

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)

臺南市永康區大橋國民小學編

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

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208,880,000元，決算數236,696,448元。

(一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班75班，學生人數2,029人；附設幼兒園2班，學生人數52人；特教班4班(資源班1班、巡迴班1班、集中式特教班2班)，學生人數13人。

112學年度上學期，實際招收普通班77班，學生人數2,059人；附設幼兒園2班，學生人數42人；特教班4班(資源班1班、巡迴班1班、集中式特教班2班)，學生人數20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205,646,773元，較本年度法定預算數181,419,000元，增加24,227,773元，計增加84.15%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。

(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30,950,675元，較本年度法定預算數27,362,000元，增加3,588,675元，計增加13.12%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數。

(三)建築及設備業務計畫：

主要為汰換、充實各項教學等設備，提高行政效率，增進教學品質。本年度決算數99,000元，本年度法定預算數99,000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230,033,725元，較法定預算數208,338,000元，增加21,695,725元，計增加10.41%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數599,960元，較法定預算數0元，增加599,960元。主要係因：兒童遊戲場改善計畫逾期違約金依實際數繳庫。
2. 服務收入：決算數24,900元，較法定預算數50,000元，減少25,100元，計減少50.20%。主要係因：場地出租收入依實際數繳庫。
3. 財產處分收入：決算數3,800元，較法定預算數2,000元，增加1,800元，計增90.00%。主要係因：報廢資產出售收入依實際數繳庫。
4. 租金收入：決算數818,471元，較法定預算數300,000元，增加518,471元，計增加172.82%。主要係因：太陽能租金收入依實際數繳庫。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

5. 利息收入：決算數35,591元，較法定預算數6,000元，增加29,591元，計增加493.18%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
6. 公庫撥款收入：決算數216,756,764元，較法定預算數207,915,000元，增加8,841,764元，計增加4.25%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員、水電費等補助款所致。
7. 政府其他撥入收入：決算數11,732,019元，較法定預算數0元，增加11,732,019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)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、公立幼兒園教保費補助經費(附設)、提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額編制等補助款所致。
8. 學雜費收入：決算數42,570元，較法定預算數45,000元，減少2,430元，計減少5.40%。主要係因：係因招收特教生幼童2名，可減收一般幼童4名，致減收雜費收入。
9. 雜項收入：決算數19,650元，較法定預算數20,000元，減少350元，計減少1.75%。主要係因：資源回收收入不如預期所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數236,696,448元，較法定預算數208,880,000元，增加27,816,448元，計增加13.32%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數205,646,773元，較法定預算數181,419,000元，增加24,227,773元，計增加13.35%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數30,950,675元，較法定預算數27,362,000元，增加3,588,675元，計增加13.12%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數99,000元，法定預算數99,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀542,000元，本年度決算短絀數6,662,723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5,299,126元。
- (二)投資活動之淨現金流出323,810元。
- (三)籌資活動之淨現金流出565,668元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減6,188,604元。
期初現金及約當現金35,262,331元。
期末現金及約當現金29,073,727元。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

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	29,073,727	35,262,331	-17.55
預付費用	2,135,044	3,119,972	-31.57
土地	141,000	0	-
房屋建築及設備	64,217,543	65,397,734	-1.80
機械及設備	18,175,108	13,984,084	29.97
交通及運輸設備	1,285,105	1,445,370	-11.09
雜項設備	1,664,740	1,935,632	-14.00
電腦軟體	473,457	676,917	-30.06
暫付及待結轉帳項	257,349	32,539	690.89
代管資產	1,187,245,131	1,175,958,415	0.96
資產合計	1,304,668,204	1,297,812,994	0.53

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係增班增加各項費用所致。
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名等補助款於12月底前撥入學校所致。
3. 土地：主要增加係校園裸地改善工程所致。
4. 機械及設備：主要增加係購置平板電腦等所致。
5. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊所致。
6. 雜項設備：主要減少係投影機等財產報廢所致。
7. 電腦軟體：主要減少係電腦軟體折舊攤銷所致。
8. 暫付及待結轉帳項：主要增加係教育局各項補助款未於12月底前撥入學校之暫付款。

(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	20,023,670	17,541,644	14.15
應付費用	1,158,294	3,360,651	-65.53
存入保證金	2,114,925	2,680,593	-21.10
應付代管資產	1,187,245,131	1,175,958,415	0.96
負債合計	1,210,542,020	1,199,541,303	0.92

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係國產可追溯生鮮食材等補助款尚未付款給廠商所致。
2. 應付費用：主要減少係國產可追溯生鮮食材等經費撥入代收款，無須轉應付費用。
3. 存入保證金：主要減少係退還校舍C校舍K耐震補強工程等保固保證金所致。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

(三)淨資產為累積餘額94,126,184元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數205,646,773元，較法定預算數181,419,000元，增加24,227,773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30,950,675元，較法定預算數27,362,000元，增加3,588,675元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金計劃等，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—臺南市永康區大橋國民小學
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	208,338,000	100.00	230,033,725	100.00	21,695,725	10.41	229,428,722	100.00
41 徵收及依法分配收入			599,960	0.26	599,960	0.00		
415 違規罰款收入			599,960	0.26	599,960			
43 勞務收入	50,000	0.02	24,900	0.01	-25,100	-50.20	5,100	0.00
431 服務收入	50,000	0.02	24,900	0.01	-25,100	-50.20	5,100	0.00
45 財產收入	308,000	0.15	857,862	0.37	549,862	178.53	50,590	0.02
451 財產處分收入	2,000	0.00	3,800	0.00	1,800	90.00	36,800	0.02
452 租金收入	300,000	0.14	818,471	0.36	518,471	172.82		
454 利息收入	6,000	0.00	35,591	0.02	29,591	493.18	13,790	0.01
46 政府撥入收入	207,915,000	99.80	228,488,783	99.33	20,573,783	9.90	229,263,859	99.93
462 公庫撥款收入	207,915,000	99.80	216,756,764	94.23	8,841,764	4.25	220,390,528	96.06
46Y 政府其他撥入收入			11,732,019	5.10	11,732,019		8,873,331	3.87
4S 教學收入	45,000	0.02	42,570	0.02	-2,430	-5.40	47,000	0.02
4S1 學雜費收入	45,000	0.02	42,570	0.02	-2,430	-5.40	47,000	0.02
4Y 其他收入	20,000	0.01	19,650	0.01	-350	-1.75	62,173	0.03
4YY 雜項收入	20,000	0.01	19,650	0.01	-350	-1.75	62,173	0.03
5 基金用途	208,880,000	100.26	236,696,448	102.90	27,816,448	13.32	225,614,956	98.34
53 國民教育計畫	181,419,000	87.08	205,646,773	89.40	24,227,773	13.35	193,073,104	84.15
5L 一般行政管理計畫	27,362,000	13.13	30,950,675	13.45	3,588,675	13.12	32,541,852	14.18
5M 建築及設備計畫	99,000	0.05	99,000	0.04		0.00		
購建固定資產	99,000	0.05	99,000	0.04				
本期賸餘(短絀)	-542,000		-6,662,723		-6,120,723	1,129.28	3,813,766	
期初基金餘額	10,785,000		14,831,954		4,046,954	37.52	11,018,188	
解繳公庫								
期末基金餘額	10,243,000		8,169,231		-2,073,769	-20.25	14,831,954	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學
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	208,338,000	230,033,725	21,695,725	10.41	
41 徵收及依法分配收入		599,960	599,960	0.00	
415 違規罰款收入		599,960	599,960	0.00	兒童遊戲場改善計畫逾期 違約金依實際數繳庫。
43 勞務收入	50,000	24,900	-25,100	-50.20	
431 服務收入	50,000	24,900	-25,100	-50.20	場地出租收入依實際數繳 庫。
45 財產收入	308,000	857,862	549,862	178.53	
451 財產處分收入	2,000	3,800	1,800	90.00	報廢資產出售收入依實際 數繳庫。
452 租金收入	300,000	818,471	518,471	172.82	太陽能租金收入依實際數 繳庫。
454 利息收入	6,000	35,591	29,591	493.18	各專戶利息收入超過預期 所致。
46 政府撥入收入	207,915,000	228,488,783	20,573,783	9.90	
462 公庫撥款收入	207,915,000	216,756,764	8,841,764	4.25	超收提高國小教師員額編 制至每班1.65名等補助款所 致。
46Y 政府其他撥入收 入		11,732,019	11,732,019	0.00	調整教師授課節數及導師 費實施計畫(小教)等，依規 定以超收支併決算方式辦 理。
4S 教學收入	45,000	42,570	-2,430	-5.40	
4S1 學雜費收入	45,000	42,570	-2,430	-5.40	因招收特教生幼童2名，可 減收一般幼童4名，致減收 雜費收入。
4Y 其他收入	20,000	19,650	-350	-1.75	
4YY 雜項收入	20,000	19,650	-350	-1.75	資源回收收入不如預期所 致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市永康區大橋國民小學
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	208,880,000	236,696,448	27,816,448	13.32	
53 國民教育計畫	181,419,000	205,646,773	24,227,773	13.35	53國民教育計畫增加原因:係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款所致。
532 國民小學教育	181,419,000	205,646,773	24,227,773	13.35	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		906,935	906,935		
1 用人費用		906,935	906,935		
11 正式員額薪資		906,935	906,935		
113 職員薪金		906,935	906,935		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		2,251,221	2,251,221		
1 用人費用		2,251,221	2,251,221		
11 正式員額薪資		1,599,888	1,599,888		
113 職員薪金		1,599,888	1,599,888		
15 獎金		332,260	332,260		
151 考績獎金		138,070	138,070		
152 年終獎金		194,190	194,190		
16 退休及卹償金		179,979	179,979		
161 職員退休及離職金		179,979	179,979		
18 福利費		139,094	139,094		
181 分擔員工保險費		139,094	139,094		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,592	26,592		
1 用人費用		26,592	26,592		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,336	26,336		
124 兼職人員酬金		26,336	26,336		
18 福利費		256	256		
181 分擔員工保險費		256	256		
53210304 國小合理教師員額編制		2,250,140	2,250,140		
1 用人費用		2,250,140	2,250,140		
11 正式員額薪資		634,627	634,627		
113 職員薪金		634,627	634,627		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,460,494	1,460,494		
124 兼職人員酬金		1,460,494	1,460,494		
15 獎金		29,358	29,358		
152 年終獎金		29,358	29,358		
16 退休及卹償金		38,630	38,630		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學
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		38,630	38,630		
18 福利費		87,031	87,031		
181 分擔員工保險費		87,031	87,031		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		7,502,262	7,502,262		
1 用人費用		7,502,262	7,502,262		
11 正式員額薪資		5,810,871	5,810,871		
113 職員薪金		5,810,871	5,810,871		
12 聘僱及兼職人員薪資		171,696	171,696		
124 兼職人員酬金		171,696	171,696		
15 獎金		583,826	583,826		
152 年終獎金		583,826	583,826		
16 退休及卹償金		515,501	515,501		
161 職員退休及離職金		515,501	515,501		
18 福利費		420,368	420,368		
181 分擔員工保險費		420,368	420,368		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		238,260	238,260		
1 用人費用		238,260	238,260		
12 聘僱及兼職人員薪資		238,260	238,260		
124 兼職人員酬金		238,260	238,260		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		24,500	24,500		
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		1,014,107	1,014,107		
1 用人費用		1,014,107	1,014,107		
11 正式員額薪資		797,965	797,965		
113 職員薪金		797,965	797,965		
15 獎金		72,462	72,462		
152 年終獎金		72,462	72,462		
16 退休及卹償金		45,579	45,579		
161 職員退休及離職金		45,579	45,579		
18 福利費		98,101	98,101		
181 分擔員工保險費		98,101	98,101		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學
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)		93,194	93,194		
1 用人費用		93,194	93,194		
11 正式員額薪資		93,194	93,194		
113 職員薪金		93,194	93,194		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		303,181	303,181		
1 用人費用		303,181	303,181		
11 正式員額薪資		114,725	114,725		
113 職員薪金		114,725	114,725		
12 聘僱及兼職人員薪資		160,795	160,795		
124 兼職人員酬金		160,795	160,795		
16 退休及卹償金		6,280	6,280		
161 職員退休及離職金		6,280	6,280		
18 福利費		21,381	21,381		
181 分擔員工保險費		21,381	21,381		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		273,256	273,256		
2 服務費用		273,256	273,256		
27 一般服務費		273,256	273,256		
27D 計時與計件人員酬金		273,256	273,256		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273,256元，內容：特教學生助 理人員3名。
53220000 各校經常門分支計 畫	181,419,000	188,828,541	7,409,541	4.08	
1 用人費用	173,181,000	181,354,360	8,173,360	4.72	
11 正式員額薪資	118,032,000	119,079,637	1,047,637	0.89	
113 職員薪金	116,837,000	117,884,797	1,047,797	0.90	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：係增班增加教師員額人事費 所致。
114 工員工資	1,195,000	1,194,840	-160	-0.01	
12 聘僱及兼職人員薪資	4,985,000	5,872,117	887,117	17.80	
122 約僱職員薪金	3,828,000	3,630,565	-197,435	-5.16	
124 兼職人員酬金	1,157,000	2,241,552	1,084,552	93.74	
13 超時工作報酬	935,000	905,784	-29,216	-3.12	
131 加班費	935,000	905,784	-29,216	-3.12	
15 獎金	24,227,000	29,018,376	4,791,376	19.78	
151 考績獎金	10,471,000	14,140,575	3,669,575	35.05	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學
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	%	
152 年終獎金	13,756,000	14,877,801	1,121,801	8.15	
16 退休及卹償金	13,301,000	13,360,780	59,780	0.45	
161 職員退休及離職金	13,229,000	13,289,104	60,104	0.45	
162 工員退休及離職金	72,000	71,676	-324	-0.45	
18 福利費	11,701,000	13,117,666	1,416,666	12.11	
181 分擔員工保險費	10,832,000	12,321,904	1,489,904	13.75	
183 傷病醫藥費	99,000	9,000	-90,000	-90.91	
18Y 其他福利費	770,000	786,762	16,762	2.18	
2 服務費用	6,768,000	6,280,366	-487,634	-7.20	
21 水電費	1,633,000	1,630,724	-2,276	-0.14	
212 工作場所電費	1,463,000	1,443,310	-19,690	-1.35	
214 工作場所水費	170,000	187,414	17,414	10.24	
22 郵電費	200,000	97,929	-102,071	-51.04	
221 郵費	12,000	30,000	18,000	150.00	
222 電話費	138,000	67,929	-70,071	-50.78	
224 數據通信費	50,000		-50,000	-100.00	
23 旅運費	252,000	223,689	-28,311	-11.23	
231 國內旅費	252,000	223,689	-28,311	-11.23	
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	38,448	-41,552	-51.94	
241 印刷及裝訂費	80,000	38,448	-41,552	-51.94	
25 修理保養及保固費	1,780,000	1,344,035	-435,965	-24.49	
251 土地改良物修護費		51,981	51,981		
252 一般房屋修護費	929,000	317,575	-611,425	-65.82	
254 其他建築修護費	50,000		-50,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	510,000	314,945	-195,055	-38.25	
256 交通及運輸設備修護費	90,000	100,932	10,932	12.15	
257 雜項設備修護費	201,000	558,602	357,602	177.91	
26 保險費	31,000	8,437	-22,563	-72.78	
264 交通及運輸設備保險費	11,000	8,437	-2,563	-23.30	
26Y 其他保險費	20,000		-20,000	-100.00	
27 一般服務費	2,638,000	2,769,719	131,719	4.99	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	90	-910	-91.00	
277 代理(辦)費	145,000	142,250	-2,750	-1.90	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學
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	694,000	618,284	-75,716	-10.91	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數618,000元(不含機械保全76,000元)，決算數582,284元(不含機械保全36,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園水塔清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	1,680,000	1,893,095	213,095	12.68	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1,680,000元，決算數1,893,095元，內容：進用身心障礙人士3名、特教專車駕駛1名。
27F 體育活動費	118,000	116,000	-2,000	-1.69	
28 專業服務費	56,000	69,385	13,385	23.90	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	37,000	25,525	-11,475	-31.01	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	13,000	37,860	24,860	191.23	
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	1,194,000	1,075,127	-118,873	-9.96	
31 使用材料費	58,000	44,669	-13,331	-22.98	
312 燃料	58,000	44,669	-13,331	-22.98	
32 用品消耗	1,136,000	1,030,458	-105,542	-9.29	
321 辦公(事務)用品	931,000	894,904	-36,096	-3.88	
322 報章雜誌	10,000	2,880	-7,120	-71.20	
323 農業與園藝用品及環境美化費	30,000	40,953	10,953	36.51	
326 食品	5,000	3,600	-1,400	-28.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	88,121	68,121	340.61	
32Y 其他用品消耗	140,000		-140,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	187,000	99,000	-88,000	-47.06	
43 機器租金	5,000		-5,000	-100.00	
432 機械及設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	50,000		-50,000	-100.00	
442 車租	50,000		-50,000	-100.00	
45 雜項設備租金	132,000	99,000	-33,000	-25.00	
451 雜項設備租金	132,000	99,000	-33,000	-25.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學
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	%	
6 稅捐及規費(強制費)	16,000	15,388	-612	-3.83	
64 消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42	
646 使用牌照稅	12,000	11,230	-770	-6.42	
66 規費	4,000	4,158	158	3.95	
661 行政規費與強制費		450	450		
663 汽車燃料使用費	4,000	3,708	-292	-7.30	
7 會費、捐助、補助、分撥、照護、救濟與交流活動費	73,000	4,300	-68,700	-94.11	
71 會費	4,000	4,300	300	7.50	
713 職業團體會費	4,000	4,300	300	7.50	
75 競賽及交流活動費	69,000		-69,000	-100.00	
751 技能競賽	69,000		-69,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		1,484,463	1,484,463		
2 服務費用		1,484,463	1,484,463		
27 一般服務費		1,484,463	1,484,463		
27D 計時與計件人員酬金		1,484,463	1,484,463		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1,484,463元，內容：特教學生助理人員7名。
53221901 學校水電費		257,000	257,000		
2 服務費用		257,000	257,000		
21 水電費		257,000	257,000		
212 工作場所電費		226,036	226,036		
214 工作場所水費		30,964	30,964		
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		171,881	171,881		
2 服務費用		171,881	171,881		
21 水電費		60,235	60,235		
212 工作場所電費		60,235	60,235		
25 修理保養及保固費		111,646	111,646		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學
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	%	
255 機械及設備修護費		111,646	111,646		
5L 一般行政管理計畫	27,362,000	30,950,675	3,588,675	13.12	5L一般行政管理計畫增加原因：係統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	27,362,000	30,950,675	3,588,675	13.12	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	27,362,000	29,366,189	2,004,189	7.32	
1 用人費用	27,338,000	29,342,189	2,004,189	7.33	
16 退休及卹償金	27,338,000	29,342,189	2,004,189	7.33	
161 教職員退休及離職金	27,338,000	29,342,189	2,004,189	7.33	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	24,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000			
744 慰問、照護及濟助金	24,000	24,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		1,584,486	1,584,486		
1 用人費用		1,584,486	1,584,486		
18 福利費		1,584,486	1,584,486		
18Y 其他福利費		1,584,486	1,584,486		
5M 建築及設備計畫	99,000	99,000			
5M4 其他設備	99,000	99,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	99,000	99,000			
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	99,000	99,000			
51 購建固定資產	99,000	99,000			
514 購置機械及設備	99,000	99,000			

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	111,633,396	28,193,659	99,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	6,233,700	6,233,700	
房屋及建築	75,197,061	9,799,327	
機械及設備	20,533,581	6,549,497	99,000
交通及運輸設備	2,677,514	1,232,144	
雜項設備	6,314,623	4,378,991	
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	676,917		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地增加原因：新增校園裸地改善工程。
 2.土地改良物增加原因：新增通學步道圍籬改建工程等。
 3.房屋及建築增加原因：新增桌球室地墊改善工程等。
 4.機械及設備增加原因：購置平板電腦等；減少原因：電腦等財產報廢。
 5.交通及運輸設備增加原因：購置監視系統等。
 6.雜項設備增加原因：新增0-3歲幼兒活動牆等；減少原因：投影機等財產報廢。
 7.電腦軟體減少原因：電腦軟體折舊攤銷。

臺南市永康區大橋國民小學

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		
12,655,260		965,183	9,172,861	85,956,953
141,000				141,000
3,464,800			3,464,800	
948,127			2,128,318	64,217,543
7,640,533		648,463	2,801,046	18,175,108
90,000			250,265	1,285,105
370,800		113,260	528,432	1,664,740
		203,460		473,457

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：

臺南市永康區大橋國民小學

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—臺南市永康區大橋國民小學

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		99,000			99,000	99,000		
機械及設備		99,000			99,000	99,000		
機械及設備		99,000			99,000	99,000		
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								
租賃資產								
合 計		99,000			99,000	99,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學
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	147	163	16	教師141人，公務人員9人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係輔導教師人力運用計畫(專任)教師2人、國小合理教師員額編制教師2人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師9人及增加2班教師2人、增置契約教保員1人、廚工1人(核准文號:112年11月8日南市教安(一)字第1121329439號函、核准文號:112年12月12日南市教課(二)字第1121636774號函、核准文號:112年12月12日南市教課(二)字第1121596326號函、核准文號:112年9月14日南市教課(二)字第1121193518號函、核准文號:112年12月20日南市教特(一)字第1121595667號函)。
職員	135	152	17	
工友	3	3	0	
約僱人員	9	8	-1	
合 計	147	163	16	

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)10名、進用身心障礙人士3名、特教專車駕駛1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園水塔清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學
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	118,032,000	3,828,000	935,000		24,227,000	13,301,000		11,701,000		172,024,000	1,157,000	173,181,000
正式人員	118,032,000		935,000		23,677,000	13,071,000		11,055,000		166,770,000		166,770,000
聘僱人員		3,828,000			550,000	230,000		646,000		5,254,000		5,254,000
兼任人員											1,157,000	1,157,000
一般行政管理計畫						27,338,000				27,338,000		27,338,000
正式人員						27,338,000				27,338,000		27,338,000
其他人員												
台 計	118,032,000	3,828,000	935,000		24,227,000	40,639,000		11,701,000		199,362,000	1,157,000	200,519,000

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1,680,000元，決算數3,650,814元；279外包費：預算數618,000元(不含機械保全76,000元)，決算數603,524元(不含機械保全36,000元)。
 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數10,471,000元，決算數14,278,645元，內容：教職員工考績獎金決算人數134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13,756,000元，決算數15,757,637元，內容：教職員工年終獎金決算人數182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—臺南市永康區大橋國民小學
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
129,062,342	3,630,565	905,784		30,036,282	14,146,749		13,883,897		191,665,619	4,299,133	195,964,752
129,062,342		905,784		29,557,689	13,998,392		13,573,362		187,097,569		187,097,569
	3,630,565			478,593					4,109,158		4,109,158
					148,357		310,535		458,892	4,299,133	4,758,025
					29,342,189		1,584,486		30,926,675		30,926,675
							1,584,486		1,584,486		1,584,486
					29,342,189				29,342,189		29,342,189
129,062,342	3,630,565	905,784		30,036,282	43,488,938		15,468,383		222,592,294	4,299,133	226,891,427

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學

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：截至本年度終了小客車1臺。

2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學
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			208,880,000		236,696,448		27,816,448	13.32	
國民教育計畫			181,419,000		205,646,773		24,227,773	13.35	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。
一般行政管理計畫			27,362,000		30,950,675		3,588,675	13.12	係為統籌支撥經費。
建築及設備計畫			99,000		99,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學

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	200,519,000	226,891,427	26,372,427	13.15
11 正式員額薪資	118,032,000	129,062,342	11,030,342	9.35
12 聘僱及兼職人員薪資	4,985,000	7,929,698	2,944,698	59.07
13 超時工作報酬	935,000	905,784	-29,216	-3.12
15 獎金	24,227,000	30,036,282	5,809,282	23.98
16 退休及卹償金	40,639,000	43,488,938	2,849,938	7.01
18 福利費	11,701,000	15,468,383	3,767,383	32.20
2 服務費用	6,768,000	8,488,206	1,720,206	25.42
21 水電費	1,633,000	1,947,959	314,959	19.29
22 郵電費	200,000	97,929	-102,071	-51.04
23 旅運費	252,000	223,689	-28,311	-11.23
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	38,448	-41,552	-51.94
25 修理保養及保固費	1,780,000	1,455,681	-324,319	-18.22
26 保險費	31,000	8,437	-22,563	-72.78
27 一般服務費	2,638,000	4,548,678	1,910,678	72.43
28 專業服務費	56,000	69,385	13,385	23.90
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,194,000	1,075,127	-118,873	-9.96
31 使用材料費	58,000	44,669	-13,331	-22.98
32 用品消耗	1,136,000	1,030,458	-105,542	-9.29
4 租金、償債、利息及相關手續費	187,000	99,000	-88,000	-47.06
43 機器租金	5,000	0	-5,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	50,000	0	-50,000	-100.00
45 雜項設備租金	132,000	99,000	-33,000	-25.00
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	99,000	99,000	0	0.00
51 購建固定資產	99,000	99,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	16,000	15,388	-612	-3.83
64 消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42
66 規費	4,000	4,158	158	3.95
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	97,000	28,300	-68,700	-70.82
71 會費	4,000	4,300	300	7.50
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	69,000	0	-69,000	-100.00
合 計	208,880,000	236,696,448	27,816,448	13.32

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學
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	1,717,000	3,676,339	1,959,339	114.11	
27D 計時與計件人員酬金	1,680,000	3,650,814	1,970,814	117.31	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	37,000	25,525	-11,475	-31.01	

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	1,304,668,204	100.00	1,297,812,994	100.00	6,855,210	0.53
流動資產	31,208,771	2.39	38,382,303	2.96	-7,173,532	-18.69
現金	29,073,727	2.23	35,262,331	2.72	-6,188,604	-17.55
銀行存款	29,073,727	2.23	35,262,331	2.72	-6,188,604	-17.55
預付款項	2,135,044	0.16	3,119,972	0.24	-984,928	-31.57
預付費用	2,135,044	0.16	3,119,972	0.24	-984,928	-31.57
固定資產	85,483,496	6.55	82,762,820	6.38	2,720,676	3.29
土地	141,000	0.01	0	0.00	141,000	0.00
土地	141,000	0.01	0	0.00	141,000	0.00
土地改良物	0	0.00	0	0.00	0	0.00
土地改良物	9,698,500	0.74	6,233,700	0.48	3,464,800	55.58
累計折舊-土地改良物	-9,698,500	-0.74	-6,233,700	-0.48	-3,464,800	55.58
房屋建築及設備	64,217,543	4.92	65,397,734	5.04	-1,180,191	-1.80
房屋建築及設備	76,145,188	5.84	75,197,061	5.79	948,127	1.26
累計折舊-房屋建築及設備	-11,927,645	-0.91	-9,799,327	-0.76	-2,128,318	21.72
機械及設備	18,175,108	1.39	13,984,084	1.08	4,191,024	29.97
機械及設備	27,525,651	2.11	20,533,581	1.58	6,992,070	34.05
累計折舊-機械及設備	-9,350,543	-0.72	-6,549,497	-0.50	-2,801,046	42.77
交通及運輸設備	1,285,105	0.10	1,445,370	0.11	-160,265	-11.09
交通及運輸設備	2,767,514	0.21	2,677,514	0.21	90,000	3.36
累計折舊-交通及運輸設備	-1,482,409	-0.11	-1,232,144	-0.09	-250,265	20.31
雜項設備	1,664,740	0.13	1,935,632	0.15	-270,892	-14.00
雜項設備	6,572,163	0.50	6,314,623	0.49	257,540	4.08
累計折舊-雜項設備	-4,907,423	-0.38	-4,378,991	-0.34	-528,432	12.07
無形資產	473,457	0.04	676,917	0.05	-203,460	-30.06
無形資產	473,457	0.04	676,917	0.05	-203,460	-30.06
電腦軟體	473,457	0.04	676,917	0.05	-203,460	-30.06
其他資產	1,187,502,480	91.02	1,175,990,954	90.61	11,511,526	0.98
什項資產	1,187,502,480	91.02	1,175,990,954	90.61	11,511,526	0.98
暫付及待結轉帳項	257,349	0.02	32,539	0.00	224,810	690.89
代管資產	1,187,245,131	91.00	1,175,958,415	90.61	11,286,716	0.96
合 計	1,304,668,204	100.00	1,297,812,994	100.00	6,855,210	0.53

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。

臺南市永康區大橋國民小學

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	1,210,542,020	92.79	1,199,541,303	92.43	11,000,717	0.92
流動負債	21,181,964	1.62	20,902,295	1.61	279,669	1.34
應付款項	21,181,964	1.62	20,902,295	1.61	279,669	1.34
應付代收款	20,023,670	1.53	17,541,644	1.35	2,482,026	14.15
應付費用	1,158,294	0.09	3,360,651	0.26	-2,202,357	-65.53
其他負債	1,189,360,056	91.16	1,178,639,008	90.82	10,721,048	0.91
什項負債	1,189,360,056	91.16	1,178,639,008	90.82	10,721,048	0.91
存入保證金	2,114,925	0.16	2,680,593	0.21	-565,668	-21.10
應付代管資產	1,187,245,131	91.00	1,175,958,415	90.61	11,286,716	0.96
淨資產	94,126,184	7.21	98,271,691	7.57	-4,145,507	-4.22
淨資產	94,126,184	7.21	98,271,691	7.57	-4,145,507	-4.22
淨資產	94,126,184	7.21	98,271,691	7.57	-4,145,507	-4.22
累積餘額	94,126,184	7.21	98,271,691	7.57	-4,145,507	-4.22
合 計	1,304,668,204	100.00	1,297,812,994	100.00	6,855,210	0.53

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學

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	242,558,583	100.00	272,470,008	100.00	-29,911,425	-10.98
徵收及依法分配收入	599,960	0.25	0	0.00	599,960	0.00
違規罰款收入	599,960	0.25	0	0.00	599,960	0.00
勞務收入	24,900	0.01	5,100	0.00	19,800	388.24
服務收入	24,900	0.01	5,100	0.00	19,800	388.24
財產收益	13,382,720	5.52	43,091,876	15.82	-29,709,156	-68.94
財產孳息收入	854,062	0.35	13,790	0.01	840,272	6,093.34
廢舊物品售價收入	3,800	0.00	36,800	0.01	-33,000	-89.67
財產交易利益	0	0.00	711,455	0.26	-711,455	-100.00
其他財產收入	12,524,858	5.16	42,329,831	15.54	-29,804,973	-70.41
政府撥入收入	228,488,783	94.20	229,263,859	84.14	-775,076	-0.34
公庫撥款收入	216,756,764	89.36	220,390,528	80.89	-3,633,764	-1.65
政府其他撥入收入	11,732,019	4.84	8,873,331	3.26	2,858,688	32.22
教學收入	42,570	0.02	47,000	0.02	-4,430	-9.43
學雜費收入	42,570	0.02	47,000	0.02	-4,430	-9.43
其他收入	19,650	0.01	62,173	0.02	-42,523	-68.39
雜項收入	19,650	0.01	62,173	0.02	-42,523	-68.39
支出	246,704,090	101.71	235,519,298	86.44	11,184,792	4.75
人事支出	226,891,427	93.54	214,197,227	78.61	12,694,200	5.93
人事支出	226,891,427	93.54	214,197,227	78.61	12,694,200	5.93
業務支出	9,706,021	4.00	11,417,729	4.19	-1,711,708	-14.99
業務支出	9,706,021	4.00	11,417,729	4.19	-1,711,708	-14.99
財產損失	7,277	0.00	0	0.00	7,277	0.00
財產交易損失	7,277	0.00	0	0.00	7,277	0.00
折舊、折耗及攤銷	10,099,365	4.16	9,904,342	3.64	195,023	1.97
固定資產折舊	9,895,905	4.08	9,904,342	3.64	-8,437	-0.09
無形資產攤銷	203,460	0.08	0	0.00	203,460	0.00
本期賸餘(短絀)	-4,145,507	-1.71	36,950,710	13.56	-41,096,217	-111.22
期初淨資產	98,271,691	40.51	61,320,981	22.51	36,950,710	60.26
解繳公庫						
期末淨資產	94,126,184	38.81	98,271,691	36.07	-4,145,507	-4.22

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—臺南市永康區大橋國民小學

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)	-4,145,507
8002 調整非現金項目	-1,153,619
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-5,299,126
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	2,454,592
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,778,402
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-323,810
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	85,000
8404 減少短期債務及其他負債	-650,668
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-565,668
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,188,604
87 期初現金及約當現金	35,262,331
88 期末現金及約當現金	29,073,727

1.不影響現金之投資、籌資活動：

增加代管資產-11,286,716元; 增加應付代管資產+ 11,286,716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—臺南市永康區大橋國民小學

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	230,033,725	12,524,858	242,558,583	收入
徵收及依法分配收入	599,960		599,960	徵收及依法分配收入
勞務收入	24,900		24,900	勞務收入
財產收入	857,862	12,524,858	13,382,720	財產收益
政府撥入收入	228,488,783		228,488,783	政府撥入收入
教學收入	42,570		42,570	教學收入
其他收入	19,650		19,650	其他收入
基金用途	236,696,448	10,007,642	246,704,090	支出
用人費用	226,891,427		226,891,427	人事支出
服務費用	8,488,206	1,217,815	9,706,021	業務支出
材料及用品費	1,075,127	-1,075,127		
租金、償債、利息及相關手續費	99,000	-99,000		
稅捐及規費(強制費)	15,388	-15,388		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	28,300	-28,300		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	99,000	-99,000		
		7,277	7,277	財產損失
		10,099,365	10,099,365	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-6,662,723	2,517,216	-4,145,507	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	14,831,954	83,439,737	98,271,691	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,169,231	85,956,953	94,126,184	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數12,524,858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. 服務費用/業務支出：調整數1,217,815元係〈材料及用品費〉1,075,127+〈租金、償債、利息及相關手續費〉99,000+〈稅捐及規費(強制費)〉15,388+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉28,300之調整數合計。
3. 財產損失：調整數7,277元係財產報廢。
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99,000原係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數10,099,365元係財產折舊。

主辦會計人員：黃淑芬 

基金主持人：賴銘傳 

臺南市地方教育發展基金決算檢核表-112年度

2024/1/15 10:15

學校代碼名稱：00657臺南市永康區大橋國民小學

項次	決算書-表別	項目	稽核項目	審核情形(※人工檢核)	否●	備註
一	總說明、目次、封面、封底	1	說明簡要,有涉及數字者應與相關決算表件之數字相符			※
		2	範本中的第一、二點提及計畫名稱是2碼業務計畫,第五點併決算提及的科目名稱是3碼工作計畫,是否有依學校係屬國高中職小幼兒園的不同而修改計畫科目。(請參照總說明格式中的規定)			※
		3	總說明頁碼○○○xx有無改成學校代號,總說明、目次及封面範本中的○○○是否以文字或數字置換			※
		4	封底主辦會計人員及基金主持人是否已核章			※
		5	封面、封底、目次、總說明電子檔是否依其類別上傳至地方教育發展基金系統/會計系統/會計報告/通用檔案管理/決算類(進系統檢查)			※
二	基金來源用途餘絀表	6	有無更新上年度決算數	○已更新上年度決算數		
		7	「基金來源」各科目預算數、決算數應與基金來源明細表相符並與12月份會計報告相符	○預算數相符208,338,000○決算數相符230,033,725○與12月會計報告相符		
		8	「基金用途」各科目預算數、決算數應與基金用途明細表相符	○預算數相符208,880,000○決算數相符236,696,448○與12月會計報告相符		
		9	本表基金用途之經常門「工作計畫」決算數如大於預算數者,應檢視差異數是否於年度奉准併決算數額內(可核對決算系統-決算報告-附表-餘絀表【單位】預算執行期間辦理併決算奉准明細表數字)	○決算數<預算數+超併數		
三	◎基金來源明細表	10	12月份有無利息收入繳庫	○12月份有利息收入繳庫		※
		11	各「3級科目」之預算數與決算數比較增減超過±10%者有無於備註欄說明增減原因	●4個三級科目增減超過±10%		※
四	◎基金用途明細表	12	與各項費用彙計表各相關用途別科目預、決算數勾稽	○預算數相符○決算數相符		
		13	各「計畫」之預算數與決算數比較增減超過±10%者有無於備註欄說明增減原因	●2個業務計畫增減超過±10%		※
		14	各三級用途別科目金額不得為負數	○無負數科目		
		15	是否出現不合理分支計畫	○未出現不合理分支計畫		
五	◎資本資產明細表	16	期初餘額=12月月報之長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表期初餘額	○期初金額相符		
		17	「本年度變動增加數」及「本年度變動減少數」不能出現負數	無負數	○	
		18	累計折舊不得為負數(以前年度+本年度)	無負數	○	
		19	期末餘額=12月月報之長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表期末餘額	○期末金額相符		
		20	本年度奉准先行辦理數=[決算系統-決算報告-附表-預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表數字]	※請攜帶預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表		※

臺南市地方教育發展基金決算檢核表-112年度

2024/1/15 10:15

學校代碼名稱：00657臺南市永康區大橋國民小學

項次	決算書-表別	項目	稽核項目	審核情形(※人工檢核)	否●	備註
六	固定資產建設改良擴充明細表	21	決算數=基金來源用途餘絀表「建築及設備計畫」項下之購置固定資產	○相符		
		22	可用預算數之「調整數」合計應為0	○相符		
		23	每一個財產科目之決算數+本年度保留數，應「小於等於」可用預算數	○未超出預算數		
		24	本年度保留數=購建固定資產預算保留申請表/申請保留轉入下年度支用數(各用途別科目保留數需相等)	※有辦理保留者，請帶購建固定資產預算保留申請表		※
七	◎員工人數彙計表	25	已上決算系統-決算報告-單位報告-員工人數彙計表登打相關決算員額數(本表單預算數係抓取原預算書之「員工人數彙計表」員額。)	○已登打●職員決算數大於預算數，應備註說明差異原因及核准文號		
		26	其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。	※請自行新增		※
八	◎用人費用彙計表	27	預決算總額 = 基金用途明細表用人費用 = 各項費用彙計表內用人費用	○相符		
		28	用人費用項下各2級科目預決算數=基金用途明細表對應之用人費用2級用途別的預決算數	○相符		
		29	各人員別分配的金額是否有明顯的錯誤：「聘僱人員薪資」的金額不能分配到「正式人員」類別、「正式人員薪資」的金額不能分配到「聘僱人員」類別、「124兼任人員用人費用」的金額只會分配到「兼任人員」類別，除了一般行政管理計畫以外，其他計畫不應出現「其他人員」	○人員別分配無明顯錯誤		
九	◎增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	30	1. 是否有列印，附入決算書(空白表也要附入) 2. 下方備註(1)管理用車輛(2)其他車輛等說明			※
十	◎主要業務計畫執行績效摘要表	31	各計畫決算數 = 基金來源用途餘絀表各計畫決算數	○相符		
		32	增減金額超過±10%者，應於備註欄分析說明原因	●2個科目增減金額超過±10%		※
		33	可用預算數=基金來源用途餘絀表各計畫可用預算數=月報之基金來源用途及餘絀表各計畫本年度可用預算數	○相符		
十一	各項費用彙計表	34	各3級用途別與12月份會計報告相符	○與12月份會計報告相符		
十二	◎管制性項目及統計所需項目比較表	35	「管制性項目」如有超出預算數，請於基金用途明細表的備註欄說明超支原因，倘依執行要點需報主管機關核定者請檢附報核公文。(「統計所需項目」則無需敘明原因)	○無超出預算數科目		

臺南市地方教育發展基金決算檢核表-112年度

2024/1/15 10:15

學校代碼名稱：00657臺南市永康區大橋國民小學

項次	決算書-表別	項目	稽核項目	審核情形(※人工檢核)	否●	備註
十三	◎平衡表	36	已更決算數並與12月會計報告相符，上年度決算數應有數字。	○已更新決算數○已更新上年度決算數		
		37	零用及週轉金是否轉正	○未設或已轉正零用及週轉金		
		38	固定資產與資本資產明細表期末餘額相符	○相符		
		39	附註揭露經管珍貴動產、不動產之總額。			※
		40	附註說明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。			※
十四	收入支出表	41	期初淨資產與平衡表相符	○相符		
		42	期末淨資產與平衡表相符	○相符		
		43	本期賸餘(短絀)與現金流量表本期賸餘(短絀)相符	○相符		
		44	附註說明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。			※
十五	◎現金流量表	45	本期賸餘=會計報表之收入支出表「本期賸餘」	○相符		
		46	現金及約當現金之淨增減 = 平衡表現金及約當現金之增減數	○相符		※
		47	期初現金及約當現金 = 平衡表上年度決算數現金及約當現金	○相符		
		48	期末現金及約當現金 = 平衡表本年度決算數現金及約當現金	○相符		
		49	附註揭露不影響現金流量之投資、籌資活動。			※
		50	附註說明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。			※
		51	備妥工作底稿，俾供查核			※
十六	◎決算與會計收支對照表	52	預算項目與基金來源用途餘絀表檢核	○基金來源相符○基金用途相符 ○本期賸餘相符		
		53	會計項目與收入支出表檢核	○收入相符○支出相符○折舊相符 ○本期賸餘相符		
十七	固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表	54	1. 登打之財產分類統計表金額與財產分類量值統計表是否相符 2. 軟體部分請依軟體保管單金額登打	○相符		※

主辦會計人員(核章)：

會計室主任黃淑芬

有「◎」者，表示決算書表有備註欄需做說明

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	1,273,202,084	1,273,202,084		
代管資產-土地	1,141,857,600	1,141,857,600		
代管資產-土地改良物	70,470	70,470		
代管資產-房屋及設備	45,161,848	45,161,848		
代管資產-機械及設備	75,098	75,098		
代管資產-交通及運輸 設備	4,321	4,321		
代管資產-什項設備	75,794	75,794		
土地	141,000	141,000		
土地改良物				
房屋及建築	64,217,543	64,217,543		
機械及設備	18,175,108	18,175,108		
交通及運輸設備	1,285,105	1,285,105		
雜項設備	1,664,740	1,664,740		
電腦軟體	473,457	473,457		

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			30,839,000
53 國民教育計畫	府教會(二)字第1120850664號函	112.7.7	9,224,000
53 國民教育計畫	府教會(二)字第1121732437號函	113.1.10	18,025,000
5L 一般行政管理計畫	府教會(二)字第1121732437號函	113.1.10	3,590,000

備註：