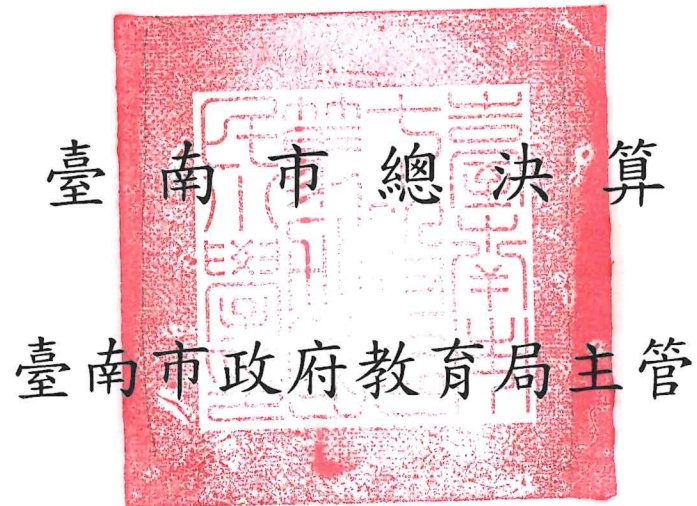


中華民國112年度
(112年1月1日至112年12月31日)



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)

臺南市七股區篤加國民小學編

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	6-10	頁
3、資本資產明細表	第	11-12	頁
4、長期負債明細表	第	13-14	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	15	頁
6、員工人數彙計表	第	16	頁
7、用人費用彙計表	第	17-18	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	19	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	20	頁
10、各項費用彙計表	第	21	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	22	頁
丙、會計報表			
1、平衡表	第	23-24	頁
2、收入支出表	第	25	頁
3、現金流量表	第	26	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表	第	27	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21,645,000元，決算數24,327,337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79人；附設幼兒園1班，學生人數6人。

112學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數76人；附設幼兒園1班，學生人數6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21,246,315元，較本年度法定預算數18,778,000元，增加2,468,315元，計增加13.14%，主要係因：辦理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計畫所致。

(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3,081,022元，較本年度法定預算數2,867,000元，增加214,022元，計增加7.47%。

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23,117,505元，較法定預算數21,606,000元，增加1,511,505元，計增加7.00%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數152元，較法定預算數0元，增加152元。主要係因：係電腦教室財物採購減價收受違約金增加所致。
2. 服務收入：決算數1,000元，較法定預算數0元，增加1,000元。主要係因：收監測空氣場地租用收入增加所致。
3. 租金收入：決算數24,504元，較法定預算數50,000元，減少25,496元，計減少50.99%。主要係因：廠商尚未繳交太陽能租金致收入減少。
4. 利息收入：決算數12,016元，較法定預算數1,000元，增加11,016元，計增加1,101.60%。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21,552,914元，較法定預算數21,555,000元，減少2,086元，計減少0.01%。
6. 政府其他撥入收入：決算數1,519,219元，較法定預算數0元，增加1,519,219元。主要係因：超收教育局之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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

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5,700元，較法定預算數0元，增加5,700元。主要係因：幼兒園雜費收入增加所致。
8. 雜項收入：決算數2,000元，較法定預算數0元，增加2,000元。主要係因：係冷氣貨物稅退款繳回市庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數24,327,337元，較法定預算數21,645,000元，增加2,682,337元，計增加12.39%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數21,246,315元，較法定預算數18,778,000元，增加2,468,315元，計增加13.14%。主要係因：辦理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計畫所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數3,081,022元，較法定預算數2,867,000元，增加214,022元，計增加7.47%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀39,000元，本年度決算短絀數1,209,832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863,512元。
- (二)投資活動之淨現金流出47,154元。
- (三)籌資活動之淨現金流出48,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減958,666元。
期初現金及約當現金5,367,018元。
期末現金及約當現金4,408,352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	4,408,352	5,367,018	-17.86
預付費用	437,724	765,507	-42.82
土地改良物	733,962	0	-
房屋建築及設備	45,505,329	46,420,927	-1.97
機械及設備	2,375,978	1,586,332	49.78
交通及運輸設備	120,936	123,270	-1.89
雜項設備	628,961	686,404	-8.37
電腦軟體	16,742	28,769	-41.81
暫付及待結轉帳項	237,148	189,994	24.82
代管資產	1,963,123	2,041,742	-3.85

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

資產合計	56,428,255	57,209,963	-1.37
------	------------	------------	-------

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係教育局收回以前年度非留存賸餘款。
2. 預付費用：主要減少係收到國小合理教師員額編制等計畫補助款致預付費用減少。
3. 土地改良物：主要增加係補助操場周邊地面改善工程所致。
4. 機械及設備：主要增加係撥入平板電腦、充電車及補助購置冷氣設備。
5. 電腦軟體：主要減少係軟體攤銷所致。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係幼兒園延長照顧鐘點費增加所致。

(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	3,912,707	3,781,551	3.47
應付費用	293,519	406,138	-27.73
存入保證金	97,000	145,000	-33.10
應付代管資產	1,963,123	2,041,742	-3.85
負債合計	6,266,349	6,374,431	-1.70

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係代課鐘點費及不足節數鐘點費已支付，未轉為應付費用。
2. 存入保證金：主要減少係退還廠商幼兒園整備工程到期保固保證金。

(三)淨資產為累積餘額50,161,906元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數21,246,315元，較法定預算數18,778,000元，增加2,468,315元，係辦理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3,081,022元，較法定預算數2,867,000元，增加214,022元，係辦理退休教育人員及公務人員退休金、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—臺南市七股區篤加國民小學

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	21,606,000	100.00	23,117,505	100.00	1,511,505	7.00	22,363,891	100.00
41 徵收及依法分配收入			152	0.00	152	0.00		
415 違規罰款收入			152	0.00	152			
43 勞務收入			1,000	0.00	1,000	0.00	1,000	0.00
431 服務收入			1,000	0.00	1,000		1,000	0.00
45 財產收入	51,000	0.24	36,520	0.16	-14,480	-28.39	3,044	0.01
452 租金收入	50,000	0.23	24,504	0.11	-25,496	-50.99		
454 利息收入	1,000	0.00	12,016	0.05	11,016	1,101.60	3,044	0.01
46 政府撥入收入	21,555,000	99.76	23,072,133	99.80	1,517,133	7.04	22,337,610	99.88
462 公庫撥款收入	21,555,000	99.76	21,552,914	93.23	-2,086	-0.01	21,401,080	95.69
46Y 政府其他撥入收入			1,519,219	6.57	1,519,219		936,530	4.19
4S 教學收入			5,700	0.02	5,700	0.00	2,880	0.01
4S1 學雜費收入			5,700	0.02	5,700		2,880	0.01
4Y 其他收入			2,000	0.01	2,000	0.00	19,357	0.09
4YY 雜項收入			2,000	0.01	2,000		19,357	0.09
5 基金用途	21,645,000	100.18	24,327,337	105.23	2,682,337	12.39	22,081,170	98.74
53 國民教育計畫	18,778,000	86.91	21,246,315	91.91	2,468,315	13.14	19,049,566	85.18
5L 一般行政管理計畫	2,867,000	13.27	3,081,022	13.33	214,022	7.47	3,031,604	13.56
本期賸餘 (短絀)	-39,000		-1,209,832		-1,170,832	3,002.13	282,721	
期初基金餘額	1,699,000		1,989,830		290,830	17.12	1,707,109	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,660,000		779,998		-880,002	-53.01	1,989,830	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區篤加國民小學
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	21,606,000	23,117,505	1,511,505	7.00	
41 徵收及依法分配收入		152	152	0.00	
415 違規罰款收入		152	152	0.00	係電腦教室財物採購減價收受違約金增加所致。
43 勞務收入		1,000	1,000	0.00	
431 服務收入		1,000	1,000	0.00	收監測空氣場地租用收入增加所致。
45 財產收入	51,000	36,520	-14,480	-28.39	
452 租金收入	50,000	24,504	-25,496	-50.99	廠商尚未繳交太陽能租金致收入減少。
454 利息收入	1,000	12,016	11,016	1,101.60	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	21,555,000	23,072,133	1,517,133	7.04	
462 公庫撥款收入	21,555,000	21,552,914	-2,086	-0.01	
46Y 政府其他撥入收入		1,519,219	1,519,219	0.00	超收教育局之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)等補助款所致。
4S 教學收入		5,700	5,700	0.00	
4S1 學雜費收入		5,700	5,700	0.00	幼兒園雜費收入增加所致。
4Y 其他收入		2,000	2,000	0.00	
4YY 雜項收入		2,000	2,000	0.00	係冷氣貨物稅退款繳回市庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區篤加國民小學

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	21,645,000	24,327,337	2,682,337	12.39	
53 國民教育計畫	18,778,000	21,246,315	2,468,315	13.14	53國民教育計畫增加原因：係辦理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計畫所致。
532 國民小學教育	18,778,000	21,246,315	2,468,315	13.14	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		69,195	69,195		
1 用人費用		69,195	69,195		
11 正式員額薪資		69,195	69,195		
113 職員薪金		69,195	69,195		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		13,671	13,671		
1 用人費用		13,671	13,671		
12 聘僱及兼職人員薪資		12,212	12,212		
124 兼職人員酬金		12,212	12,212		
16 退休及卹償金		534	534		
161 職員退休及離職金		534	534		
18 福利費		925	925		
181 分擔員工保險費		925	925		
53210304 國小合理教師員額編制		657,428	657,428		
1 用人費用		657,428	657,428		
11 正式員額薪資		500,180	500,180		
113 職員薪金		500,180	500,180		
15 獎金		53,823	53,823		
152 年終獎金		53,823	53,823		
16 退休及卹償金		32,064	32,064		
161 職員退休及離職金		32,064	32,064		
18 福利費		71,361	71,361		
181 分擔員工保險費		71,361	71,361		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		939,071	939,071		
1 用人費用		939,071	939,071		
11 正式員額薪資		638,207	638,207		
113 職員薪金		638,207	638,207		
12 聘僱及兼職人員薪資		77,616	77,616		
124 兼職人員酬金		77,616	77,616		
15 獎金		89,318	89,318		
152 年終獎金		89,318	89,318		

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區篤加國民小學

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	%	
16 退休及卹償金		68,508	68,508		
161 職員退休及離職金		68,508	68,508		
18 福利費		65,422	65,422		
181 分擔員工保險費		65,422	65,422		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		58,980	58,980		
1 用人費用		58,980	58,980		
12 聘僱及兼職人員薪資		58,980	58,980		
124 兼職人員酬金		58,980	58,980		
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		1,014,648	1,014,648		
1 用人費用		1,014,648	1,014,648		
11 正式員額薪資		813,234	813,234		
113 職員薪金		813,234	813,234		
15 獎金		63,437	63,437		
152 年終獎金		63,437	63,437		
16 退休及卹償金		45,400	45,400		
161 職員退休及離職金		45,400	45,400		
18 福利費		92,577	92,577		
181 分擔員工保險費		92,577	92,577		
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		
53220000 各校經常門分支計畫	18,778,000	18,382,063	-395,937	-2.11	
1 用人費用	17,336,000	17,082,475	-253,525	-1.46	
11 正式員額薪資	11,686,000	11,254,866	-431,134	-3.69	
113 職員薪金	11,686,000	11,254,866	-431,134	-3.69	
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	427,415	333,415	354.70	
124 兼職人員酬金	94,000	427,415	333,415	354.70	
13 超時工作報酬	267,000	212,688	-54,312	-20.34	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區篤加國民小學

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	%	
131 加班費	267,000	212,688	-54,312	-20.34	
15 獎金	2,809,000	2,714,383	-94,617	-3.37	
151 考績獎金	1,383,000	1,357,980	-25,020	-1.81	
152 年終獎金	1,426,000	1,356,403	-69,597	-4.88	
16 退休及卹償金	1,288,000	1,231,118	-56,882	-4.42	
161 職員退休及離職金	1,288,000	1,231,118	-56,882	-4.42	
18 福利費	1,192,000	1,242,005	50,005	4.20	
181 分擔員工保險費	1,004,000	1,088,205	84,205	8.39	
183 傷病醫藥費	26,000	8,000	-18,000	-69.23	
18Y 其他福利費	162,000	145,800	-16,200	-10.00	
2 服務費用	1,311,000	1,180,368	-130,632	-9.96	
21 水電費	188,000	122,024	-65,976	-35.09	
212 工作場所電費	168,000	108,500	-59,500	-35.42	
214 工作場所水費	20,000	13,524	-6,476	-32.38	
22 郵電費	79,000	38,998	-40,002	-50.64	
221 郵費	7,000	8,068	1,068	15.26	
222 電話費	42,000	30,930	-11,070	-26.36	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	38,000	38,000			
231 國內旅費	38,000	38,000			
24 印刷裝訂與廣告費	10,000		-10,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	10,000		-10,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	191,000	174,541	-16,459	-8.62	
251 土地改良物修護費	5,000	13,125	8,125	162.50	
252 一般房屋修護費	112,000	80,677	-31,323	-27.97	
254 其他建築修護費	3,000	5,000	2,000	66.67	
255 機械及設備修護費	31,000	30,145	-855	-2.76	
256 交通及運輸設備修護費	5,000	7,200	2,200	44.00	
257 雜項設備修護費	35,000	38,394	3,394	9.70	
27 一般服務費	721,000	719,263	-1,737	-0.24	
277 代理(辦)費	27,000	27,531	531	1.97	
279 外包費	427,000	426,000	-1,000	-0.23	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24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區篤加國民小學

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	%	
27D 計時與計件人員酬金	256,000	255,332	-668	-0.26	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255,332元，內容：臨時僱工2名。
27F 體育活動費	11,000	10,400	-600	-5.45	
28 專業服務費	12,000	15,542	3,542	29.52	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,042	-958	-31.93	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	10,000	4,000	66.67	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,500	500	16.67	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	79,000	113,220	34,220	43.32	
31 使用材料費	2,000	300	-1,700	-85.00	
312 燃料	2,000	300	-1,700	-85.00	
32 用品消耗	77,000	112,920	35,920	46.65	
321 辦公(事務)用品	44,000	66,647	22,647	51.47	
322 報章雜誌	2,000	2,770	770	38.50	
323 農業與園藝用品及環境美化費	15,000	10,504	-4,496	-29.97	
326 食品		3,820	3,820		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	1,000	18,425	17,425	1,742.50	
32Y 其他用品消耗	15,000	10,754	-4,246	-28.31	
4 租金、償債、利息及相關手續費	31,000	5,000	-26,000	-83.87	
44 交通及運輸設備租金	25,000		-25,000	-100.00	
442 車租	25,000		-25,000	-100.00	
45 雜項設備租金	6,000	5,000	-1,000	-16.67	
451 雜項設備租金	6,000	5,000	-1,000	-16.67	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	1,000	-20,000	-95.24	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	10,000		-10,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	10,000		-10,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	10,000		-10,000	-100.00	
751 技能競賽	10,000		-10,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區篤加國民小學

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	%	
53221601 推展傳統藝術教育		18,000	18,000		
2 服務費用		13,130	13,130		
28 專業服務費		13,130	13,130		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		13,130	13,130		
3 材料及用品費		4,870	4,870		
32 用品消耗		4,870	4,870		
321 辦公（事務）用品		4,870	4,870		
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		33,519	33,519		
2 服務費用		33,519	33,519		
21 水電費		33,519	33,519		
212 工作場所電費		33,519	33,519		
5L 一般行政管理計畫	2,867,000	3,081,022	214,022	7.47	
5L1 行政管理及推展	2,867,000	3,081,022	214,022	7.47	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	2,867,000	3,046,622	179,622	6.27	
1 用人費用	2,861,000	3,042,622	181,622	6.35	
16 退休及卹償金	2,861,000	3,042,622	181,622	6.35	
161 職員退休及離職金	2,861,000	3,042,622	181,622	6.35	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	6,000	4,000	-2,000	-33.33	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	6,000	4,000	-2,000	-33.33	
744 慰問、照護及濟助金	6,000	4,000	-2,000	-33.33	
5L100400 調整待遇及其他經 費		34,400	34,400		
1 用人費用		34,400	34,400		
18 福利費		34,400	34,400		
18Y 其他福利費		34,400	34,400		

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	66,281,994	17,436,292	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	55,145,007	8,724,080	
機械及設備	7,979,557	6,393,225	
交通及運輸設備	280,000	156,730	
雜項設備	2,848,661	2,162,257	
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	28,769		
發展中之無形資產			
其他			

註：土地改良物：增加係補助操場周邊地面改善。
 房屋及建築：增加係補助電腦教室裝修。
 機械及設備：增加係移撥平板電腦、充電車及補助購置冷氣設備；減少係電腦等廢舊財產報廢。
 交通及運輸設備：增加係補助購置話機主機設備。
 雜項設備：增加係走廊廊道棚架修繕、補助遊戲場增設遊具、補助購置數位攝影機。
 電腦軟體：增加係補助購置線上授權；減少係電腦軟體攤銷。

臺南市七股區篤加國民小學

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		
3,414,369		264,613	2,613,550	49,381,908
746,277			12,315	733,962
232,341			1,147,939	45,505,329
1,392,918		234,986	368,286	2,375,978
33,600			35,934	120,936
991,633			1,049,076	628,961
17,600		29,627		16,742

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：

臺南市七股區篤加國民小學

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—臺南市七股區篤加國民小學

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—臺南市七股區篤加國民小學

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	14	17	3	教師13人，公務人員2人，教保員1人，幼兒園廚工1人；職員增加原因：提高國小教師員額編制至每班1.65名教師1人、國小合理教師員額編制教師1人及幼兒園依法改制增置教保員1人(核准文號：112年12月12日南市教課(二)字第1121596326號函、核准文號：112年12月12日南市教課(二)字第1121636774號函、核准文號：112年11月15日南市教特(一)字第1121447105號函)。
職員	14	17	3	
合 計	14	17	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：臨時僱工2名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區篤加國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	11,686,000		267,000		2,809,000	1,288,000		1,192,000		17,242,000	94,000	17,336,000
正式人員	11,686,000		267,000		2,809,000	1,288,000		1,192,000		17,242,000		17,242,000
兼任人員											94,000	94,000
一般行政管理計畫						2,861,000				2,861,000		2,861,000
正式人員						2,861,000				2,861,000		2,861,000
其他人員												
合 計	11,686,000		267,000		2,809,000	4,149,000		1,192,000		20,103,000	94,000	20,197,000

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255,332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24,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,383,000元，決算數1,357,980元，內容：教職員考績獎金決算人數12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1,426,000元，決算數1,562,981元，內容：教職員年終獎金決算人數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—臺南市七股區篤加國民小學
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
13,314,182		212,688		2,920,961	1,377,624		1,472,290		19,297,745	576,223	19,873,968
13,314,182		212,688		2,856,362	1,349,487		1,423,663		19,156,382		19,156,382
				64,599	28,137		48,627		141,363	576,223	717,586
					3,042,622		34,400		3,077,022		3,077,022
							34,400		34,400		34,400
					3,042,622				3,042,622		3,042,622
13,314,182		212,688		2,920,961	4,420,246		1,506,690		22,374,767	576,223	22,950,990

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區篤加國民小學

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—臺南市七股區篤加國民小學
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			21,645,000		24,327,337		2,682,337	12.39	
國民教育計畫			18,778,000		21,246,315		2,468,315	13.14	辦理提高國小教師 員額編制至每 班1.65名及國小合 理教師員額編制等 計畫所致。
一般行政管理 計畫			2,867,000		3,081,022		214,022	7.47	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區篤加國民小學

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	20,197,000	22,950,990	2,753,990	13.64
11 正式員額薪資	11,686,000	13,314,182	1,628,182	13.93
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	576,223	482,223	513.00
13 超時工作報酬	267,000	212,688	-54,312	-20.34
15 獎金	2,809,000	2,920,961	111,961	3.99
16 退休及卹償金	4,149,000	4,420,246	271,246	6.54
18 福利費	1,192,000	1,506,690	314,690	26.40
2 服務費用	1,311,000	1,248,257	-62,743	-4.79
21 水電費	188,000	155,543	-32,457	-17.26
22 郵電費	79,000	38,998	-40,002	-50.64
23 旅運費	38,000	38,000	0	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	0	-10,000	-100.00
25 修理保養及保固費	191,000	174,541	-16,459	-8.62
27 一般服務費	721,000	740,503	19,503	2.70
28 專業服務費	12,000	28,672	16,672	138.93
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	79,000	118,090	39,090	49.48
31 使用材料費	2,000	300	-1,700	-85.00
32 用品消耗	77,000	117,790	40,790	52.97
4 租金、償債、利息及相關手續費	31,000	5,000	-26,000	-83.87
44 交通及運輸設備租金	25,000	0	-25,000	-100.00
45 雜項設備租金	6,000	5,000	-1,000	-16.67
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,000	5,000	-22,000	-81.48
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	4,000	-2,000	-33.33
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
合 計	21,645,000	24,327,337	2,682,337	12.39

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區篤加國民小學
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	259,000	270,504	11,504	4.44	
27D 計時與計件人員酬金	256,000	255,332	-668	-0.26	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	15,172	12,172	405.73	

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	56,428,255	100.00	57,209,963	100.00	-781,708	-1.37
流動資產	4,846,076	8.59	6,132,525	10.72	-1,286,449	-20.98
現金	4,408,352	7.81	5,367,018	9.38	-958,666	-17.86
銀行存款	4,408,352	7.81	5,367,018	9.38	-958,666	-17.86
預付款項	437,724	0.78	765,507	1.34	-327,783	-42.82
預付費用	437,724	0.78	765,507	1.34	-327,783	-42.82
固定資產	49,365,166	87.48	48,816,933	85.33	548,233	1.12
土地改良物	733,962	1.30	0	0.00	733,962	0.00
土地改良物	746,277	1.32	0	0.00	746,277	0.00
累計折舊-土地改良物	-12,315	-0.02	0	0.00	-12,315	0.00
房屋建築及設備	45,505,329	80.64	46,420,927	81.14	-915,598	-1.97
房屋建築及設備	55,377,348	98.14	55,145,007	96.39	232,341	0.42
累計折舊-房屋建築及設備	-9,872,019	-17.49	-8,724,080	-15.25	-1,147,939	13.16
機械及設備	2,375,978	4.21	1,586,332	2.77	789,646	49.78
機械及設備	9,137,489	16.19	7,979,557	13.95	1,157,932	14.51
累計折舊-機械及設備	-6,761,511	-11.98	-6,393,225	-11.18	-368,286	5.76
交通及運輸設備	120,936	0.21	123,270	0.22	-2,334	-1.89
交通及運輸設備	313,600	0.56	280,000	0.49	33,600	12.00
累計折舊-交通及運輸設備	-192,664	-0.34	-156,730	-0.27	-35,934	22.93
雜項設備	628,961	1.11	686,404	1.20	-57,443	-8.37
雜項設備	3,840,294	6.81	2,848,661	4.98	991,633	34.81
累計折舊-雜項設備	-3,211,333	-5.69	-2,162,257	-3.78	-1,049,076	48.52
無形資產	16,742	0.03	28,769	0.05	-12,027	-41.81
無形資產	16,742	0.03	28,769	0.05	-12,027	-41.81
電腦軟體	16,742	0.03	28,769	0.05	-12,027	-41.81
其他資產	2,200,271	3.90	2,231,736	3.90	-31,465	-1.41
什項資產	2,200,271	3.90	2,231,736	3.90	-31,465	-1.41
暫付及待結轉帳項	237,148	0.42	189,994	0.33	47,154	24.82
代管資產	1,963,123	3.48	2,041,742	3.57	-78,619	-3.85
合 計	56,428,255	100.00	57,209,963	100.00	-781,708	-1.37

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。

臺南市七股區篤加國民小學
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	6,266,349	11.10	6,374,431	11.14	-108,082	-1.70
流動負債	4,206,226	7.45	4,187,689	7.32	18,537	0.44
應付款項	4,206,226	7.45	4,187,689	7.32	18,537	0.44
應付代收款	3,912,707	6.93	3,781,551	6.61	131,156	3.47
應付費用	293,519	0.52	406,138	0.71	-112,619	-27.73
其他負債	2,060,123	3.65	2,186,742	3.82	-126,619	-5.79
什項負債	2,060,123	3.65	2,186,742	3.82	-126,619	-5.79
存入保證金	97,000	0.17	145,000	0.25	-48,000	-33.10
應付代管資產	1,963,123	3.48	2,041,742	3.57	-78,619	-3.85
淨資產	50,161,906	88.90	50,835,532	88.86	-673,626	-1.33
淨資產	50,161,906	88.90	50,835,532	88.86	-673,626	-1.33
淨資產	50,161,906	88.90	50,835,532	88.86	-673,626	-1.33
累積餘額	50,161,906	88.90	50,835,532	88.86	-673,626	-1.33
合 計	56,428,255	100.00	57,209,963	100.00	-781,708	-1.37

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區篤加國民小學

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	26,531,874	100.00	25,984,855	100.00	547,019	2.11
徵收及依法分配收入	152	0.00	0	0.00	152	0.00
違規罰款收入	152	0.00	0	0.00	152	0.00
勞務收入	1,000	0.00	1,000	0.00	0	0.00
服務收入	1,000	0.00	1,000	0.00	0	0.00
財產收益	3,450,889	13.01	3,624,008	13.95	-173,119	-4.78
財產孳息收入	36,520	0.14	3,044	0.01	33,476	1,099.74
財產交易利益	1,149,660	4.33	341,227	1.31	808,433	236.92
其他財產收入	2,264,709	8.54	3,279,737	12.62	-1,015,028	-30.95
政府撥入收入	23,072,133	86.96	22,337,610	85.96	734,523	3.29
公庫撥款收入	21,552,914	81.23	21,401,080	82.36	151,834	0.71
政府其他撥入收入	1,519,219	5.73	936,530	3.60	582,689	62.22
教學收入	5,700	0.02	2,880	0.01	2,820	97.92
學雜費收入	5,700	0.02	2,880	0.01	2,820	97.92
其他收入	2,000	0.01	19,357	0.07	-17,357	-89.67
雜項收入	2,000	0.01	19,357	0.07	-17,357	-89.67
支出	27,205,500	102.54	23,966,386	92.23	3,239,114	13.52
人事支出	22,950,990	86.50	20,602,906	79.29	2,348,084	11.40
人事支出	22,950,990	86.50	20,602,906	79.29	2,348,084	11.40
業務支出	1,376,347	5.19	1,478,264	5.69	-101,917	-6.89
業務支出	1,376,347	5.19	1,478,264	5.69	-101,917	-6.89
財產損失	2,347	0.01	0	0.00	2,347	0.00
財產交易損失	2,347	0.01	0	0.00	2,347	0.00
折舊、折耗及攤銷	2,875,816	10.84	1,885,216	7.26	990,600	52.55
固定資產折舊	2,846,189	10.73	1,885,216	7.26	960,973	50.97
無形資產攤銷	29,627	0.11	0	0.00	29,627	0.00
本期賸餘(短絀)	-673,626	-2.54	2,018,469	7.77	-2,692,095	-133.37
期初淨資產	50,835,532	191.60	48,817,063	187.87	2,018,469	4.13
解繳公庫						
期末淨資產	50,161,906	189.06	50,835,532	195.64	-673,626	-1.33

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—臺南市七股區篤加國民小學
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)	-673,626
8002 調整非現金項目	-189,886
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-863,512
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	1,438,471
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,485,625
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-47,154
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	7,368
8404 減少短期債務及其他負債	-55,368
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-48,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-958,666
87 期初現金及約當現金	5,367,018
88 期末現金及約當現金	4,408,352

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+78,619元；減少應付代管資產-78,619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—臺南市七股區篤加國民小學

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	23,117,505	3,414,369	26,531,874	收入
徵收及依法分配收入	152		152	徵收及依法分配收入
勞務收入	1,000		1,000	勞務收入
財產收入	36,520	3,414,369	3,450,889	財產收益
政府撥入收入	23,072,133		23,072,133	政府撥入收入
教學收入	5,700		5,700	教學收入
其他收入	2,000		2,000	其他收入
基金用途	24,327,337	2,878,163	27,205,500	支出
用人費用	22,950,990		22,950,990	人事支出
服務費用	1,248,257	128,090	1,376,347	業務支出
材料及用品費	118,090	-118,090		
租金、償債、利息及相關手續費	5,000	-5,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	-5,000		
		2,347	2,347	財產損失
		2,875,816	2,875,816	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-1,209,832	536,206	-673,626	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,989,830	48,845,702	50,835,532	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	779,998	49,381,908	50,161,906	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數3,414,369元，主要係上級代收代付補助購置話機主機設備、增置遊戲場遊具、操場周邊地面改善工程及基金及其他機關財產撥入平板電腦等固定資產利益。
2. 服務費用/業務支出：調整數128,090元係〈材料及用品費〉118,090+〈租金、償債、利息及相關手續費〉5,000+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉5,000之調整數合計。
3. 財產損失：調整數2,347元係財產報廢。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,875,816元係財產折舊。

主辦會計人員：蔡博任



基金主持人：方樹啟

