

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)

臺南市學甲區中洲國民小學編

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23,948,000元，決算數24,826,961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85人；附設幼兒園1班，學生人數11人。

112學年度上學期，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7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20,286,872元，較本年度法定預算數19,878,000元，增加408,872元，計增加2.06%。

(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4,540,089元，較本年度法定預算數4,070,000元，增加470,089元，計增加11.55%。主要係因公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、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24,861,443元，較法定預算數23,948,000元，增加913,443元，計增加3.81%，其增減情形分析如下：

1. 租金收入：決算數305,244元，較法定預算數0元，增加305,244元。主要係因：超收太陽能發電系統租金收入。
2. 利息收入：決算數1,925元，較法定預算數1,000元，增加925元，計增加92.50%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
3. 公庫撥款收入：決算數22,357,697元，較法定預算數23,933,000元，減少1,575,303元，計減少6.58%。
4. 政府其他撥入收入：決算數2,181,863元，較法定預算數0元，增加2,181,863元。主要係因：超收教育局之國小合理教師員額編制等補助款所致。
5. 學雜費收入：決算數8,530元，較法定預算數14,000元，減少5,470元，計減少39.07%。主要係因：幼兒園雜費收入不如預期。
6. 雜項收入：決算數6,184元，較法定預算數0元，增加6,184元。主要係因：係超收資源回收收入及清理歷年懸帳。

(二)基金用途：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

本年度基金用途決算數24,826,961元，較法定預算數23,948,000元，增加878,961元，計增加3.67%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數20,286,872元，較法定預算數19,878,000元，增加408,872元，計增加2.06%。主要係因：超支教育局之國小合理教師員額編制等補助款。
2. 一般行政管理計畫：決算數4,540,089元，較法定預算數4,070,000元，增加470,089元，計增加11.55%。主要係因：公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、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-)：預算賸餘0元，本年度決算賸餘數34,482元，賸餘原因：用人費用賸餘並撙節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入4,119,663元。
- (二)投資活動之淨現金流入14,875元。
- (三)籌資活動之淨現金流出26,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增4,108,538元。

期初現金及約當現金5,992,082元。

期末現金及約當現金10,100,620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	10,100,620	5,992,082	68.57
預付費用	284,474	341,450	-16.69
土地	286,300	110,526	159.03
土地改良物	0	7,280,191	-100.00
房屋建築及設備	11,664,888	3,897,316	199.31
機械及設備	3,083,056	3,192,005	-3.41
交通及運輸設備	149,052	206,254	-27.73
雜項設備	1,011,250	1,167,672	-13.40
電腦軟體	4,670	0	-
暫付及待結轉帳項	0	14,875	-100.00
代管資產	42,324,369	41,436,412	2.14
資產合計	68,908,679	63,638,783	8.28

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係因本校校友捐贈獎助學金予本校。
2. 預付費用：主要減少係因提高國小教師員額編制至每班1.65名補助經費等計畫經費尚未撥款金額低於去年所致。
3. 土地：主要增加係受贈土地。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

4. 土地改良物：主要減少係半戶外球場財產分類變動所致。
5. 房屋建築及設備：主要增加係因半戶外球場財產分類變動所致。
6. 交通及運輸設備：主要減少係因提列折舊所致。
7. 雜項設備：主要減少係因提列折舊所致。
8. 電腦軟體：主要增加係增購授權軟體。
9. 暫付及待結轉帳項：主要減少係因111年度平安保險已於今年度轉正。

(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	8,340,703	4,327,050	92.76
應付費用	339,651	325,099	4.48
存入保證金	200,000	226,000	-11.50
應付代管資產	42,324,369	41,436,412	2.14
負債合計	51,204,723	46,314,561	10.56

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係因本校校友捐贈獎助學金予本校。
2. 存入保證金：主要減少係因退還已達保固期限之採購案保固保證金。

(三)淨資產為累積餘額17,703,956元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數20,286,872元，較法定預算數19,878,000元，增加408,872元，係辦理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。
2. 一般行政管理計畫決算數4,540,089元，較法定預算數4,070,000元，增加470,089元，係辦理退休公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助計劃等，因未及於112年度編列預算，經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—臺南市學甲區中洲國民小學
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	23,948,000	100.00	24,861,443	100.00	913,443	3.81	25,991,295	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	307,169	1.24	306,169	30,616.90	1,515	0.01
452 租金收入			305,244	1.23	305,244	0.00		
454 利息收入	1,000	0.00	1,925	0.01	925	92.50	1,515	0.01
46 政府撥入收入	23,933,000	99.94	24,539,560	98.71	606,560	2.53	25,973,786	99.93
462 公庫撥款收入	23,933,000	99.94	22,357,697	89.93	-1,575,303	-6.58	23,434,497	90.16
46Y 政府其他撥入收入			2,181,863	8.78	2,181,863	0.00	2,539,289	9.77
4S 教學收入	14,000	0.06	8,530	0.03	-5,470	-39.07	9,781	0.04
4S1 學雜費收入	14,000	0.06	8,530	0.03	-5,470	-39.07	9,781	0.04
4Y 其他收入			6,184	0.02	6,184	0.00	6,213	0.02
4YY 雜項收入			6,184	0.02	6,184	0.00	6,213	0.02
5 基金用途	23,948,000	100.00	24,826,961	99.86	878,961	3.67	25,605,744	98.52
53 國民教育計畫	19,878,000	83.00	20,286,872	81.60	408,872	2.06	21,250,122	81.76
5L 一般行政管理計畫	4,070,000	17.00	4,540,089	18.26	470,089	11.55	4,355,622	16.76
本期賸餘(短絀)			34,482		34,482	0.00	385,551	
期初基金餘額	934,000		1,470,258		536,258	57.42	1,084,707	
解繳公庫								
期末基金餘額	934,000		1,504,740		570,740	61.11	1,470,258	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區中洲國民小學
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	23,948,000	24,861,443	913,443	3.81	
45 財產收入	1,000	307,169	306,169	30,616.90	
452 租金收入		305,244	305,244	0.00	係超收太陽能發電系統租金收入。
454 利息收入	1,000	1,925	925	92.50	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	23,933,000	24,539,560	606,560	2.53	
462 公庫撥款收入	23,933,000	22,357,697	-1,575,303	-6.58	
46Y 政府其他撥入收入		2,181,863	2,181,863	0.00	係超收教育局之國小合理教師員額編制等補助款所致。
4S 教學收入	14,000	8,530	-5,470	-39.07	
4S1 學雜費收入	14,000	8,530	-5,470	-39.07	幼兒園雜費收入不如預期。
4Y 其他收入		6,184	6,184	0.00	
4YY 雜項收入		6,184	6,184	0.00	係超收資源回收收入及清理歷年懸帳。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區中洲國民小學
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	23,948,000	24,826,961	878,961	3.67	
53 國民教育計畫	19,878,000	20,286,872	408,872	2.06	
532 國民小學教育	19,878,000	20,286,872	408,872	2.06	
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		
53210304 國小合理教師員額編制		787,101	787,101		
1 用人費用		787,101	787,101		
11 正式員額薪資		464,928	464,928		
113 職員薪金		464,928	464,928		
12 聘僱及兼職人員薪資		160,879	160,879		
124 兼職人員酬金		160,879	160,879		
15 獎金		61,710	61,710		
152 年終獎金		61,710	61,710		
16 退休及卹償金		31,477	31,477		
161 職員退休及離職金		31,477	31,477		
18 福利費		68,107	68,107		
181 分擔員工保險費		68,107	68,107		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		854,314	854,314		
1 用人費用		854,314	854,314		
11 正式員額薪資		603,856	603,856		
113 職員薪金		603,856	603,856		
12 聘僱及兼職人員薪資		51,552	51,552		
124 兼職人員酬金		51,552	51,552		
15 獎金		86,475	86,475		
152 年終獎金		86,475	86,475		
16 退休及卹償金		58,670	58,670		
161 職員退休及離職金		58,670	58,670		
18 福利費		53,761	53,761		
181 分擔員工保險費		53,761	53,761		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		26,880	26,880		
1 用人費用		26,880	26,880		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,880	26,880		

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區中洲國民小學
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	%	
124 兼職人員酬金		26,880	26,880		
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		943,938	943,938		
1 用人費用		943,938	943,938		
11 正式員額薪資		704,645	704,645		
113 職員薪金		704,645	704,645		
13 超時工作報酬		20,410	20,410		
131 加班費		20,410	20,410		
15 獎金		67,641	67,641		
152 年終獎金		67,641	67,641		
16 退休及卹償金		46,134	46,134		
161 職員退休及離職金		46,134	46,134		
18 福利費		105,108	105,108		
181 分擔員工保險費		104,308	104,308		
183 傷病醫藥費		800	800		
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	19,878,000	17,525,451	-2,352,549	-11.83	
1 用人費用	18,685,000	16,467,595	-2,217,405	-11.87	
11 正式員額薪資	12,587,000	10,866,418	-1,720,582	-13.67	
113 職員薪金	12,189,000	10,468,138	-1,720,862	-14.12	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：係高俸點教師退休，介聘教師俸點較低所致。
114 工員工資	398,000	398,280	280	0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	264,159	170,159	181.02	
122 約僱職員薪金		16,401	16,401		
124 兼職人員酬金	94,000	247,758	153,758	163.57	
13 超時工作報酬	284,000	229,520	-54,480	-19.18	
131 加班費	284,000	229,520	-54,480	-19.18	

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區中洲國民小學
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	3,014,000	2,669,472	-344,528	-11.43	
151 考績獎金	1,441,000	1,343,350	-97,650	-6.78	
152 年終獎金	1,573,000	1,326,122	-246,878	-15.69	
16 退休及卹償金	1,388,000	1,134,781	-253,219	-18.24	
161 職員退休及離職金	1,364,000	1,110,805	-253,195	-18.56	
162 工員退休及離職金	24,000	23,976	-24	-0.10	
18 福利費	1,318,000	1,303,245	-14,755	-1.12	
181 分擔員工保險費	1,105,000	1,137,045	32,045	2.90	
183 傷病醫藥費	31,000	8,000	-23,000	-74.19	
18Y 其他福利費	182,000	158,200	-23,800	-13.08	
2 服務費用	1,020,000	951,051	-68,949	-6.76	
21 水電費	188,000	157,993	-30,007	-15.96	
212 工作場所電費	158,000	141,651	-16,349	-10.35	
214 工作場所水費	30,000	16,342	-13,658	-45.53	
22 郵電費	53,000	36,326	-16,674	-31.46	
221 郵費	5,000	8,410	3,410	68.20	
222 電話費	32,000	27,916	-4,084	-12.76	
224 數據通信費	16,000		-16,000	-100.00	
23 旅運費	40,000	47,507	7,507	18.77	
231 國內旅費	40,000	47,507	7,507	18.77	
24 印刷裝訂與廣告費		100	100		
241 印刷及裝訂費		100	100		
25 修理保養及保固費	153,000	129,035	-23,965	-15.66	
252 一般房屋修護費	91,000	34,505	-56,495	-62.08	
255 機械及設備修護費	32,000	30,500	-1,500	-4.69	
256 交通及運輸設備修護費	5,000	38,200	33,200	664.00	
257 雜項設備修護費	25,000	25,830	830	3.32	
27 一般服務費	505,000	485,330	-19,670	-3.90	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000		-1,000	-100.00	
277 代理(辦)費	40,000	29,330	-10,670	-26.68	
279 外包費	452,000	444,000	-8,000	-1.77	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420,000元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園電扇清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區中洲國民小學
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	%	
27F 體育活動費	12,000	12,000			
28 專業服務費	9,000	22,760	13,760	152.89	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	19,260	13,260	221.00	
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	119,000	101,005	-17,995	-15.12	
31 使用材料費	3,000	1,961	-1,039	-34.63	
312 燃料	3,000	1,961	-1,039	-34.63	
32 用品消耗	116,000	99,044	-16,956	-14.62	
321 辦公(事務)用品	81,000	69,425	-11,575	-14.29	
322 報章雜誌	8,000	6,000	-2,000	-25.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	19,000	18,379	-621	-3.27	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000	5,240	-2,760	-34.50	
4 租金、償債、利息及相關手續費	33,000		-33,000	-100.00	
45 雜項設備租金	33,000		-33,000	-100.00	
451 雜項設備租金	33,000		-33,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)		4,800	4,800		
66 規費		4,800	4,800		
661 行政規費與強制費		4,800	4,800		
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			
75 競賽及交流活動費	20,000		-20,000	-100.00	
751 技能競賽	20,000		-20,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		18,000	18,000		
2 服務費用		18,000	18,000		
28 專業服務費		18,000	18,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		18,000	18,000		
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		

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區中洲國民小學
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		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		2,253	2,253		
2 服務費用		2,253	2,253		
21 水電費		2,253	2,253		
212 工作場所電費		2,253	2,253		
5L 一般行政管理計畫	4,070,000	4,540,089	470,089	11.55	
5L1 行政管理及推展	4,070,000	4,540,089	470,089	11.55	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	4,070,000	4,165,339	95,339	2.34	
1 用人費用	4,070,000	4,165,339	95,339	2.34	
16 退休及卹償金	4,070,000	4,165,339	95,339	2.34	
161 職員退休及離職金	4,070,000	4,165,339	95,339	2.34	
5L100400 調整待遇及其他經費		374,750	374,750		
1 用人費用		374,750	374,750		
18 福利費		374,750	374,750		
18Y 其他福利費		374,750	374,750		

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	30,489,482	14,635,518	
非理財目的之長期投資			
土地	110,526		
土地改良物	8,805,798	1,525,607	
房屋及建築	12,531,568	8,634,252	
機械及設備	5,389,129	2,197,124	
交通及運輸設備	1,521,751	1,315,497	
雜項設備	2,130,710	963,038	
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：土地增加原因：受贈土地一塊等。

土地改良物增加原因：網球場菱形設施改善工程增值;土地改良物減少原因：半戶外球場財產分類科目變動。

房屋建築及設備增加原因:校舍水電工程、半戶外球場財產分類科目變動等。

機械及設備增加原因：增購個人電腦等。

交通及運輸設備減少原因：報廢數位投影電視牆。

雜項設備增加原因：增購防焰門簾、圖書1套等。

電腦軟體增加原因：增購授權軟體;電腦軟體減少原因：電腦軟體攤銷。

臺南市學甲區中洲國民小學

產明細表

112 年度

單位:新臺幣元

成本變動		減少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	預算數			
10,485,016		9,589,158	550,606	16,199,216
175,774				286,300
40,000		8,805,798	-1,485,607	
9,426,498			1,658,926	11,664,888
606,014			714,963	3,083,056
		760,000	-702,798	149,052
208,700			365,122	1,011,250
28,030		23,360		4,670

註：

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：

臺南市學甲區中洲國民小學

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—臺南市學甲區中洲國民小學
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—臺南市學甲區中洲國民小學

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	15	18	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：係國小合理教師員額編制教師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11月15日南市教特(一)字第1121447105號函)。
職員	14	17	3	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	兼任會計員1人，兼任人事管理員1人。
合 計	15	20	5	

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名及校園電扇清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區中洲國民小學
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									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	12,587,000		284,000		3,014,000	1,388,000		1,318,000		18,591,000	94,000	18,685,000
正式人員	12,587,000		284,000		3,014,000	1,388,000		1,318,000		18,591,000		18,591,000
聘僱人員												
兼任人員											94,000	94,000
一般行政管理計畫						4,070,000				4,070,000		4,070,000
正式人員						4,070,000				4,070,000		4,070,000
其他人員												
合 計	12,587,000		284,000		3,014,000	5,458,000		1,318,000		22,661,000	94,000	22,755,000

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50,000元)，決算數441,240元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園電扇清洗等勞力外包。
 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,441,000元，決算數 1,343,350元，內容：教職員工考績獎金決算人數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1,573,000元，決算數1,541,948元，內容：教職員工年終獎金決算人數19名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項。

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區中洲國民小學
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
12,747,542	16,401	249,930		2,885,298	1,271,062		1,530,221		18,700,454	487,069	19,187,523
12,747,542		249,930		2,885,298	1,248,072		1,490,937		18,621,779		18,621,779
	16,401				1,070		3,378		20,849		20,849
					21,920		35,906		57,826	487,069	544,895
					4,165,339		374,750		4,540,089		4,540,089
							374,750		374,750		374,750
					4,165,339				4,165,339		4,165,339
12,747,542	16,401	249,930		2,885,298	5,436,401		1,904,971		23,240,543	487,069	23,727,612

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區中洲國民小學

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—臺南市學甲區中洲國民小學

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			23,948,000		24,826,961		878,961	3.67	
國民教育計畫			19,878,000		20,286,872		408,872	2.06	
一般行政管理 計畫			4,070,000		4,540,089		470,089	11.55	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—臺南市學甲區中洲國民小學
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	22,755,000	23,727,612	972,612	4.27
11 正式員額薪資	12,587,000	12,747,542	160,542	1.28
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	503,470	409,470	435.61
13 超時工作報酬	284,000	249,930	-34,070	-12.00
15 獎金	3,014,000	2,885,298	-128,702	-4.27
16 退休及卹償金	5,458,000	5,436,401	-21,599	-0.40
18 福利費	1,318,000	1,904,971	586,971	44.53
2 服務費用	1,020,000	992,544	-27,456	-2.69
21 水電費	188,000	160,246	-27,754	-14.76
22 郵電費	53,000	36,326	-16,674	-31.46
23 旅運費	40,000	47,507	7,507	18.77
24 印刷裝訂與廣告費	0	100	100	0.00
25 修理保養及保固費	153,000	129,035	-23,965	-15.66
27 一般服務費	505,000	506,570	1,570	0.31
28 專業服務費	9,000	40,760	31,760	352.89
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	119,000	101,005	-17,995	-15.12
31 使用材料費	3,000	1,961	-1,039	-34.63
32 用品消耗	116,000	99,044	-16,956	-14.62
4 租金、償債、利息及相關手續費	33,000	0	-33,000	-100.00
45 雜項設備租金	33,000	0	-33,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	4,800	4,800	0.00
66 規費	0	4,800	4,800	0.00
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	0	0.00
75 競賽及交流活動費	20,000	0	-20,000	-100.00
合 計	23,948,000	24,826,961	878,961	3.67

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區中洲國民小學
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		18,000	18,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		18,000	18,000		

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	68,908,679	100.00	63,638,783	100.00	5,269,896	8.28
流動資產	10,385,094	15.07	6,333,532	9.95	4,051,562	63.97
現金	10,100,620	14.66	5,992,082	9.42	4,108,538	68.57
銀行存款	10,100,620	14.66	5,992,082	9.42	4,108,538	68.57
預付款項	284,474	0.41	341,450	0.54	-56,976	-16.69
預付費用	284,474	0.41	341,450	0.54	-56,976	-16.69
固定資產	16,194,546	23.50	15,853,964	24.91	340,582	2.15
土地	286,300	0.42	110,526	0.17	175,774	159.03
土地	286,300	0.42	110,526	0.17	175,774	159.03
土地改良物	0	0.00	7,280,191	11.44	-7,280,191	-100.00
土地改良物	40,000	0.06	8,805,798	13.84	-8,765,798	-99.55
累計折舊-土地改良物	-40,000	-0.06	-1,525,607	-2.40	1,485,607	-97.38
房屋建築及設備	11,664,888	16.93	3,897,316	6.12	7,767,572	199.31
房屋建築及設備	21,958,066	31.87	12,531,568	19.69	9,426,498	75.22
累計折舊-房屋建築及設備	-10,293,178	-14.94	-8,634,252	-13.57	-1,658,926	19.21
機械及設備	3,083,056	4.47	3,192,005	5.02	-108,949	-3.41
機械及設備	5,995,143	8.70	5,389,129	8.47	606,014	11.25
累計折舊-機械及設備	-2,912,087	-4.23	-2,197,124	-3.45	-714,963	32.54
交通及運輸設備	149,052	0.22	206,254	0.32	-57,202	-27.73
交通及運輸設備	761,751	1.11	1,521,751	2.39	-760,000	-49.94
累計折舊-交通及運輸設備	-612,699	-0.89	-1,315,497	-2.07	702,798	-53.42
雜項設備	1,011,250	1.47	1,167,672	1.83	-156,422	-13.40
雜項設備	2,339,410	3.39	2,130,710	3.35	208,700	9.79
累計折舊-雜項設備	-1,328,160	-1.93	-963,038	-1.51	-365,122	37.91
無形資產	4,670	0.01	0	0.00	4,670	0.00
無形資產	4,670	0.01	0	0.00	4,670	0.00
電腦軟體	4,670	0.01	0	0.00	4,670	0.00
其他資產	42,324,369	61.42	41,451,287	65.14	873,082	2.11
什項資產	42,324,369	61.42	41,451,287	65.14	873,082	2.11
暫付及待結轉帳項	0	0.00	14,875	0.02	-14,875	-100.00
代管資產	42,324,369	61.42	41,436,412	65.11	887,957	2.14
合 計	68,908,679	100.00	63,638,783	100.00	5,269,896	8.28

信託代理與保證資產 200,000

保證品 200,000

註：1. 經營珍貴動產、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。

臺南市學甲區中洲國民小學
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	51,204,723	74.31	46,314,561	72.78	4,890,162	10.56
流動負債	8,680,354	12.60	4,652,149	7.31	4,028,205	86.59
應付款項	8,680,354	12.60	4,652,149	7.31	4,028,205	86.59
應付代收款	8,340,703	12.10	4,327,050	6.80	4,013,653	92.76
應付費用	339,651	0.49	325,099	0.51	14,552	4.48
其他負債	42,524,369	61.71	41,662,412	65.47	861,957	2.07
什項負債	42,524,369	61.71	41,662,412	65.47	861,957	2.07
存入保證金	200,000	0.29	226,000	0.36	-26,000	-11.50
應付代管資產	42,324,369	61.42	41,436,412	65.11	887,957	2.14
淨資產	17,703,956	25.69	17,324,222	27.22	379,734	2.19
淨資產	17,703,956	25.69	17,324,222	27.22	379,734	2.19
淨資產	17,703,956	25.69	17,324,222	27.22	379,734	2.19
累積餘額	17,703,956	25.69	17,324,222	27.22	379,734	2.19
合 計	68,908,679	100.00	63,638,783	100.00	5,269,896	8.28

信託代理與保證負債 200,000

應付保證品 200,000

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區中洲國民小學

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	35,346,459	100.00	27,830,430	100.00	7,516,029	27.01
財產收益	10,619,245	30.04	1,680,515	6.04	8,938,730	531.90
財產孳息收入	307,169	0.87	1,515	0.01	305,654	20,175.18
財產交易利益	750	0.00	0	0.00	750	0.00
其他財產收入	10,311,326	29.17	1,679,000	6.03	8,632,326	514.13
政府撥入收入	24,539,560	69.43	25,973,786	93.33	-1,434,226	-5.52
公庫撥款收入	22,357,697	63.25	23,434,497	84.20	-1,076,800	-4.59
政府其他撥入收入	2,181,863	6.17	2,539,289	9.12	-357,426	-14.08
教學收入	8,530	0.02	9,781	0.04	-1,251	-12.79
學雜費收入	8,530	0.02	9,781	0.04	-1,251	-12.79
其他收入	179,124	0.51	166,348	0.60	12,776	7.68
受贈收入	172,940	0.49	160,135	0.58	12,805	8.00
雜項收入	6,184	0.02	6,213	0.02	-29	-0.47
支出	34,966,725	98.93	28,721,951	103.20	6,244,774	21.74
人事支出	23,727,612	67.13	24,066,827	86.48	-339,215	-1.41
人事支出	23,727,612	67.13	24,066,827	86.48	-339,215	-1.41
業務支出	1,099,349	3.11	1,538,917	5.53	-439,568	-28.56
業務支出	1,099,349	3.11	1,538,917	5.53	-439,568	-28.56
財產損失	7,600	0.02	0	0.00	7,600	0.00
財產交易損失	7,600	0.02	0	0.00	7,600	0.00
折舊、折耗及攤銷	3,651,101	10.33	3,116,207	11.20	534,894	17.16
固定資產折舊	3,627,741	10.26	3,116,207	11.20	511,534	16.42
無形資產攤銷	23,360	0.07	0	0.00	23,360	0.00
其他支出	6,481,063	18.34	0	0.00	6,481,063	0.00
其他支出	6,481,063	18.34	0	0.00	6,481,063	0.00
本期賸餘(短絀)	379,734	1.07	-891,521	-3.20	1,271,255	-142.59
期初淨資產	17,324,222	49.01	18,215,743	65.45	-891,521	-4.89
解繳公庫						
期末淨資產	17,703,956	50.09	17,324,222	62.25	379,734	2.19

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—臺南市學甲區中洲國民小學

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)	379,734
8002 調整非現金項目	3,739,929
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,119,663
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	92,597
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-77,722
83 投資活動之淨現金流入(流出)	14,875
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-26,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-26,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,108,538
87 期初現金及約當現金	5,992,082
88 期末現金及約當現金	10,100,620

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

增加代管資產-887,957元; 增加應付代管資產+887,957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—臺南市學甲區中洲國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 112 年度

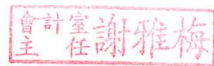
單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	24,861,443	10,485,016	35,346,459	收入
財產收入	307,169	10,312,076	10,619,245	財產收益
政府撥入收入	24,539,560		24,539,560	政府撥入收入
教學收入	8,530		8,530	教學收入
其他收入	6,184	172,940	179,124	其他收入
基金用途	24,826,961	10,139,764	34,966,725	支出
用人費用	23,727,612		23,727,612	人事支出
服務費用	992,544	106,805	1,099,349	業務支出
材料及用品費	101,005	-101,005		
稅捐及規費(強制費)	4,800	-4,800		
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		7,600	7,600	財產損失
		6,481,063	6,481,063	其他支出
		3,651,101	3,651,101	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	34,482	345,252	379,734	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,470,258	15,853,964	17,324,222	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,504,740	16,199,216	17,703,956	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數10,312,076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172,940元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數106,805元係〈材料及用品費〉101,005+〈稅捐及規費(強制費)〉4,800+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉1,000之調整數合計。
4. 財產損失：調整數7,600元係財產報廢。
5. 其他支出：調整數6,481,063元係分類科目變動所致。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,651,101元係財產折舊。

主辦會計人員：謝雅梅



基金主持人：黃文信

