

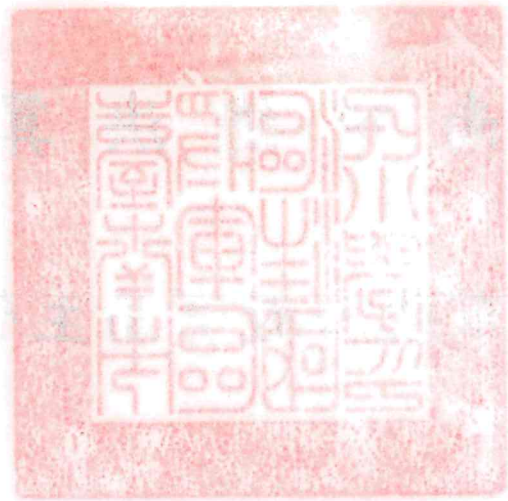
中華民國112年度
(112年1月1日至112年12月31日)



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)

臺南市將軍區漚汪國民小學編



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	13-14	頁
4、長期負債明細表	第	15-16	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	17	頁
6、員工人數彙計表	第	18	頁
7、用人費用彙計表	第	19-20	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	21	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	22	頁
10、各項費用彙計表	第	23	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	24	頁
丙、會計報表			
1、平衡表	第	25-26	頁
2、收入支出表	第	27	頁
3、現金流量表	第	28	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表	第	29	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47,812,000元，決算數53,544,884元。

(一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班12班，學生人數238人；附設幼兒園2班，學生人數33人。

112學年度上學期，實際招收普通班12班，學生人數241人；附設幼兒園2班，學生人數34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44,935,362元，較本年度法定預算數39,872,000元，增加5,063,362元，計增加12.70%，主要係因：係國小合理教師員額編制等超併計畫執行數增加所致。

(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8,609,522元，較本年度法定預算數7,940,000元，增加669,522元，計增加8.43%。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、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51,234,707元，較法定預算數47,807,000元，增加3,427,707元，計增加7.17%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數58,000元，較法定預算數96,000元，減少38,000元，計減少39.58%。主要係因：場地租借收入，依實際數繳庫。
2. 財產處分收入：決算數28,720元，較法定預算數0元，增加28,720元。主要係因：廢舊物資報廢收入，依實際數繳庫。
3. 租金收入：決算數0元，較法定預算數90,000元，減少90,000元，計減少100%。主要係因：太陽光電租金收入不如預期。
4. 利息收入：決算數1,276元，較法定預算數1,000元，增加276元，計增加27.60%。主要係因：各專戶利息收入，依實際數繳庫。
5. 公庫撥款收入：決算數47,084,589元，較法定預算數47,564,000元，減少479,411元，計減少1.01%。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

6. 政府其他撥入收入：決算數4,026,036元，較法定預算數0元，增加4,026,036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)、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31,778元，較法定預算數52,000元，減少20,222元，計減少38.89%。主要係因：幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。
8. 雜項收入：決算數4,308元，較法定預算數4,000元，增加308元，計增加7.70%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數53,544,884元，較法定預算數47,812,000元，增加5,732,884元，計增加11.99%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數44,935,362元，較法定預算數39,872,000元，增加5,063,362元，計增加12.70%。主要係因：係國小合理教師員額編制等超併計畫執行數增加所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數8,609,522元，較法定預算數7,940,000元，增加669,522元，計增加8.43%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀5,000元，本年度決算短絀數2,310,177元，短絀原因：係繳回107-110年度非留存賸餘款所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出599,749元。
- (二)投資活動之淨現金流出150,064元。
- (三)籌資活動之淨現金流出620,260元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減1,370,073元。
期初現金及約當現金18,503,699元。
期末現金及約當現金17,133,626元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

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	17,133,626	18,503,699	-7.40
預付費用	359,916	457,276	-21.29
房屋建築及設備	11,027,356	11,235,905	-1.86
機械設備	3,295,857	2,371,510	38.98
交通及運輸設備	368,103	448,510	-17.93
雜項設備	3,531,668	4,404,206	-19.81
電腦軟體	27,228	19,528	39.43
暫付及待結轉帳項	196,830	46,766	320.88
代管資產	161,854,787	154,313,655	4.89
資產合計	197,795,371	191,801,055	3.13

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係收支併決算補助計畫辦理預借轉正所致。
2. 機械設備：主要增加係購置電動抽水馬達等。
3. 交通及運輸設備：主要減少係每個月攤提折舊所致。
4. 雜項設備：主要減少係每個月攤提折舊所致。
5. 電腦軟體：主要增加係增購中文素養題組帳號授權等軟體所致。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係代收代付補助計畫尚未撥款，辦理預借所致。

(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	14,945,104	13,066,144	14.38
應付費用	846,206	1,112,098	-23.91
存入保證金	564,860	1,185,120	-52.34
應付代管資產	161,854,787	154,313,655	4.89
負債合計	178,210,957	169,677,017	5.03

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係代收代付補助計畫尚未執行完竣轉入下年度繼續支用所致。
2. 應付費用：主要減少係收支併決算補助計畫賸餘款轉列應付費用較往年減少所致。
3. 存入保證金：主要減少係運動操場及週邊設備整建工程保固期滿退還保固金所致。

(三)淨資產為累積餘額19,584,414元。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數44,935,362元，較法定預算數39,872,000元，增加5,063,362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8,609,522元，較法定預算數7,940,000元，增加669,522元，係退休教育人員退休金、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—臺南市將軍區漚汪國民小學
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	47,807,000	100.00	51,234,707	100.00	3,427,707	7.17	53,276,555	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	101,641	0.19
415 違規罰款收入							101,641	0.19
43 勞務收入	96,000	0.20	58,000	0.11	-38,000	-39.58	36,000	0.07
431 服務收入	96,000	0.20	58,000	0.11	-38,000	-39.58	36,000	0.07
45 財產收入	91,000	0.19	29,996	0.06	-61,004	-67.04	9,457	0.02
451 財產處分收入			28,720	0.06	28,720		8,580	0.02
452 租金收入	90,000	0.19			-90,000	-100.00		
454 利息收入	1,000	0.00	1,276	0.00	276	27.60	877	0.00
46 政府撥入收入	47,564,000	99.49	51,110,625	99.76	3,546,625	7.46	53,090,587	99.65
462 公庫撥款收入	47,564,000	99.49	47,084,589	91.90	-479,411	-1.01	50,171,566	94.17
46Y 政府其他撥入收入			4,026,036	7.86	4,026,036		2,919,021	5.48
4S 教學收入	52,000	0.11	31,778	0.06	-20,222	-38.89	38,870	0.07
4S1 學雜費收入	52,000	0.11	31,778	0.06	-20,222	-38.89	38,870	0.07
4Y 其他收入	4,000	0.01	4,308	0.01	308	7.70		
4YY 雜項收入	4,000	0.01	4,308	0.01	308	7.70		
5 基金用途	47,812,000	100.01	53,544,884	104.51	5,732,884	11.99	52,709,346	98.94
53 國民教育計畫	39,872,000	83.40	44,935,362	87.70	5,063,362	12.70	43,674,958	81.98
5L 一般行政管理計畫	7,940,000	16.61	8,609,522	16.80	669,522	8.43	9,034,388	16.96
本期賸餘 (短絀)	-5,000		-2,310,177		-2,305,177	46,103.54	567,209	
期初基金餘額	3,010,000		3,644,379		634,379	21.08	3,077,170	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,005,000		1,334,202		-1,670,798	-55.60	3,644,379	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學

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	47,807,000	51,234,707	3,427,707	7.17	
43 勞務收入	96,000	58,000	-38,000	-39.58	
431服務收入	96,000	58,000	-38,000	-39.58	係場地租借收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	91,000	29,996	-61,004	-67.04	
451財產處分收入		28,720	28,720	0.00	係廢舊物資報廢收入，依實際數繳庫。
452租金收入	90,000		-90,000	-100.00	係太陽光電租金收入不如預期。
454利息收入	1,000	1,276	276	27.60	係各專戶利息收入，依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	47,564,000	51,110,625	3,546,625	7.46	
462公庫撥款收入	47,564,000	47,084,589	-479,411	-1.01	
46Y政府其他撥入收入		4,026,036	4,026,036	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	52,000	31,778	-20,222	-38.89	
4S1學雜費收入	52,000	31,778	-20,222	-38.89	係幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。
4Y 其他收入	4,000	4,308	308	7.70	
4YY雜項收入	4,000	4,308	308	7.70	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學
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	47,812,000	53,544,884	5,732,884	11.99	
53 國民教育計畫	39,872,000	44,935,362	5,063,362	12.70	53國民教育計畫增加原因：係國小合理教師員額編制等超併計畫執行數增加所致。
532 國民小學教育	39,872,000	44,935,362	5,063,362	12.70	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		140,260	140,260		
1 用人費用		140,260	140,260		
11 正式員額薪資		140,260	140,260		
113 職員薪金		140,260	140,260		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		576,895	576,895		
2 服務費用		576,895	576,895		
27 一般服務費		576,895	576,895		
27D 計時與計件人員酬金		576,895	576,895		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576,895元，內容：充實行政人力1名。
53210304 國小合理教師員額編制		1,525,037	1,525,037		
1 用人費用		1,525,037	1,525,037		
11 正式員額薪資		954,899	954,899		
113 職員薪金		954,899	954,899		
12 聘僱及兼職人員薪資		262,848	262,848		
124 兼職人員酬金		262,848	262,848		
15 獎金		115,533	115,533		
152 年終獎金		115,533	115,533		
16 退休及卹償金		58,777	58,777		
161 職員退休及離職金		58,777	58,777		
18 福利費		132,980	132,980		
181 分擔員工保險費		132,980	132,980		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		829,573	829,573		
1 用人費用		829,573	829,573		
11 正式員額薪資		487,655	487,655		
113 職員薪金		487,655	487,655		
12 聘僱及兼職人員薪資		171,696	171,696		
124 兼職人員酬金		171,696	171,696		
15 獎金		28,050	28,050		
152 年終獎金		28,050	28,050		

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學

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	%	
16 退休及卹償金		72,337	72,337		
161 職員退休及離職金		72,337	72,337		
18 福利費		69,835	69,835		
181 分擔員工保險費		69,835	69,835		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		120,060	120,060		
1 用人費用		120,060	120,060		
12 聘僱及兼職人員薪資		120,060	120,060		
124 兼職人員酬金		120,060	120,060		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		27,500	27,500		
1 用人費用		27,500	27,500		
11 正式員額薪資		27,500	27,500		
113 職員薪金		27,500	27,500		
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		947,735	947,735		
1 用人費用		947,735	947,735		
11 正式員額薪資		717,667	717,667		
113 職員薪金		717,667	717,667		
13 超時工作報酬		9,914	9,914		
131 加班費		9,914	9,914		
15 獎金		67,934	67,934		
152 年終獎金		67,934	67,934		
16 退休及卹償金		46,596	46,596		
161 職員退休及離職金		46,596	46,596		
18 福利費		105,624	105,624		
181 分擔員工保險費		104,499	104,499		
183 傷病醫藥費		1,125	1,125		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		70,291	70,291		
1 用人費用		70,291	70,291		
11 正式員額薪資		70,291	70,291		
113 職員薪金		70,291	70,291		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		40,560	40,560		
1 用人費用		40,560	40,560		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學

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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資		28,126	28,126		
124 兼職人員酬金		28,126	28,126		
18 福利費		434	434		
181 分擔員工保險費		434	434		
53210503 特教學生助理人員(學前)		86,270	86,270		
2 服務費用		86,270	86,270		
27 一般服務費		86,270	86,270		
27D 計時與計件人員酬金		86,270	86,270		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86,270元，內容：特教學生助理人員1名。
53220000 各校經常門分支計畫	39,872,000	40,001,314	129,314	0.32	
1 用人費用	37,422,000	37,868,726	446,726	1.19	
11 正式員額薪資	25,194,000	24,661,343	-532,657	-2.11	
113 職員薪金	25,194,000	24,661,343	-532,657	-2.11	
12 聘僱及兼職人員薪資	196,000	937,844	741,844	378.49	
124 兼職人員酬金	196,000	937,844	741,844	378.49	
13 超時工作報酬	477,000	421,632	-55,368	-11.61	
131 加班費	477,000	421,632	-55,368	-11.61	
15 獎金	6,266,000	6,272,571	6,571	0.10	
151 考績獎金	3,117,000	3,270,040	153,040	4.91	
152 年終獎金	3,149,000	3,002,531	-146,469	-4.65	
16 退休及卹償金	2,814,000	2,758,544	-55,456	-1.97	
161 職員退休及離職金	2,814,000	2,758,544	-55,456	-1.97	
18 福利費	2,475,000	2,816,792	341,792	13.81	
181 分擔員工保險費	2,175,000	2,523,992	348,992	16.05	
183 傷病醫藥費	17,000		-17,000	-100.00	
18Y 其他福利費	283,000	292,800	9,800	3.46	
2 服務費用	2,204,000	1,686,891	-517,109	-23.46	
21 水電費	372,000	252,381	-119,619	-32.16	
212 工作場所電費	332,000	222,687	-109,313	-32.93	
214 工作場所水費	40,000	29,694	-10,306	-25.77	
22 郵電費	86,000	27,803	-58,197	-67.67	
221 郵費	10,000	230	-9,770	-97.70	
222 電話費	36,000	27,573	-8,427	-23.41	

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學
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	%	
224 數據通信費	40,000		-40,000	-100.00	
23 旅運費	57,000	57,000			
231 國內旅費	57,000	57,000			
24 印刷裝訂與廣告費		12,392	12,392		
241 印刷及裝訂費		12,392	12,392		
25 修理保養及保固費	418,000	73,375	-344,625	-82.45	
252 一般房屋修護費	326,000	4,275	-321,725	-98.69	
254 其他建築修護費		4,500	4,500		
255 機械及設備修護費	62,000	1,200	-60,800	-98.06	
257 雜項設備修護費	30,000	63,400	33,400	111.33	
26 保險費		3,978	3,978		
26Y 其他保險費		3,978	3,978		
27 一般服務費	1,189,000	1,174,462	-14,538	-1.22	
277 代理(辦)費	45,000	44,950	-50	-0.11	
279 外包費	464,000	462,000	-2,000	-0.43	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62,000元)，決算數402,000元(不含機械保全60,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	657,000	644,512	-12,488	-1.90	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657,000元，決算數644,512元，內容：臨時僱工1名、臨時技術工1名。
27F 體育活動費	23,000	23,000			
28 專業服務費	10,000	13,500	3,500	35.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	10,000	3,000	42.86	
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	189,000	387,297	198,297	104.92	
31 使用材料費	5,000	5,670	670	13.40	
312 燃料	5,000	4,770	-230	-4.60	
313 油脂		900	900		
32 用品消耗	184,000	381,627	197,627	107.41	
321 辦公(事務)用品	102,000	306,646	204,646	200.63	
322 報章雜誌	8,000	7,200	-800	-10.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學
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	%	
323 農業與園藝用品及環境美化費	24,000	52,338	28,338	118.08	
326 食品		1,700	1,700		
328 醫療用品（非醫療院所使用）	10,000	6,175	-3,825	-38.25	
32Y 其他用品消耗	40,000	7,568	-32,432	-81.08	
4 租金、償債、利息及相關手續費	47,000	57,400	10,400	22.13	
44 交通及運輸設備租金		7,000	7,000		
442 車租		7,000	7,000		
45 雜項設備租金	47,000	50,400	3,400	7.23	
451 雜項設備租金	47,000	50,400	3,400	7.23	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000	1,000	-9,000	-90.00	
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	9,000		-9,000	-100.00	
751 技能競賽	9,000		-9,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		411,881	411,881		
2 服務費用		411,881	411,881		
27 一般服務費		411,881	411,881		
27D 計時與計件人員酬金		411,881	411,881		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411,881元，內容：特教學生助理人員2名。
53221601 推展傳統藝術教育		31,000	31,000		
2 服務費用		23,559	23,559		
28 專業服務費		23,559	23,559		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		23,559	23,559		
3 材料及用品費		7,441	7,441		
32 用品消耗		7,441	7,441		
321 辦公（事務）用品		979	979		
32Y 其他用品消耗		6,462	6,462		
53221901 學校水電費		16,000	16,000		
2 服務費用		16,000	16,000		
21 水電費		16,000	16,000		
212 工作場所電費		16,000	16,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學
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	%	
53221902 校園安全及維護人力服務經費		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。
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		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		89,746	89,746		
2 服務費用		89,746	89,746		
21 水電費		89,746	89,746		
212 工作場所電費		89,746	89,746		
5L 一般行政管理計畫	7,940,000	8,609,522	669,522	8.43	
5L1 行政管理及推展	7,940,000	8,609,522	669,522	8.43	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	7,940,000	8,113,216	173,216	2.18	
1 用人費用	7,934,000	8,107,216	173,216	2.18	
16 退休及卹償金	7,934,000	8,107,216	173,216	2.18	
161 職員退休及離職金	7,934,000	8,107,216	173,216	2.18	
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		496,306	496,306		
1 用人費用		496,306	496,306		
18 福利費		496,306	496,306		
181 分擔員工保險費		10,256	10,256		
18Y 其他福利費		486,050	486,050		

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	44,108,139	25,628,480	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	9,908,583	9,908,583	
房屋及建築	20,389,619	9,153,714	
機械及設備	5,778,401	3,406,891	
交通及運輸設備	812,500	363,990	
雜項設備	7,199,508	2,795,302	
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	19,528		
發展中之無形資產			
其他			

註：房屋建築及設備：增加原因係禮堂屋頂防水工程增值。
 機械及設備：增加原因係更換電動抽水馬達1台及受贈空氣滅菌清淨機3台等；減少原因係報廢個人電腦等。
 交通及運輸設備：增加原因係更換電話總機電源供應器等。
 雜項設備：增加原因係教育局撥入主機含螢幕2台等。
 電腦軟體：增加原因係購置未來少年數位知庫等軟體；減少原因係軟體攤銷。

臺南市將軍區漚汪國民小學

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		
2,290,924	96,000	202,396	2,317,975	18,250,212
455,888			664,437	11,027,356
1,665,778		128,996	612,435	3,295,857
13,125			93,532	368,103
75,033			947,571	3,531,668
81,100	96,000	73,400		27,228

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：

臺南市將軍區漚汪國民小學

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—臺南市將軍區漚汪國民小學

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—臺南市將軍區漚汪國民小學
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	29	33	4	教師27人，公務人員4人，教保員1人，幼兒園廚工1人；職員增加原因：徐國小合理教師員額編制教師2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日南字教特(一)字第1121447105號函)。
職員	29	33	4	
合 計	29	33	4	

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)3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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學
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	25,194,000		477,000		6,266,000	2,814,000		2,475,000		37,226,000	196,000	37,422,000
正式人員	25,194,000		477,000		6,266,000	2,814,000		2,475,000		37,226,000		37,226,000
兼任人員											196,000	196,000
一般行政管理計畫						7,934,000				7,934,000		7,934,000
正式人員						7,934,000				7,934,000		7,934,000
其他人員												
合 計	25,194,000		477,000		6,266,000	10,748,000		2,475,000		45,160,000	196,000	45,356,000

- 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657,000元，決算數1,719,558元；279外包費：預算數402,000元(不含機械保全62,000元)，決算數423,240元(不含機械保全60,000元)。
- 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數3,117,000元，決算數3,270,040元，內容：教職員工考績獎金決算人數25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3,149,000元，決算數3,214,048元，內容：教職員工年終獎金決算人數37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—臺南市將軍區漚汪國民小學
 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
27,071,615		431,546		6,484,088	2,936,254		3,125,665		40,049,168	1,520,574	41,569,742
27,071,615		431,546		6,407,759	2,827,653		2,949,866		39,688,439		39,688,439
				76,329	108,601		175,799		360,729	1,520,574	1,881,303
					8,107,216		496,306		8,603,522		8,603,522
							496,306		496,306		496,306
					8,107,216				8,107,216		8,107,216
27,071,615		431,546		6,484,088	11,043,470		3,621,971		48,652,690	1,520,574	50,173,264

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學

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—臺南市將軍區漚汪國民小學
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			47,812,000		53,544,884		5,732,884	11.99	係國小合理教師員額編制等超併計畫執行數增加所致。
國民教育計畫			39,872,000		44,935,362		5,063,362	12.70	
一般行政管理計畫			7,940,000		8,609,522		669,522	8.43	

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學

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	45,356,000	50,173,264	4,817,264	10.62
11 正式員額薪資	25,194,000	27,071,615	1,877,615	7.45
12 聘僱及兼職人員薪資	196,000	1,520,574	1,324,574	675.80
13 超時工作報酬	477,000	431,546	-45,454	-9.53
15 獎金	6,266,000	6,484,088	218,088	3.48
16 退休及卹償金	10,748,000	11,043,470	295,470	2.75
18 福利費	2,475,000	3,621,971	1,146,971	46.34
2 服務費用	2,204,000	2,912,482	708,482	32.15
21 水電費	372,000	358,127	-13,873	-3.73
22 郵電費	86,000	27,803	-58,197	-67.67
23 旅運費	57,000	57,000	0	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	0	12,392	12,392	0.00
25 修理保養及保固費	418,000	73,375	-344,625	-82.45
26 保險費	0	3,978	3,978	0.00
27 一般服務費	1,189,000	2,270,748	1,081,748	90.98
28 專業服務費	10,000	37,059	27,059	270.59
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	189,000	394,738	205,738	108.86
31 使用材料費	5,000	5,670	670	13.40
32 用品消耗	184,000	389,068	205,068	111.45
4 租金、償債、利息及相關手續費	47,000	57,400	10,400	22.13
44 交通及運輸設備租金	0	7,000	7,000	0.00
45 雜項設備租金	47,000	50,400	3,400	7.23
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,000	7,000	-9,000	-56.25
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	9,000	0	-9,000	-100.00
合 計	47,812,000	53,544,884	5,732,884	11.99

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學
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	657,000	1,743,117	1,086,117	165.31	
27D 計時與計件人員酬金	657,000	1,719,558	1,062,558	161.73	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		23,559	23,559		

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	197,795,371	100.00	191,801,055	100.00	5,994,316	3.13
流動資產	17,493,542	8.84	18,960,975	9.89	-1,467,433	-7.74
現金	17,133,626	8.66	18,503,699	9.65	-1,370,073	-7.40
銀行存款	17,133,626	8.66	18,503,699	9.65	-1,370,073	-7.40
預付款項	359,916	0.18	457,276	0.24	-97,360	-21.29
預付費用	359,916	0.18	457,276	0.24	-97,360	-21.29
固定資產	18,222,984	9.21	18,460,131	9.62	-237,147	-1.28
土地改良物	0	0.00	0	0.00	0	0.00
土地改良物	9,908,583	5.01	9,908,583	5.17	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-9,908,583	-5.01	-9,908,583	-5.17	0	0.00
房屋建築及設備	11,027,356	5.58	11,235,905	5.86	-208,549	-1.86
房屋建築及設備	20,845,507	10.54	20,389,619	10.63	455,888	2.24
累計折舊-房屋建築及設備	-9,818,151	-4.96	-9,153,714	-4.77	-664,437	7.26
機械及設備	3,295,857	1.67	2,371,510	1.24	924,347	38.98
機械及設備	7,315,183	3.70	5,778,401	3.01	1,536,782	26.60
累計折舊-機械及設備	-4,019,326	-2.03	-3,406,891	-1.78	-612,435	17.98
交通及運輸設備	368,103	0.19	448,510	0.23	-80,407	-17.93
交通及運輸設備	825,625	0.42	812,500	0.42	13,125	1.62
累計折舊-交通及運輸設備	-457,522	-0.23	-363,990	-0.19	-93,532	25.70
雜項設備	3,531,668	1.79	4,404,206	2.30	-872,538	-19.81
雜項設備	7,274,541	3.68	7,199,508	3.75	75,033	1.04
累計折舊-雜項設備	-3,742,873	-1.89	-2,795,302	-1.46	-947,571	33.90
無形資產	27,228	0.01	19,528	0.01	7,700	39.43
無形資產	27,228	0.01	19,528	0.01	7,700	39.43
電腦軟體	27,228	0.01	19,528	0.01	7,700	39.43
其他資產	162,051,617	81.93	154,360,421	80.48	7,691,196	4.98
什項資產	162,051,617	81.93	154,360,421	80.48	7,691,196	4.98
暫付及待結轉帳項	196,830	0.10	46,766	0.02	150,064	320.88
代管資產	161,854,787	81.83	154,313,655	80.46	7,541,132	4.89
合 計	197,795,371	100.00	191,801,055	100.00	5,994,316	3.13

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。

臺南市將軍區漚汪國民小學
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	178,210,957	90.10	169,677,017	88.47	8,533,940	5.03
流動負債	15,791,310	7.98	14,178,242	7.39	1,613,068	11.38
應付款項	15,791,310	7.98	14,178,242	7.39	1,613,068	11.38
應付代收款	14,945,104	7.56	13,066,144	6.81	1,878,960	14.38
應付費用	846,206	0.43	1,112,098	0.58	-265,892	-23.91
其他負債	162,419,647	82.11	155,498,775	81.07	6,920,872	4.45
什項負債	162,419,647	82.11	155,498,775	81.07	6,920,872	4.45
存入保證金	564,860	0.29	1,185,120	0.62	-620,260	-52.34
應付代管資產	161,854,787	81.83	154,313,655	80.46	7,541,132	4.89
淨資產	19,584,414	9.90	22,124,038	11.53	-2,539,624	-11.48
淨資產	19,584,414	9.90	22,124,038	11.53	-2,539,624	-11.48
淨資產	19,584,414	9.90	22,124,038	11.53	-2,539,624	-11.48
累積餘額	19,584,414	9.90	22,124,038	11.53	-2,539,624	-11.48
合 計	197,795,371	100.00	191,801,055	100.00	5,994,316	3.13

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學

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	53,525,631	100.00	63,872,310	100.00	-10,346,679	-16.20
徵收及依法分配收入	0	0.00	101,641	0.16	-101,641	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	101,641	0.16	-101,641	-100.00
勞務收入	58,000	0.11	36,000	0.06	22,000	61.11
服務收入	58,000	0.11	36,000	0.06	22,000	61.11
財產收益	2,208,840	4.13	9,905,512	15.51	-7,696,672	-77.70
財產孳息收入	1,276	0.00	877	0.00	399	45.50
廢舊物品售價收入	28,720	0.05	8,580	0.01	20,140	234.73
財產交易利益	23,302	0.04	89,922	0.14	-66,620	-74.09
其他財產收入	2,155,542	4.03	9,806,133	15.35	-7,650,591	-78.02
政府撥入收入	51,110,625	95.49	53,090,587	83.12	-1,979,962	-3.73
公庫撥款收入	47,084,589	87.97	50,171,566	78.55	-3,086,977	-6.15
政府其他撥入收入	4,026,036	7.52	2,919,021	4.57	1,107,015	37.92
教學收入	31,778	0.06	38,870	0.06	-7,092	-18.25
學雜費收入	31,778	0.06	38,870	0.06	-7,092	-18.25
其他收入	116,388	0.22	699,700	1.10	-583,312	-83.37
受贈收入	112,080	0.21	699,700	1.10	-587,620	-83.98
雜項收入	4,308	0.01	0	0.00	4,308	0.00
支出	56,065,255	104.74	61,818,728	96.78	-5,753,473	-9.31
人事支出	50,173,264	93.74	48,772,013	76.36	1,401,251	2.87
人事支出	50,173,264	93.74	48,772,013	76.36	1,401,251	2.87
業務支出	3,371,620	6.30	3,937,333	6.16	-565,713	-14.37
業務支出	3,371,620	6.30	3,937,333	6.16	-565,713	-14.37
財產損失	1,288	0.00	5,455	0.01	-4,167	-76.39
財產交易損失	1,288	0.00	5,455	0.01	-4,167	-76.39
折舊、折耗及攤銷	2,519,083	4.71	9,103,927	14.25	-6,584,844	-72.33
固定資產折舊	2,445,683	4.57	9,007,471	14.10	-6,561,788	-72.85
無形資產攤銷	73,400	0.14	96,456	0.15	-23,056	-23.90
本期賸餘(短絀)	-2,539,624	-4.74	2,053,582	3.22	-4,593,206	-223.67
期初淨資產	22,124,038	41.33	20,070,456	31.42	2,053,582	10.23
解繳公庫						
期末淨資產	19,584,414	36.59	22,124,038	34.64	-2,539,624	-11.48

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—臺南市將軍區漚汪國民小學
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)	-2,539,624
8002 調整非現金項目	1,939,875
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-599,749
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	920,240
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,070,304
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-150,064
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	504,860
8404 減少短期債務及其他負債	-1,125,120
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-620,260
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,370,073
87 期初現金及約當現金	18,503,699
88 期末現金及約當現金	17,133,626

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-7,541,132元；增加應付代管資產+7,541,132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—臺南市將軍區漚汪國民小學

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	51,234,707	2,290,924	53,525,631	收入
勞務收入	58,000		58,000	勞務收入
財產收入	29,996	2,178,844	2,208,840	財產收益
政府撥入收入	51,110,625		51,110,625	政府撥入收入
教學收入	31,778		31,778	教學收入
其他收入	4,308	112,080	116,388	其他收入
基金用途	53,544,884	2,520,371	56,065,255	支出
用人費用	50,173,264		50,173,264	人事支出
服務費用	2,912,482	459,138	3,371,620	業務支出
材料及用品費	394,738	-394,738		
租金、償債、利息及相關手續費	57,400	-57,400		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		1,288	1,288	財產損失
		2,519,083	2,519,083	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-2,310,177	-229,447	-2,539,624	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,644,379	18,479,659	22,124,038	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,334,202	18,250,212	19,584,414	期末淨資產

註：1. 財產收益：調整數2,178,844元，主要係上級代收代付補助購置財產增加等。

2. 其他收入：調整數112,080元係財產受贈。

3. 服務費用/業務支出：調整數459,138元係〈材料及用品費〉394,738+〈租金、償債、利息及相關手續費〉57,400+〈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。

4. 財產損失：調整數1,288元係財產報廢。

5. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,519,083元係財產折舊。

主辦會計人員：黃詩樺



基金主持人：蔡孟倫



