

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)

臺南市東山區聖賢國民小學編

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23,373,000元，決算數23,638,928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44人；附設幼兒園1班，學生人數10人。

112學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數38人；附設幼兒園1班，學生人數9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21,372,299元，較本年度法定預算數21,510,000元，減少137,701元，計減少0.64%。

(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2,266,629元，較本年度法定預算數1,863,000元，增加403,629元，計增加21.67%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助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28,170,161元，較法定預算數23,302,000元，增加4,868,161元，計增加20.89%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數4,901,642元，較法定預算數0元，增加4,901,642元。主要係因：工程逾期違約金依實際情形核實繳庫。
2. 租金收入：決算數18,162元，較法定預算數20,000元，減少1,838元，計減少9.19%。
3. 利息收入：決算數2,284元，較法定預算數0元，增加2,284元。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
4. 公庫撥款收入：決算數21,068,914元，較法定預算數23,263,000元，減少2,194,086元，計減少9.43%。
5. 政府其他撥入收入：決算數2,019,015元，較法定預算數0元，增加2,019,015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)、國小合理教師員額編制等補助款所致。
6. 學雜費收入：決算數9,020元，較法定預算數19,000元，減少9,980元，計減少52.53%。主要係因：幼兒園雜費收入依實際情形核實繳庫。
7. 雜項收入：決算數151,124元，較法定預算數0元，增加151,124元。主要係因：職業安全衛生業務主管認證及複訓專班委外採購膳餘款繳庫。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數23,638,928元，較法定預算數23,373,000元，增加265,928元，計增加1.14%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數21,372,299元，較法定預算數21,510,000元，減少137,701元，計減少0.64%。
2. 一般行政管理計畫：決算數2,266,629元，較法定預算數1,863,000元，增加403,629元，計增加21.67%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀71,000元，本年度決算賸餘數4,531,233元，賸餘原因：用人費用賸餘所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入3,591,908元。
- (二)投資活動之淨現金流入5,336元。
- (三)籌資活動之淨現金流入285,574元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增3,882,818元。

期初現金及約當現金6,861,770元。

期末現金及約當現金10,744,588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	10,744,588	6,861,770	56.59
預付費用	306,840	352,722	-13.01
土地改良物	171,814	251,376	-31.65
房屋建築及設備	10,255,714	10,928,542	-6.16
機械及設備	3,351,819	3,142,470	6.66
交通及運輸設備	509,396	640,174	-20.43
雜項設備	2,155,293	1,913,977	12.61
暫付及待結轉帳項	136,864	142,200	-3.75
代管資產	120,793,006	120,968,481	-0.15
資產合計	148,425,334	145,201,712	2.22

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係國小兼任及代課教師鐘點費調增差額等計畫超支併決算等經費。
2. 預付費用：主要減少係預付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計畫等費用辦理轉正所致。
3. 土地改良物：主要減少係土地改良物提列折舊。
4. 交通及運輸設備：主要減少係交通及運輸設備提列折舊。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

5. 雜項設備：主要增加係購置牙齒保健等設備。

(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	2,301,438	3,223,894	-28.61
應付費用	787,246	849,997	-7.38
存入保證金	2,425,386	2,139,812	13.35
應付代管資產	120,793,006	120,968,481	-0.15
負債合計	126,307,076	127,182,184	-0.69

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係安心上工計畫等業務已執行完畢。

2. 存入保證金：主要增加係電力系統改善工程之履約保證金。

(三) 淨資產為累積餘額22,118,258元。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：

一般行政管理計畫決算數2,266,629元，較法定預算數1,863,000元，增加403,629元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助等，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。

(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—臺南市東山區聖賢國民小學
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	23,302,000	100.00	28,170,161	100.00	4,868,161	20.89	25,739,909	100.00
41 徵收及依法分配收入			4,901,642	17.40	4,901,642	0.00		
415 違規罰款收入			4,901,642	17.40	4,901,642			
45 財產收入	20,000	0.09	20,446	0.07	446	2.23	15,739	0.06
452 租金收入	20,000	0.09	18,162	0.06	-1,838	-9.19	13,710	0.05
454 利息收入			2,284	0.01	2,284		2,029	0.01
46 政府撥入收入	23,263,000	99.83	23,087,929	81.96	-175,071	-0.75	25,700,938	99.85
462 公庫撥款收入	23,263,000	99.83	21,068,914	74.79	-2,194,086	-9.43	24,428,852	94.91
46Y 政府其他撥入收入			2,019,015	7.17	2,019,015		1,272,086	4.94
4S 教學收入	19,000	0.08	9,020	0.03	-9,980	-52.53	12,320	0.05
4S1 學雜費收入	19,000	0.08	9,020	0.03	-9,980	-52.53	12,320	0.05
4Y 其他收入			151,124	0.54	151,124	0.00	10,912	0.04
4YY 雜項收入			151,124	0.54	151,124		10,912	0.04
5 基金用途	23,373,000	100.30	23,638,928	83.91	265,928	1.14	25,397,882	98.67
53 國民教育計畫	21,510,000	92.31	21,372,299	75.87	-137,701	-0.64	22,782,799	88.51
5L 一般行政管理計畫	1,863,000	8.00	2,266,629	8.05	403,629	21.67	2,615,083	10.16
本期賸餘(短絀)	-71,000		4,531,233		4,602,233	-6,482.02	342,027	
期初基金餘額	728,962		1,142,989		414,027	56.80	800,962	
解繳公庫								
期末基金餘額	657,962		5,674,222		5,016,260	762.39	1,142,989	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區聖賢國民小學

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	23,302,000	28,170,161	4,868,161	20.89	
41 徵收及依法分配收入		4,901,642	4,901,642	0.00	
415 違規罰款收入		4,901,642	4,901,642	0.00	工程逾期違約金依實際情形核實繳庫。
45 財產收入	20,000	20,446	446	2.23	
452 租金收入	20,000	18,162	-1,838	-9.19	
454 利息收入		2,284	2,284	0.00	利息收入依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	23,263,000	23,087,929	-175,071	-0.75	
462 公庫撥款收入	23,263,000	21,068,914	-2,194,086	-9.43	
46Y 政府其他撥入收入		2,019,015	2,019,015	0.00	超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款所致。
4S 教學收入	19,000	9,020	-9,980	-52.53	
4S1 學雜費收入	19,000	9,020	-9,980	-52.53	幼兒園雜費收入依實際數繳庫。
4Y 其他收入		151,124	151,124	0.00	
4YY 雜項收入		151,124	151,124	0.00	收保費等賸餘款繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區聖賢國民小學
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	23,373,000	23,638,928	265,928	1.14	
53 國民教育計畫	21,510,000	21,372,299	-137,701	-0.64	
532 國民小學教育	21,510,000	21,372,299	-137,701	-0.64	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,130	70,130		
1 用人費用		70,130	70,130		
11 正式員額薪資		70,130	70,130		
113 職員薪金		70,130	70,130		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		13,724	13,724		
1 用人費用		13,724	13,724		
12 聘僱及兼職人員薪資		13,724	13,724		
124 兼職人員酬金		13,724	13,724		
53210304 國小合理教師員額編制		631,352	631,352		
1 用人費用		631,352	631,352		
11 正式員額薪資		472,633	472,633		
113 職員薪金		472,633	472,633		
15 獎金		54,799	54,799		
152 年終獎金		54,799	54,799		
16 退休及卹償金		31,587	31,587		
161 職員退休及離職金		31,587	31,587		
18 福利費		72,333	72,333		
181 分擔員工保險費		72,333	72,333		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		772,146	772,146		
1 用人費用		772,146	772,146		
11 正式員額薪資		539,524	539,524		
113 職員薪金		539,524	539,524		
12 聘僱及兼職人員薪資		53,088	53,088		
124 兼職人員酬金		53,088	53,088		
15 獎金		70,915	70,915		
152 年終獎金		70,915	70,915		
16 退休及卹償金		57,578	57,578		
161 職員退休及離職金		57,578	57,578		
18 福利費		51,041	51,041		
181 分擔員工保險費		51,041	51,041		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		47,700	47,700		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區聖賢國民小學
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		47,700	47,700		
12 聘僱及兼職人員薪資		47,700	47,700		
124 兼職人員酬金		47,700	47,700		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		33,448	33,448		
1 用人費用		33,448	33,448		
11 正式員額薪資		33,448	33,448		
113 職員薪金		33,448	33,448		
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		881,396	881,396		
1 用人費用		879,796	879,796		
11 正式員額薪資		665,913	665,913		
113 職員薪金		665,913	665,913		
15 獎金		64,428	64,428		
152 年終獎金		64,428	64,428		
16 退休及卹償金		46,089	46,089		
161 職員退休及離職金		46,089	46,089		
18 福利費		103,189	103,189		
181 分擔員工保險費		103,189	103,189		
19 提繳費		177	177		
191 提繳工資墊償費用		177	177		
2 服務費用		1,600	1,600		
27 一般服務費		1,600	1,600		
27F 體育活動費		1,600	1,600		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		19,806	19,806		
1 用人費用		19,806	19,806		
11 正式員額薪資		19,806	19,806		
113 職員薪金		19,806	19,806		
53220000 各校經常門分支計畫	21,510,000	18,840,873	-2,669,127	-12.41	
1 用人費用	19,584,000	17,013,000	-2,571,000	-13.13	
11 正式員額薪資	13,380,000	11,133,486	-2,246,514	-16.79	
113 職員薪金	13,380,000	11,133,486	-2,246,514	-16.79	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	298,339	196,339	192.49	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：係進用教師俸額較低所致。
124 兼職人員酬金	102,000	298,339	196,339	192.49	
13 超時工作報酬	239,000	204,392	-34,608	-14.48	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區聖賢國民小學

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	%	
131 加班費	239,000	204,392	-34,608	-14.48	
15 獎金	3,065,000	2,820,119	-244,881	-7.99	
151 考績獎金	1,393,000	1,370,245	-22,755	-1.63	
152 年終獎金	1,672,000	1,449,874	-222,126	-13.29	
16 退休及卹償金	1,487,000	1,202,506	-284,494	-19.13	
161 職員退休及離職金	1,487,000	1,202,506	-284,494	-19.13	
18 福利費	1,311,000	1,354,158	43,158	3.29	
181 分擔員工保險費	1,153,000	1,214,658	61,658	5.35	
183 傷病醫藥費	17,000	14,500	-2,500	-14.71	
18Y 其他福利費	141,000	125,000	-16,000	-11.35	
2 服務費用	1,739,000	1,581,211	-157,789	-9.07	
21 水電費	188,000	101,691	-86,309	-45.91	
212 工作場所電費	178,000	86,853	-91,147	-51.21	
214 工作場所水費	10,000	14,838	4,838	48.38	
22 郵電費	40,000	28,395	-11,605	-29.01	
221 郵費	10,000	1,065	-8,935	-89.35	
222 電話費	30,000	27,330	-2,670	-8.90	
23 旅運費	42,000	36,680	-5,320	-12.67	
231 國內旅費	42,000	36,680	-5,320	-12.67	
25 修理保養及保固費	163,000	113,245	-49,755	-30.52	
252 一般房屋修護費	93,000	55,617	-37,383	-40.20	
255 機械及設備修護費	46,000	40,064	-5,936	-12.90	
256 交通及運輸設備修護費	4,000		-4,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	20,000	17,564	-2,436	-12.18	
27 一般服務費	747,000	723,860	-23,140	-3.10	
277 代理(辦)費	27,000	27,000			
279 外包費	452,000	426,000	-26,000	-5.75	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402,000元(不含機械保全24,000元), 內容: 校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	256,000	258,860	2,860	1.12	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256,000元, 決算數258,860元, 內容:臨時僱工。
27F 體育活動費	12,000	12,000			
28 專業服務費	487,000	505,340	18,340	3.77	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區聖賢國民小學
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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		12,000	12,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	11,840	5,840	97.33	
288 委託考選訓練費	478,000	478,000			
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	150,000	193,203	43,203	28.80	
31 使用材料費	15,000	6,435	-8,565	-57.10	
312 燃料	15,000	6,435	-8,565	-57.10	
32 用品消耗	135,000	186,768	51,768	38.35	
321 辦公(事務)用品	82,000	162,424	80,424	98.08	
322 報章雜誌	8,000		-8,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	29,000	18,729	-10,271	-35.42	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	4,000	4,535	535	13.38	
32Y 其他用品消耗	12,000	1,080	-10,920	-91.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	50,509	20,509	68.36	
45 雜項設備租金	30,000	50,509	20,509	68.36	
451 雜項設備租金	30,000	50,509	20,509	68.36	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	2,950	-4,050	-57.86	
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	6,000	1,950	-4,050	-67.50	
751 技能競賽	6,000	1,950	-4,050	-67.50	
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		40,484	40,484		
2 服務費用		40,484	40,484		
21 水電費		40,484	40,484		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區聖賢國民小學
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		40,484	40,484		
5L 一般行政管理計畫	1,863,000	2,266,629	403,629	21.67	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	1,863,000	2,266,629	403,629	21.67	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	1,863,000	2,177,180	314,180	16.86	
1 用人費用	1,857,000	2,171,180	314,180	16.92	
16 退休及卹償金	1,857,000	2,171,180	314,180	16.92	
161 職員退休及離職金	1,717,000	2,031,428	314,428	18.31	
163 卹償金	140,000	139,752	-248	-0.18	
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		89,449	89,449		
1 用人費用		89,449	89,449		
18 福利費		89,449	89,449		
181 分擔員工保險費		1,849	1,849		
18Y 其他福利費		87,600	87,600		

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	30,756,502	13,879,963	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,268,164	1,016,788	
房屋及建築	17,388,560	6,460,018	
機械及設備	5,511,639	2,369,169	
交通及運輸設備	860,847	220,673	
雜項設備	5,727,292	3,813,315	
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： 1.房屋及建築：增加原因:電力改善計畫財產增帳。
 2.機械及設備：增加原因:購置彩色圖形顯示系統等。減少原因：數位投影機財產報廢等。
 3.雜項設備：增加原因:購置牙齒保健設備等。減少原因：健身器、投影機報廢等。

臺南市東山區聖賢國民小學

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		
4,461,237		991,008	3,902,732	16,444,036
			79,562	171,814
2,814,255			3,487,083	10,255,714
1,024,455		72,190	742,916	3,351,819
			130,778	509,396
622,527		918,818	-537,607	2,155,293

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：

臺南市東山區聖賢國民小學

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—臺南市東山區聖賢國民小學

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—臺南市東山區聖賢國民小學

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	17	2	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(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	15	17	2	
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	15	18	3	

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:臨時僱工；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—臺南市東山區聖賢國民小學
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	13,380,000		239,000		3,065,000	1,487,000		1,311,000		19,482,000	102,000	19,584,000
正式人員	13,380,000		239,000		3,065,000	1,487,000		1,311,000		19,482,000		19,482,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						1,857,000				1,857,000		1,857,000
正式人員												
其他人員						1,857,000				1,857,000		1,857,000
合 計	13,380,000		239,000		3,065,000	3,344,000		1,311,000		21,339,000	102,000	21,441,000

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256,000元，決算數258,860元；279外包費：預算數402,000元(不含機械保全50,000元)決算數423,240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1,393,000元，決算數1,370,245元，內容：教職員考績獎金決算人數10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 1,672,000元，決算數 1,640,016元，內容：教職員年終獎金決算人數18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—臺南市東山區聖賢國民小學
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
12,934,940		204,392		3,010,261	1,337,760		1,580,721	177	19,068,251	412,851	19,481,102
12,934,940		204,392		3,010,261	1,313,104		1,543,871	177	19,006,745		19,006,745
					24,656		36,850		61,506	412,851	474,357
					2,171,180		89,449		2,260,629		2,260,629
							89,449		89,449		89,449
					2,171,180				2,171,180		2,171,180
12,934,940		204,392		3,010,261	3,508,940		1,670,170	177	21,328,880	412,851	21,741,731

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區聖賢國民小學

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－臺南市東山區聖賢國民小學
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			23,373,000		23,638,928			265,928	1.14	係為統籌支撥經費。
國民教育計畫			21,510,000		21,372,299			-137,701	-0.64	
一般行政管理計畫			1,863,000		2,266,629			403,629	21.67	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區聖賢國民小學
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	21,441,000	21,741,731	300,731	1.40
11 正式員額薪資	13,380,000	12,934,940	-445,060	-3.33
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	412,851	310,851	304.76
13 超時工作報酬	239,000	204,392	-34,608	-14.48
15 獎金	3,065,000	3,010,261	-54,739	-1.79
16 退休及卹償金	3,344,000	3,508,940	164,940	4.93
18 福利費	1,311,000	1,670,170	359,170	27.40
19 提繳費	0	177	177	0.00
2 服務費用	1,739,000	1,644,535	-94,465	-5.43
21 水電費	188,000	142,175	-45,825	-24.38
22 郵電費	40,000	28,395	-11,605	-29.01
23 旅運費	42,000	36,680	-5,320	-12.67
25 修理保養及保固費	163,000	113,245	-49,755	-30.52
27 一般服務費	747,000	746,700	-300	-0.04
28 專業服務費	487,000	505,340	18,340	3.77
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	150,000	193,203	43,203	28.80
31 使用材料費	15,000	6,435	-8,565	-57.10
32 用品消耗	135,000	186,768	51,768	38.35
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	50,509	20,509	68.36
45 雜項設備租金	30,000	50,509	20,509	68.36
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	8,950	-4,050	-31.15
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	6,000	1,950	-4,050	-67.50
合 計	23,373,000	23,638,928	265,928	1.14

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	148,425,334	100.00	145,201,712	100.00	3,223,622	2.22
流動資產	11,051,428	7.45	7,214,492	4.97	3,836,936	53.18
現金	10,744,588	7.24	6,861,770	4.73	3,882,818	56.59
銀行存款	10,744,588	7.24	6,861,770	4.73	3,882,818	56.59
預付款項	306,840	0.21	352,722	0.24	-45,882	-13.01
預付費用	306,840	0.21	352,722	0.24	-45,882	-13.01
固定資產	16,444,036	11.08	16,876,539	11.62	-432,503	-2.56
土地改良物	171,814	0.12	251,376	0.17	-79,562	-31.65
土地改良物	1,268,164	0.85	1,268,164	0.87	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,096,350	-0.74	-1,016,788	-0.70	-79,562	7.82
房屋建築及設備	10,255,714	6.91	10,928,542	7.53	-672,828	-6.16
房屋建築及設備	20,202,815	13.61	17,388,560	11.98	2,814,255	16.18
累計折舊-房屋建築及設備	-9,947,101	-6.70	-6,460,018	-4.45	-3,487,083	53.98
機械及設備	3,351,819	2.26	3,142,470	2.16	209,349	6.66
機械及設備	6,463,904	4.35	5,511,639	3.80	952,265	17.28
累計折舊-機械及設備	-3,112,085	-2.10	-2,369,169	-1.63	-742,916	31.36
交通及運輸設備	509,396	0.34	640,174	0.44	-130,778	-20.43
交通及運輸設備	860,847	0.58	860,847	0.59	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-351,451	-0.24	-220,673	-0.15	-130,778	59.26
雜項設備	2,155,293	1.45	1,913,977	1.32	241,316	12.61
雜項設備	5,431,001	3.66	5,727,292	3.94	-296,291	-5.17
累計折舊-雜項設備	-3,275,708	-2.21	-3,813,315	-2.63	537,607	-14.10
其他資產	120,929,870	81.48	121,110,681	83.41	-180,811	-0.15
什項資產	120,929,870	81.48	121,110,681	83.41	-180,811	-0.15
暫付及待結轉帳項	136,864	0.09	142,200	0.10	-5,336	-3.75
代管資產	120,793,006	81.38	120,968,481	83.31	-175,475	-0.15
合 計	148,425,334	100.00	145,201,712	100.00	3,223,622	2.22

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。

臺南市東山區聖賢國民小學

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	126,307,076	85.10	127,182,184	87.59	-875,108	-0.69
流動負債	3,088,684	2.08	4,073,891	2.81	-985,207	-24.18
應付款項	3,088,684	2.08	4,073,891	2.81	-985,207	-24.18
應付代收款	2,301,438	1.55	3,223,894	2.22	-922,456	-28.61
應付費用	787,246	0.53	849,997	0.59	-62,751	-7.38
其他負債	123,218,392	83.02	123,108,293	84.78	110,099	0.09
什項負債	123,218,392	83.02	123,108,293	84.78	110,099	0.09
存入保證金	2,425,386	1.63	2,139,812	1.47	285,574	13.35
應付代管資產	120,793,006	81.38	120,968,481	83.31	-175,475	-0.15
淨資產	22,118,258	14.90	18,019,528	12.41	4,098,730	22.75
淨資產	22,118,258	14.90	18,019,528	12.41	4,098,730	22.75
淨資產	22,118,258	14.90	18,019,528	12.41	4,098,730	22.75
累積餘額	22,118,258	14.90	18,019,528	12.41	4,098,730	22.75
合 計	148,425,334	100.00	145,201,712	100.00	3,223,622	2.22

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區聖賢國民小學

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	32,631,398	100.00	29,564,508	100.00	3,066,890	10.37
徵收及依法分配收入	4,901,642	15.02	0	0.00	4,901,642	0.00
違規罰款收入	4,901,642	15.02	0	0.00	4,901,642	0.00
財產收益	3,779,769	11.58	3,604,988	12.19	174,781	4.85
財產孳息收入	20,446	0.06	15,739	0.05	4,707	29.91
財產交易利益	0	0.00	153,007	0.52	-153,007	-100.00
其他財產收入	3,759,323	11.52	3,436,242	11.62	323,081	9.40
政府撥入收入	23,087,929	70.75	25,700,938	86.93	-2,613,009	-10.17
公庫撥款收入	21,068,914	64.57	24,428,852	82.63	-3,359,938	-13.75
政府其他撥入收入	2,019,015	6.19	1,272,086	4.30	746,929	58.72
教學收入	9,020	0.03	12,320	0.04	-3,300	-26.79
學雜費收入	9,020	0.03	12,320	0.04	-3,300	-26.79
其他收入	853,038	2.61	246,262	0.83	606,776	246.39
受贈收入	701,914	2.15	235,350	0.80	466,564	198.24
雜項收入	151,124	0.46	10,912	0.04	140,212	1,284.93
支出	28,532,668	87.44	26,965,207	91.21	1,567,461	5.81
人事支出	21,741,731	66.63	23,328,747	78.91	-1,587,016	-6.80
人事支出	21,741,731	66.63	23,328,747	78.91	-1,587,016	-6.80
業務支出	1,897,197	5.81	2,069,135	7.00	-171,938	-8.31
業務支出	1,897,197	5.81	2,069,135	7.00	-171,938	-8.31
財產損失	9,912	0.03	350	0.00	9,562	2,732.00
財產交易損失	9,912	0.03	350	0.00	9,562	2,732.00
折舊、折耗及攤銷	4,883,828	14.97	1,566,975	5.30	3,316,853	211.67
固定資產折舊	4,883,828	14.97	1,566,975	5.30	3,316,853	211.67
本期賸餘（短絀）	4,098,730	12.56	2,599,301	8.79	1,499,429	57.69
期初淨資產	18,019,528	55.22	15,420,227	52.16	2,599,301	16.86
解繳公庫						
期末淨資產	22,118,258	67.78	18,019,528	60.95	4,098,730	22.75

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—臺南市東山區聖賢國民小學

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)	4,098,730
8002 調整非現金項目	-506,822
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,591,908
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	284,377
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-279,041
83 投資活動之淨現金流入(流出)	5,336
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,370,074
8404 減少短期債務及其他負債	-1,084,500
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	285,574
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,882,818
87 期初現金及約當現金	6,861,770
88 期末現金及約當現金	10,744,588

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+175,475元；減少應付代管資產-175,475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—臺南市東山區聖賢國民小學

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	28,170,161	4,461,237	32,631,398	收入
徵收及依法分配收入	4,901,642		4,901,642	徵收及依法分配收入
財產收入	20,446	3,759,323	3,779,769	財產收益
政府撥入收入	23,087,929		23,087,929	政府撥入收入
教學收入	9,020		9,020	教學收入
其他收入	151,124	701,914	853,038	其他收入
基金用途	23,638,928	4,893,740	28,532,668	支出
用人費用	21,741,731		21,741,731	人事支出
服務費用	1,644,535	252,662	1,897,197	業務支出
材料及用品費	193,203	-193,203		
租金、償債、利息及相關手續費	50,509	-50,509		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,950	-8,950		
		9,912	9,912	財產損失
		4,883,828	4,883,828	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,531,233	-432,503	4,098,730	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,142,989	16,876,539	18,019,528	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,674,222	16,444,036	22,118,258	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數3,759,323元，主要係上級代收代付補助購置財產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701,914元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數252,662元係〈材料及用品費〉193,203+〈租金、償債、利息及相關手續費〉50,509+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉8,950之調整數合計。
4. 財產損失：調整數9,912元係財產報廢。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數4,883,828元係財產折舊。

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	28,170,161	4,461,237	32,631,398	收入
徵收及依法分配收入	4,901,642		4,901,642	徵收及依法分配收入
財產收入	20,446	3,759,323	3,779,769	財產收益
政府撥入收入	23,087,929		23,087,929	政府撥入收入
教學收入	9,020		9,020	教學收入
其他收入	151,124	701,914	853,038	其他收入
基金用途	23,638,928	4,893,740	28,532,668	支出
用人費用	21,741,731		21,741,731	人事支出
服務費用	1,644,535	252,662	1,897,197	業務支出
材料及用品費	193,203	-193,203		
租金、償債、利息及相關手續費	50,509	-50,509		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,950	-8,950		
		9,912	9,912	財產損失
		4,883,828	4,883,828	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	4,531,233	-432,503	4,098,730	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,142,989	16,876,539	18,019,528	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,674,222	16,444,036	22,118,258	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數3,759,323元，主要係上級代收代付補助購置財產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701,914元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數252,662元係〈材料及用品費〉193,203+〈租金、償債、利息及相關手續費〉50,509+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉8,950之調整數合計。
4. 財產損失：調整數9,912元係財產報廢。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數4,883,828元係財產折舊。

主辦會計人員：林伶珠



基金主持人：林秀慧

