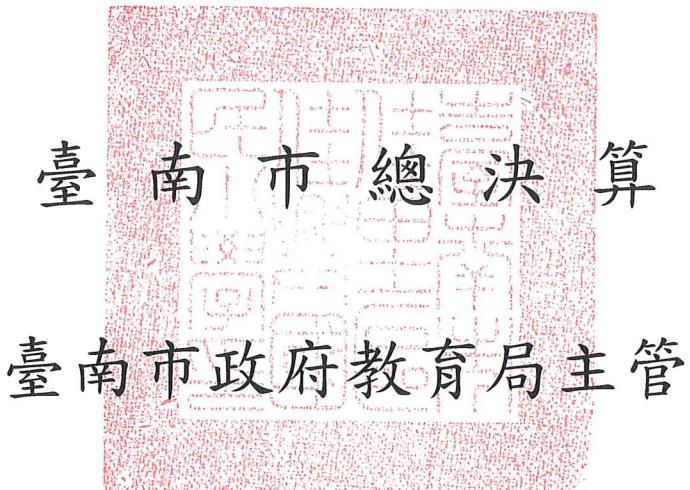


中華民國112年度
(112年1月1日至112年12月31日)



臺南巿地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市佳里區佳興國民小學編

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、用途及餘绌表.....	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	7-13	頁
3、資本資產明細表.....	第	14-15	頁
4、長期負債明細表.....	第	16-18	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

臺南巿地方教育發展基金
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43,999,000元，決算數48,456,130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162人；附設幼兒園4班，學生人數61人；特教班1班(資源班1班)，學生人數8人。

112學年度上學期，實際招收普通班9班，學生人數156人；附設幼兒園4班，學生人數70人；特教班1班(資源班1班)，學生人數10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37,530,092元，較本年度法定預算數33,736,000元，增加3,794,092元，計增加11.25%，主要係因：國小合理教師員額編制等收支併決算之超併金額。

(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10,740,038元，較本年度法定預算數10,073,000元，增加667,038元，計增加6.62%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、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。本年度決算數186,000元，較本年度法定預算數190,000元，減少4,000元，計減少2.11%，主要係因：購置教學用觸控電視等之賸餘款。

二、基金來源、用途及餘绌情形

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數48,786,307元，較法定預算數43,645,000元，增加5,141,307元，計增加11.78%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數48,000元，較法定預算數60,000元，減少12,000元，計減少20.00%。主要係因：場地租借收入不如預期所致。
2. 財產處分收入：決算數10,945元，較法定預算數0元，增加10,945元。主要係因：廢舊物資及財產報廢出售收入，按實際金額繳庫所致。
3. 租金收入：決算數174,333元，較法定預算數0元，增加174,333元。主要係因：太陽光電回饋金租金收入，按實際金額繳庫所致。
4. 利息收入：決算數4,019元，較法定預算數1,000元，增加3,019元，計增加301.90%。主要係因：各專戶利息收入超過預期所致。

臺南巿地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

5. 公庫撥款收入：決算數45,072,959元，較法定預算數43,484,000元，增加1,588,959元，計增加3.65%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、特教學生助理人員等補助款所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數3,412,312元，較法定預算數0元，增加3,412,312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)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、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61,739元，較法定預算數100,000元，減少38,261元，計減少38.26%。主要係因：幼兒園雜費收入不如預期所致。
8. 雜項收入：決算數2,000元，較法定預算數0元，增加2,000元。主要係因：上級補助採購冷氣之貨物稅退稅收入，按實際金額繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數48,456,130元，較法定預算數43,999,000元，增加4,457,130元，計增加10.13%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數37,530,092元，較法定預算數33,736,000元，增加3,794,092元，計增加11.25%。主要係因：國小合理教師員額編制等收支併決算之超併金額。
2. 一般行政管理計畫：決算數10,740,038元，較法定預算數10,073,000元，增加667,038元，計增加6.62%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算所致。
3. 建築及設備計畫：決算數186,000元，較法定預算數190,000元，減少4,000元，計減少2.11%。主要係因：購置教學用觸控電視之賸餘款。

(三)本期賸餘(短绌-)：預算短绌354,000元，本年度決算賸餘數330,177元，賸餘原因：用費用賸餘，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出666,315元。
- (二)投資活動之淨現金流出161,537元。
- (三)籌資活動之淨現金流出85,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減912,852元。

期初現金及約當現金13,674,600元。

期末現金及約當現金12,761,748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	12,761,748	13,674,600	-6.68

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

預付費用	544, 892	426, 038	27. 90
房屋建築及設備	7, 947, 997	8, 115, 183	-2. 06
機械及設備	3, 980, 593	3, 677, 181	8. 25
交通及運輸設備	375, 091	362, 950	3. 35
雜項設備	2, 116, 552	2, 534, 029	-16. 47
電腦軟體	18, 611	53, 939	-65. 50
暫付及待結轉帳項	0	23, 363	-100
代管資產	230, 597, 276	223, 750, 777	3. 06
資產合計	258, 342, 760	252, 618, 060	2. 27

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係預付提高國小教師員額編制至每班1. 65名等教師薪資所致。
2. 雜項設備：主要減少係報廢投影機等雜項設備所致。
3. 電腦軟體：主要減少係電腦軟體攤銷所致。
4. 暫付及待結轉帳項：主要減少係學習扶助等暫付款轉正結清。

(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	9, 979, 978	10, 901, 630	-8. 45
應付費用	443, 801	584, 687	-24. 10
存入保證金	45, 000	130, 000	-65. 38
應付代管資產	230, 597, 276	223, 750, 777	3. 06
負債合計	241, 066, 055	235, 367, 094	2. 42

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係111學年度國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費等已付款所致。
2. 存入保證金：主要減少係111學年度幼兒園點心採購廠商履約保證金等到期辦理退還所致。

(三)淨資產為累積餘額17, 276, 705元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數37, 530, 092元，較法定預算數33, 736, 000元，增加3, 794, 092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。
2. 一般行政管理計畫決算數10, 740, 038元，較法定預算數10, 073, 000元，增加667, 038元，係退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、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12月29日府教會(二)字第

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

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—臺南市佳里區佳興國民小學
基金來源、用途及餘绌表
 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	43,645,000	100.00	48,786,307	100.00	5,141,307	11.78	46,346,288	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	4,893	0.01
415違規罰款收入							4,893	0.01
43 勞務收入	60,000	0.14	48,000	0.10	-12,000	-20.00		
431服務收入	60,000	0.14	48,000	0.10	-12,000	-20.00		
45 財產收入	1,000	0.00	189,297	0.39	188,297	18,829.70	3,617	0.01
451財產處分收入			10,945	0.02	10,945		2,012	0.00
452租金收入			174,333	0.36	174,333			
454利息收入	1,000	0.00	4,019	0.01	3,019	301.90	1,605	0.00
46 政府撥入收入	43,484,000	99.63	48,485,271	99.38	5,001,271	11.50	46,274,196	99.84
462公庫撥款收入	43,484,000	99.63	45,072,959	92.39	1,588,959	3.65	43,856,799	94.63
46Y政府其他撥入收入			3,412,312	6.99	3,412,312		2,417,397	5.22
4S 教學收入	100,000	0.23	61,739	0.13	-38,261	-38.26	63,582	0.14
4S1學雜費收入	100,000	0.23	61,739	0.13	-38,261	-38.26	63,582	0.14
4Y 其他收入			2,000	0.00	2,000	0.00		
4YY雜項收入			2,000	0.00	2,000			
5 基金用途	43,999,000	100.81	48,456,130	99.32	4,457,130	10.13	46,028,693	99.31
53 國民教育計畫	33,736,000	77.30	37,530,092	76.93	3,794,092	11.25	35,028,031	75.58
5L 一般行政管理計畫	10,073,000	23.08	10,740,038	22.01	667,038	6.62	10,939,643	23.60
5M 建築及設備計畫	190,000	0.44	186,000	0.38	-4,000	-2.11	61,019	0.13
購建固定資產	190,000	0.44	186,000	0.38	-4,000	-2.11	61,019	0.13
本期賸餘 (短绌)	-354,000		330,177		684,177	-193.27	317,595	
期初基金餘額	2,016,000		2,507,684		491,684	24.39	2,190,089	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,662,000		2,837,861		1,175,861	70.75	2,507,684	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學
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	43,645,000	48,786,307	5,141,307	11.78	
43 勞務收入	60,000	48,000	-12,000	-20.00	
431服務收入	60,000	48,000	-12,000	-20.00	係場地租借收入不如預期所致。
45 財產收入	1,000	189,297	188,297	18,829.70	
451財產處分收入		10,945	10,945	0.00	係廢舊物資及財產報廢出售收入，按實際金額繳庫。
452租金收入		174,333	174,333	0.00	係太陽光電回饋金收入，按實際金額繳庫。
454利息收入	1,000	4,019	3,019	301.90	係專戶利息超收所致。
46 政府撥入收入	43,484,000	48,485,271	5,001,271	11.50	
462公庫撥款收入	43,484,000	45,072,959	1,588,959	3.65	
46Y政府其他撥入收入		3,412,312	3,412,312	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	100,000	61,739	-38,261	-38.26	
4S1學雜費收入	100,000	61,739	-38,261	-38.26	係幼兒園雜費收入不如預期所致。
4Y 其他收入		2,000	2,000	0.00	
4YY雜項收入		2,000	2,000	0.00	係上級補助採購冷氣貨物稅退稅收入，依實際金額繳庫。

填表說明：

**臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學
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	43,999,000	48,456,130	4,457,130	10.13	
53 國民教育計畫	33,736,000	37,530,092	3,794,092	11.25	53 國民教育計畫增加原因：係國小合理教師員額編制等收支併決算之超併金額。
532 國民小學教育	33,736,000	37,530,092	3,794,092	11.25	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		114,065	114,065		
1 用人費用		114,065	114,065		
11 正式員額薪資		114,065	114,065		
113 職員薪金		114,065	114,065		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		50,090	50,090		
1 用人費用		50,090	50,090		
12 聘僱及兼職人員薪資		49,042	49,042		
124 兼職人員酬金		49,042	49,042		
18 福利費		1,048	1,048		
181 分擔員工保險費		1,048	1,048		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		580,409	580,409		
2 服務費用		580,409	580,409		
27 一般服務費		580,409	580,409		
27D 計時與計件人員酬金		580,409	580,409		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580,409元，內容：充實行政人力1名。
53210304 國小合理教師員額編制		987,707	987,707		
1 用人費用		987,707	987,707		
11 正式員額薪資		601,441	601,441		
113 職員薪金		601,441	601,441		
12 聘僱及兼職人員薪資		191,942	191,942		
124 兼職人員酬金		191,942	191,942		
15 獎金		71,569	71,569		
152 年終獎金		71,569	71,569		
16 退休及卹償金		38,060	38,060		
161 職員退休及離職金		38,060	38,060		
18 福利費		84,695	84,695		
181 分擔員工保險費		84,695	84,695		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		831,552	831,552		

**臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學
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		831,552	831,552		
11 正式員額薪資		628,264	628,264		
113 職員薪金		628,264	628,264		
15 獎金		86,475	86,475		
152 年終獎金		86,475	86,475		
16 退休及卹償金		62,441	62,441		
161 職員退休及離職金		62,441	62,441		
18 福利費		54,372	54,372		
181 分擔員工保險費		54,372	54,372		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		93,660	93,660		
1 用人費用		93,660	93,660		
12 聘僱及兼職人員薪資		93,660	93,660		
124 兼職人員酬金		93,660	93,660		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		51,158	51,158		
1 用人費用		51,158	51,158		
11 正式員額薪資		51,158	51,158		
113 職員薪金		51,158	51,158		
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		2,171,438	2,171,438		
1 用人費用		2,167,438	2,167,438		
11 正式員額薪資		1,859,148	1,859,148		
113 職員薪金		1,859,148	1,859,148		
15 獎金		133,322	133,322		
152 年終獎金		133,322	133,322		
16 退休及卹償金		52,300	52,300		
161 職員退休及離職金		52,300	52,300		
18 福利費		122,668	122,668		
181 分擔員工保險費		122,668	122,668		
2 服務費用		4,000	4,000		
27 一般服務費		4,000	4,000		
27F 體育活動費		4,000	4,000		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		40,000	40,000		
1 用人費用		40,000	40,000		
11 正式員額薪資		40,000	40,000		
113 職員薪金		40,000	40,000		

**臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學
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	%	
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		39,104	39,104		
1 用人費用		39,104	39,104		
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		26,573	26,573		
124 兼職人員酬金		26,573	26,573		
18 福利費		531	531		
181 分擔員工保險費		531	531		
53210503 特教學生助理人員(學前)		138,633	138,633		
2 服務費用		138,633	138,633		
27 一般服務費		138,633	138,633		
27D 計時與計件人員酬金		138,633	138,633		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138,633元，內容：特教學生助理員1名。
53220000 各校經常門分支計畫	33,736,000	32,248,083	-1,487,917	-4.41	
1 用人費用	31,260,000	30,355,627	-904,373	-2.89	
11 正式員額薪資	21,225,000	19,685,263	-1,539,737	-7.25	
113 職員薪金	21,225,000	19,685,263	-1,539,737	-7.25	
12 聘僱及兼職人員薪資	172,000	717,605	545,605	317.21	
122 約僱職員薪金		4,841	4,841		
124 兼職人員酬金	172,000	712,764	540,764	314.40	
13 超時工作報酬	325,000	259,232	-65,768	-20.24	
131 加班費	325,000	259,232	-65,768	-20.24	
15 獎金	5,082,000	5,067,906	-14,094	-0.28	
151 考績獎金	2,698,000	2,605,310	-92,690	-3.44	
152 年終獎金	2,384,000	2,462,596	78,596	3.30	
16 退休及卹償金	2,376,000	2,317,504	-58,496	-2.46	
161 職員退休及離職金	2,376,000	2,317,504	-58,496	-2.46	
18 福利費	2,080,000	2,308,117	228,117	10.97	
181 分擔員工保險費	1,834,000	2,120,817	286,817	15.64	
183 傷病醫藥費	44,000	8,000	-36,000	-81.82	
18Y 其他福利費	202,000	179,300	-22,700	-11.24	
2 服務費用	2,202,000	1,580,989	-621,011	-28.20	
21 水電費	356,000	151,232	-204,768	-57.52	

**臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學
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	%	
212 工作場所電費	296,000	130,330	-165,670	-55.97	
214 工作場所水費	60,000	20,902	-39,098	-65.16	
22 郵電費	75,000	30,762	-44,238	-58.98	
221 郵費	10,000	14,078	4,078	40.78	
222 電話費	35,000	16,684	-18,316	-52.33	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	54,000	23,697	-30,303	-56.12	
231 國內旅費	54,000	23,697	-30,303	-56.12	
24 印刷裝訂與廣告費	5,000		-5,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	5,000		-5,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	284,000	166,673	-117,327	-41.31	
252 一般房屋修護費	107,000	27,920	-79,080	-73.91	
254 其他建築修護費	60,000	17,063	-42,937	-71.56	
255 機械及設備修護費	40,000	17,300	-22,700	-56.75	
256 交通及運輸設備修護費		3,500	3,500		
257 雜項設備修護費	77,000	100,890	23,890	31.03	
26 保險費	6,000		-6,000	-100.00	
26Y 其他保險費	6,000		-6,000	-100.00	
27 一般服務費	1,337,000	1,116,110	-220,890	-16.52	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		70	70		
277 代理(辦)費	32,000	32,280	280	0.88	
279 外包費	764,000	591,302	-172,698	-22.60	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數714,000元(不含機械保全50,000元)，決算數567,302(不含機械保全24,000元)內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	521,000	473,258	-47,742	-9.16	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521,000元，決算數473,258元，內容：臨時僱工1名、臨時技術工1名。
27F 體育活動費	20,000	19,200	-800	-4.00	
28 專業服務費	13,000	20,700	7,700	59.23	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000		-3,000	-100.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	17,200	10,200	145.71	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學
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	%	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,500	500	16.67	
29 公共關係費	72,000	71,815	-185	-0.26	
291 公共關係費	72,000	71,815	-185	-0.26	
3 材料及用品費	196,000	272,962	76,962	39.27	
31 使用材料費	5,000	10,540	5,540	110.80	
312 燃料	5,000	10,540	5,540	110.80	
32 用品消耗	191,000	262,422	71,422	37.39	
321 辦公（事務）用品	124,000	210,525	86,525	69.78	
322 報章雜誌	4,000	2,770	-1,230	-30.75	
323 農業與園藝用品及環境美化費	3,000	38,470	35,470	1,182.33	
324 化學藥劑與實驗用品		560	560		
326 食品	2,000		-2,000	-100.00	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	6,000	10,097	4,097	68.28	
32Y 其他用品消耗	52,000		-52,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	57,000	36,000	-21,000	-36.84	
45 雜項設備租金	57,000	36,000	-21,000	-36.84	
451 雜項設備租金	57,000	36,000	-21,000	-36.84	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	2,505	-18,495	-88.07	
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	1,505	-18,495	-92.48	
751 技能競賽	20,000	1,505	-18,495	-92.48	
53221502 特教學生助理人員		94,280	94,280		
2 服務費用		94,280	94,280		
27 一般服務費		94,280	94,280		
27D 計時與計件人員酬金		94,280	94,280		
					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94,280元，內容：特教學生助理人員1名。
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—臺南市佳里區佳興國民小學
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		68,673	68,673		
2 服務費用		68,673	68,673		
21 水電費		68,673	68,673		
212 工作場所電費		68,673	68,673		
5L 一般行政管理計畫	10,073,000	10,740,038	667,038	6.62	
5L1 行政管理及推展	10,073,000	10,740,038	667,038	6.62	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	10,073,000	10,008,270	-64,730	-0.64	
1 用人費用	9,950,000	9,965,270	15,270	0.15	
16 退休及卹償金	9,950,000	9,965,270	15,270	0.15	
161 職員退休及離職金	9,950,000	9,965,270	15,270	0.15	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	123,000	43,000	-80,000	-65.04	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	123,000	43,000	-80,000	-65.04	
744 慰問、照護及濟助金	123,000	43,000	-80,000	-65.04	
5L100400 調整待遇及其他經費		731,768	731,768		
1 用人費用		725,768	725,768		
18 福利費		725,768	725,768		
181 分擔員工保險費		14,998	14,998		
18Y 其他福利費		710,770	710,770		
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		
5M 建築及設備計畫	190,000	186,000	-4,000	-2.11	
5M4 其他設備	190,000	186,000	-4,000	-2.11	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	190,000	186,000	-4,000	-2.11	
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	190,000	186,000	-4,000	-2.11	
51 購建固定資產	190,000	186,000	-4,000	-2.11	

00566-12

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學
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	%	
514 購置機械及設備	190,000	186,000	-4,000	-2.11	

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	27,286,255	12,542,973		190,000
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	4,552,614	4,552,614		
房屋及建築	11,040,397	2,925,214		
機械及設備	6,314,226	2,637,045		190,000
交通及運輸設備	546,143	183,193		
雜項設備	4,778,936	2,244,907		
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	53,939			
發展中之無形資產				
其他				

註：
 房屋建築及設備:增加原因係遊戲場前通道地坪改善等
 機械及設備:增加原因係數位學習精進方案補助電腦及充電器、基地台、電腦、網路交換器及顯示器等；減少原因係撥出切菜機、蒸飯櫃等
 交通及運輸設備:增加原因係購買廣播設備；減少原因係報廢混音器等
 雜項設備:增加原因係購買投影機及電話總機等；減少原因係報廢消毒櫃等
 電腦軟體:減少原因係電腦軟體攤銷

臺南市佳里區佳興國民小學

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				
1,546,373		354,966	1,495,845	14,438,844		
126,000			293,186	7,947,997		
1,181,552		257,446	620,694	3,980,593		
118,000		10,000	95,859	375,091		
120,821		52,192	486,106	2,116,552		
		35,328		18,611		

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：

臺南市佳里區佳興國民小學

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
	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學
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		190,000			190,000	186,000	-4,000	
機械及設備		190,000			190,000	186,000	-4,000	
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		190,000			190,000	186,000	-4,000	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學

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	25	26	1	
職員	25	26	1	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：係幼兒園依法改制增置教保員1人(核准文號: 112年11月15日南市教特(一)字第1121447105號函)。
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	兼任人事管理員1人。
合 計	25	27	2	

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)2名、充實行政人力1名、臨時僱工1名、臨時技術工1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學
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
國民教育計畫	21,225,000		325,000		5,082,000	2,376,000		2,080,000		31,088,000	172,000
正式人員	21,225,000		325,000		5,082,000	2,376,000		2,080,000		31,088,000	
聘僱人員											
兼任人員										172,000	172,000
一般行政管理計畫						9,950,000				9,950,000	9,950,000
正式人員						9,950,000				9,950,000	
其他人員										9,950,000	9,950,000
合 計	21,225,000		325,000		5,082,000	12,326,000		2,080,000		41,038,000	172,000
											41,210,000

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521,000元，決算數1,286,580元；279外包費：預算數714,000元(不含機械保全50,000元)，決算數588,542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2,698,000元，決算數2,605,310元，內容：教職員考績獎金決算人數22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2,384,000元，決算數2,753,962元，內容：教職員年終獎金決算人數29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—臺南市佳里區佳興國民小學
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
22,991,339	4,841	259,232		5,359,272	2,470,305		2,571,431		33,656,420	1,073,981	34,730,401
22,991,339		259,232		5,353,916	2,426,076		2,453,211		33,483,774		33,483,774
	4,841				305		433		5,579		5,579
				5,356	43,924		117,787		167,067	1,073,981	1,241,048
					9,965,270		725,768		10,691,038		10,691,038
							725,768		725,768		725,768
					9,965,270				9,965,270		9,965,270
22,991,339	4,841	259,232		5,359,272	12,435,575		3,297,199		44,347,458	1,073,981	45,421,439

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學

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—臺南市佳里區佳興國民小學
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			43,999,000		48,456,130			4,457,130	10.13
國民教育計畫			33,736,000		37,530,092			3,794,092	11.25
一般行政管理 計畫			10,073,000		10,740,038			667,038	6.62
建築及設備計 畫			190,000		186,000			-4,000	-2.11

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學
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	41,210,000	45,421,439	4,211,439	10.22
11 正式員額薪資	21,225,000	22,991,339	1,766,339	8.32
12 聘僱及兼職人員薪資	172,000	1,078,822	906,822	527.22
13 超時工作報酬	325,000	259,232	-65,768	-20.24
15 獎金	5,082,000	5,359,272	277,272	5.46
16 退休及卹償金	12,326,000	12,435,575	109,575	0.89
18 福利費	2,080,000	3,297,199	1,217,199	58.52
2 服務費用	2,202,000	2,488,224	286,224	13.00
21 水電費	356,000	219,905	-136,095	-38.23
22 郵電費	75,000	30,762	-44,238	-58.98
23 旅運費	54,000	23,697	-30,303	-56.12
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	0	-5,000	-100.00
25 修理保養及保固費	284,000	166,673	-117,327	-41.31
26 保險費	6,000	0	-6,000	-100.00
27 一般服務費	1,337,000	1,954,672	617,672	46.20
28 專業服務費	13,000	20,700	7,700	59.23
29 公共關係費	72,000	71,815	-185	-0.26
3 材料及用品費	196,000	272,962	76,962	39.27
31 使用材料費	5,000	10,540	5,540	110.80
32 用品消耗	191,000	262,422	71,422	37.39
4 租金、償債、利息及相關手續費	57,000	36,000	-21,000	-36.84
45 雜項設備租金	57,000	36,000	-21,000	-36.84
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	190,000	186,000	-4,000	-2.11
51 購建固定資產	190,000	186,000	-4,000	-2.11
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	144,000	51,505	-92,495	-64.23
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	123,000	49,000	-74,000	-60.16
75 競賽及交流活動費	20,000	1,505	-18,495	-92.48
合 計	43,999,000	48,456,130	4,457,130	10.13

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學
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	71,815	-185	-0.26	
291 公共關係費	72,000	71,815	-185	-0.26	
統計所需項目	524,000	1,286,580	762,580	145.53	
27D 計時與計件人員酬金	521,000	1,286,580	765,580	146.94	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000		-3,000	-100.00	

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	258,342,760	100.00	252,618,060	100.00	5,724,700	2.27
流動資產						
現金	13,306,640	5.15	14,100,638	5.58	-793,998	-5.63
銀行存款	12,761,748	4.94	13,674,600	5.41	-912,852	-6.68
預付款項	12,761,748	4.94	13,674,600	5.41	-912,852	-6.68
預付費用	544,892	0.21	426,038	0.17	118,854	27.90
預付費用	544,892	0.21	426,038	0.17	118,854	27.90
固定資產	14,420,233	5.58	14,689,343	5.81	-269,110	-1.83
土地改良物	0	0.00	0	0.00	0	0.00
土地改良物	4,552,614	1.76	4,552,614	1.80	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-4,552,614	-1.76	-4,552,614	-1.80	0	0.00
房屋建築及設備	7,947,997	3.08	8,115,183	3.21	-167,186	-2.06
房屋建築及設備	11,166,397	4.32	11,040,397	4.37	126,000	1.14
累計折舊-房屋建築及設備	-3,218,400	-1.25	-2,925,214	-1.16	-293,186	10.02
機械及設備	3,980,593	1.54	3,677,181	1.46	303,412	8.25
機械及設備	7,238,332	2.80	6,314,226	2.50	924,106	14.64
累計折舊-機械及設備	-3,257,739	-1.26	-2,637,045	-1.04	-620,694	23.54
交通及運輸設備	375,091	0.15	362,950	0.14	12,141	3.35
交通及運輸設備	654,143	0.25	546,143	0.22	108,000	19.78
累計折舊-交通及運輸設備	-279,052	-0.11	-183,193	-0.07	-95,859	52.33
雜項設備	2,116,552	0.82	2,534,029	1.00	-417,477	-16.47
雜項設備	4,847,565	1.88	4,778,936	1.89	68,629	1.44
累計折舊-雜項設備	-2,731,013	-1.06	-2,244,907	-0.89	-486,106	21.65
無形資產	18,611	0.01	53,939	0.02	-35,328	-65.50
無形資產	18,611	0.01	53,939	0.02	-35,328	-65.50
電腦軟體	18,611	0.01	53,939	0.02	-35,328	-65.50
其他資產	230,597,276	89.26	223,774,140	88.58	6,823,136	3.05
什項資產	230,597,276	89.26	223,774,140	88.58	6,823,136	3.05
暫付及待結轉帳項	0	0.00	23,363	0.01	-23,363	-100.00
代管資產	230,597,276	89.26	223,750,777	88.57	6,846,499	3.06
合 計	258,342,760	100.00	252,618,060	100.00	5,724,700	2.27

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。

臺南市佳里區佳興國民小學

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						
流動負債	241,066,055	93.31	235,367,094	93.17	5,698,961	2.42
應付款項	10,423,779	4.03	11,486,317	4.55	-1,062,538	-9.25
應付代收款	10,423,779	4.03	11,486,317	4.55	-1,062,538	-9.25
應付費用	9,979,978	3.86	10,901,630	4.32	-921,652	-8.45
其他負債	443,801	0.17	584,687	0.23	-140,886	-24.10
什項負債	230,642,276	89.28	223,880,777	88.62	6,761,499	3.02
存入保證金	230,642,276	89.28	223,880,777	88.62	6,761,499	3.02
應付代管資產	45,000	0.02	130,000	0.05	-85,000	-65.38
淨資產	230,597,276	89.26	223,750,777	88.57	6,846,499	3.06
淨資產	17,276,705	6.69	17,250,966	6.83	25,739	0.15
累積餘額	17,276,705	6.69	17,250,966	6.83	25,739	0.15
合 計	258,342,760	100.00	252,618,060	100.00	5,724,700	2.27

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學

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	50,292,686	100.00	55,304,894	100.00	-5,012,208	-9.06
徵收及依法分配收入	0	0.00	4,893	0.01	-4,893	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	4,893	0.01	-4,893	-100.00
勞務收入	48,000	0.10	0	0.00	48,000	0.00
服務收入	48,000	0.10	0	0.00	48,000	0.00
財產收益	1,541,355	3.06	8,899,223	16.09	-7,357,868	-82.68
財產孳息收入	178,352	0.35	1,605	0.00	176,747	11,012.27
廢舊物品售價收入	9,845	0.02	2,012	0.00	7,833	389.31
財產交易利益	2,600	0.01	1,955,722	3.54	-1,953,122	-99.87
其他財產收入	1,350,558	2.69	6,939,884	12.55	-5,589,326	-80.54
政府撥入收入	48,485,271	96.41	46,274,196	83.67	2,211,075	4.78
公庫撥款收入	45,072,959	89.62	43,856,799	79.30	1,216,160	2.77
政府其他撥入收入	3,412,312	6.78	2,417,397	4.37	994,915	41.16
教學收入	61,739	0.12	63,582	0.11	-1,843	-2.90
學雜費收入	61,739	0.12	63,582	0.11	-1,843	-2.90
其他收入	156,321	0.31	63,000	0.11	93,321	148.13
受贈收入	152,321	0.30	63,000	0.11	89,321	141.78
雜項收入	4,000	0.01	0	0.00	4,000	0.00
支出	50,266,947	99.95	47,241,778	85.42	3,025,169	6.40
人事支出	45,421,439	90.31	42,273,051	76.44	3,148,388	7.45
人事支出	45,421,439	90.31	42,273,051	76.44	3,148,388	7.45
業務支出	2,848,691	5.66	3,694,623	6.68	-845,932	-22.90
業務支出	2,848,691	5.66	3,694,623	6.68	-845,932	-22.90
財產損失	110,547	0.22	24,955	0.05	85,592	342.99
財產交易損失	110,547	0.22	24,955	0.05	85,592	342.99
折舊、折耗及攤銷	1,886,270	3.75	1,249,149	2.26	637,121	51.00
固定資產折舊	1,850,942	3.68	1,246,205	2.25	604,737	48.53
無形資產攤銷	35,328	0.07	2,944	0.01	32,384	1,100.00
本期賸餘（短絀）	25,739	0.05	8,063,116	14.58	-8,037,377	-99.68
期初淨資產	17,250,966	34.30	9,187,850	16.61	8,063,116	87.76
解繳公庫						
期末淨資產	17,276,705	34.35	17,250,966	31.19	25,739	0.15

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—臺南市佳里區佳興國民小學
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(短绌)	25,739
8002 調整非現金項目	-692,054
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-666,315
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	706,596
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-868,133
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-161,537
84 簿資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	30,000
8404 減少短期債務及其他負債	-115,000
85 簿資活動之淨現金流入(流出)	-85,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-912,852
87 期初現金及約當現金	13,674,600
88 期末現金及約當現金	12,761,748

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動:增加代管資產-6,846,499元;增加應付代管資產+6,846,499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—臺南市佳里區佳興國民小學

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	48,786,307	1,506,379	50,292,686	收入
勞務收入	48,000		48,000	勞務收入
財產收入	189,297	1,352,058	1,541,355	財產收益
政府撥入收入	48,485,271		48,485,271	政府撥入收入
教學收入	61,739		61,739	教學收入
其他收入	2,000	154,321	156,321	其他收入
基金用途	48,456,130	1,810,817	50,266,947	支出
用人費用	45,421,439		45,421,439	人事支出
服務費用	2,488,224	360,467	2,848,691	業務支出
材料及用品費	272,962	-272,962		
租金、償債、利息及相關手續費	36,000	-36,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	51,505	-51,505		
		110,547	110,547	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	186,000	-186,000		
		1,886,270	1,886,270	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短绌)	330,177	-304,438	25,739	本期賸餘(短绌)
期初基金餘額	2,507,684	14,743,282	17,250,966	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,837,861	14,438,844	17,276,705	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數1,352,058元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、基金及其他機關間財產撥入固定資產利益。
2. 其他收入：調整數154,321元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數360,467元係〈材料及用品費〉272,962+〈租金、償債、利息及相關手續費〉36,000+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉51,505之調整數合計。
4. 財產損失：調整數110,547元係財產報廢。
5. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數186,000元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,886,270元係財產折舊。

主辦會計人員：林郁倉

會計室主任
林郁倉

基金主持人：黃三和

臺南市佳里區
佳興國民小學校長
黃三和