

中華民國112年度
(112年1月1日至112年12月31日)

臺南市總決算

臺南市政府教育局主管

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)

臺南市七股區大文國民小學編

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	6-9	頁
3、資本資產明細表	第	10-11	頁
4、長期負債明細表	第	12-13	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	14	頁
6、員工人數彙計表	第	15	頁
7、用人費用彙計表	第	16-17	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	18	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	19	頁
10、各項費用彙計表	第	20	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	21	頁
丙、會計報表			
1、平衡表	第	22-23	頁
2、收入支出表	第	24	頁
3、現金流量表	第	25	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表	第	26	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26,402,000元，決算數27,465,683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52人。

112學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數51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23,924,188元，較本年度法定預算數23,073,000元，增加851,188元，計增加3.69%。

(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3,541,495元，較本年度法定預算數3,329,000元，增加212,495元，計增加6.38%。

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26,574,874元，較法定預算數26,376,000元，增加198,874元，計增加0.75%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數6,600元，較法定預算數0元，增加6,600元。主要係因：場地使用費收入增加所致。
2. 財產處分收入：決算數1,590元，較法定預算數0元，增加1,590元。主要係因：廢舊財物出售收入增加所致。
3. 租金收入：決算數10,985元，較法定預算數18,000元，減少7,015元，計減少38.97%。
主要係因：太陽能光電經廠商評估無法施做，租金減少所致。
4. 利息收入：決算數6,568元，較法定預算數1,000元，增加5,568元，計增加556.80%。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25,202,084元，較法定預算數26,357,000元，減少1,154,916元，計減少4.38%。
6. 政府其他撥入收入：決算數1,323,146元，較法定預算數0元，增加1,323,146元。主要係因：超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、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. 雜項收入：決算數23,901元，較法定預算數0元，增加23,901元。主要係因：110學年小型學校發展補助執行率達80%，賸餘款繳納市庫列收支對列收入。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數27,465,683元，較法定預算數26,402,000元，增加1,063,683元，計增加4.03%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數23,924,188元，較法定預算數23,073,000元，增加851,188元，計增加3.69%。

2. 一般行政管理計畫：決算數3,541,495元，較法定預算數3,329,000元，增加212,495元，計增加6.38%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀26,000元，本年度決算短絀數890,809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1,061,330元。

(二)投資活動之淨現金流出17,509元。

(三)籌資活動之淨現金流入122,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減956,839元。

期初現金及約當現金3,948,489元。

期末現金及約當現金2,991,650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	2,991,650	3,948,489	-24.23
預付費用	265,742	402,923	-34.05
土地改良物	5,358,352	6,701,044	-20.04
房屋建築及設備	3,529,250	3,551,386	-0.62
機械及設備	3,236,705	2,815,763	14.95
交通及運輸設備	394,712	380,280	3.80
雜項設備	476,530	611,120	-22.02
電腦軟體	12,275	0	-
暫付及待結轉帳項	171,708	154,199	11.35
代管資產	120,186,825	118,945,385	1.04
資產合計	136,623,749	137,510,589	-0.64

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人事費賸餘款。
2. 預付費用：主要減少係國小合理教師員額編制等補助款撥入致預付費用減少。
3. 土地改良物：主要減少係折舊所致。
4. 機械及設備：主要增加係移撥平板電腦及充電車等。
5. 雜項設備：主要減少係折舊所致。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

6. 電腦軟體：主要增加係補助購置軟體及軟體授權等。

7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係營養午餐費暫付增加所致。

(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	1,839,713	2,174,851	-15.41
應付費用	355,482	328,046	8.36
存入保證金	412,000	290,000	42.07
應付代管資產	120,186,825	118,945,385	1.04
負債合計	122,794,020	121,738,282	0.87

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係12月份勞保、健保及勞退金於12月底繳納。

2. 存入保證金：主要增加係廁所改建履約保證金增加。

(三)淨資產為累積餘額13,829,729元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數23,924,188元，較法定預算數23,073,000元，增加851,188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3,541,495元，較法定預算數3,329,000元，增加212,495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—臺南市七股區大文國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 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	26,376,000	100.00	26,574,874	100.00	198,874	0.75	28,123,003	100.00
43 勞務收入			6,600	0.02	6,600	0.00		
431服務收入			6,600	0.02	6,600			
45 財產收入	19,000	0.07	19,143	0.07	143	0.75	15,036	0.05
451財產處分收入			1,590	0.01	1,590		12,850	0.05
452租金收入	18,000	0.07	10,985	0.04	-7,015	-38.97		
454利息收入	1,000	0.00	6,568	0.02	5,568	556.80	2,186	0.01
46 政府撥入收入	26,357,000	99.93	26,525,230	99.81	168,230	0.64	28,107,951	99.95
462公庫撥款收入	26,357,000	99.93	25,202,084	94.83	-1,154,916	-4.38	27,139,569	96.50
46Y政府其他撥入收入			1,323,146	4.98	1,323,146		968,382	3.44
4Y 其他收入			23,901	0.09	23,901	0.00	16	0.00
4YY雜項收入			23,901	0.09	23,901		16	0.00
5 基金用途	26,402,000	100.10	27,465,683	103.35	1,063,683	4.03	27,814,290	98.90
53 國民教育計畫	23,073,000	87.48	23,924,188	90.03	851,188	3.69	23,831,286	84.74
5L 一般行政管理計畫	3,329,000	12.62	3,541,495	13.33	212,495	6.38	3,983,004	14.16
本期賸餘（短絀）	-26,000		-890,809		-864,809	3,326.19	308,713	
期初基金餘額	1,399,001		1,712,714		313,713	22.42	1,404,001	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,373,001		821,905		-551,096	-40.14	1,712,714	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區大文國民小學
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	26,376,000	26,574,874	198,874	0.75	
43 勞務收入		6,600	6,600	0.00	
431服務收入		6,600	6,600	0.00	場地使用費收入增加所致。
45 財產收入	19,000	19,143	143	0.75	
451財產處分收入		1,590	1,590	0.00	廢舊財物出售收入增加所致。
452租金收入	18,000	10,985	-7,015	-38.97	太陽能光電經廠商評估無法施做，租金減少所致。
454利息收入	1,000	6,568	5,568	556.80	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	26,357,000	26,525,230	168,230	0.64	
462公庫撥款收入	26,357,000	25,202,084	-1,154,916	-4.38	
46Y政府其他撥入收入		1,323,146	1,323,146	0.00	超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、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。
4Y 其他收入		23,901	23,901	0.00	
4YY雜項收入		23,901	23,901	0.00	110學年小型學校發展補助執行率達80%，賸餘款繳納市庫列收支對列收入。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區大文國民小學

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	26,402,000	27,465,683	1,063,683	4.03	
53 國民教育計畫	23,073,000	23,924,188	851,188	3.69	
532 國民小學教育	23,073,000	23,924,188	851,188	3.69	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		71,065	71,065		
1 用人費用		71,065	71,065		
11 正式員額薪資		71,065	71,065		
113 職員薪金		71,065	71,065		
53210304 國小合理教師員額編制		728,458	728,458		
1 用人費用		728,458	728,458		
11 正式員額薪資		553,109	553,109		
113 職員薪金		553,109	553,109		
15 獎金		64,754	64,754		
152 年終獎金		64,754	64,754		
16 退休及卹償金		35,280	35,280		
161 職員退休及離職金		35,280	35,280		
18 福利費		75,315	75,315		
181 分擔員工保險費		75,315	75,315		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		852,349	852,349		
1 用人費用		852,349	852,349		
11 正式員額薪資		646,094	646,094		
113 職員薪金		646,094	646,094		
15 獎金		88,095	88,095		
152 年終獎金		88,095	88,095		
16 退休及卹償金		63,624	63,624		
161 職員退休及離職金		63,624	63,624		
18 福利費		54,536	54,536		
181 分擔員工保險費		54,536	54,536		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		61,980	61,980		
1 用人費用		61,980	61,980		
12 聘僱及兼職人員薪資		61,980	61,980		
124 兼職人員酬金		61,980	61,980		
53220000 各校經常門分支計畫	23,073,000	22,147,206	-925,794	-4.01	
1 用人費用	21,956,000	21,073,283	-882,717	-4.02	
11 正式員額薪資	14,583,000	13,516,050	-1,066,950	-7.32	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區大文國民小學
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	%	
113 職員薪金	14,185,000	13,117,770	-1,067,230	-7.52	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：係資深教師退休，新進教師年資較少所致。
114 工員工資	398,000	398,280	280	0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	454,213	368,213	428.15	
124 兼職人員酬金	86,000	454,213	368,213	428.15	
13 超時工作報酬	328,000	274,426	-53,574	-16.33	
131 加班費	328,000	274,426	-53,574	-16.33	
15 獎金	3,797,000	3,704,830	-92,170	-2.43	
151 考績獎金	1,989,000	1,973,905	-15,095	-0.76	
152 年終獎金	1,808,000	1,730,925	-77,075	-4.26	
16 退休及卹償金	1,647,000	1,559,109	-87,891	-5.34	
161 職員退休及離職金	1,623,000	1,535,217	-87,783	-5.41	
162 工員退休及離職金	24,000	23,892	-108	-0.45	
18 福利費	1,515,000	1,564,655	49,655	3.28	
181 分擔員工保險費	1,287,000	1,323,595	36,595	2.84	
183 傷病醫藥費	26,000	12,500	-13,500	-51.92	
18Y 其他福利費	202,000	228,560	26,560	13.15	
2 服務費用	946,000	926,007	-19,993	-2.11	
21 水電費	168,000	162,567	-5,433	-3.23	
212 工作場所電費	153,000	152,674	-326	-0.21	
214 工作場所水費	15,000	9,893	-5,107	-34.05	
22 郵電費	50,000	23,540	-26,460	-52.92	
221 郵費	4,000	5,761	1,761	44.03	
222 電話費	20,000	17,779	-2,221	-11.11	
224 數據通信費	26,000		-26,000	-100.00	
23 旅運費	42,000	17,380	-24,620	-58.62	
231 國內旅費	42,000	17,380	-24,620	-58.62	
25 修理保養及保固費	137,000	178,706	41,706	30.44	
251 土地改良物修護費	8,000		-8,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	70,000	34,335	-35,665	-50.95	
254 其他建築修護費	8,000	6,510	-1,490	-18.63	
255 機械及設備修護費	19,000	9,900	-9,100	-47.89	
256 交通及運輸設備修護費	4,000	31,000	27,000	675.00	
257 雜項設備修護費	28,000	76,301	48,301	172.50	
258 其他資產修護費		20,660	20,660		

臺南市地方教育發展基金－臺南市七股區大文國民小學

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	%	
26 保險費	1,000	36	-964	-96.40	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數402,000元(不含機械保全25,000元)，決算數402,000元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
26Y 其他保險費	1,000	36	-964	-96.40	
27 一般服務費	467,000	449,328	-17,672	-3.78	
277 代理(辦)費	27,000	22,528	-4,472	-16.56	
279 外包費	427,000	414,000	-13,000	-3.04	
27F 體育活動費	13,000	12,800	-200	-1.54	
28 專業服務費	9,000	22,450	13,450	149.44	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	18,950	12,950	215.83	
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	133,000	116,916	-16,084	-12.09	
31 使用材料費	3,000	3,225	225	7.50	
312 燃料	3,000	3,225	225	7.50	
32 用品消耗	130,000	113,691	-16,309	-12.55	
321 辦公(事務)用品	89,000	69,181	-19,819	-22.27	
322 報章雜誌	5,000		-5,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	16,000	20,723	4,723	29.52	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	14,467	9,467	189.34	
32Y 其他用品消耗	15,000	9,320	-5,680	-37.87	
4 租金、償債、利息及相關手續費	37,000	30,000	-7,000	-18.92	
44 交通及運輸設備租金	1,000		-1,000	-100.00	
442 車租	1,000		-1,000	-100.00	
45 雜項設備租金	36,000	30,000	-6,000	-16.67	
451 雜項設備租金	36,000	30,000	-6,000	-16.67	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221902 校園安全及維護人力服務經費		21,240	21,240		

臺南市地方教育發展基金－臺南市七股區大文國民小學

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		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。
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		41,890	41,890		
2 服務費用		41,890	41,890		
21 水電費		41,890	41,890		
212 工作場所電費		41,890	41,890		
5L 一般行政管理計畫	3,329,000	3,541,495	212,495	6.38	
5L1 行政管理及推展	3,329,000	3,541,495	212,495	6.38	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,329,000	3,093,955	-235,045	-7.06	
1 用人費用	3,323,000	3,087,955	-235,045	-7.07	
16 退休及卹償金	3,323,000	3,087,955	-235,045	-7.07	
161 職員退休及離職金	3,323,000	3,087,955	-235,045	-7.07	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000			
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		447,540	447,540		
1 用人費用		447,540	447,540		
18 福利費		447,540	447,540		
18Y 其他福利費		447,540	447,540		

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	18,812,561	4,752,968	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	7,067,593	366,549	
房屋及建築	4,337,097	785,711	
機械及設備	4,585,022	1,769,259	
交通及運輸設備	793,313	413,033	
雜項設備	2,029,536	1,418,416	
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體			
發展中之無形資產			
其他			

註：房屋及建築：增加係補助改善走廊屋面工程及排水改善工程。
 機械及設備：增加係補助購置冷氣機、移撥平板電腦及充電車等；減少係報廢個人主機。
 交通及運輸設備：增加係補助增置監視設備；減少係報廢監視器設備。
 電腦軟體：增加係補助購置套裝軟體；減少係電腦軟體攤銷。

臺南市七股區大文國民小學

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		
1,449,108		176,094	2,324,783	13,007,824
			1,342,692	5,358,352
316,400			338,536	3,529,250
1,009,819		20,298	568,579	3,236,705
103,618		148,800	-59,614	394,712
			134,590	476,530
		</		

註：

臺南市七股區大文國民小學

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—
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：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區大文國民小學

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

項 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—臺南市七股區大文國民小學
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	16	17	1	教師12人，公務人員4人。職員增加原因：係國小合理教師員額編制教師1人(核准文號：112年12月12日南市教課(二)字第1121636774號函)。
職員	15	16	1	
工友	1	1	0	
合 計	16	17	1	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：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—臺南市七股區大文國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 112 年 度

單位：新臺幣元

項 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	14,583,000		328,000		3,797,000	1,647,000		1,515,000		21,870,000	86,000	21,956,000
正式人員	14,583,000		328,000		3,797,000	1,647,000		1,515,000		21,870,000		21,870,000
兼任人員											86,000	86,000
一般行政管理計畫						3,323,000				3,323,000		3,323,000
正式人員						3,323,000				3,323,000		3,323,000
其他人員						3,323,000				3,323,000		3,323,000
合 計	14,583,000		328,000		3,797,000	4,970,000		1,515,000		25,193,000	86,000	25,279,000

1、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423,240元(不含機械保全12,000元)。

2、各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,989,000元，決算數1,973,905元，內容：教職員工考績獎金決算人數15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1,808,000元，決算數1,883,774元，內容：教職員工年終獎金決算人數17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－臺南市七股區大文國民小學
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
14,786,318		274,426		3,857,679	1,658,013		1,694,506		22,270,942	516,193	22,787,135
14,786,318		274,426		3,857,679	1,632,775		1,658,588		22,209,786		22,209,786
					25,238		35,918		61,156	516,193	577,349
					3,087,955		447,540		3,535,495		3,535,495
							447,540		447,540		447,540
					3,087,955				3,087,955		3,087,955
14,786,318		274,426		3,857,679	4,745,968		2,142,046		25,806,437	516,193	26,322,630

臺南市地方教育發展基金－臺南市七股區大文國民小學

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—臺南市七股區大文國民小學

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			26,402,000		27,465,683			1,063,683	4.03	
國民教育計畫			23,073,000		23,924,188			851,188	3.69	
一般行政管理 計畫			3,329,000		3,541,495			212,495	6.38	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區大文國民小學

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	25,279,000	26,322,630	1,043,630	4.13
11 正式員額薪資	14,583,000	14,786,318	203,318	1.39
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	516,193	430,193	500.22
13 超時工作報酬	328,000	274,426	-53,574	-16.33
15 獎金	3,797,000	3,857,679	60,679	1.60
16 退休及卹償金	4,970,000	4,745,968	-224,032	-4.51
18 福利費	1,515,000	2,142,046	627,046	41.39
2 服務費用	946,000	989,137	43,137	4.56
21 水電費	168,000	204,457	36,457	21.70
22 郵電費	50,000	23,540	-26,460	-52.92
23 旅運費	42,000	17,380	-24,620	-58.62
25 修理保養及保固費	137,000	178,706	41,706	30.44
26 保險費	1,000	36	-964	-96.40
27 一般服務費	467,000	470,568	3,568	0.76
28 專業服務費	9,000	22,450	13,450	149.44
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	133,000	116,916	-16,084	-12.09
31 使用材料費	3,000	3,225	225	7.50
32 用品消耗	130,000	113,691	-16,309	-12.55
4 租金、償債、利息及相關手續費	37,000	30,000	-7,000	-18.92
44 交通及運輸設備租金	1,000	0	-1,000	-100.00
45 雜項設備租金	36,000	30,000	-6,000	-16.67
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	7,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
合 計	26,402,000	27,465,683	1,063,683	4.03

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

項 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			

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	136,623,749	100.00	137,510,589	100.00	-886,840	-0.64
流動資產	3,257,392	2.38	4,351,412	3.16	-1,094,020	-25.14
現金	2,991,650	2.19	3,948,489	2.87	-956,839	-24.23
銀行存款	2,991,650	2.19	3,948,489	2.87	-956,839	-24.23
預付款項	265,742	0.19	402,923	0.29	-137,181	-34.05
預付費用	265,742	0.19	402,923	0.29	-137,181	-34.05
固定資產	12,995,549	9.51	14,059,593	10.22	-1,064,044	-7.57
土地改良物	5,358,352	3.92	6,701,044	4.87	-1,342,692	-20.04
土地改良物	7,067,593	5.17	7,067,593	5.14	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,709,241	-1.25	-366,549	-0.27	-1,342,692	366.31
房屋建築及設備	3,529,250	2.58	3,551,386	2.58	-22,136	-0.62
房屋建築及設備	4,653,497	3.41	4,337,097	3.15	316,400	7.30
累計折舊-房屋建築及設備	-1,124,247	-0.82	-785,711	-0.57	-338,536	43.09
機械及設備	3,236,705	2.37	2,815,763	2.05	420,942	14.95
機械及設備	5,574,543	4.08	4,585,022	3.33	989,521	21.58
累計折舊-機械及設備	-2,337,838	-1.71	-1,769,259	-1.29	-568,579	32.14
交通及運輸設備	394,712	0.29	380,280	0.28	14,432	3.80
交通及運輸設備	748,131	0.55	793,313	0.58	-45,182	-5.70
累計折舊-交通及運輸設備	-353,419	-0.26	-413,033	-0.30	59,614	-14.43
雜項設備	476,530	0.35	611,120	0.44	-134,590	-22.02
雜項設備	2,029,536	1.49	2,029,536	1.48	0	0.00
累計折舊-雜項設備	-1,553,006	-1.14	-1,418,416	-1.03	-134,590	9.49
無形資產	12,275	0.01	0	0.00	12,275	0.00
無形資產	12,275	0.01	0	0.00	12,275	0.00
電腦軟體	12,275	0.01	0	0.00	12,275	0.00
其他資產	120,358,533	88.09	119,099,584	86.61	1,258,949	1.06
什項資產	120,358,533	88.09	119,099,584	86.61	1,258,949	1.06
暫付及待結轉帳項	171,708	0.13	154,199	0.11	17,509	11.35
代管資產	120,186,825	87.97	118,945,385	86.50	1,241,440	1.04
合 計	136,623,749	100.00	137,510,589	100.00	-886,840	-0.64

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。

臺南市七股區大文國民小學
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	122,794,020	89.88	121,738,282	88.53	1,055,738	0.87
流動負債	2,195,195	1.61	2,502,897	1.82	-307,702	-12.29
應付款項	2,195,195	1.61	2,502,897	1.82	-307,702	-12.29
應付代收款	1,839,713	1.35	2,174,851	1.58	-335,138	-15.41
應付費用	355,482	0.26	328,046	0.24	27,436	8.36
其他負債	120,598,825	88.27	119,235,385	86.71	1,363,440	1.14
什項負債	120,598,825	88.27	119,235,385	86.71	1,363,440	1.14
存入保證金	412,000	0.30	290,000	0.21	122,000	42.07
應付代管資產	120,186,825	87.97	118,945,385	86.50	1,241,440	1.04
淨資產	13,829,729	10.12	15,772,307	11.47	-1,942,578	-12.32
淨資產	13,829,729	10.12	15,772,307	11.47	-1,942,578	-12.32
淨資產	13,829,729	10.12	15,772,307	11.47	-1,942,578	-12.32
累積餘額	13,829,729	10.12	15,772,307	11.47	-1,942,578	-12.32
合 計	136,623,749	100.00	137,510,589	100.00	-886,840	-0.64

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區大文國民小學

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	28,023,982	100.00	36,689,837	100.00	-8,665,855	-23.62
勞務收入	6,600	0.02	0	0.00	6,600	0.00
服務收入	6,600	0.02	0	0.00	6,600	0.00
財產收益	1,468,251	5.24	8,393,720	22.88	-6,925,469	-82.51
財產孳息收入	17,553	0.06	2,186	0.01	15,367	702.97
廢舊物品售價收入	1,590	0.01	12,850	0.04	-11,260	-87.63
財產交易利益	841,118	3.00	241,057	0.66	600,061	248.93
其他財產收入	607,990	2.17	8,137,627	22.18	-7,529,637	-92.53
政府撥入收入	26,525,230	94.65	28,107,951	76.61	-1,582,721	-5.63
公庫撥款收入	25,202,084	89.93	27,139,569	73.97	-1,937,485	-7.14
政府其他撥入收入	1,323,146	4.72	968,382	2.64	354,764	36.63
其他收入	23,901	0.09	188,166	0.51	-164,265	-87.30
受贈收入	0	0.00	188,150	0.51	-188,150	-100.00
雜項收入	23,901	0.09	16	0.00	23,885	149,281.25
支出	29,966,560	106.93	29,002,754	79.05	963,806	3.32
人事支出	26,322,630	93.93	26,689,681	72.74	-367,051	-1.38
人事支出	26,322,630	93.93	26,689,681	72.74	-367,051	-1.38
業務支出	1,143,053	4.08	1,124,609	3.07	18,444	1.64
業務支出	1,143,053	4.08	1,124,609	3.07	18,444	1.64
財產損失	1,690	0.01	456	0.00	1,234	270.61
財產交易損失	1,690	0.01	456	0.00	1,234	270.61
折舊、折耗及攤銷	2,499,187	8.92	1,188,008	3.24	1,311,179	110.37
固定資產折舊	2,492,191	8.89	1,188,008	3.24	1,304,183	109.78
無形資產攤銷	6,996	0.02	0	0.00	6,996	0.00
本期賸餘（短絀）	-1,942,578	-6.93	7,687,083	20.95	-9,629,661	-125.27
期初淨資產	15,772,307	56.28	8,085,224	22.04	7,687,083	95.08
解繳公庫						
期末淨資產	13,829,729	49.35	15,772,307	42.99	-1,942,578	-12.32

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—臺南市七股區大文國民小學

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)	-1,942,578
8002 調整非現金項目	881,248
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,061,330
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	857,651
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-875,160
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-17,509
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	180,000
8404 減少短期債務及其他負債	-58,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	122,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-956,839
87 期初現金及約當現金	3,948,489
88 期末現金及約當現金	2,991,650

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-1,241,440元；增加應付代管資產+1,241,440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—臺南市七股區大文國民小學

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	26,574,874	1,449,108	28,023,982	收入
勞務收入	6,600		6,600	勞務收入
財產收入	19,143	1,449,108	1,468,251	財產收益
政府撥入收入	26,525,230		26,525,230	政府撥入收入
其他收入	23,901		23,901	其他收入
基金用途	27,465,683	2,500,877	29,966,560	支出
用人費用	26,322,630		26,322,630	人事支出
服務費用	989,137	153,916	1,143,053	業務支出
材料及用品費	116,916	-116,916		
租金、償債、利息及相關手續費	30,000	-30,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		1,690	1,690	財產損失
		2,499,187	2,499,187	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-890,809	-1,051,769	-1,942,578	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,712,714	14,059,593	15,772,307	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	821,905	13,007,824	13,829,729	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數1,449,108元，主要係上級代收代付補助購置監視器設備、補助改善走廊屋面及排水改善工程及基金及其他機關間平板電腦撥入等利益。
2. 服務費用/業務支出：調整數153,916元係〈材料及用品費〉116,916+〈租金、償債、利息及相關手續費〉30,000+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉7,000之調整數合計。
3. 財產損失：調整數1,690元係財產報廢。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,499,187元係財產折舊。

主辦會計人員：蔡博任



基金主持人：劉春男

