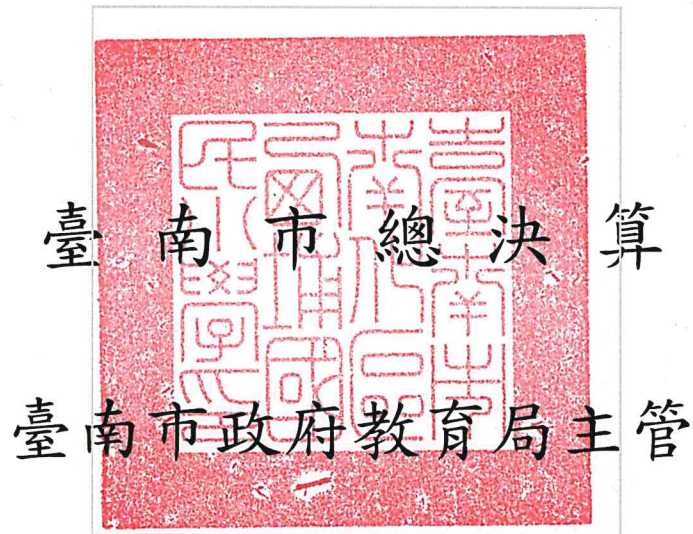


中華民國112年度
(112年1月1日至112年12月31日)



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)

臺南市南化區西埔國民小學編

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	12-13	頁
4、長期負債明細表	第	14-15	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	16	頁
6、員工人數彙計表	第	17	頁
7、用人費用彙計表	第	18-19	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	20	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	21	頁
10、各項費用彙計表	第	22	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	23	頁
丙、會計報表			
1、平衡表	第	24-25	頁
2、收入支出表	第	26	頁
3、現金流量表	第	27	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表	第	28	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19,570,000元，決算數21,336,012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22人；附設幼兒園1班，學生人數8人。

112學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數20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19,668,990元，較本年度法定預算數18,212,000元，增加1,456,990元，計增加8.00%。

(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1,667,022元，較本年度法定預算數1,358,000元，增加309,022元，計增加22.76%。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21,475,626元，較法定預算數19,476,000元，增加1,999,626元，計增加10.27%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數23,202元，較法定預算數0元，增加23,202元。主要係因：地震預警系統示範主站保管維護費，依實際數繳庫。
2. 利息收入：決算數1,015元，較法定預算數1,000元，增加15元，計增加1.50%。
3. 公庫撥款收入：決算數19,765,157元，較法定預算數19,468,000元，增加297,157元，計增加1.53%。
4. 政府其他撥入收入：決算數1,676,942元，較法定預算數0元，增加1,676,942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)、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)、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。
5. 學雜費收入：決算數7,100元，較法定預算數4,000元，增加3,100元，計增加77.50%。主要係因：幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。
6. 雜項收入：決算數2,210元，較法定預算數3,000元，減少790元，計減少26.33%。主要

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

係因：資源回收收入不如預期所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數21,336,012元，較法定預算數19,570,000元，增加1,766,012元，計增加9.02%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數19,668,990元，較法定預算數18,212,000元，增加1,456,990元，計增加8.00%。
2. 一般行政管理計畫：決算數1,667,022元，較法定預算數1,358,000元，增加309,022元，計增加22.76%。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、三節慰問金等超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀94,000元，本年度決算賸餘數139,614元，賸餘原因：辦公費按實際狀況控管，並擷節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入455,459元。
 - (二)投資活動之淨現金流入0元。
 - (三)籌資活動之淨現金流出15,000元。
 - (四)本年度現金及約當現金之淨增440,459元。
- 期初現金及約當現金3,373,034元。
期末現金及約當現金3,813,493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	3,813,493	3,373,034	13.06
預付費用	234,216	522,046	-55.13
土地改良物	0	0	-
房屋建築及設備	3,596,276	3,212,756	11.94
機械及設備	2,746,134	912,694	200.88
交通及運輸設備	61,537	23,951	156.93
雜項設備	757,549	753,068	0.60
代管資產	31,732,197	32,124,377	-1.22
資產合計	42,941,402	40,921,926	4.93

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係小型學校校務發展經費等代收代辦經費，結轉下年度繼續支用。
2. 預付費用：主要減少係提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費已撥款所致。
3. 房屋建築及設備：主要增加係新增地震災後復建工程。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

4. 機械及設備：主要增加係購入 iPad 作業系統-行動充電車、嵌入式觸控螢幕黑板、數位儲存系統、教學用電腦、投影機、運動攝影機、數位學生語言學習機及電腦教學廣播系統等所致。
5. 交通及運輸設備：主要增加係購入雙頻無線擴音機。

(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	1,983,481	2,018,407	-1.73
應付費用	301,881	238,940	26.34
存入保證金	78,000	93,000	-16.13
應付代管資產	31,732,197	32,124,377	-1.22
負債合計	34,095,559	34,474,724	-1.10

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係教師兼行政人員、職員不休假加班費及12月份校園安全及維護人力服務費用所致。
2. 存入保證金：主要減少係退還地震災後復建工程廠商履約保證金及退還運動場整建工程廠商保固保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額8,845,843元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數19,668,990元，較法定預算數18,212,000元，增加1,456,990元，係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1,667,022元，較法定預算數1,358,000元，增加309,022元，係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—臺南市南化區西埔國民小學

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	19,476,000	100.00	21,475,626	100.00	1,999,626	10.27	20,993,802	100.00
43 勞務收入			23,202	0.11	23,202	0.00		
431服務收入			23,202	0.11	23,202			
45 財產收入	1,000	0.01	1,015	0.00	15	1.50	407	0.00
454利息收入	1,000	0.01	1,015	0.00	15	1.50	407	0.00
46 政府撥入收入	19,468,000	99.96	21,442,099	99.84	1,974,099	10.14	20,860,271	99.36
462公庫撥款收入	19,468,000	99.96	19,765,157	92.04	297,157	1.53	20,085,608	95.67
46Y政府其他撥入收入			1,676,942	7.81	1,676,942		774,663	3.69
4S 教學收入	4,000	0.02	7,100	0.03	3,100	77.50	3,914	0.02
4S1學雜費收入	4,000	0.02	7,100	0.03	3,100	77.50	3,914	0.02
4Y 其他收入	3,000	0.02	2,210	0.01	-790	-26.33	129,210	0.62
4YY雜項收入	3,000	0.02	2,210	0.01	-790	-26.33	129,210	0.62
5 基金用途	19,570,000	100.48	21,336,012	99.35	1,766,012	9.02	20,339,651	96.88
53 國民教育計畫	18,212,000	93.51	19,668,990	91.59	1,456,990	8.00	18,744,257	89.28
5L 一般行政管理計畫	1,358,000	6.97	1,667,022	7.76	309,022	22.76	1,595,394	7.60
本期賸餘(短絀)	-94,000		139,614		233,614	-248.53	654,151	
期初基金餘額	759,000		1,544,733		785,733	103.52	890,582	
解繳公庫								
期末基金餘額	665,000		1,684,347		1,019,347	153.29	1,544,733	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市南化區西埔國民小學
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	19,476,000	21,475,626	1,999,626	10.27	
43 勞務收入		23,202	23,202	0.00	
431 服務收入		23,202	23,202	0.00	地震預警系統示範主站保管維護費，依實際數繳庫。
45 財產收入	1,000	1,015	15	1.50	
454 利息收入	1,000	1,015	15	1.50	
46 政府撥入收入	19,468,000	21,442,099	1,974,099	10.14	
462 公庫撥款收入	19,468,000	19,765,157	297,157	1.53	
46Y 政府其他撥入收入		1,676,942	1,676,942	0.00	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)、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)、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。
4S 教學收入	4,000	7,100	3,100	77.50	
4S1 學雜費收入	4,000	7,100	3,100	77.50	幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。
4Y 其他收入	3,000	2,210	-790	-26.33	
4YY 雜項收入	3,000	2,210	-790	-26.33	資源回收收入不如預期所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市南化區西埔國民小學
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	19,570,000	21,336,012	1,766,012	9.02	
53 國民教育計畫	18,212,000	19,668,990	1,456,990	8.00	
532 國民小學教育	18,212,000	19,668,990	1,456,990	8.00	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		71,065	71,065		
1 用人費用		71,065	71,065		
11 正式員額薪資		71,065	71,065		
113 職員薪金		71,065	71,065		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		27,552	27,552		
1 用人費用		27,552	27,552		
12 聘僱及兼職人員薪資		27,552	27,552		
124 兼職人員酬金		27,552	27,552		
53210304 國小合理教師員額編制		119,093	119,093		
1 用人費用		119,093	119,093		
12 聘僱及兼職人員薪資		119,093	119,093		
124 兼職人員酬金		119,093	119,093		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		936,960	936,960		
1 用人費用		936,960	936,960		
11 正式員額薪資		612,730	612,730		
113 職員薪金		612,730	612,730		
12 聘僱及兼職人員薪資		98,934	98,934		
124 兼職人員酬金		98,934	98,934		
15 獎金		81,300	81,300		
152 年終獎金		81,300	81,300		
16 退休及卹償金		74,372	74,372		
161 職員退休及離職金		74,372	74,372		
18 福利費		69,624	69,624		
181 分擔員工保險費		69,624	69,624		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		35,400	35,400		
1 用人費用		35,400	35,400		
12 聘僱及兼職人員薪資		35,400	35,400		
124 兼職人員酬金		35,400	35,400		
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		

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區西埔國民小學

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	%	
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		1,001,093	1,001,093		
1 用人費用		1,001,093	1,001,093		
11 正式員額薪資		803,746	803,746		
113 職員薪金		803,746	803,746		
15 獎金		25,742	25,742		
152 年終獎金		25,742	25,742		
16 退休及卹償金		51,708	51,708		
161 職員退休及離職金		51,708	51,708		
18 福利費		119,897	119,897		
181 分擔員工保險費		119,067	119,067		
183 傷病醫藥費		830	830		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		47,194	47,194		
1 用人費用		47,194	47,194		
11 正式員額薪資		47,194	47,194		
113 職員薪金		47,194	47,194		
53220000 各校經常門分支計 畫	18,212,000	17,340,020	-871,980	-4.79	
1 用人費用	16,820,000	16,386,296	-433,704	-2.58	
11 正式員額薪資	11,350,000	11,103,341	-246,659	-2.17	
113 職員薪金	11,350,000	11,103,341	-246,659	-2.17	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	170,592	68,592	67.25	
124 兼職人員酬金	102,000	170,592	68,592	67.25	
13 超時工作報酬	241,000	209,856	-31,144	-12.92	
131 加班費	241,000	209,856	-31,144	-12.92	
15 獎金	2,737,000	2,496,239	-240,761	-8.80	
151 考績獎金	1,318,000	1,124,835	-193,165	-14.66	
152 年終獎金	1,419,000	1,371,404	-47,596	-3.35	
16 退休及卹償金	1,240,000	1,136,427	-103,573	-8.35	
161 職員退休及離職金	1,240,000	1,136,427	-103,573	-8.35	
18 福利費	1,150,000	1,269,841	119,841	10.42	
181 分擔員工保險費	974,000	1,111,441	137,441	14.11	
183 傷病醫藥費	35,000	10,000	-25,000	-71.43	
18Y 其他福利費	141,000	148,400	7,400	5.25	
2 服務費用	1,242,000	855,612	-386,388	-31.11	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區西埔國民小學
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	%	
21 水電費	188,000	90,816	-97,184	-51.69	
212 工作場所電費	167,000	81,989	-85,011	-50.90	
214 工作場所水費	21,000	8,827	-12,173	-57.97	
22 郵電費	84,000	19,295	-64,705	-77.03	
221 郵費	30,000	6,488	-23,512	-78.37	
222 電話費	24,000	12,807	-11,193	-46.64	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	32,000	24,280	-7,720	-24.13	
231 國內旅費	32,000	24,280	-7,720	-24.13	
24 印刷裝訂與廣告費	8,000	16,442	8,442	105.53	
241 印刷及裝訂費	8,000	16,442	8,442	105.53	
25 修理保養及保固費	167,000	45,280	-121,720	-72.89	
252 一般房屋修護費	60,000	4,725	-55,275	-92.13	
254 其他建築修護費	14,000	4,800	-9,200	-65.71	
255 機械及設備修護費	18,000		-18,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	75,000	35,755	-39,245	-52.33	
27 一般服務費	682,000	569,099	-112,901	-16.55	
277 代理(辦)費	27,000	24,520	-2,480	-9.19	
279 外包費	427,000	414,000	-13,000	-3.04	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25,000元)，決算數402,000元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	216,000	118,579	-97,421	-45.10	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216,000元，決算數118,579元，內容：臨時僱工1名。
27F 體育活動費	12,000	12,000			
28 專業服務費	9,000	18,400	9,400	104.44	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		5,000	5,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	9,900	3,900	65.00	
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	131,000	82,712	-48,288	-36.86	
31 使用材料費	5,000	2,265	-2,735	-54.70	

臺南市地方教育發展基金－臺南市南化區西埔國民小學

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	%	
312 燃料	5,000	2,265	-2,735	-54.70	
32 用品消耗	126,000	80,447	-45,553	-36.15	
321 辦公（事務）用品	41,000	57,032	16,032	39.10	
322 報章雜誌	6,000		-6,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	55,000	19,969	-35,031	-63.69	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	10,000	3,446	-6,554	-65.54	
32Y 其他用品消耗	14,000		-14,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	18,000	14,400	-3,600	-20.00	
45 雜項設備租金	18,000	14,400	-3,600	-20.00	
451 雜項設備租金	18,000	14,400	-3,600	-20.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221902 校園安全及維護人力服務經費		21,240	21,240		
2 服務費用		21,240	21,240		
27 一般服務費		21,240	21,240		
279 外包費		21,240	21,240		服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數0元，決算數21,240元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		44,873	44,873		
2 服務費用		44,873	44,873		
21 水電費		44,873	44,873		
212 工作場所電費		44,873	44,873		
5L 一般行政管理計畫	1,358,000	1,667,022	309,022	22.76	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	1,358,000	1,667,022	309,022	22.76	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	1,358,000	1,384,872	26,872	1.98	
1 用人費用	1,352,000	1,378,872	26,872	1.99	
16 退休及卹償金	1,352,000	1,378,872	26,872	1.99	
161 職員退休及離職金	1,352,000	1,378,872	26,872	1.99	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區西埔國民小學

基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	6,000	6,000			
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經 費		282,150	282,150		
1 用人費用		282,150	282,150		
18 福利費		282,150	282,150		
18Y 其他福利費		282,150	282,150		

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	9,726,127	4,823,658	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,940,287	1,940,287	
房屋及建築	3,513,181	300,425	
機械及設備	2,362,269	1,449,575	
交通及運輸設備	76,800	52,849	
雜項設備	1,833,590	1,080,522	
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：主要增減原因說明：

房屋及建築：新增地震災後復建工程。

機械及設備：價購iPad作業系統-行動充電車、嵌入式觸控螢幕黑板、數位儲存系統、教學用電腦、投影機、運動攝影機、數位學生語言學習機及電腦教學廣播系統等；報廢個人電腦及主機系統。

交通及運輸設備：價購雙頻無線擴音機。

雜項設備：價購教師語言桌、三軸穩定器、版畫壓印機及電子鋼琴。

臺南市南化區西埔國民小學

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		
2,934,531		184,009	491,495	7,161,496
539,040			155,520	3,596,276
2,223,491		184,009	206,042	2,746,134
44,000			6,414	61,537
128,000			123,519	757,549

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：

臺南市南化區西埔國民小學

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—臺南市南化區西埔國民小學

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—臺南市南化區西埔國民小學

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	
職員	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：係提高國小教師員額編制至每班1.65名教師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1121596326號函、核准文號：112年11月15日南市教特(一)字第1121447105號函)。
合 計	15	17	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：臨時僱工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—臺南市南化區西埔國民小學
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	11,350,000		241,000		2,737,000	1,240,000		1,150,000		16,718,000	102,000	16,820,000
正式人員	11,350,000		241,000		2,737,000	1,240,000		1,150,000		16,718,000		16,718,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						1,352,000				1,352,000		1,352,000
正式人員						1,352,000				1,352,000		1,352,000
其他人員												
合 計	11,350,000		241,000		2,737,000	2,592,000		1,150,000		18,070,000	102,000	18,172,000

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216,000元，決算數118,579元；279外包費：預算數402,000元(不含機械保全25,000元)，決算數423,240元(不含機械保全12,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,318,000元，決算數1,124,835元，內容：教職員工考績獎金決算人數13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1,419,000元，決算數1,478,446元，內容：教職員工年終獎金決算人數17名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法。

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區西埔國民小學
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
12,662,576		209,856		2,603,281	1,262,507		1,459,362		18,197,582	451,571	18,649,153
12,662,576		209,856		2,603,281	1,238,244		1,429,148		18,143,105		18,143,105
					24,263		30,214		54,477	451,571	506,048
					1,378,872		282,150		1,661,022		1,661,022
							282,150		282,150		282,150
					1,378,872				1,378,872		1,378,872
12,662,576		209,856		2,603,281	2,641,379		1,741,512		19,858,604	451,571	20,310,175

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區西埔國民小學

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—臺南市南化區西埔國民小學

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			19,570,000		21,336,012		1,766,012	9.02	
國民教育計畫			18,212,000		19,668,990		1,456,990	8.00	
一般行政管理 計畫			1,358,000		1,667,022		309,022	22.76	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—臺南市南化區西埔國民小學
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	18,172,000	20,310,175	2,138,175	11.77
11 正式員額薪資	11,350,000	12,662,576	1,312,576	11.56
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	451,571	349,571	342.72
13 超時工作報酬	241,000	209,856	-31,144	-12.92
15 獎金	2,737,000	2,603,281	-133,719	-4.89
16 退休及卹償金	2,592,000	2,641,379	49,379	1.91
18 福利費	1,150,000	1,741,512	591,512	51.44
2 服務費用	1,242,000	921,725	-320,275	-25.79
21 水電費	188,000	135,689	-52,311	-27.83
22 郵電費	84,000	19,295	-64,705	-77.03
23 旅運費	32,000	24,280	-7,720	-24.13
24 印刷裝訂與廣告費	8,000	16,442	8,442	105.53
25 修理保養及保固費	167,000	45,280	-121,720	-72.89
27 一般服務費	682,000	590,339	-91,661	-13.44
28 專業服務費	9,000	18,400	9,400	104.44
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	131,000	82,712	-48,288	-36.86
31 使用材料費	5,000	2,265	-2,735	-54.70
32 用品消耗	126,000	80,447	-45,553	-36.15
4 租金、償債、利息及相關手續費	18,000	14,400	-3,600	-20.00
45 雜項設備租金	18,000	14,400	-3,600	-20.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	7,000	0	0.00
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
合 計	19,570,000	21,336,012	1,766,012	9.02

臺南市地方教育發展基金－臺南市南化區西埔國民小學
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	216,000	123,579	-92,421	-42.79	
27D 計時與計件人員酬金	216,000	118,579	-97,421	-45.10	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		5,000	5,000		

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	42,941,402	100.00	40,921,926	100.00	2,019,476	4.93
流動資產	4,047,709	9.43	3,895,080	9.52	152,629	3.92
現金	3,813,493	8.88	3,373,034	8.24	440,459	13.06
銀行存款	3,813,493	8.88	3,373,034	8.24	440,459	13.06
預付款項	234,216	0.55	522,046	1.28	-287,830	-55.13
預付費用	234,216	0.55	522,046	1.28	-287,830	-55.13
固定資產	7,161,496	16.68	4,902,469	11.98	2,259,027	46.08
土地改良物	0	0.00	0	0.00	0	0.00
土地改良物	1,940,287	4.52	1,940,287	4.74	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,940,287	-4.52	-1,940,287	-4.74	0	0.00
房屋建築及設備	3,596,276	8.37	3,212,756	7.85	383,520	11.94
房屋建築及設備	4,052,221	9.44	3,513,181	8.59	539,040	15.34
累計折舊-房屋建築及設備	-455,945	-1.06	-300,425	-0.73	-155,520	51.77
機械及設備	2,746,134	6.40	912,694	2.23	1,833,440	200.88
機械及設備	4,401,751	10.25	2,362,269	5.77	2,039,482	86.34
累計折舊-機械及設備	-1,655,617	-3.86	-1,449,575	-3.54	-206,042	14.21
交通及運輸設備	61,537	0.14	23,951	0.06	37,586	156.93
交通及運輸設備	120,800	0.28	76,800	0.19	44,000	57.29
累計折舊-交通及運輸設備	-59,263	-0.14	-52,849	-0.13	-6,414	12.14
雜項設備	757,549	1.76	753,068	1.84	4,481	0.60
雜項設備	1,961,590	4.57	1,833,590	4.48	128,000	6.98
累計折舊-雜項設備	-1,204,041	-2.80	-1,080,522	-2.64	-123,519	11.43
其他資產	31,732,197	73.90	32,124,377	78.50	-392,180	-1.22
什項資產	31,732,197	73.90	32,124,377	78.50	-392,180	-1.22
代管資產	31,732,197	73.90	32,124,377	78.50	-392,180	-1.22
合 計	42,941,402	100.00	40,921,926	100.00	2,019,476	4.93

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。

臺南市南化區西埔國民小學
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	34,095,559	79.40	34,474,724	84.25	-379,165	-1.10
流動負債	2,285,362	5.32	2,257,347	5.52	28,015	1.24
應付款項	2,285,362	5.32	2,257,347	5.52	28,015	1.24
應付代收款	1,983,481	4.62	2,018,407	4.93	-34,926	-1.73
應付費用	301,881	0.70	238,940	0.58	62,941	26.34
其他負債	31,810,197	74.08	32,217,377	78.73	-407,180	-1.26
什項負債	31,810,197	74.08	32,217,377	78.73	-407,180	-1.26
存入保證金	78,000	0.18	93,000	0.23	-15,000	-16.13
應付代管資產	31,732,197	73.90	32,124,377	78.50	-392,180	-1.22
淨資產	8,845,843	20.60	6,447,202	15.75	2,398,641	37.20
淨資產	8,845,843	20.60	6,447,202	15.75	2,398,641	37.20
淨資產	8,845,843	20.60	6,447,202	15.75	2,398,641	37.20
累積餘額	8,845,843	20.60	6,447,202	15.75	2,398,641	37.20
合 計	42,941,402	100.00	40,921,926	100.00	2,019,476	4.93

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區西埔國民小學

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	24,408,316	100.00	24,732,692	100.00	-324,376	-1.31
勞務收入	23,202	0.10	0	0.00	23,202	0.00
服務收入	23,202	0.10	0	0.00	23,202	0.00
財產收益	2,933,705	12.02	3,652,297	14.77	-718,592	-19.68
財產孳息收入	1,015	0.00	407	0.00	608	149.39
財產交易利益	474,191	1.94	68,736	0.28	405,455	589.87
其他財產收入	2,458,499	10.07	3,583,154	14.49	-1,124,655	-31.39
政府撥入收入	21,442,099	87.85	20,860,271	84.34	581,828	2.79
公庫撥款收入	19,765,157	80.98	20,085,608	81.21	-320,451	-1.60
政府其他撥入收入	1,676,942	6.87	774,663	3.13	902,279	116.47
教學收入	7,100	0.03	3,914	0.02	3,186	81.40
學雜費收入	7,100	0.03	3,914	0.02	3,186	81.40
其他收入	2,210	0.01	216,210	0.87	-214,000	-98.98
受贈收入	0	0.00	87,000	0.35	-87,000	-100.00
雜項收入	2,210	0.01	129,210	0.52	-127,000	-98.29
支出	22,009,675	90.17	20,884,911	84.44	1,124,764	5.39
人事支出	20,310,175	83.21	19,206,031	77.65	1,104,144	5.75
人事支出	20,310,175	83.21	19,206,031	77.65	1,104,144	5.75
業務支出	1,025,837	4.20	1,133,620	4.58	-107,783	-9.51
業務支出	1,025,837	4.20	1,133,620	4.58	-107,783	-9.51
折舊、折耗及攤銷	673,663	2.76	545,260	2.20	128,403	23.55
固定資產折舊	673,663	2.76	545,260	2.20	128,403	23.55
本期賸餘(短絀)	2,398,641	9.83	3,847,781	15.56	-1,449,140	-37.66
期初淨資產	6,447,202	26.41	2,599,421	10.51	3,847,781	148.02
解繳公庫						
期末淨資產	8,845,843	36.24	6,447,202	26.07	2,398,641	37.20

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—臺南市南化區西埔國民小學

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)	2,398,641
8002 調整非現金項目	-1,943,182
800202 折舊、折耗及攤銷	673,663
800203 處理資產損失(利益)	-474,191
800204 其他	-2,458,499
800205 流動資產淨減(淨增)	287,830
800206 流動負債淨增(淨減)	28,015
81 業務活動之淨現金流入(流出)	455,459
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	72,465
820404 減少其他資產	72,465
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-72,465
820904 增加其他資產	-72,465
83 投資活動之淨現金流入(流出)	
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	109,000
840102 增加其他負債	109,000
8404 減少短期債務及其他負債	-124,000
840402 減少其他負債	-124,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-15,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	440,459
87 期初現金及約當現金	3,373,034
88 期末現金及約當現金	3,813,493

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+392,180元；減少應付代管資產-392,180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—臺南市南化區西埔國民小學

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	21,475,626	2,932,690	24,408,316	收入
勞務收入	23,202		23,202	勞務收入
財產收入	1,015	2,932,690	2,933,705	財產收益
政府撥入收入	21,442,099		21,442,099	政府撥入收入
教學收入	7,100		7,100	教學收入
其他收入	2,210		2,210	其他收入
基金用途	21,336,012	673,663	22,009,675	支出
用人費用	20,310,175		20,310,175	人事支出
服務費用	921,725	104,112	1,025,837	業務支出
材料及用品費	82,712	-82,712		
租金、償債、利息及相關手續費	14,400	-14,400		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		673,663	673,663	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	139,614	2,259,027	2,398,641	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,544,733	4,902,469	6,447,202	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,684,347	7,161,496	8,845,843	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數2,932,690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. 服務費用/業務支出：調整數104,112元，係〈材料及用品費〉82,712+〈租金、償債、利息及相關手續費〉14,400+〈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。
3. 折舊、折耗及攤銷：調整數673,663元，係財產折舊。

主辦會計人員：田明仁



基金主持人：姜建宏



