

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區和順國民小學  
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
98,363,860		793,720		22,680,697	10,249,745		9,990,382	282	142,078,686	3,750,128	145,828,814
98,363,860		793,720		22,651,013	10,249,745		9,890,554	282	141,949,174		141,949,174
							1,800		1,800		1,800
				29,684			98,028		127,712	3,750,128	3,877,840
					23,576,540		1,378,210		24,954,750		24,954,750
							1,378,210		1,378,210		1,378,210
					23,576,540				23,576,540		23,576,540
98,363,860		793,720		22,680,697	33,826,285		11,368,592	282	167,033,436	3,750,128	170,783,564

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區和順國民小學

**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—臺南市安南區和順國民小學  
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			159,209,000		178,027,536		18,818,536	11.82	
國民教育計畫			135,162,000		152,427,693		17,265,693	12.77	53國民教育計畫增加原因:係為調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等支撥經費。  5M建築及設備計畫減少原因:游泳池障礙入水椅設備因學校無需求，故不予採購。
一般行政管理計畫			23,061,000		24,966,750		1,905,750	8.26	
建築及設備計畫			986,000		633,093		-352,907	-35.79	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區和順國民小學

## 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	152,145,000	170,783,564	18,638,564	12.25
11 正式員額薪資	89,697,000	98,363,860	8,666,860	9.66
12 聘僱及兼職人員薪資	1,399,000	3,750,128	2,351,128	168.06
13 超時工作報酬	797,000	793,720	-3,280	-0.41
15 獎金	19,046,000	22,680,697	3,634,697	19.08
16 退休及卹償金	32,937,000	33,826,285	889,285	2.70
18 福利費	8,269,000	11,368,592	3,099,592	37.48
19 提繳費	0	282	282	0.00
2 服務費用	5,295,000	5,830,441	535,441	10.11
21 水電費	1,264,000	1,214,207	-49,793	-3.94
22 郵電費	150,000	75,369	-74,631	-49.75
23 旅運費	45,000	13,964	-31,036	-68.97
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	116,898	-3,102	-2.59
25 修理保養及保固費	1,144,000	653,225	-490,775	-42.90
26 保險費	15,000	12,000	-3,000	-20.00
27 一般服務費	2,431,000	3,539,148	1,108,148	45.58
28 專業服務費	28,000	107,630	79,630	284.39
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	658,000	674,730	16,730	2.54
31 使用材料費	2,000	1,841	-159	-7.95
32 用品消耗	656,000	672,889	16,889	2.57
4 租金、償債、利息及相關手續費	81,000	82,408	1,408	1.74
43 機器租金	22,000	65,158	43,158	196.17
44 交通及運輸設備租金	36,000	17,250	-18,750	-52.08
45 雜項設備租金	23,000	0	-23,000	-100.00
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	986,000	633,093	-352,907	-35.79
51 購建固定資產	986,000	633,093	-352,907	-35.79
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	44,000	23,300	-20,700	-47.05
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	9,300	-700	-7.00
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	20,000	0	-20,000	-100.00
合 計	159,209,000	178,027,536	18,818,536	11.82

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區和順國民小學  
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	2,151,000	3,188,039	1,037,039	48.21	
27D 計時與計件人員酬金	2,148,000	3,136,039	988,039	46.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	52,000	49,000	1,633.33	

## 臺南市安南區和順國民小學

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>	536,230,158	84.46	535,751,099	83.54	479,059	0.09
流動負債	18,636,824	2.94	17,333,145	2.70	1,303,679	7.52
應付款項	18,636,824	2.94	17,333,145	2.70	1,303,679	7.52
應付代收款	17,612,503	2.77	14,562,587	2.27	3,049,916	20.94
應付費用	1,024,321	0.16	2,770,558	0.43	-1,746,237	-63.03
其他負債	517,593,334	81.52	518,417,954	80.84	-824,620	-0.16
什項負債	517,593,334	81.52	518,417,954	80.84	-824,620	-0.16
存入保證金	1,131,876	0.18	936,800	0.15	195,076	20.82
應付代管資產	516,461,458	81.35	517,481,154	80.69	-1,019,696	-0.20
<b>淨資產</b>	98,669,129	15.54	105,549,748	16.46	-6,880,619	-6.52
淨資產	98,669,129	15.54	105,549,748	16.46	-6,880,619	-6.52
淨資產	98,669,129	15.54	105,549,748	16.46	-6,880,619	-6.52
累積餘額	98,669,129	15.54	105,549,748	16.46	-6,880,619	-6.52
合 計	634,899,287	100.00	641,300,847	100.00	-6,401,560	-1.00

信託代理與保證負債 1,530,000

應付保證品 1,530,000

註：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區和順國民小學

## 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	182,055,860	100.00	212,547,773	100.00	-30,491,913	-14.35
徵收及依法分配收入	0	0.00	19,121	0.01	-19,121	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	19,121	0.01	-19,121	-100.00
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	8,956,314	4.92	36,990,700	17.40	-28,034,386	-75.79
財產孳息收入	651,874	0.36	33,538	0.02	618,336	1,843.69
廢舊物品售價收入	0	0.00	34,720	0.02	-34,720	-100.00
財產交易利益	4,602,340	2.53	65,099	0.03	4,537,241	6,969.76
其他財產收入	3,702,100	2.03	36,857,343	17.34	-33,155,243	-89.96
政府撥入收入	172,684,337	94.85	174,711,317	82.20	-2,026,980	-1.16
公庫撥款收入	162,079,066	89.03	166,725,883	78.44	-4,646,817	-2.79
政府其他撥入收入	10,605,271	5.83	7,985,434	3.76	2,619,837	32.81
教學收入	62,082	0.03	95,440	0.04	-33,358	-34.95
學雜費收入	62,082	0.03	95,440	0.04	-33,358	-34.95
其他收入	352,127	0.19	730,195	0.34	-378,068	-51.78
受贈收入	333,190	0.18	712,133	0.34	-378,943	-53.21
雜項收入	18,937	0.01	18,062	0.01	875	4.84
支出	188,936,479	103.78	178,211,305	83.85	10,725,174	6.02
人事支出	170,783,564	93.81	161,483,729	75.98	9,299,835	5.76
人事支出	170,783,564	93.81	161,483,729	75.98	9,299,835	5.76
業務支出	6,601,579	3.63	9,561,791	4.50	-2,960,212	-30.96
業務支出	6,601,579	3.63	9,561,791	4.50	-2,960,212	-30.96
獎補助支出	9,300	0.01	8,200	0.00	1,100	13.41
其他獎補助	9,300	0.01	8,200	0.00	1,100	13.41
財產損失	0	0.00	1,527	0.00	-1,527	-100.00
財產交易損失	0	0.00	1,527	0.00	-1,527	-100.00
折舊、折耗及攤銷	11,542,036	6.34	6,598,242	3.10	4,943,794	74.93
固定資產折舊	11,058,194	6.07	6,598,242	3.10	4,459,952	67.59
無形資產攤銷	483,842	0.27	0	0.00	483,842	0.00
其他支出	0	0.00	557,816	0.26	-557,816	-100.00
其他支出	0	0.00	557,816	0.26	-557,816	-100.00
本期賸餘(短絀)	-6,880,619	-3.78	34,336,468	16.15	-41,217,087	-120.04
期初淨資產	105,549,748	57.98	71,213,280	33.50	34,336,468	48.22
解繳公庫						
期末淨資產	98,669,129	54.20	105,549,748	49.66	-6,880,619	-6.52

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—臺南市安南區和順國民小學

**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)	-6,880,619
8002 調整非現金項目	5,223,494
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,657,125
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	1,410,542
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,239,938
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-829,396
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	683,260
8404 減少短期債務及其他負債	-488,184
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	195,076
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,291,445
87 期初現金及約當現金	26,820,514
88 期末現金及約當現金	24,529,069

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+1,019,696元; 減少應付代管資產-1,019,696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。



## 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	173,418,230	8,637,630	182,055,860	收入
勞務收入	1,000		1,000	勞務收入
財產收入	651,874	8,304,440	8,956,314	財產收益
政府撥入收入	172,684,337		172,684,337	政府撥入收入
教學收入	62,082		62,082	教學收入
其他收入	18,937	333,190	352,127	其他收入
基金用途	178,027,536	10,908,943	188,936,479	支出
用人費用	170,783,564		170,783,564	人事支出
服務費用	5,830,441	771,138	6,601,579	業務支出
材料及用品費	674,730	-674,730		
租金、償債、利息及相關手續費	82,408	-82,408		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,000	-14,000		
捐助、補助與獎助	9,300		9,300	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	633,093	-633,093		
		11,542,036	11,542,036	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-4,609,306	-2,271,313	-6,880,619	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,519,168	94,030,580	105,549,748	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,909,862	91,759,267	98,669,129	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數8,304,440元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、112年土地公告現值調整增加及其他機關間財產撥入固定資產利益。
2. 其他收入：調整數333,190元係財產受贈增加。
3. 服務費用/業務支出：調整數771,138元係〈材料及用品費〉674,730+〈租金、償債、利息及相關手續費〉82,408+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉14,000調整數合計。
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633,093元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數11,542,036元係財產折舊。

主辦會計人員：蔡秀蓮



基金主持人：陳良圖

