

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)

臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學編

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	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77,889,000元，決算數89,458,430元。

(一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班30班，學生人數834人；特教班1班(資源班1班)。

112學年度上學期，實際招收普通班30班，學生人數840人；特教班1班(資源班1班)。

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86,104,851元，較本年度法定預算數76,277,000元，增加9,827,851元，計增加12.88%，主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫超支併決算之差異數所致。

(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3,353,579元，較本年度法定預算數1,612,000元，增加1,741,579元，計增加108.04%。主要係因退休教育人員退休金、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。

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88,761,969元，較法定預算數77,690,000元，增加11,071,969元，計增加14.25%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數5,200元，較法定預算數0元，增加5,200元。主要係因：午餐供應廠商違規記點罰款，依規定辦理繳庫。
2. 服務收入：決算數13,900元，較法定預算數16,000元，減少2,100元，計減少13.13%。主要係因：場地設施出借不如預期所致。
3. 財產處分收入：決算數4,400元，較法定預算數2,000元，增加2,400元，計增加120.00%。主要係因：報廢財產超於預期所致。
4. 租金收入：決算數266,693元，較法定預算數0元，增加266,693元。主要係因：110-112年太陽能光電補償回饋金收入，依規定辦理繳庫。
5. 利息收入：決算數9,273元，較法定預算數2,000元，增加7,273元，計增加363.65%。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82,025,050元，較法定預算數77,664,000元，增加4,361,050元，計增加5.62%。
7. 政府其他撥入收入：決算數6,429,116元，較法定預算數0元，增加6,429,116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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

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)、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. 雜項收入：決算數8,337元，較法定預算數6,000元，增加2,337元，計增加38.95%。主要係因：資源回收收入，依規定辦理繳庫。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數89,458,430元，較法定預算數77,889,000元，增加11,569,430元，計增加14.85%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數86,104,851元，較法定預算數76,277,000元，增加9,827,851元，計增加12.88%。主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫超支併決算之差異數所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數3,353,579元，較法定預算數1,612,000元，增加1,741,579元，計增加108.04%。主要係因：退休教育人員退休金、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。

(三) 本期賸餘(短絀-)：預算短絀199,000元，本年度決算短絀696,461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371,728元。

(二) 投資活動之淨現金流入8,606元。

(三) 籌資活動之淨現金流出359,136元。

(四) 本年度現金及約當現金之淨減722,258元。

期初現金及約當現金11,391,624元。

期末現金及約當現金10,669,366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	10,669,366	11,391,624	-6.34
預付費用	1,031,147	1,669,421	-38.23
土地改良物	6,675,421	7,546,657	-11.54
房屋建築及設備	10,886,670	11,189,910	-2.71
機械及設備	7,532,162	6,465,997	16.49
交通及運輸設備	425,760	547,213	-22.19
雜項設備	1,896,577	1,936,770	-2.08
電腦軟體	184,297	270,901	-31.97
暫付及待結轉帳項	16,116	20,322	-20.70
代管資產	689,904,175	690,825,948	-0.13

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	729,221,691	731,864,763	-0.36
------	-------------	-------------	-------

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係提高國小教師員額編制至每班1.65名補助款撥入，致辦理預借減少。
2. 土地改良物：主要減少係財產折舊。
3. 機械及設備：主要增加係撥入平板電腦。
4. 交通及運輸設備：主要減少係報廢監視器。
5. 電腦軟體：主要減少係電腦軟體攤銷。
6. 暫付及待結轉帳項：主要減少係學習扶助補助款撥入，致辦理預借款減少。

(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	7,299,492	6,892,787	5.90
應付費用	917,144	1,632,990	-43.84
存入保證金	685,000	1,044,136	-34.40
應付代管資產	689,904,175	690,825,948	-0.13
負債合計	698,805,811	700,395,861	-0.23

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係國產可追溯生鮮食材經費改以補助款撥入，致需提列應付費用減少。
2. 存入保證金：主要減少係106年風雨球場新建工程等保固金辦理退還所致。

(三)淨資產為累積餘額30,415,880元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數86,104,851元，較法定預算數76,277,000元，增加9,827,851元，係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)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3,353,579元，較法定預算數1,612,000元，增加1,741,579元係辦理退休教育人員退休金、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，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。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

(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—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	77,690,000	100.00	88,761,969	100.00	11,071,969	14.25	86,729,988	100.00
41 徵收及依法分配收入			5,200	0.01	5,200	0.00	1,513	0.00
415 違規罰款收入			5,200	0.01	5,200	0.00	1,513	0.00
43 勞務收入	16,000	0.02	13,900	0.02	-2,100	-13.13	8,600	0.01
431 服務收入	16,000	0.02	13,900	0.02	-2,100	-13.13	8,600	0.01
45 財產收入	4,000	0.01	280,366	0.32	276,366	6,909.15	7,512	0.01
451 財產處分收入	2,000	0.00	4,400	0.00	2,400	120.00	3,640	0.00
452 租金收入			266,693	0.30	266,693	0.00		
454 利息收入	2,000	0.00	9,273	0.01	7,273	363.65	3,872	0.00
46 政府撥入收入	77,664,000	99.97	88,454,166	99.65	10,790,166	13.89	86,688,884	99.95
462 公庫撥款收入	77,664,000	99.97	82,025,050	92.41	4,361,050	5.62	81,590,675	94.07
46Y 政府其他撥入收入			6,429,116	7.24	6,429,116	0.00	5,098,209	5.88
4Y 其他收入	6,000	0.01	8,337	0.01	2,337	38.95	23,479	0.03
4YY 雜項收入	6,000	0.01	8,337	0.01	2,337	38.95	23,479	0.03
5 基金用途	77,889,000	100.26	89,458,430	100.78	11,569,430	14.85	85,480,075	98.56
53 國民教育計畫	76,277,000	98.18	86,104,851	97.01	9,827,851	12.88	82,171,717	94.74
5L 一般行政管理計畫	1,612,000	2.07	3,353,579	3.78	1,741,579	108.04	3,103,578	3.58
5M 建築及設備計畫						0.00	204,780	0.24
購建固定資產							204,780	0.24
本期賸餘 (短絀)	-199,000		-696,461		-497,461	249.98	1,249,913	
期初基金餘額	2,127,000		3,511,454		1,384,454	65.09	2,261,541	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,928,000		2,814,993		886,993	46.01	3,511,454	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	77,690,000	88,761,969	11,071,969	14.25	
41 徵收及依法分配收入		5,200	5,200	0.00	
415 違規罰款收入		5,200	5,200	0.00	係午餐供應廠商違規記點罰款，依規定辦理繳庫。
43 勞務收入	16,000	13,900	-2,100	-13.13	
431 服務收入	16,000	13,900	-2,100	-13.13	係場地設施出借不如預期所致。
45 財產收入	4,000	280,366	276,366	6,909.15	
451 財產處分收入	2,000	4,400	2,400	120.00	係報廢財產超於預期所致。
452 租金收入		266,693	266,693	0.00	係110-112年太陽能光電補償回饋金收入，依規定辦理繳庫。
454 利息收入	2,000	9,273	7,273	363.65	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	77,664,000	88,454,166	10,790,166	13.89	
462 公庫撥款收入	77,664,000	82,025,050	4,361,050	5.62	
46Y 政府其他撥入收入		6,429,116	6,429,116	0.00	係超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款所致。
4Y 其他收入	6,000	8,337	2,337	38.95	
4YY 雜項收入	6,000	8,337	2,337	38.95	係資源回收收入，依規定辦理繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	77,889,000	89,458,430	11,569,430	14.85	
53 國民教育計畫	76,277,000	86,104,851	9,827,851	12.88	53國民教育計畫增加原因：係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫超支併決算之差異數所致。
532 國民小學教育	76,277,000	86,104,851	9,827,851	12.88	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		353,455	353,455		
1 用人費用		353,455	353,455		
11 正式員額薪資		353,455	353,455		
113 職員薪金		353,455	353,455		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		960,228	960,228		
1 用人費用		960,228	960,228		
11 正式員額薪資		684,460	684,460		
113 職員薪金		684,460	684,460		
15 獎金		141,920	141,920		
151 考績獎金		57,410	57,410		
152 年終獎金		84,510	84,510		
16 退休及卹償金		74,893	74,893		
161 職員退休及離職金		74,893	74,893		
18 福利費		58,955	58,955		
181 分擔員工保險費		58,955	58,955		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,705	24,705		
1 用人費用		24,705	24,705		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,178	24,178		
124 兼職人員酬金		24,178	24,178		
18 福利費		527	527		
181 分擔員工保險費		527	527		
53210304 國小合理教師員額編制		3,118,279	3,118,279		
1 用人費用		3,118,279	3,118,279		
11 正式員額薪資		1,762,171	1,762,171		
113 職員薪金		1,762,171	1,762,171		
12 聘僱及兼職人員薪資		707,648	707,648		
124 兼職人員酬金		707,648	707,648		
15 獎金		246,840	246,840		
152 年終獎金		246,840	246,840		
16 退休及卹償金		133,745	133,745		

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學
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		133,745	133,745		
18 福利費		267,875	267,875		
181 分擔員工保險費		267,875	267,875		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		3,530,475	3,530,475		
1 用人費用		3,530,475	3,530,475		
11 正式員額薪資		2,650,724	2,650,724		
113 職員薪金		2,650,724	2,650,724		
15 獎金		341,595	341,595		
152 年終獎金		341,595	341,595		
16 退休及卹償金		302,983	302,983		
161 職員退休及離職金		302,983	302,983		
18 福利費		235,173	235,173		
181 分擔員工保險費		235,173	235,173		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		193,980	193,980		
1 用人費用		193,980	193,980		
12 聘僱及兼職人員薪資		193,980	193,980		
124 兼職人員酬金		193,980	193,980		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		66,893	66,893		
1 用人費用		66,893	66,893		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		53,817	53,817		
124 兼職人員酬金		53,817	53,817		
18 福利費		1,076	1,076		
181 分擔員工保險費		1,076	1,076		
53220000 各校經常門分支計 畫	76,277,000	77,247,252	970,252	1.27	
1 用人費用	73,203,000	74,455,808	1,252,808	1.71	
11 正式員額薪資	49,322,000	49,555,392	233,392	0.47	
113 職員薪金	48,924,000	49,157,112	233,112	0.48	
114 工員工資	398,000	398,280	280	0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	375,000	1,066,024	691,024	184.27	
124 兼職人員酬金	375,000	1,066,024	691,024	184.27	
13 超時工作報酬	721,000	693,088	-27,912	-3.87	
131 加班費	721,000	693,088	-27,912	-3.87	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學
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	%	
15 獎金	12,506,000	12,228,765	-277,235	-2.22	
151 考績獎金	6,408,000	6,251,575	-156,425	-2.44	
152 年終獎金	6,098,000	5,977,190	-120,810	-1.98	
16 退休及卹償金	5,570,000	5,563,805	-6,195	-0.11	
161 職員退休及離職金	5,546,000	5,539,913	-6,087	-0.11	
162 工員退休及離職金	24,000	23,892	-108	-0.45	
18 福利費	4,709,000	5,348,638	639,638	13.58	
181 分擔員工保險費	4,297,000	4,890,338	593,338	13.81	
183 傷病醫藥費	8,000	12,500	4,500	56.25	
18Y 其他福利費	404,000	445,800	41,800	10.35	
19 提繳費		96	96		
191 提繳工資墊償費用		96	96		
2 服務費用	2,715,000	2,214,427	-500,573	-18.44	
21 水電費	701,000	462,296	-238,704	-34.05	
212 工作場所電費	581,000	377,955	-203,045	-34.95	
214 工作場所水費	120,000	84,341	-35,659	-29.72	
22 郵電費	176,000	46,432	-129,568	-73.62	
221 郵費	20,000	320	-19,680	-98.40	
222 電話費	60,000	46,112	-13,888	-23.15	
224 數據通信費	96,000		-96,000	-100.00	
23 旅運費	30,000	16,568	-13,432	-44.77	
231 國內旅費	30,000	16,568	-13,432	-44.77	
24 印刷裝訂與廣告費	70,000	72,322	2,322	3.32	
241 印刷及裝訂費	70,000	72,322	2,322	3.32	
25 修理保養及保固費	491,000	338,257	-152,743	-31.11	
251 土地改良物修護費	10,000		-10,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	151,000	85,803	-65,197	-43.18	
255 機械及設備修護費	136,000	8,600	-127,400	-93.68	
256 交通及運輸設備修護費	40,000	11,650	-28,350	-70.88	
257 雜項設備修護費	154,000	232,204	78,204	50.78	
26 保險費	6,000	7,882	1,882	31.37	
26Y 其他保險費	6,000	7,882	1,882	31.37	
27 一般服務費	1,153,000	1,173,260	20,260	1.76	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		240	240		
277 代理(辦)費	42,000	38,400	-3,600	-8.57	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學
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	452,000	485,650	33,650	7.44	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50,000元)，決算數461,650元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境清潔等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	617,000	616,333	-667	-0.11	
27F 體育活動費	42,000	32,637	-9,363	-22.29	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617,000元，決算數616,333元，內容：臨時僱工1名、進用身心障礙人士1名。
28 專業服務費	16,000	25,410	9,410	58.81	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		3,650	3,650		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	9,000	15,760	6,760	75.11	
288 委託考選訓練費	1,000		-1,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	6,000	6,000			
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	298,000	499,124	201,124	67.49	
31 使用材料費	5,000		-5,000	-100.00	
312 燃料	5,000		-5,000	-100.00	
32 用品消耗	293,000	499,124	206,124	70.35	
321 辦公(事務)用品	240,000	345,080	105,080	43.78	
323 農業與園藝用品及環境美化費	21,000	151,794	130,794	622.83	
324 化學藥劑與實驗用品	5,000		-5,000	-100.00	
326 食品	2,000		-2,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	2,250	-2,750	-55.00	
32Y 其他用品消耗	20,000		-20,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	45,993	5,993	14.98	
45 雜項設備租金	40,000	45,993	5,993	14.98	
451 雜項設備租金	40,000	45,993	5,993	14.98	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	31,900	10,900	51.90	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	%	
75 競賽及交流活動費	20,000	30,900	10,900	54.50	
751 技能競賽	20,000	30,900	10,900	54.50	
53221502 特教學生助理人員		329,980	329,980		
2 服務費用		329,980	329,980		
27 一般服務費		329,980	329,980		
27D 計時與計件人員酬金		329,980	329,980		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329,980元，內容：特教學生助理人員3名。
53221601 推展傳統藝術教育		34,000	34,000		
2 服務費用		34,000	34,000		
28 專業服務費		34,000	34,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		34,000	34,000		
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		224,364	224,364		
2 服務費用		224,364	224,364		
21 水電費		224,364	224,364		
212 工作場所電費		224,364	224,364		
5L 一般行政管理計畫	1,612,000	3,353,579	1,741,579	108.04	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	1,612,000	3,353,579	1,741,579	108.04	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	1,612,000	1,864,723	252,723	15.68	
1 用人費用	1,606,000	1,858,723	252,723	15.74	
15 獎金	18,000	43,297	25,297	140.54	
152 年終獎金	18,000	43,297	25,297	140.54	
16 退休及卹償金	1,588,000	1,815,426	227,426	14.32	
161 職員退休及離職金	1,588,000	1,815,426	227,426	14.32	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	%	
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		1,488,856	1,488,856		
1 用人費用		1,488,856	1,488,856		
18 福利費		1,488,856	1,488,856		
18Y 其他福利費		1,488,856	1,488,856		

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	37,340,484	9,383,036	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	8,366,301	819,644	
房屋及建築	12,830,252	1,640,342	
機械及設備	10,275,219	3,809,222	
交通及運輸設備	1,977,511	1,430,298	
雜項設備	3,620,300	1,683,530	
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	270,901		
發展中之無形資產			
其他			

- 註：1.機械及設備：增加係因撥入平板電腦；減少係因報廢個人電腦。
2.交通及運輸設備：增加係因購置監視器主機；減少係因報廢監視器。
3.雜項設備：增加係因購置教學展示櫥窗；減少係因報廢投影機等。
4.電腦軟體：減少係因電腦軟體攤銷。

臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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		
2,905,480	2,000	562,522	2,699,519	27,600,887
			871,236	6,675,421
			303,240	10,886,670
2,518,132		246,937	1,205,030	7,532,162
20,500		120,000	21,953	425,760
366,848		108,981	298,060	1,896,577
	2,000	86,604		184,297

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：

臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	53	61	8	教師56人，公務人員4人。職員增加原因：係輔導教師人力運用計畫(專任)教師1人、國小合理教師員額編制教師3人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師4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)。
職員	52	60	8	
工友	1	1	0	
合 計	53	61	8	

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3名、臨時僱工1名、進用身心障礙人士1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境清潔等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學
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	49,322,000		721,000		12,506,000	5,570,000		4,709,000		72,828,000	375,000	73,203,000
正式人員	49,322,000		721,000		12,506,000	5,570,000		4,709,000		72,828,000		72,828,000
兼任人員											375,000	375,000
一般行政管理計畫					18,000	1,588,000				1,606,000		1,606,000
正式人員												
其他人員					18,000	1,588,000				1,606,000		1,606,000
合 計	49,322,000		721,000		12,524,000	7,158,000		4,709,000		74,434,000	375,000	74,809,000

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617,000元，決算數946,313元；279外包費：預算數402,000元(不含機械保全50,000元)，決算數482,890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6,408,000元，決算數6,308,985元，內容：教職員工考績獎金決算人數52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6,116,000元，決算數6,693,432元，內容：教職員工年終獎金決算人數66名、月退休人員年終慰問金決算人數1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—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學
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
55,018,202		693,088		12,959,120	6,075,426		5,912,244	96	80,658,176	2,045,647	82,703,823
55,018,202		693,088		12,959,120	5,990,068		5,745,616	96	80,406,190		80,406,190
					85,358		166,628		251,986	2,045,647	2,297,633
				43,297	1,815,426		1,488,856		3,347,579		3,347,579
							1,488,856		1,488,856		1,488,856
				43,297	1,815,426				1,858,723		1,858,723
55,018,202		693,088		13,002,417	7,890,852		7,401,100	96	84,005,755	2,045,647	86,051,402

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學
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			77,889,000		89,458,430		11,569,430 14.85	
國民教育計畫			76,277,000		86,104,851		9,827,851 12.88	53國民教育計畫增加原因：係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫超支併決算之差異數所致。
一般行政管理計畫			1,612,000		3,353,579		1,741,579 108.04	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	74,809,000	86,051,402	11,242,402	15.03
11 正式員額薪資	49,322,000	55,018,202	5,696,202	11.55
12 聘僱及兼職人員薪資	375,000	2,045,647	1,670,647	445.51
13 超時工作報酬	721,000	693,088	-27,912	-3.87
15 獎金	12,524,000	13,002,417	478,417	3.82
16 退休及卹償金	7,158,000	7,890,852	732,852	10.24
18 福利費	4,709,000	7,401,100	2,692,100	57.17
19 提繳費	0	96	96	0.00
2 服務費用	2,715,000	2,824,011	109,011	4.02
21 水電費	701,000	686,660	-14,340	-2.05
22 郵電費	176,000	46,432	-129,568	-73.62
23 旅運費	30,000	16,568	-13,432	-44.77
24 印刷裝訂與廣告費	70,000	72,322	2,322	3.32
25 修理保養及保固費	491,000	338,257	-152,743	-31.11
26 保險費	6,000	7,882	1,882	31.37
27 一般服務費	1,153,000	1,524,480	371,480	32.22
28 專業服務費	16,000	59,410	43,410	271.31
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	298,000	499,124	201,124	67.49
31 使用材料費	5,000	0	-5,000	-100.00
32 用品消耗	293,000	499,124	206,124	70.35
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	45,993	5,993	14.98
45 雜項設備租金	40,000	45,993	5,993	14.98
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,000	37,900	10,900	40.37
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
75 競賽及交流活動費	20,000	30,900	10,900	54.50
合 計	77,889,000	89,458,430	11,569,430	14.85

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學
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	617,000	983,963	366,963	59.48	
27D 計時與計件人員酬金	617,000	946,313	329,313	53.37	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		37,650	37,650		

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	729,221,691	100.00	731,864,763	100.00	-2,643,072	-0.36
流動資產	11,700,513	1.60	13,061,045	1.78	-1,360,532	-10.42
現金	10,669,366	1.46	11,391,624	1.56	-722,258	-6.34
銀行存款	10,669,366	1.46	11,391,624	1.56	-722,258	-6.34
預付款項	1,031,147	0.14	1,669,421	0.23	-638,274	-38.23
預付費用	1,031,147	0.14	1,669,421	0.23	-638,274	-38.23
固定資產	27,416,590	3.76	27,686,547	3.78	-269,957	-0.98
土地改良物	6,675,421	0.92	7,546,657	1.03	-871,236	-11.54
土地改良物	8,366,301	1.15	8,366,301	1.14	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,690,880	-0.23	-819,644	-0.11	-871,236	106.29
房屋建築及設備	10,886,670	1.49	11,189,910	1.53	-303,240	-2.71
房屋建築及設備	12,830,252	1.76	12,830,252	1.75	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-1,943,582	-0.27	-1,640,342	-0.22	-303,240	18.49
機械及設備	7,532,162	1.03	6,465,997	0.88	1,066,165	16.49
機械及設備	12,546,414	1.72	10,275,219	1.40	2,271,195	22.10
累計折舊-機械及設備	-5,014,252	-0.69	-3,809,222	-0.52	-1,205,030	31.63
交通及運輸設備	425,760	0.06	547,213	0.07	-121,453	-22.19
交通及運輸設備	1,878,011	0.26	1,977,511	0.27	-99,500	-5.03
累計折舊-交通及運輸設備	-1,452,251	-0.20	-1,430,298	-0.20	-21,953	1.53
雜項設備	1,896,577	0.26	1,936,770	0.26	-40,193	-2.08
雜項設備	3,878,167	0.53	3,620,300	0.49	257,867	7.12
累計折舊-雜項設備	-1,981,590	-0.27	-1,683,530	-0.23	-298,060	17.70
無形資產	184,297	0.03	270,901	0.04	-86,604	-31.97
無形資產	184,297	0.03	270,901	0.04	-86,604	-31.97
電腦軟體	184,297	0.03	270,901	0.04	-86,604	-31.97
其他資產	689,920,291	94.61	690,846,270	94.40	-925,979	-0.13
什項資產	689,920,291	94.61	690,846,270	94.40	-925,979	-0.13
暫付及待結轉帳項	16,116	0.00	20,322	0.00	-4,206	-20.70
代管資產	689,904,175	94.61	690,825,948	94.39	-921,773	-0.13
合 計	729,221,691	100.00	731,864,763	100.00	-2,643,072	-0.36

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。

臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學
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	698,805,811	95.83	700,395,861	95.73	-1,590,050	-0.23
流動負債	8,216,636	1.13	8,525,777	1.17	-309,141	-3.63
應付款項	8,216,636	1.13	8,525,777	1.17	-309,141	-3.63
應付代收款	7,299,492	1.00	6,892,787	0.94	406,705	5.90
應付費用	917,144	0.13	1,632,990	0.22	-715,846	-43.84
其他負債	690,589,175	94.70	691,870,084	94.56	-1,280,909	-0.19
什項負債	690,589,175	94.70	691,870,084	94.56	-1,280,909	-0.19
存入保證金	685,000	0.09	1,044,136	0.14	-359,136	-34.40
應付代管資產	689,904,175	94.61	690,825,948	94.42	-921,773	-0.13
淨資產	30,415,880	4.17	31,264,122	4.27	-848,242	-2.71
淨資產	30,415,880	4.17	31,264,122	4.27	-848,242	-2.71
淨資產	30,415,880	4.17	31,264,122	4.27	-848,242	-2.71
累積餘額	30,415,880	4.17	31,264,122	4.27	-848,242	-2.71
合 計	729,221,691	100.00	731,659,983	100.00	-2,438,292	-0.33

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	91,667,449	100.00	101,252,267	100.00	-9,584,818	-9.47
徵收及依法分配收入	5,200	0.01	1,513	0.00	3,687	243.69
違規罰款收入	5,200	0.01	1,513	0.00	3,687	243.69
勞務收入	13,900	0.02	8,600	0.01	5,300	61.63
服務收入	13,900	0.02	8,600	0.01	5,300	61.63
財產收益	3,127,089	3.41	13,890,223	13.72	-10,763,134	-77.49
財產孳息收入	275,966	0.30	3,872	0.00	272,094	7,027.22
財產交易利益	2,339,532	2.55	486,778	0.48	1,852,754	380.62
其他財產收入	511,591	0.56	13,399,573	13.23	-12,887,982	-96.18
政府撥入收入	88,454,166	96.49	86,688,884	85.62	1,765,282	2.04
公庫撥款收入	82,025,050	89.48	81,590,675	80.58	434,375	0.53
政府其他撥入收入	6,429,116	7.01	5,098,209	5.04	1,330,907	26.11
其他收入	67,094	0.07	663,047	0.65	-595,953	-89.88
受贈收入	58,757	0.06	639,568	0.63	-580,811	-90.81
雜項收入	8,337	0.01	23,479	0.02	-15,142	-64.49
支出	92,720,471	101.15	87,261,526	86.18	5,458,945	6.26
人事支出	86,051,402	93.87	80,982,863	79.98	5,068,539	6.26
人事支出	86,051,402	93.87	80,982,863	79.98	5,068,539	6.26
業務支出	3,407,028	3.72	4,292,432	4.24	-885,404	-20.63
業務支出	3,407,028	3.72	4,292,432	4.24	-885,404	-20.63
財產損失	4,756	0.01	2,946	0.00	1,810	61.44
財產交易損失	4,756	0.01	2,946	0.00	1,810	61.44
折舊、折耗及攤銷	3,257,285	3.55	1,983,285	1.96	1,274,000	64.24
固定資產折舊	3,170,681	3.46	1,974,475	1.95	1,196,206	60.58
無形資產攤銷	86,604	0.09	8,810	0.01	77,794	883.02
本期賸餘(短絀)	-1,053,022	-1.15	13,990,741	13.82	-15,043,763	-107.53
期初淨資產	31,468,902	34.33	17,478,161	17.26	13,990,741	80.05
解繳公庫						
期末淨資產	30,415,880	33.18	31,468,902	31.08	-1,053,022	-3.35

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—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學
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)	-1,053,022
8002 調整非現金項目	681,294
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-371,728
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	3,126,983
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,118,377
83 投資活動之淨現金流入(流出)	8,606
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	640,000
8404 減少短期債務及其他負債	-999,136
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-359,136
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-722,258
87 期初現金及約當現金	11,391,624
88 期末現金及約當現金	10,669,366

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+921,773元;減少應付代管資產-921,773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—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	88,761,969	2,905,480	91,667,449	收入
徵收及依法分配收入	5,200		5,200	徵收及依法分配收入
勞務收入	13,900		13,900	勞務收入
財產收入	280,366	2,846,723	3,127,089	財產收益
政府撥入收入	88,454,166		88,454,166	政府撥入收入
其他收入	8,337	58,757	67,094	其他收入
基金用途	89,458,430	3,262,041	92,720,471	支出
用人費用	86,051,402		86,051,402	人事支出
服務費用	2,824,011	583,017	3,407,028	業務支出
材料及用品費	499,124	-499,124		
租金、償債、利息及相關手續費	45,993	-45,993		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	37,900	-37,900		
		4,756	4,756	財產損失
		3,257,285	3,257,285	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-696,461	-356,561	-1,053,022	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,511,454	27,957,448	31,468,902	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,814,993	27,600,887	30,415,880	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數2,846,723元，主要係教育局撥入財產增加。
2. 其他收入：調整數58,757元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數583,017元係〈材料及用品費〉499,124+〈租金、償債、利息及相關手續費〉45,993+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉37,900之調整數合計。
4. 財產損失：調整數4,756元係財產報廢。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,257,285元，主要係財產折舊。

主辦會計人員：林雅誼



基金主持人：陳沅

