

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)

臺南市善化區大同國民小學編

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	7-12	頁
3、資本資產明細表	第	13-14	頁
4、長期負債明細表	第	15-16	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	17	頁
6、員工人數彙計表	第	18	頁
7、用人費用彙計表	第	19-20	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	21	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	22	頁
10、各項費用彙計表	第	23	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	24	頁
丙、會計報表			
1、平衡表	第	25-26	頁
2、收入支出表	第	27	頁
3、現金流量表	第	28	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表	第	29	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32,876,000元，決算數36,724,335元。

#### (一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班10班，學生人數170人；附設幼兒園2班，學生人數52人。

112學年度上學期，實際招收普通班10班，學生人數171人；附設幼兒園2班，學生人數46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30,641,316元，較本年度法定預算數27,287,000元，增加3,354,316元，計增加12.29%，主要係因：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)、國民小學充實行政人力計畫、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，依簡化流程超支併決算方式辦理。

#### (二)一般行政管理業務計畫：

本計畫實施內容主要為配合教育業務推動、強化行政管理功能，進而提昇教育服務水準。本年度決算數6,064,019元，較本年度法定預算數5,570,000元，增加494,019元，計增加8.87%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、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，增進教學品質等。本年度決算數19,000元，本年度法定預算數19,000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35,868,820元，較法定預算數32,616,000元，增加3,252,820元，計增加9.97%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數0元，較法定預算數2,000元，減少2,000元，計減少100.00%。主要係因：本年度無場地設施出借服務收入。
2. 財產處分收入：決算數0元，較法定預算數2,000元，減少2,000元，計減少100.00%。主要係因：本年度無廢舊物資變賣財產處分收入。
3. 租金收入：決算數273,234元，較法定預算數160,000元，增加113,234元，計增加70.77%。主要係因：太陽能光電回饋金收入，依實際情形核實辦理。

## 臺南市地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國112年度

4. 利息收入：決算數1,281元，較法定預算數0元，增加1,281元。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32,412,337元，較法定預算數32,397,000元，增加15,337元，計增加0.05%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、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、推展傳統藝術教育等補助款所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數3,132,287元，較法定預算數0元，增加3,132,287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經費(附設)、國民小學充實行政人力計畫、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46,298元，較法定預算數55,000元，減少8,702元，計減少15.82%。主要係因：幼兒園雜費收入，按實際情況核實辦理。
8. 雜項收入：決算數3,383元，較法定預算數0元，增加3,383元。主要係因：收回溢繳勞保費。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數36,724,335元，較法定預算數32,876,000元，增加3,848,335元，計增加11.71%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數30,641,316元，較法定預算數27,287,000元，增加3,354,316元，計增加12.29%。主要係因：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)、國民小學充實行政人力計畫、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，依簡化流程超支併決算方式辦理。
2. 一般行政管理計畫：決算數6,064,019元，較法定預算數5,570,000元，增加494,019元，計增加8.87%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、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19,000元，法定預算數19,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀260,000元，本年度決算短絀數855,515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1,497,195元。
- (二)投資活動之淨現金流出19,000元。
- (三)籌資活動之淨現金流入171,820元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減1,344,375元。  
期初現金及約當現金10,156,176元。  
期末現金及約當現金8,811,801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	8,811,801	10,156,176	-13.24
預付費用	381,906	421,269	-9.34
土地改良物	700,750	1,015,177	-30.97
房屋建築及設備	42,097,963	41,826,660	0.65
機械及設備	2,982,987	2,836,168	5.18
交通及運輸設備	109,551	167,160	-34.46
雜項設備	2,936,660	2,803,861	4.74
電腦軟體	20,567	0	-
代管資產	351,782,114	340,469,634	3.32
資產合計	409,824,299	399,696,105	2.53

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係收回107-110年度非留存款項賸餘款等所致。
2. 土地改良物：主要減少係提列累計折舊等所致。
3. 交通及運輸設備：主要減少係提列累計折舊等所致。
4. 電腦軟體：主要增加係補助款價購教學電腦軟體所致。

(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	7,169,457	6,922,113	3.57
應付費用	320,596	1,267,983	-74.72
存入保證金	675,483	503,663	34.11
應付代管資產	351,782,114	340,469,634	3.32
負債合計	359,947,650	349,163,393	3.09

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助等經費減少所致。
2. 存入保證金：主要增加係收112年度期中修整建運動場採購案履約保證金等所致。

(三)淨資產為累積餘額49,876,649元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數30,641,316元，較法定預算數27,287,000元，增加3,354,316元，係國小合理教師員額編制計劃等，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。

# 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國112年度

2. 一般行政管理計畫決算數6,064,019元，較法定預算數5,570,000元，增加494,019元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、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—臺南市善化區大同國民小學  
**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	32,616,000	100.00	35,868,820	100.00	3,252,820	9.97	37,559,888	100.00
43 勞務收入	2,000	0.01			-2,000	-100.00	2,000	0.01
431服務收入	2,000	0.01			-2,000	-100.00	2,000	0.01
45 財產收入	162,000	0.50	274,515	0.77	112,515	69.45	22,869	0.06
451財產處分收入	2,000	0.01			-2,000	-100.00	22,387	0.06
452租金收入	160,000	0.49	273,234	0.76	113,234	70.77		
454利息收入			1,281	0.00	1,281	0.00	482	0.00
46 政府撥入收入	32,397,000	99.33	35,544,624	99.10	3,147,624	9.72	37,459,812	99.73
462公庫撥款收入	32,397,000	99.33	32,412,337	90.36	15,337	0.05	35,218,425	93.77
46Y政府其他撥入收入			3,132,287	8.73	3,132,287	0.00	2,241,387	5.97
4S 教學收入	55,000	0.17	46,298	0.13	-8,702	-15.82	51,780	0.14
4S1學雜費收入	55,000	0.17	46,298	0.13	-8,702	-15.82	51,780	0.14
4Y 其他收入			3,383	0.01	3,383	0.00	23,427	0.06
4YY雜項收入			3,383	0.01	3,383	0.00	23,427	0.06
5 基金用途	32,876,000	100.80	36,724,335	102.39	3,848,335	11.71	37,376,039	99.51
53 國民教育計畫	27,287,000	83.66	30,641,316	85.43	3,354,316	12.29	31,079,073	82.75
5L 一般行政管理計畫	5,570,000	17.08	6,064,019	16.91	494,019	8.87	6,222,899	16.57
5M 建築及設備計畫	19,000	0.06	19,000	0.05		0.00	74,067	0.20
購建固定資產	19,000	0.06	19,000	0.05			74,067	0.20
本期賸餘 (短絀)	-260,000		-855,515		-595,515	229.04	183,849	
期初基金餘額	1,470,000		1,883,686		413,686	28.14	1,699,837	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,210,000		1,028,171		-181,829	-15.03	1,883,686	

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大同國民小學

## 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	32,616,000	35,868,820	3,252,820	9.97	
43 勞務收入	2,000		-2,000	-100.00	
431服務收入	2,000		-2,000	-100.00	本年度無場地設施出借服務收入。
45 財產收入	162,000	274,515	112,515	69.45	
451財產處分收入	2,000		-2,000	-100.00	本年度無廢舊物資變賣財產處分收入。
452租金收入	160,000	273,234	113,234	70.77	係太陽能光電回饋金收入，依實際情形核實辦理。
454利息收入		1,281	1,281	0.00	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	32,397,000	35,544,624	3,147,624	9.72	
462公庫撥款收入	32,397,000	32,412,337	15,337	0.05	
46Y政府其他撥入收入		3,132,287	3,132,287	0.00	係超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)補助款等。
4S 教學收入	55,000	46,298	-8,702	-15.82	
4S1學雜費收入	55,000	46,298	-8,702	-15.82	係幼兒園雜費收入，按實際情況核實辦理。
4Y 其他收入		3,383	3,383	0.00	
4YY雜項收入		3,383	3,383	0.00	係收回溢繳勞保費。

填表說明：



臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大同國民小學  
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	32,876,000	36,724,335	3,848,335	11.71	
53 國民教育計畫	27,287,000	30,641,316	3,354,316	12.29	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，依簡化流程超支併決算方式辦理。
532 國民小學教育	27,287,000	30,641,316	3,354,316	12.29	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		116,259	116,259		
1 用人費用		116,259	116,259		
11 正式員額薪資		116,259	116,259		
113 職員薪金		116,259	116,259		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		23,673	23,673		
1 用人費用		23,673	23,673		
12 聘僱及兼職人員薪資		23,154	23,154		
124 兼職人員酬金		23,154	23,154		
18 福利費		519	519		
181 分擔員工保險費		519	519		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		488,026	488,026		
2 服務費用		488,026	488,026		
27 一般服務費		488,026	488,026		
27D 計時與計件人員酬金		488,026	488,026		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488,026元，內容：充實行政人力1名。
53210304 國小合理教師員額編制		880,081	880,081		
1 用人費用		880,081	880,081		
11 正式員額薪資		534,402	534,402		
113 職員薪金		534,402	534,402		
12 聘僱及兼職人員薪資		172,981	172,981		
124 兼職人員酬金		172,981	172,981		
15 獎金		61,710	61,710		
152 年終獎金		61,710	61,710		
16 退休及卹償金		34,704	34,704		
161 職員退休及離職金		34,704	34,704		
18 福利費		76,284	76,284		
181 分擔員工保險費		76,284	76,284		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		892,108	892,108		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大同國民小學

## 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		892,108	892,108		
11 正式員額薪資		577,009	577,009		
113 職員薪金		577,009	577,009		
12 聘僱及兼職人員薪資		152,094	152,094		
124 兼職人員酬金		152,094	152,094		
15 獎金		47,622	47,622		
152 年終獎金		47,622	47,622		
16 退休及卹償金		61,340	61,340		
161 職員退休及離職金		61,340	61,340		
18 福利費		54,043	54,043		
181 分擔員工保險費		54,043	54,043		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		91,260	91,260		
1 用人費用		91,260	91,260		
12 聘僱及兼職人員薪資		91,260	91,260		
124 兼職人員酬金		91,260	91,260		
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		869,936	869,936		
1 用人費用		869,936	869,936		
11 正式員額薪資		692,225	692,225		
113 職員薪金		692,225	692,225		
15 獎金		26,546	26,546		
152 年終獎金		26,546	26,546		
16 退休及卹償金		45,261	45,261		
161 職員退休及離職金		45,261	45,261		
18 福利費		105,904	105,904		
181 分擔員工保險費		104,404	104,404		
183 傷病醫藥費		1,500	1,500		
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		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大同國民小學

## 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	%	
53210503 特教學生助理人員(學前)		31,928	31,928		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31,928元，內容：特教學生助理人員1名。
2 服務費用		31,928	31,928		
27 一般服務費		31,928	31,928		
27D 計時與計件人員酬金		31,928	31,928		
53220000 各校經常門分支計畫	27,287,000	26,821,682	-465,318	-1.71	
1 用人費用	25,200,000	25,009,425	-190,575	-0.76	
11 正式員額薪資	17,426,000	16,922,873	-503,127	-2.89	
113 職員薪金	17,426,000	16,922,873	-503,127	-2.89	
12 聘僱及兼職人員薪資	156,000	773,853	617,853	396.06	
122 約僱職員薪金		16,658	16,658		
124 兼職人員酬金	156,000	757,195	601,195	385.38	
13 超時工作報酬	328,000	209,256	-118,744	-36.20	
131 加班費	328,000	209,256	-118,744	-36.20	
15 獎金	3,686,000	3,369,718	-316,282	-8.58	
151 考績獎金	1,508,000	1,313,495	-194,505	-12.90	
152 年終獎金	2,178,000	2,056,223	-121,777	-5.59	
16 退休及卹償金	1,894,000	1,808,806	-85,194	-4.50	
161 職員退休及離職金	1,894,000	1,808,806	-85,194	-4.50	
18 福利費	1,710,000	1,924,919	214,919	12.57	
181 分擔員工保險費	1,491,000	1,778,996	287,996	19.32	
183 傷病醫藥費	17,000		-17,000	-100.00	
18Y 其他福利費	202,000	145,923	-56,077	-27.76	
2 服務費用	1,863,000	1,604,838	-258,162	-13.86	
21 水電費	320,000	183,500	-136,500	-42.66	
212 工作場所電費	260,000	162,012	-97,988	-37.69	
214 工作場所水費	60,000	21,488	-38,512	-64.19	
22 郵電費	74,000	35,418	-38,582	-52.14	
221 郵費	12,000	7,582	-4,418	-36.82	
222 電話費	37,000	27,836	-9,164	-24.77	
224 數據通信費	25,000		-25,000	-100.00	
23 旅運費	35,000	24,181	-10,819	-30.91	
231 國內旅費	35,000	24,181	-10,819	-30.91	

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大同國民小學  
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	%	
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	14,302	-5,698	-28.49	
241 印刷及裝訂費	20,000	14,302	-5,698	-28.49	
25 修理保養及保固費	432,000	348,963	-83,037	-19.22	
251 土地改良物修護費	79,000	117,000	38,000	48.10	
252 一般房屋修護費	195,000	41,016	-153,984	-78.97	
254 其他建築修護費	40,000	1,700	-38,300	-95.75	
255 機械及設備修護費	50,000	33,977	-16,023	-32.05	
256 交通及運輸設備修護費	20,000	29,200	9,200	46.00	
257 雜項設備修護費	48,000	126,070	78,070	162.65	
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	
26Y 其他保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	896,000	895,234	-766	-0.09	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		150	150		
277 代理(辦)費	72,000	72,000			
279 外包費	550,000	546,200	-3,800	-0.69	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數500,000元(不含機械保全50,000元)，決算數522,200元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、校園水塔清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	256,000	259,059	3,059	1.19	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259,059元，內容：臨時僱工1名。
27F 體育活動費	18,000	17,825	-175	-0.97	
28 專業服務費	13,000	31,240	18,240	140.31	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		13,500	13,500		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	14,240	7,240	103.43	
288 委託考選訓練費	3,000		-3,000	-100.00	
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	216,000	199,219	-16,781	-7.77	
31 使用材料費	10,000	5,895	-4,105	-41.05	
312 燃料	10,000	5,895	-4,105	-41.05	

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大同國民小學  
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	%	
32 用品消耗	206,000	193,324	-12,676	-6.15	
321 辦公（事務）用品	136,000	138,264	2,264	1.66	
322 報章雜誌	6,000	2,770	-3,230	-53.83	
323 農業與園藝用品及環境美化費	37,000	20,231	-16,769	-45.32	
326 食品	1,000	7,100	6,100	610.00	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	16,000	17,389	1,389	8.68	
32Y 其他用品消耗	10,000	7,570	-2,430	-24.30	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	8,200	200	2.50	
71 會費	3,000	3,000			
713 職業團體會費	3,000	3,000			
75 競賽及交流活動費	5,000	5,200	200	4.00	
751 技能競賽	5,000	5,200	200	4.00	
53221502 特教學生助理人員		178,641	178,641		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178,641元，內容：特教學生助理人員1名。
2 服務費用		178,641	178,641		
27 一般服務費		178,641	178,641		
27D 計時與計件人員酬金		178,641	178,641		
53221601 推展傳統藝術教育		34,000	34,000		
2 服務費用		16,080	16,080		
28 專業服務費		16,080	16,080		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		16,080	16,080		
3 材料及用品費		17,920	17,920		
32 用品消耗		17,920	17,920		
321 辦公（事務）用品		17,920	17,920		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		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。
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		74,788	74,788		

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大同國民小學  
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	%	
2 服務費用		74,788	74,788		
21 水電費		74,788	74,788		
212 工作場所電費		74,788	74,788		
5L 一般行政管理計畫	5,570,000	6,064,019	494,019	8.87	
5L1 行政管理及推展	5,570,000	6,064,019	494,019	8.87	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	5,570,000	5,949,900	379,900	6.82	
1 用人費用	5,558,000	5,937,900	379,900	6.84	
16 退休及卹償金	5,558,000	5,937,900	379,900	6.84	
161 職員退休及離職金	5,558,000	5,937,900	379,900	6.84	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	12,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
744 慰問、照護及濟助金	12,000	12,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		114,119	114,119		
1 用人費用		114,119	114,119		
18 福利費		114,119	114,119		
181 分擔員工保險費		1,519	1,519		
18Y 其他福利費		112,600	112,600		
5M 建築及設備計畫	19,000	19,000			
5M4 其他設備	19,000	19,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	19,000	19,000			
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	19,000	19,000			
51 購建固定資產	19,000	19,000			
516 購置雜項設備	19,000	19,000			

1. 姓名: \_\_\_\_\_  
 2. 学号: \_\_\_\_\_  
 3. 日期: \_\_\_\_\_

日期	星期	天气	温度	地点	事件
2023.10.01	星期一	晴	15-25	学校	上课
2023.10.02	星期二	阴	12-20	学校	上课
2023.10.03	星期三	雨	10-18	学校	上课
2023.10.04	星期四	晴	18-28	学校	上课
2023.10.05	星期五	晴	20-30	学校	上课
2023.10.06	星期六	晴	22-32	公园	游玩
2023.10.07	星期日	晴	25-35	家	休息
2023.10.08	星期一	晴	23-33	学校	上课
2023.10.09	星期二	阴	20-30	学校	上课
2023.10.10	星期三	雨	18-28	学校	上课
2023.10.11	星期四	晴	20-30	学校	上课
2023.10.12	星期五	晴	22-32	学校	上课
2023.10.13	星期六	晴	24-34	公园	游玩
2023.10.14	星期日	晴	26-36	家	休息
2023.10.15	星期一	晴	25-35	学校	上课
2023.10.16	星期二	阴	22-32	学校	上课
2023.10.17	星期三	雨	20-30	学校	上课
2023.10.18	星期四	晴	22-32	学校	上课
2023.10.19	星期五	晴	24-34	学校	上课
2023.10.20	星期六	晴	26-36	公园	游玩
2023.10.21	星期日	晴	28-38	家	休息
2023.10.22	星期一	晴	27-37	学校	上课
2023.10.23	星期二	阴	25-35	学校	上课
2023.10.24	星期三	雨	23-33	学校	上课
2023.10.25	星期四	晴	25-35	学校	上课
2023.10.26	星期五	晴	27-37	学校	上课
2023.10.27	星期六	晴	29-39	公园	游玩
2023.10.28	星期日	晴	31-41	家	休息
2023.10.29	星期一	晴	30-40	学校	上课
2023.10.30	星期二	阴	28-38	学校	上课
2023.10.31	星期三	雨	26-36	学校	上课

1. 本日记记录了我在10月份的日常生活，包括天气、温度、地点和事件。

2. 天气变化多样，从晴天到雨天，温度也有所波动。

3. 地点涵盖了学校、公园和家庭，事件则包括上课、游玩和休息。

4. 整体来看，10月份的天气较为宜人，适合户外活动。

## 臺南市善化區大同國民小學

**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		
1,992,862		7,644	1,785,766	48,848,478
			314,427	700,750
304,237			32,934	42,097,963
1,008,164			861,345	2,982,987
			57,609	109,551
652,250			519,451	2,936,660
28,211		7,644		20,567

註：





臺南市善化區大同國民小學

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—臺南市善化區大同國民小學

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								
機械及設備								
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		19,000			19,000	19,000		
雜項設備		19,000			19,000	19,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		19,000			19,000	19,000		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大同國民小學

## 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	23	26	3	教師21人，公務人員3人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係國小合理教師員額編制教師1人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師1人、幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人(核准文號：112年12月12日南市教課(二)字第1121636774號函、核准文號：112年112月12日南市教課(二)字第1121596326號函、核准文號：112年11月15日南市教特(一)字第1121447105號函)。
職員	23	26	3	
合 計	23	26	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(含學前)1名、充實行政人力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、樹木修剪及清運、校園水塔清洗等勞力外包。

### 资产负债表

单位：人民币元

资产		负债和所有者权益	
项目	期末余额	项目	期末余额
流动资产		流动负债	
货币资金	100,000.00	短期借款	50,000.00
应收账款	200,000.00	应付账款	100,000.00
预付款项	50,000.00	预收款项	20,000.00
其他应收款	30,000.00	应付职工薪酬	10,000.00
存货	120,000.00	应交税费	5,000.00
流动资产合计	500,000.00	非流动负债	
非流动资产		长期借款	100,000.00
固定资产	300,000.00	应付债券	50,000.00
无形资产	50,000.00	其他非流动负债	10,000.00
递延所得税资产	10,000.00	所有者权益	
非流动资产合计	360,000.00	实收资本	200,000.00
资产总计	860,000.00	资本公积	100,000.00
		盈余公积	50,000.00
		未分配利润	110,000.00
		所有者权益合计	460,000.00
		负债和所有者权益总计	860,000.00

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大同國民小學  
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
18,960,462	16,658	209,256		3,505,596	1,950,111		2,161,669		26,803,752	1,196,684	28,000,436
18,960,462		209,256		3,467,580	1,894,978		2,079,135		26,611,411		26,611,411
	16,658				1,060		1,490		19,208		19,208
				38,016	54,073		81,044		173,133	1,196,684	1,369,817
					5,937,900		114,119		6,052,019		6,052,019
							114,119		114,119		114,119
					5,937,900				5,937,900		5,937,900
18,960,462	16,658	209,256		3,505,596	7,888,011		2,275,788		32,855,771	1,196,684	34,052,455

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大同國民小學

**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—臺南市善化區大同國民小學  
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			32,876,000		36,724,335		3,848,335	11.71	
國民教育計畫			27,287,000		30,641,316		3,354,316	12.29	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，依簡化流程超支併決算方式辦理。
一般行政管理計畫			5,570,000		6,064,019		494,019	8.87	
建築及設備計畫			19,000		19,000		0	0.00	



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大同國民小學

**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	30,758,000	34,052,455	3,294,455	10.71
11 正式員額薪資	17,426,000	18,960,462	1,534,462	8.81
12 聘僱及兼職人員薪資	156,000	1,213,342	1,057,342	677.78
13 超時工作報酬	328,000	209,256	-118,744	-36.20
15 獎金	3,686,000	3,505,596	-180,404	-4.89
16 退休及卹償金	7,452,000	7,888,011	436,011	5.85
18 福利費	1,710,000	2,275,788	565,788	33.09
2 服務費用	1,863,000	2,415,541	552,541	29.66
21 水電費	320,000	258,288	-61,712	-19.29
22 郵電費	74,000	35,418	-38,582	-52.14
23 旅運費	35,000	24,181	-10,819	-30.91
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	14,302	-5,698	-28.49
25 修理保養及保固費	432,000	348,963	-83,037	-19.22
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	896,000	1,615,069	719,069	80.25
28 專業服務費	13,000	47,320	34,320	264.00
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	216,000	217,139	1,139	0.53
31 使用材料費	10,000	5,895	-4,105	-41.05
32 用品消耗	206,000	211,244	5,244	2.55
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	19,000	19,000	0	0.00
51 購建固定資產	19,000	19,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,000	20,200	200	1.00
71 會費	3,000	3,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	5,000	5,200	200	4.00
合 計	32,876,000	36,724,335	3,848,335	11.71

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大同國民小學

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	987,234	731,234	285.64	
27D 計時與計件人員酬金	256,000	957,654	701,654	274.08	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		29,580	29,580		

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	409,824,299	100.00	399,696,105	100.00	10,128,194	2.53
流動資產	9,193,707	2.24	10,577,445	2.65	-1,383,738	-13.08
現金	8,811,801	2.15	10,156,176	2.54	-1,344,375	-13.24
銀行存款	8,811,801	2.15	10,156,176	2.54	-1,344,375	-13.24
預付款項	381,906	0.09	421,269	0.11	-39,363	-9.34
預付費用	381,906	0.09	421,269	0.11	-39,363	-9.34
固定資產	48,827,911	11.91	48,649,026	12.17	178,885	0.37
土地改良物	700,750	0.17	1,015,177	0.25	-314,427	-30.97
土地改良物	9,832,628	2.40	9,832,628	2.46	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-9,131,878	-2.23	-8,817,451	-2.21	-314,427	3.57
房屋建築及設備	42,097,963	10.27	41,826,660	10.46	271,303	0.65
房屋建築及設備	49,608,874	12.10	49,304,637	12.34	304,237	0.62
累計折舊-房屋建築及設備	-7,510,911	-1.83	-7,477,977	-1.87	-32,934	0.44
機械及設備	2,982,987	0.73	2,836,168	0.71	146,819	5.18
機械及設備	7,640,090	1.86	6,631,926	1.66	1,008,164	15.20
累計折舊-機械及設備	-4,657,103	-1.14	-3,795,758	-0.95	-861,345	22.69
交通及運輸設備	109,551	0.03	167,160	0.04	-57,609	-34.46
交通及運輸設備	550,604	0.13	550,604	0.14	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-441,053	-0.11	-383,444	-0.10	-57,609	15.02
雜項設備	2,936,660	0.72	2,803,861	0.70	132,799	4.74
雜項設備	6,251,893	1.53	5,599,643	1.40	652,250	11.65
累計折舊-雜項設備	-3,315,233	-0.81	-2,795,782	-0.70	-519,451	18.58
無形資產	20,567	0.01	0	0.00	20,567	0.00
無形資產	20,567	0.01	0	0.00	20,567	0.00
電腦軟體	20,567	0.01	0	0.00	20,567	0.00
其他資產	351,782,114	85.84	340,469,634	85.18	11,312,480	3.32
什項資產	351,782,114	85.84	340,469,634	85.18	11,312,480	3.32
代管資產	351,782,114	85.84	340,469,634	85.18	11,312,480	3.32
合 計	409,824,299	100.00	399,696,105	100.00	10,128,194	2.53

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。

臺南市善化區大同國民小學  
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	%
<b>負 債</b>	359,947,650	87.83	349,163,393	87.36	10,784,257	3.09
流動負債	7,490,053	1.83	8,190,096	2.05	-700,043	-8.55
應付款項	7,490,053	1.83	8,190,096	2.05	-700,043	-8.55
應付代收款	7,169,457	1.75	6,922,113	1.73	247,344	3.57
應付費用	320,596	0.08	1,267,983	0.32	-947,387	-74.72
其他負債	352,457,597	86.00	340,973,297	85.31	11,484,300	3.37
什項負債	352,457,597	86.00	340,973,297	85.31	11,484,300	3.37
存入保證金	675,483	0.16	503,663	0.13	171,820	34.11
應付代管資產	351,782,114	85.84	340,469,634	85.18	11,312,480	3.32
<b>淨資產</b>	49,876,649	12.17	50,532,712	12.64	-656,063	-1.30
淨資產	49,876,649	12.17	50,532,712	12.64	-656,063	-1.30
淨資產	49,876,649	12.17	50,532,712	12.64	-656,063	-1.30
累積餘額	49,876,649	12.17	50,532,712	12.64	-656,063	-1.30
合 計	409,824,299	100.00	399,696,105	100.00	10,128,194	2.53

信託代理與保證負債

0

註：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大同國民小學

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	37,842,682	100.00	53,764,686	100.00	-15,922,004	-29.61
勞務收入	0	0.00	2,000	0.00	-2,000	-100.00
服務收入	0	0.00	2,000	0.00	-2,000	-100.00
財產收益	2,248,377	5.94	16,227,667	30.18	-13,979,290	-86.14
財產孳息收入	274,515	0.73	482	0.00	274,033	56,853.32
廢舊物品售價收入	0	0.00	22,387	0.04	-22,387	-100.00
財產交易利益	785,710	2.08	316,661	0.59	469,049	148.12
其他財產收入	1,188,152	3.14	15,888,137	29.55	-14,699,985	-92.52
政府撥入收入	35,544,624	93.93	37,459,812	69.67	-1,915,188	-5.11
公庫撥款收入	32,412,337	85.65	35,218,425	65.50	-2,806,088	-7.97
政府其他撥入收入	3,132,287	8.28	2,241,387	4.17	890,900	39.75
教學收入	46,298	0.12	51,780	0.10	-5,482	-10.59
學雜費收入	46,298	0.12	51,780	0.10	-5,482	-10.59
其他收入	3,383	0.01	23,427	0.04	-20,044	-85.56
雜項收入	3,383	0.01	23,427	0.04	-20,044	-85.56
支出	38,498,745	101.73	42,532,670	79.11	-4,033,925	-9.48
人事支出	34,052,455	89.98	32,058,212	59.63	1,994,243	6.22
人事支出	34,052,455	89.98	32,058,212	59.63	1,994,243	6.22
業務支出	2,652,880	7.01	5,243,760	9.75	-2,590,880	-49.41
業務支出	2,652,880	7.01	5,243,760	9.75	-2,590,880	-49.41
折舊、折耗及攤銷	1,793,410	4.74	5,224,865	9.72	-3,431,455	-65.68
固定資產折舊	1,785,766	4.72	5,224,865	9.72	-3,439,099	-65.82
無形資產攤銷	7,644	0.02	0	0.00	7,644	0.00
其他支出	0	0.00	5,833	0.01	-5,833	-100.00
其他支出	0	0.00	5,833	0.01	-5,833	-100.00
本期賸餘(短絀)	-656,063	-1.73	11,232,016	20.89	-11,888,079	-105.84
期初淨資產	50,532,712	133.53	39,300,696	73.10	11,232,016	28.58
解繳公庫						
期末淨資產	49,876,649	131.80	50,532,712	93.99	-656,063	-1.30

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—臺南市善化區大同國民小學

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)	-656,063
8002 調整非現金項目	-841,132
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,497,195
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	348,236
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-367,236
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-19,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	246,820
8404 減少短期債務及其他負債	-75,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	171,820
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,344,375
87 期初現金及約當現金	10,156,176
88 期末現金及約當現金	8,811,801

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-11,312,480元；增加應付代管資產 +11,312,480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—臺南市善化區大同國民小學

## 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	35,868,820	1,973,862	37,842,682	收入
財產收入	274,515	1,973,862	2,248,377	財產收益
政府撥入收入	35,544,624		35,544,624	政府撥入收入
教學收入	46,298		46,298	教學收入
其他收入	3,383		3,383	其他收入
基金用途	36,724,335	1,774,410	38,498,745	支出
用人費用	34,052,455		34,052,455	人事支出
服務費用	2,415,541	237,339	2,652,880	業務支出
材料及用品費	217,139	-217,139		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	20,200	-20,200		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	19,000	-19,000		
		1,793,410	1,793,410	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-855,515	199,452	-656,063	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,883,686	48,649,026	50,532,712	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,028,171	48,848,478	49,876,649	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數1,973,862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237,339元係〈材料及用品費〉217,139+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉20,200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19,000元係預算內購置財產。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,793,410元係財產折舊。

主辦會計人員：劉建成



基金主持人：姜文通

