350	89.00	
255 機械及設備修護費	174,000	131,049	-42,951	-24.68	
256 交通及運輸設備修護費	320,000	9,750	-310,250	-96.95	
257 雜項設備修護費	162,000	81,990	-80,010	-49.39	
27 一般服務費	2,015,000	2,039,456	24,456	1.21	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	2,910	1,910	191.00	
277 代理(辦)費	105,000	94,570	-10,430	-9.93	
279 外包費	970,000	955,629	-14,371	-1.48	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數894,000元(不含機械保全76,000元)，決算數922,629元(不含機械保全33,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	855,000	908,237	53,237	6.23	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855,000元，決算數908,237元，內容：進用身心障礙人士2名，臨時雇工1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大成國民小學

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	%	
27F 體育活動費	84,000	78,110	-5,890	-7.01	
28 專業服務費	28,000	42,340	14,340	51.21	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	11,000		-11,000	-100.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	11,000	36,340	25,340	230.36	
28A 電腦軟體服務費	6,000	6,000			
29 公共關係費	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	622,000	860,614	238,614	38.36	
31 使用材料費	5,000	780	-4,220	-84.40	
312 燃料	5,000	780	-4,220	-84.40	
32 用品消耗	617,000	859,834	242,834	39.36	
321 辦公(事務)用品	519,000	676,934	157,934	30.43	
322 報章雜誌	8,000	3,400	-4,600	-57.50	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	55,000	146,883	91,883	167.06	
326 食品		8,400	8,400		
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	20,000	24,217	4,217	21.09	
32Y 其他用品消耗	15,000		-15,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	5,000	35,220	30,220	604.40	
44 交通及運輸設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
442 車租	5,000		-5,000	-100.00	
45 雜項設備租金		35,220	35,220		
451 雜項設備租金		35,220	35,220		
6 稅捐及規費(強制費)		1,260	1,260		
66 規費		1,260	1,260		
661 行政規費與強制費		1,260	1,260		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	9,000	4,000	-5,000	-55.56	
71 會費	4,000	4,000			
713 職業團體會費	4,000	4,000			
75 競賽及交流活動費	5,000		-5,000	-100.00	
751 技能競賽	5,000		-5,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		321,122	321,122		
2 服務費用		321,122	321,122		

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大成國民小學
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	%	
27 一般服務費		321,122	321,122		
27D 計時與計件人員酬金		321,122	321,122		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321,122元，內容：特教學生助理人員4名。
53221601 推展傳統藝術教育		32,000	32,000		
2 服務費用		28,800	28,800		
28 專業服務費		28,800	28,800		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		28,800	28,800		
3 材料及用品費		3,200	3,200		
32 用品消耗		3,200	3,200		
321 辦公（事務）用品		3,200	3,200		
53221901 學校水電費		15,000	15,000		
2 服務費用		15,000	15,000		
21 水電費		15,000	15,000		
212 工作場所電費		15,000	15,000		
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		403,855	403,855		
2 服務費用		403,855	403,855		
21 水電費		403,855	403,855		
212 工作場所電費		403,855	403,855		
5L 一般行政管理計畫	22,285,000	25,690,281	3,405,281	15.28	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	22,285,000	25,690,281	3,405,281	15.28	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	22,285,000	23,862,562	1,583,562	7.11	
1 用人費用	22,279,000	23,862,562	1,583,562	7.11	
16 退休及卹償金	22,279,000	23,862,562	1,583,562	7.11	
161 職員退休及離職金	22,279,000	23,862,562	1,583,562	7.11	
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—臺南市善化區大成國民小學

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		1,821,719	1,821,719		
1 用人費用		1,821,719	1,821,719		
18 福利費		1,821,719	1,821,719		
181 分擔員工保險費		32,106	32,106		
18Y 其他福利費		1,789,613	1,789,613		
5M 建築及設備計畫	22,000	22,000			
5M4 其他設備	22,000	22,000			
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	22,000	22,000			
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	22,000	22,000			
51 購建固定資產	22,000	22,000			
514 購置機械及設備	22,000	22,000			

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	112,367,773	29,125,269	22,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	7,597,750	448,353	
房屋及建築	76,272,902	16,688,413	
機械及設備	19,377,861	7,453,678	22,000
交通及運輸設備	1,879,175	733,563	
雜項設備	7,220,729	3,801,262	
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	19,356		
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.土地改良物:增加球場工程等。
 2.房屋及建築:增加918災後復建工程等。
 3.機械及設備:增加顯示器系統等;減少:報廢電腦一批。
 4.交通及運輸設備:增加藍芽喊話器設備;減少:報廢廣播系統一批。
 5.雜項設備:新增熱轉印碳帶印字機等;減少:報廢櫥櫃一批。
 6.電腦軟體:新增教學軟體一批;減少:攤銷。

臺南市善化區大成國民小學

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		
13,066,829	11,000	1,534,566	16,275,550	78,499,217
150,000			1,599,138	5,700,259
2,702,819			11,724,008	50,563,300
6,043,907		1,007,743	1,850,173	15,110,174
29,329		190,600	39,338	945,003
3,677,810		115,339	1,062,893	5,919,045
462,964	11,000	220,884		261,436

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：

臺南市善化區大成國民小學

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—臺南市善化區大成國民小學

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		22,000			22,000	22,000		
機械及設備		22,000			22,000	22,000		
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		22,000			22,000	22,000		

臺南市地方教育發展基金－臺南市善化區大成國民小學
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	103	105	2	教師95人，公務人員6人，教保員1人，幼兒園廚工2人。職員增加原因：係國小合理教師員額編制教師1人、幼兒園廚工1人，(核准文號：112年12月12日南市教課(二)字第1121636774號函、112年12月12日南市教課(二)字第1121596326號函)。
職員	102	104	2	
工友	1	1	0	
合 計	103	105	2	

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(學前)5名、臨時僱工1名、進用身心障礙人士2名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大成國民小學
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	94,791,000		895,000		23,215,000	10,869,000		8,793,000		138,563,000	751,000	139,314,000
正式人員	94,791,000		895,000		23,215,000	10,869,000		8,793,000		138,563,000		138,563,000
兼任人員											751,000	751,000
一般行政管理計畫						22,279,000				22,279,000		22,279,000
正式人員						22,279,000				22,279,000		22,279,000
其他人員												
合 計	94,791,000		895,000		23,215,000	33,148,000		8,793,000		160,842,000	751,000	161,593,000

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855,000元，決算數1,259,209元；279外包費：預算數894,000元(不含機械保全76,000元)，決算數943,869元(不含機械保全33,000元)。
 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數 11,837,000元，決算數 11,129,395元，內容：教職員工考績獎金決算人數87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 11,378,000元，決算 12,909,353元，內容：教職員工年終獎金決算人數125名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法。

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大成國民小學
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
105,125,763		964,016		24,038,748	11,521,339		10,700,117	108	152,350,091	3,683,950	156,034,041
105,125,763		964,016		24,038,748	11,170,356		10,289,929	108	151,588,920		151,588,920
					350,983		410,188		761,171	3,683,950	4,445,121
					23,862,562		1,821,719		25,684,281		25,684,281
							1,821,719		1,821,719		1,821,719
					23,862,562				23,862,562		23,862,562
105,125,763		964,016		24,038,748	35,383,901		12,521,836	108	178,034,372	3,683,950	181,718,322

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大成國民小學

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—臺南市善化區大成國民小學

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			166,886,000		187,483,108		20,597,108	12.34	
國民教育計畫			144,579,000		161,770,827		17,191,827	11.89	主要係提高國小教師員額編制至每班1.65名等以超支併決算方式辦理所致。
一般行政管理計畫			22,285,000		25,690,281		3,405,281	15.28	SE 一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
建築及設備計畫			22,000		22,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大成國民小學
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	161,593,000	181,718,322	20,125,322	12.45
11 正式員額薪資	94,791,000	105,125,763	10,334,763	10.90
12 聘僱及兼職人員薪資	751,000	3,683,950	2,932,950	390.54
13 超時工作報酬	895,000	964,016	69,016	7.71
15 獎金	23,215,000	24,038,748	823,748	3.55
16 退休及卹償金	33,148,000	35,383,901	2,235,901	6.75
18 福利費	8,793,000	12,521,836	3,728,836	42.41
19 提繳費	0	108	108	0.00
2 服務費用	4,629,000	4,832,492	203,492	4.40
21 水電費	1,223,000	1,571,684	348,684	28.51
22 郵電費	108,000	121,287	13,287	12.30
23 旅運費	83,000	53,345	-29,655	-35.73
24 印刷裝訂與廣告費	62,000	179,134	117,134	188.93
25 修理保養及保固費	1,012,000	326,234	-685,766	-67.76
27 一般服務費	2,015,000	2,411,668	396,668	19.69
28 專業服務費	28,000	71,140	43,140	154.07
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	622,000	863,814	241,814	38.88
31 使用材料費	5,000	780	-4,220	-84.40
32 用品消耗	617,000	863,034	246,034	39.88
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	35,220	30,220	604.40
44 交通及運輸設備租金	5,000	0	-5,000	-100.00
45 雜項設備租金	0	35,220	35,220	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	22,000	22,000	0	0.00
51 購建固定資產	22,000	22,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	1,260	1,260	0.00
66 規費	0	1,260	1,260	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000	10,000	-5,000	-33.33
71 會費	4,000	4,000	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	5,000	0	-5,000	-100.00
合 計	166,886,000	187,483,108	20,597,108	12.34

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大成國民小學
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	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	866,000	1,288,009	422,009	48.73	
27D 計時與計件人員酬金	855,000	1,259,209	404,209	47.28	27D超支原因：主係支付特教學 生助理人員(學前)及進用身心障 礙人士等。
285 講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	11,000	28,800	17,800	161.82	285超支原因：主係特教宣導講 課鐘點費等。

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	1,063,704,847	100.00	1,054,104,601	100.00	9,600,246	0.91
流動資產	22,934,411	2.16	27,433,530	2.60	-4,499,119	-16.40
現金	20,535,919	1.93	24,065,094	2.28	-3,529,175	-14.67
銀行存款	20,535,919	1.93	24,065,094	2.28	-3,529,175	-14.67
預付款項	2,398,492	0.23	3,368,436	0.32	-969,944	-28.80
預付費用	2,398,492	0.23	3,368,436	0.32	-969,944	-28.80
固定資產	78,237,781	7.36	83,223,148	7.90	-4,985,367	-5.99
土地改良物	5,700,259	0.54	7,149,397	0.68	-1,449,138	-20.27
土地改良物	7,747,750	0.73	7,597,750	0.72	150,000	1.97
累計折舊-土地改良物	-2,047,491	-0.19	-448,353	-0.04	-1,599,138	356.67
房屋建築及設備	50,563,300	4.75	59,584,489	5.65	-9,021,189	-15.14
房屋建築及設備	78,975,721	7.42	76,272,902	7.24	2,702,819	3.54
累計折舊-房屋建築及設備	-28,412,421	-2.67	-16,688,413	-1.58	-11,724,008	70.25
機械及設備	15,110,174	1.42	11,924,183	1.13	3,185,991	26.72
機械及設備	24,414,025	2.30	19,377,861	1.84	5,036,164	25.99
累計折舊-機械及設備	-9,303,851	-0.87	-7,453,678	-0.71	-1,850,173	24.82
交通及運輸設備	945,003	0.09	1,145,612	0.11	-200,609	-17.51
交通及運輸設備	1,717,904	0.16	1,879,175	0.18	-161,271	-8.58
累計折舊-交通及運輸設備	-772,901	-0.07	-733,563	-0.07	-39,338	5.36
雜項設備	5,919,045	0.56	3,419,467	0.32	2,499,578	73.10
雜項設備	10,783,200	1.01	7,220,729	0.69	3,562,471	49.34
累計折舊-雜項設備	-4,864,155	-0.46	-3,801,262	-0.36	-1,062,893	27.96
無形資產	261,436	0.02	19,356	0.00	242,080	1,250.67
無形資產	261,436	0.02	19,356	0.00	242,080	1,250.67
電腦軟體	261,436	0.02	19,356	0.00	242,080	1,250.67
其他資產	962,271,219	90.46	943,428,567	89.50	18,842,652	2.00
什項資產	962,271,219	90.46	943,428,567	89.50	18,842,652	2.00
暫付及待結轉帳項	2,408,940	0.23	1,041,086	0.10	1,367,854	131.39
代管資產	959,862,279	90.24	942,387,481	89.40	17,474,798	1.85
合 計	1,063,704,847	100.00	1,054,104,601	100.00	9,600,246	0.91

信託代理與保證資產

0

註：1. 經營珍貴動產、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。

臺南市善化區大成國民小學

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	982,326,900	92.35	964,624,804	91.51	17,702,096	1.84
流動負債	21,942,621	2.06	21,128,133	2.00	814,488	3.85
應付款項	21,942,621	2.06	21,128,133	2.00	814,488	3.85
應付代收款	20,652,548	1.94	19,137,560	1.82	1,514,988	7.92
應付費用	1,290,073	0.12	1,990,573	0.19	-700,500	-35.19
其他負債	960,384,279	90.29	943,496,671	89.51	16,887,608	1.79
什項負債	960,384,279	90.29	943,496,671	89.51	16,887,608	1.79
存入保證金	522,000	0.05	1,109,190	0.11	-587,190	-52.94
應付代管資產	959,862,279	90.24	942,387,481	89.40	17,474,798	1.85
淨資產	81,377,947	7.65	89,479,797	8.49	-8,101,850	-9.05
淨資產	81,377,947	7.65	89,479,797	8.49	-8,101,850	-9.05
淨資產	81,377,947	7.65	89,479,797	8.49	-8,101,850	-9.05
累積餘額	81,377,947	7.65	89,479,797	8.49	-8,101,850	-9.05
合 計	1,063,704,847	100.00	1,054,104,601	100.00	9,600,246	0.91

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大成國民小學

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	197,075,060	100.00	235,550,422	100.00	-38,475,362	-16.33
徵收及依法分配收入	105,222	0.05	132,700	0.06	-27,478	-20.71
違規罰款收入	105,222	0.05	132,700	0.06	-27,478	-20.71
勞務收入	4,000	0.00	4,000	0.00	0	0.00
服務收入	4,000	0.00	4,000	0.00	0	0.00
財產收益	13,202,672	6.70	53,234,648	22.60	-40,031,976	-75.20
財產孳息收入	200,902	0.10	2,490	0.00	198,412	7,968.35
廢舊物品售價收入	51,255	0.03	68,750	0.03	-17,495	-25.45
財產交易利益	12,950,515	6.57	39,467,281	16.76	-26,516,766	-67.19
其他財產收入	0	0.00	13,696,127	5.81	-13,696,127	-100.00
政府撥入收入	183,611,357	93.17	181,739,578	77.16	1,871,779	1.03
公庫撥款收入	172,436,983	87.50	173,911,627	73.83	-1,474,644	-0.85
政府其他撥入收入	11,174,374	5.67	7,827,951	3.32	3,346,423	42.75
教學收入	122,588	0.06	115,990	0.05	6,598	5.69
學雜費收入	122,588	0.06	115,990	0.05	6,598	5.69
其他收入	29,221	0.01	323,506	0.14	-294,285	-90.97
受贈收入	0	0.00	323,190	0.14	-323,190	-100.00
雜項收入	29,221	0.01	316	0.00	28,905	9,147.15
支出	205,176,910	104.11	188,736,335	80.13	16,440,575	8.71
人事支出	181,718,322	92.21	172,423,831	73.20	9,294,491	5.39
人事支出	181,718,322	92.21	172,423,831	73.20	9,294,491	5.39
業務支出	5,742,786	2.91	7,847,063	3.33	-2,104,277	-26.82
業務支出	5,742,786	2.91	7,847,063	3.33	-2,104,277	-26.82
折舊、折耗及攤銷	17,715,802	8.99	8,465,441	3.59	9,250,361	109.27
固定資產折舊	17,493,961	8.88	8,453,957	3.59	9,040,004	106.93
無形資產攤銷	221,841	0.11	11,484	0.00	210,357	1,831.74
本期賸餘(短絀)	-8,101,850	-4.11	46,814,087	19.87	-54,915,937	-117.31
期初淨資產	89,479,797	45.40	42,665,710	18.11	46,814,087	109.72
解繳公庫						
期末淨資產	81,377,947	41.29	89,479,797	37.99	-8,101,850	-9.05

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—臺南市善化區大成國民小學

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)	-8,101,850
8002 調整非現金項目	6,549,719
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,552,131
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	2,883,611
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-4,273,465
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,389,854
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	430,060
8404 減少短期債務及其他負債	-1,017,250
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-587,190
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,529,175
87 期初現金及約當現金	24,065,094
88 期末現金及約當現金	20,535,919

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

增加代管資產-17,474,798元; 增加應付代管資產+17,474,798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—臺南市善化區大成國民小學

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	184,124,545	12,950,515	197,075,060	收入
徵收及依法分配收入	105,222		105,222	徵收及依法分配收入
勞務收入	4,000		4,000	勞務收入
財產收入	252,157	12,950,515	13,202,672	財產收益
政府撥入收入	183,611,357		183,611,357	政府撥入收入
教學收入	122,588		122,588	教學收入
其他收入	29,221		29,221	其他收入
基金用途	187,483,108	17,693,802	205,176,910	支出
用人費用	181,718,322		181,718,322	人事支出
服務費用	4,832,492	910,294	5,742,786	業務支出
材料及用品費	863,814	-863,814		
租金、償債、利息及相關手續費	35,220	-35,220		
稅捐及規費(強制費)	1,260	-1,260		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000	-10,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	22,000	-22,000		
		17,715,802	17,715,802	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-3,358,563	-4,743,287	-8,101,850	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,237,293	83,242,504	89,479,797	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,878,730	78,499,217	81,377,947	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數12,950,515元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、112年土地公告現值調整增加及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 910,294元係〈材料及用品費〉863,814+〈租金、償債、利息及相關手續費〉35,220+〈稅捐及規費(強制費)〉1,260+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉10,000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22,000元係預算內購置財產。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整17,715,802元係財產折舊。

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大成國民小學

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	184,124,545	12,950,515	197,075,060	收入
徵收及依法分配收入	105,222		105,222	徵收及依法分配收入
勞務收入	4,000		4,000	勞務收入
財產收入	252,157	12,950,515	13,202,672	財產收益
政府撥入收入	183,611,357		183,611,357	政府撥入收入
教學收入	122,588		122,588	教學收入
其他收入	29,221		29,221	其他收入
基金用途	187,483,108	17,693,802	205,176,910	支出
用人費用	181,718,322		181,718,322	人事支出
服務費用	4,832,492	910,294	5,742,786	業務支出
材料及用品費	863,814	-863,814		
租金、償債、利息及相關手續費	35,220	-35,220		
稅捐及規費(強制費)	1,260	-1,260		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000	-10,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	22,000	-22,000		
		17,715,802	17,715,802	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-3,358,563	-4,743,287	-8,101,850	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,237,293	83,242,504	89,479,797	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,878,730	78,499,217	81,377,947	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數12,950,515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112年土地公告現值調整增加。
2. 服務費用/業務支出：調整數910,294元係〈材料及用品費〉863,814+〈租金、償債、利息及相關手續費〉35,220+〈稅捐及規費(強制費)〉1,260+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉10,000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22,000元係預算內購置財產。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整17,715,802元係財產折舊。

主辦會計人員：魏惠玲



基金主持人：王誌鴻



