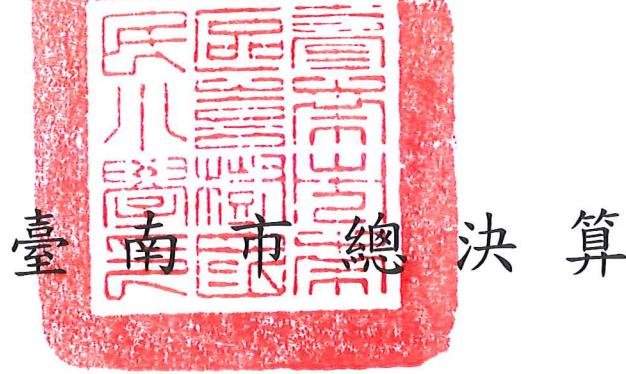


中華民國112年度
(112年1月1日至112年12月31日)



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)

臺南市南區喜樹國民小學編

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	7-13	頁
3、資本資產明細表.....	第	14-15	頁
4、長期負債明細表.....	第	16-17	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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數48,615,000元，決算數58,573,553元。

(一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班17班，學生人數375人；附設幼兒園2班，學生人數46人；特教班1班(資源班1班)，學生人數17人。

112學年度上學期，實際招收普通班17班，學生人數369人；附設幼兒園2班，學生人數30人；特教班1班(資源班1班)，學生人數15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54,190,913元，較本年度法定預算數44,713,000元，增加9,477,913元，計增加21.20%，主要係因：辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫及用人費用預算編列不足數，以超支併決算方式辦理所致。

(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3,915,640元，較本年度法定預算數3,435,000元，增加480,640元，計增加13.99%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、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。

(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467,000元，本年度法定預算數467,000元。

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57,880,439元，較法定預算數48,179,000元，增加9,701,439元，計增加20.14%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數5,000元，較法定預算數0元，增加5,000元。主要係因：幼兒園新建園舍工程督導缺失懲罰性違約金繳庫。
2. 服務收入：決算數178,370元，較法定預算數126,000元，增加52,370元，計增加41.56%。主要係因：場地租借收入較預算數多，依實際收入繳庫。
3. 租金收入：決算數353,323元，較法定預算數330,000元，增加23,323元，計增加7.07%。
4. 利息收入：決算數30,901元，較法定預算數2,000元，增加28,901元，計增加1,445.05%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

5. 公庫撥款收入：決算數51,878,488元，較法定預算數47,661,000元，增加4,217,488元，計增加8.85%。
6. 政府其他撥入收入：決算數5,398,133元，較法定預算數0元，增加5,398,133元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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)、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36,224元，較法定預算數57,000元，減少20,776元，計減少36.45%。主要係因：幼兒園雜費收入較預算數少，依實際收入繳庫。
8. 雜項收入：決算數0元，較法定預算數3,000元，減少3,000元，計減少100.00%。主要係因：無資源回收收入，依實際情形覈實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數58,573,553元，較法定預算數48,615,000元，增加9,958,553元，計增加20.48%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數54,190,913元，較法定預算數44,713,000元，增加9,477,913元，計增加21.20%。主要係因：辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫及用人費用預算編列不足數，以超支併決算方式辦理所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數3,915,640元，較法定預算數3,435,000元，增加480,640元，計增加13.99%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、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。
3. 建築及設備計畫：決算數467,000元，法定預算數467,000元，。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀436,000元，本年度決算短絀數693,114元，短絀原因：係公庫撥款收入短收所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入920,761元。
- (二)投資活動之淨現金流出479,220元。
- (三)籌資活動之淨現金流出55,750元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增385,791元。
 期初現金及約當現金8,060,429元。
 期末現金及約當現金8,446,220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	8,446,220	8,060,429	4.79
預付費用	654,556	810,993	-19.29
土地改良物	5,600,894	6,014,048	-6.87

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

房屋建築及設備	10,321,387	10,807,557	-4.50
機械及設備	6,669,081	5,745,042	16.08
交通及運輸設備	582,463	483,123	20.56
雜項設備	2,981,104	3,090,832	-3.55
電腦軟體	156,705	68,465	128.88
暫付及待結轉帳項	144,282	132,062	9.25
代管資產	414,536,354	399,710,908	3.71
資產合計	450,093,046	434,923,459	3.49

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係提高國小教師員額編制至每班1.65名等經費辦理預付轉正所致。
2. 機械及設備：主要增加係購置電腦主機、投影機等。
3. 交通及運輸設備：主要增加係購置擴大機、麥克風等。
4. 電腦軟體：主要增加係購置威力影像創意包等軟體。

(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	5,961,825	4,874,860	22.30
應付費用	473,629	570,156	-16.93
存入保證金	454,940	510,690	-10.92
應付代管資產	414,536,354	399,710,908	3.71
負債合計	421,426,748	405,666,614	3.88

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係教育局補助款項目增加所致。
2. 應付費用：主要減少係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款，已於年底前付款完成，無需轉應付費用所致。
3. 存入保證金：主要減少係退還活動中心內外部整修工程保固保證金等。

(三) 淨資產為累積餘額28,666,298元。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數54,190,913元，較法定預算數44,713,000元，增加9,477,913元，係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)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3,915,640元，較法定預算數3,435,000元，增加480,640元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、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—臺南市南區喜樹國民小學
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	48,179,000	100.00	57,880,439	100.00	9,701,439	20.14	54,929,672	100.00
41 徵收及依法分配收入			5,000	0.01	5,000	0.00		
415 違規罰款收入			5,000	0.01	5,000	0.00		
43 勞務收入	126,000	0.26	178,370	0.31	52,370	41.56	15,000	0.03
431 服務收入	126,000	0.26	178,370	0.31	52,370	41.56	15,000	0.03
45 財產收入	332,000	0.69	384,224	0.66	52,224	15.73	421,943	0.77
451 財產處分收入							60,200	0.11
452 租金收入	330,000	0.68	353,323	0.61	23,323	7.07	351,495	0.64
454 利息收入	2,000	0.00	30,901	0.05	28,901	1,445.05	10,248	0.02
46 政府撥入收入	47,661,000	98.92	57,276,621	98.96	9,615,621	20.18	54,420,494	99.07
462 公庫撥款收入	47,661,000	98.92	51,878,488	89.63	4,217,488	8.85	50,380,452	91.72
46Y 政府其他撥入收入			5,398,133	9.33	5,398,133	0.00	4,040,042	7.35
4S 教學收入	57,000	0.12	36,224	0.06	-20,776	-36.45	45,550	0.08
4S1 學雜費收入	57,000	0.12	36,224	0.06	-20,776	-36.45	45,550	0.08
4Y 其他收入	3,000	0.01			-3,000	-100.00	26,685	0.05
4YY 雜項收入	3,000	0.01			-3,000	-100.00	26,685	0.05
5 基金用途	48,615,000	100.90	58,573,553	101.20	9,958,553	20.48	54,323,527	98.90
53 國民教育計畫	44,713,000	92.81	54,190,913	93.63	9,477,913	21.20	50,084,101	91.18
5L 一般行政管理計畫	3,435,000	7.13	3,915,640	6.77	480,640	13.99	4,218,426	7.68
5M 建築及設備計畫	467,000	0.97	467,000	0.81		0.00	21,000	0.04
購建固定資產	467,000	0.97	467,000	0.81			21,000	0.04
本期賸餘 (短絀)	-436,000		-693,114		-257,114	58.97	606,145	
期初基金餘額	2,158,000		3,047,778		889,778	41.23	2,441,633	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,722,000		2,354,664		632,664	36.74	3,047,778	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區喜樹國民小學

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	48,179,000	57,880,439	9,701,439	20.14	
41 徵收及依法分配收入		5,000	5,000	0.00	
415 違規罰款收入		5,000	5,000	0.00	幼兒園新建園舍工程督導 缺失懲罰性違約金，依實 際數繳庫。
43 勞務收入	126,000	178,370	52,370	41.56	
431 服務收入	126,000	178,370	52,370	41.56	場地租借收入較預算數 多，依實際收入繳庫。
45 財產收入	332,000	384,224	52,224	15.73	
452 租金收入	330,000	353,323	23,323	7.07	
454 利息收入	2,000	30,901	28,901	1,445.05	各專戶利息收入超收所 致。
46 政府撥入收入	47,661,000	57,276,621	9,615,621	20.18	
462 公庫撥款收入	47,661,000	51,878,488	4,217,488	8.85	
46Y 政府其他撥入收 入		5,398,133	5,398,133	0.00	主要係因超收教育局之國 中小輔導教師人力運用計 畫(專任)、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。
4S 教學收入	57,000	36,224	-20,776	-36.45	
4S1 學雜費收入	57,000	36,224	-20,776	-36.45	幼兒園雜費收入較預算數 少，依實際收入繳庫。
4Y 其他收入	3,000		-3,000	-100.00	
4YY 雜項收入	3,000		-3,000	-100.00	無資源回收金收入，依實 際情形覈實辦理。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區喜樹國民小學

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	48,615,000	58,573,553	9,958,553	20.48	
53 國民教育計畫	44,713,000	54,190,913	9,477,913	21.20	53國民教育計畫增加原因：係辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫及用人費用預算編列不足數，以超支併決算方式辦理所致。
532 國民小學教育	44,713,000	54,190,913	9,477,913	21.20	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		202,260	202,260		
1 用人費用		202,260	202,260		
11 正式員額薪資		202,260	202,260		
113 職員薪金		202,260	202,260		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,535,042	1,535,042		
1 用人費用		1,535,042	1,535,042		
11 正式員額薪資		1,017,300	1,017,300		
113 職員薪金		1,017,300	1,017,300		
15 獎金		298,550	298,550		
151 考績獎金		170,600	170,600		
152 年終獎金		127,950	127,950		
16 退休及卹償金		121,464	121,464		
161 職員退休及離職金		121,464	121,464		
18 福利費		97,728	97,728		
181 分擔員工保險費		97,728	97,728		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		15,096	15,096		
1 用人費用		15,096	15,096		
12 聘僱及兼職人員薪資		14,784	14,784		
124 兼職人員酬金		14,784	14,784		
18 福利費		312	312		
181 分擔員工保險費		312	312		
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		2,025,680	2,025,680		

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區喜樹國民小學
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		2,025,680	2,025,680		
11 正式員額薪資		1,412,905	1,412,905		
113 職員薪金		1,412,905	1,412,905		
12 聘僱及兼職人員薪資		192,272	192,272		
124 兼職人員酬金		192,272	192,272		
15 獎金		150,577	150,577		
152 年終獎金		150,577	150,577		
16 退休及卹償金		82,632	82,632		
161 職員退休及離職金		82,632	82,632		
18 福利費		187,294	187,294		
181 分擔員工保險費		187,294	187,294		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		1,689,469	1,689,469		
1 用人費用		1,689,469	1,689,469		
11 正式員額薪資		1,271,512	1,271,512		
113 職員薪金		1,271,512	1,271,512		
12 聘僱及兼職人員薪資		13,104	13,104		
124 兼職人員酬金		13,104	13,104		
15 獎金		160,980	160,980		
152 年終獎金		160,980	160,980		
16 退休及卹償金		130,071	130,071		
161 職員退休及離職金		130,071	130,071		
18 福利費		113,802	113,802		
181 分擔員工保險費		113,802	113,802		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		14,580	14,580		
1 用人費用		14,580	14,580		
12 聘僱及兼職人員薪資		14,580	14,580		
124 兼職人員酬金		14,580	14,580		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		29,920	29,920		
1 用人費用		29,920	29,920		
11 正式員額薪資		29,920	29,920		
113 職員薪金		29,920	29,920		
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		950,988	950,988		
1 用人費用		949,388	949,388		
11 正式員額薪資		725,545	725,545		

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區喜樹國民小學
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		725,545	725,545		
15 獎金		74,069	74,069		
152 年終獎金		74,069	74,069		
16 退休及卹償金		52,746	52,746		
161 職員退休及離職金		52,746	52,746		
18 福利費		97,028	97,028		
181 分擔員工保險費		96,228	96,228		
183 傷病醫藥費		800	800		
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)		53,794	53,794		
1 用人費用		53,794	53,794		
11 正式員額薪資		53,794	53,794		
113 職員薪金		53,794	53,794		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		40,135	40,135		
1 用人費用		40,135	40,135		
11 正式員額薪資		10,000	10,000		
113 職員薪金		10,000	10,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		29,595	29,595		
124 兼職人員酬金		29,595	29,595		
18 福利費		540	540		
181 分擔員工保險費		540	540		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		421,115	421,115		
1 用人費用		32,498	32,498		
12 聘僱及兼職人員薪資		32,498	32,498		
124 兼職人員酬金		32,498	32,498		
2 服務費用		388,617	388,617		
27 一般服務費		388,617	388,617		
27D 計時與計件人員酬金		388,617	388,617		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388,617元，內容：特教學生助 理人員1名。
53220000 各校經常門分支計 畫	44,713,000	46,335,285	1,622,285	3.63	
1 用人費用	40,253,000	42,489,967	2,236,967	5.56	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區喜樹國民小學

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	%	
11 正式員額薪資	27,586,000	28,890,078	1,304,078	4.73	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：係用人費用預算編列不足數，以超支併決算方式辦理所致。
113 職員薪金	27,586,000	28,890,078	1,304,078	4.73	
12 聘僱及兼職人員薪資	250,000	707,338	457,338	182.94	
122 約僱職員薪金		8,401	8,401		
124 兼職人員酬金	250,000	698,937	448,937	179.57	
13 超時工作報酬	424,000	330,936	-93,064	-21.95	
131 加班費	424,000	330,936	-93,064	-21.95	
15 獎金	6,284,000	6,370,821	86,821	1.38	
151 考績獎金	2,836,000	2,888,785	52,785	1.86	
152 年終獎金	3,448,000	3,482,036	34,036	0.99	
16 退休及卹償金	3,026,000	3,092,157	66,157	2.19	
161 職員退休及離職金	3,026,000	3,092,157	66,157	2.19	
18 福利費	2,683,000	3,098,637	415,637	15.49	
181 分擔員工保險費	2,367,000	2,872,437	505,437	21.35	
183 傷病醫藥費	53,000	10,000	-43,000	-81.13	
18Y 其他福利費	263,000	216,200	-46,800	-17.79	
2 服務費用	4,236,000	3,710,588	-525,412	-12.40	
21 水電費	522,000	370,010	-151,990	-29.12	
212 工作場所電費	372,000	309,705	-62,295	-16.75	
214 工作場所水費	150,000	60,305	-89,695	-59.80	
22 郵電費	56,000	39,164	-16,836	-30.06	
221 郵費	6,000		-6,000	-100.00	
222 電話費	20,000	32,743	12,743	63.72	
224 數據通信費	30,000	6,421	-23,579	-78.60	
23 旅運費	28,000	5,802	-22,198	-79.28	
231 國內旅費	28,000	5,802	-22,198	-79.28	
24 印刷裝訂與廣告費	7,000	26,445	19,445	277.79	
241 印刷及裝訂費	7,000	26,445	19,445	277.79	
25 修理保養及保固費	1,020,000	642,670	-377,330	-36.99	
252 一般房屋修護費	358,000	275,715	-82,285	-22.98	
254 其他建築修護費	142,000	86,678	-55,322	-38.96	
255 機械及設備修護費	106,000	62,534	-43,466	-41.01	
257 雜項設備修護費	414,000	217,743	-196,257	-47.41	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區喜樹國民小學
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	%	
26 保險費	5,000		-5,000	-100.00	
268 責任保險費	5,000		-5,000	-100.00	
27 一般服務費	2,503,000	2,512,037	9,037	0.36	
277 代理(辦)費	45,000	36,396	-8,604	-19.12	
279 外包費	135,000	143,189	8,189	6.07	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數100,000元(不含機械保全35,000元)，決算數119,355元(不含機械保全23,834元)，內容：樹木修剪及清運、校園環境整理、校園水塔清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	2,295,000	2,304,452	9,452	0.41	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2,295,000元，決算數2,304,452元，內容：臨時僱工2名、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名、臨時救生員2名、游泳池管理員及清潔員1名。
27F 體育活動費	28,000	28,000			
28 專業服務費	23,000	42,460	19,460	84.61	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,000	2,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	20,000	36,960	16,960	84.80	
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	183,000	84,923	-98,077	-53.59	
31 使用材料費	3,000	1,938	-1,062	-35.40	
312 燃料	3,000	1,938	-1,062	-35.40	
32 用品消耗	180,000	82,985	-97,015	-53.90	
321 辦公(事務)用品	97,000	39,465	-57,535	-59.31	
322 報章雜誌	4,000	2,880	-1,120	-28.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	35,000	28,900	-6,100	-17.43	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	11,000	11,740	740	6.73	
32Y 其他用品消耗	33,000		-33,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	39,600	-400	-1.00	
45 雜項設備租金	40,000	39,600	-400	-1.00	
451 雜項設備租金	40,000	39,600	-400	-1.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區喜樹國民小學
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	%	
6 稅捐及規費(強制費)		9,207	9,207		
64 消費與行為稅		9,207	9,207		
644 營業稅		9,207	9,207		
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			
53221601 推展傳統藝術教育		27,000	27,000		
2 服務費用		27,000	27,000		
28 專業服務費		27,000	27,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		27,000	27,000		
53221901 學校水電費		143,000	143,000		
2 服務費用		143,000	143,000		
21 水電費		143,000	143,000		
212 工作場所電費		143,000	143,000		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		127,140	127,140		
2 服務費用		127,140	127,140		
21 水電費		127,140	127,140		
212 工作場所電費		127,140	127,140		
5L 一般行政管理計畫	3,435,000	3,915,640	480,640	13.99	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	3,435,000	3,915,640	480,640	13.99	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,435,000	3,502,680	67,680	1.97	
1 用人費用	3,417,000	3,484,680	67,680	1.98	
16 退休及卹償金	3,417,000	3,484,680	67,680	1.98	
161 職員退休及離職金	3,417,000	3,484,680	67,680	1.98	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	18,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000			
744 慰問、照護及濟助金	18,000	18,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		412,960	412,960		
1 用人費用		412,960	412,960		
18 福利費		412,960	412,960		
18Y 其他福利費		412,960	412,960		

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區喜樹國民小學
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	%	
5M 建築及設備計畫	467,000	467,000			
5M4 其他設備	467,000	467,000			
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	467,000	467,000			
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	467,000	467,000			
51 購建固定資產	467,000	467,000			
514 購置機械及設備	22,000	22,000			
516 購置雜項設備	445,000	445,000			

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	41,314,230	15,105,163	467,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	11,141,755	5,127,707	
房屋及建築	13,230,370	2,422,813	
機械及設備	9,544,278	3,799,236	22,000
交通及運輸設備	806,595	323,472	
雜項設備	6,522,767	3,431,935	445,000
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	68,465		
發展中之無形資產			
其他			

註：主要增減原因：

- 1.房屋及建築--增加原因:活動中心修繕
- 2.機械及設備--增加原因:電力系統改善暨冷氣裝設、個人電腦、活動病床、數位投影機、無線網路基地台、數位攝影機、冷氣機;減少原因:報廢個人電腦等。
- 3.交通及運輸設備--增加原因:購置擴大機、麥克風、廣播控制器。
- 4.雜項設備--增加原因:購置LED電視牆、飲水機、幫浦消防機、滅火器、遮陽棚、低音直笛、兒童遊戲場、數位攝影機;減少原因:係科目更正。
- 5.電腦軟體--增加原因:購買電腦軟體-威力影像創意包;減少原因:係因軟體攤銷。

一臺南市南區喜樹國民小學

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		
3,441,537		638,624	2,700,346	26,311,634
			413,154	5,600,894
112,000			598,170	10,321,387
2,189,190		597,400	667,751	6,669,081
198,983			99,643	582,463
833,900		22,000	921,628	2,981,104
107,464		19,224		156,705

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：

一臺南市南區喜樹國民小學

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—臺南市南區喜樹國民小學

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		22,000			22,000	22,000		
機械及設備		22,000			22,000	22,000		
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		445,000			445,000	445,000		
雜項設備		445,000			445,000	445,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		467,000			467,000	467,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區喜樹國民小學

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	35	43	8	教師38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：係輔導教師人力運用計畫(專任)教師1人、國小合理教師員額編制教師3人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師2人、幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人(依核准文號：112年11月8日南市教安(一)字第1121329439號函、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12月12日南市教課(二)字第1121596326號函及核准文號：112年11月15日南市教特(一)字第1121447105號函)。
職員	35	43	8	
兼任人員	0	1	1	兼任會計員1人
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	35	44	9	

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)1名、充實行政人力1名、臨時僱工2名、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名、臨時救生員2名、游泳池管理員及清潔員1名；279外包費，內容：樹木修剪及清運、校園環境整理、校園水塔清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區喜樹國民小學
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										兼任人員用人費用	總計
	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		
國民教育計畫	27,586,000		424,000		6,284,000	3,026,000		2,683,000		40,003,000	250,000	40,253,000
正式人員	27,586,000		424,000		6,284,000	3,026,000		2,683,000		40,003,000		40,003,000
聘僱人員												
兼任人員											250,000	250,000
一般行政管理計畫						3,417,000				3,417,000		3,417,000
正式人員						3,417,000				3,417,000		3,417,000
其他人員												
合 計	27,586,000		424,000		6,284,000	6,443,000		2,683,000		43,420,000	250,000	43,670,000

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2,295,000元，決算數3,273,478元；279外包費：預算數100,000元(不含機械保全35,000元)，決算119,355元(不含機械保全23,834元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,836,000元，決算數3,059,385元，內容：教職員工考績獎金決算人數31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3,448,000元，決算數3,995,612元，內容：教職員工年終獎金決算人數47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—臺南市南區喜樹國民小學
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
33,613,314	8,401	330,936		7,054,997	3,479,070		3,595,341		48,082,059	995,770	49,077,829
33,613,314		330,936		7,028,185	3,446,505		3,532,738		47,951,678		47,951,678
	8,401				457		649		9,507		9,507
				26,812	32,108		61,954		120,874	995,770	1,116,644
					3,484,680		412,960		3,897,640		3,897,640
							412,960		412,960		412,960
					3,484,680				3,484,680		3,484,680
33,613,314	8,401	330,936		7,054,997	6,963,750		4,008,301		51,979,699	995,770	52,975,469

臺南市地方教育發展基金－臺南市南區喜樹國民小學
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—臺南市南區喜樹國民小學
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			48,615,000		58,573,553		9,958,553	20.48	
國民教育計畫			44,713,000		54,190,913		9,477,913	21.20	主要係辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫及用人費用預算編列不足數，以超支併決算方式辦理所致。
一般行政管理計畫			3,435,000		3,915,640		480,640	13.99	主要係為統籌支撥經費。
建築及設備計畫			467,000		467,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區喜樹國民小學

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	43,670,000	52,975,469	9,305,469	21.31
11 正式員額薪資	27,586,000	33,613,314	6,027,314	21.85
12 聘僱及兼職人員薪資	250,000	1,004,171	754,171	301.67
13 超時工作報酬	424,000	330,936	-93,064	-21.95
15 獎金	6,284,000	7,054,997	770,997	12.27
16 退休及卹償金	6,443,000	6,963,750	520,750	8.08
18 福利費	2,683,000	4,008,301	1,325,301	49.40
2 服務費用	4,236,000	4,978,354	742,354	17.52
21 水電費	522,000	640,150	118,150	22.63
22 郵電費	56,000	39,164	-16,836	-30.06
23 旅運費	28,000	5,802	-22,198	-79.28
24 印刷裝訂與廣告費	7,000	26,445	19,445	277.79
25 修理保養及保固費	1,020,000	642,670	-377,330	-36.99
26 保險費	5,000	0	-5,000	-100.00
27 一般服務費	2,503,000	3,482,663	979,663	39.14
28 專業服務費	23,000	69,460	46,460	202.00
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	183,000	84,923	-98,077	-53.59
31 使用材料費	3,000	1,938	-1,062	-35.40
32 用品消耗	180,000	82,985	-97,015	-53.90
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	39,600	-400	-1.00
45 雜項設備租金	40,000	39,600	-400	-1.00
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	467,000	467,000	0	0.00
51 購建固定資產	467,000	467,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	9,207	9,207	0.00
64 消費與行為稅	0	9,207	9,207	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	19,000	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	18,000	18,000	0	0.00
合 計	48,615,000	58,573,553	9,958,553	20.48

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區喜樹國民小學
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	2,295,000	3,302,478	1,007,478	43.90	
27D 計時與計件人員酬金	2,295,000	3,273,478	978,478	42.64	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		29,000	29,000		

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	450,093,046	100.00	434,923,459	100.00	15,169,587	3.49
流動資產	9,100,776	2.02	8,871,422	2.04	229,354	2.59
現金	8,446,220	1.88	8,060,429	1.85	385,791	4.79
銀行存款	8,446,220	1.88	8,060,429	1.85	385,791	4.79
預付款項	654,556	0.15	810,993	0.19	-156,437	-19.29
預付費用	654,556	0.15	810,993	0.19	-156,437	-19.29
固定資產	26,154,929	5.81	26,140,602	6.01	14,327	0.05
土地改良物	5,600,894	1.24	6,014,048	1.38	-413,154	-6.87
土地改良物	11,141,755	2.48	11,141,755	2.56	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-5,540,861	-1.23	-5,127,707	-1.18	-413,154	8.06
房屋建築及設備	10,321,387	2.29	10,807,557	2.48	-486,170	-4.50
房屋建築及設備	13,342,370	2.96	13,230,370	3.04	112,000	0.85
累計折舊-房屋建築及設備	-3,020,983	-0.67	-2,422,813	-0.56	-598,170	24.69
機械及設備	6,669,081	1.48	5,745,042	1.32	924,039	16.08
機械及設備	11,136,068	2.47	9,544,278	2.19	1,591,790	16.68
累計折舊-機械及設備	-4,466,987	-0.99	-3,799,236	-0.87	-667,751	17.58
交通及運輸設備	582,463	0.13	483,123	0.11	99,340	20.56
交通及運輸設備	1,005,578	0.22	806,595	0.19	198,983	24.67
累計折舊-交通及運輸設備	-423,115	-0.09	-323,472	-0.07	-99,643	30.80
雜項設備	2,981,104	0.66	3,090,832	0.71	-109,728	-3.55
雜項設備	7,334,667	1.63	6,522,767	1.50	811,900	12.45
累計折舊-雜項設備	-4,353,563	-0.97	-3,431,935	-0.79	-921,628	26.85
無形資產	156,705	0.03	68,465	0.02	88,240	128.88
無形資產	156,705	0.03	68,465	0.02	88,240	128.88
電腦軟體	156,705	0.03	68,465	0.02	88,240	128.88
其他資產	414,680,636	92.13	399,842,970	91.93	14,837,666	3.71
什項資產	414,680,636	92.13	399,842,970	91.93	14,837,666	3.71
暫付及待結轉帳項	144,282	0.03	132,062	0.03	12,220	9.25
代管資產	414,536,354	92.10	399,710,908	91.90	14,825,446	3.71
合 計	450,093,046	100.00	434,923,459	100.00	15,169,587	3.49

信託代理與保證資產 4,655,000

保證品 4,655,000

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。

—臺南市南區喜樹國民小學

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	421,426,748	93.63	405,666,614	93.27	15,760,134	3.88
流動負債	6,435,454	1.43	5,445,016	1.25	990,438	18.19
應付款項	6,435,454	1.43	5,445,016	1.25	990,438	18.19
應付代收款	5,961,825	1.32	4,874,860	1.12	1,086,965	22.30
應付費用	473,629	0.11	570,156	0.13	-96,527	-16.93
其他負債	414,991,294	92.20	400,221,598	92.02	14,769,696	3.69
什項負債	414,991,294	92.20	400,221,598	92.02	14,769,696	3.69
存入保證金	454,940	0.10	510,690	0.12	-55,750	-10.92
應付代管資產	414,536,354	92.10	399,710,908	91.90	14,825,446	3.71
淨資產	28,666,298	6.37	29,256,845	6.73	-590,547	-2.02
淨資產	28,666,298	6.37	29,256,845	6.73	-590,547	-2.02
淨資產	28,666,298	6.37	29,256,845	6.73	-590,547	-2.02
累積餘額	28,666,298	6.37	29,256,845	6.73	-590,547	-2.02
合 計	450,093,046	100.00	434,923,459	100.00	15,169,587	3.49

信託代理與保證負債 4,655,000

應付保證品 4,655,000

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區喜樹國民小學
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	60,832,976	100.00	73,929,779	100.00	-13,096,803	-17.72
徵收及依法分配收入	5,000	0.01	0	0.00	5,000	0.00
違規罰款收入	5,000	0.01	0	0.00	5,000	0.00
勞務收入	178,370	0.29	15,000	0.02	163,370	1,089.13
服務收入	178,370	0.29	15,000	0.02	163,370	1,089.13
財產收益	3,165,861	5.20	19,235,681	26.02	-16,069,820	-83.54
財產孳息收入	384,224	0.63	361,743	0.49	22,481	6.21
廢舊物品售價收入	0	0.00	60,200	0.08	-60,200	-100.00
財產交易利益	0	0.00	13,800	0.02	-13,800	-100.00
其他財產收入	2,781,637	4.57	18,799,938	25.43	-16,018,301	-85.20
政府撥入收入	57,276,621	94.15	54,420,494	73.61	2,856,127	5.25
公庫撥款收入	51,878,488	85.28	50,380,452	68.15	1,498,036	2.97
政府其他撥入收入	5,398,133	8.87	4,040,042	5.46	1,358,091	33.62
教學收入	36,224	0.06	45,550	0.06	-9,326	-20.47
學雜費收入	36,224	0.06	45,550	0.06	-9,326	-20.47
其他收入	170,900	0.28	213,054	0.29	-42,154	-19.79
受贈收入	170,900	0.28	186,369	0.25	-15,469	-8.30
雜項收入	0	0.00	26,685	0.04	-26,685	-100.00
支出	61,423,523	100.97	56,491,533	76.41	4,931,990	8.73
人事支出	52,975,469	87.08	49,639,081	67.14	3,336,388	6.72
人事支出	52,975,469	87.08	49,639,081	67.14	3,336,388	6.72
業務支出	5,131,084	8.43	4,663,446	6.31	467,638	10.03
業務支出	5,131,084	8.43	4,663,446	6.31	467,638	10.03
財產損失	5,971	0.01	0	0.00	5,971	0.00
財產交易損失	5,971	0.01	0	0.00	5,971	0.00
折舊、折耗及攤銷	3,310,999	5.44	2,189,006	2.96	1,121,993	51.26
固定資產折舊	3,291,775	5.41	2,187,521	2.96	1,104,254	50.48
無形資產攤銷	19,224	0.03	1,485	0.00	17,739	1,194.55
本期賸餘(短絀)	-590,547	-0.97	17,438,246	23.59	-18,028,793	-103.39
期初淨資產	29,256,845	48.09	11,818,599	15.99	17,438,246	147.55
解繳公庫						
期末淨資產	28,666,298	47.12	29,256,845	39.57	-590,547	-2.02

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—臺南市南區喜樹國民小學
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)	-590,547
8002 調整非現金項目	1,511,308
81 業務活動之淨現金流入(流出)	920,761
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	1,617,579
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,096,799
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-479,220
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	10,000
8404 減少短期債務及其他負債	-65,750
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-55,750
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	385,791
87 期初現金及約當現金	8,060,429
88 期末現金及約當現金	8,446,220

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-14,825,446元；增加應付代管資產+14,825,446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—臺南市南區喜樹國民小學

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	57,880,439	2,952,537	60,832,976	收入
徵收及依法分配收入	5,000		5,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	178,370		178,370	勞務收入
財產收入	384,224	2,781,637	3,165,861	財產收益
政府撥入收入	57,276,621		57,276,621	政府撥入收入
教學收入	36,224		36,224	教學收入
其他收入		170,900	170,900	其他收入
基金用途	58,573,553	2,849,970	61,423,523	支出
用人費用	52,975,469		52,975,469	人事支出
服務費用	4,978,354	152,730	5,131,084	業務支出
材料及用品費	84,923	-84,923		
租金、償債、利息及相關手續費	39,600	-39,600		
稅捐及規費(強制費)	9,207	-9,207		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	-19,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	467,000	-467,000		
		5,971	5,971	財產損失
		3,310,999	3,310,999	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-693,114	102,567	-590,547	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,047,778	26,209,067	29,256,845	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,354,664	26,311,634	28,666,298	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數2,781,637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和111年土地公告現值調整增加。
2. 其他收入：調整數170,900元係財產受贈及分類科目變動。
3. 服務費用/業務支出：調整數152,730元係〈材料及用品費〉84,923+〈租金、償債、利息及相關手續費〉39,600+〈稅捐及規費(強制費)〉9,207+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉19,000之調整數合計。
4. 財產損失：調整數5,971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467,000元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,310,999元係財產折舊。

主辦會計人員：陳惠芬



基金主持人：黃懷慧

