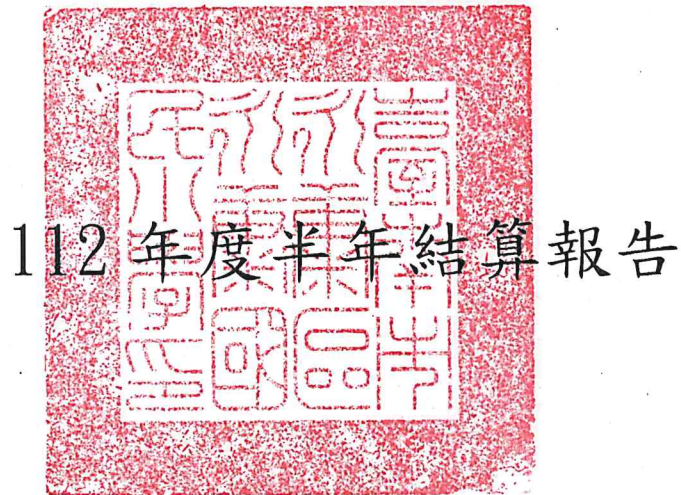


學校代號：00653

# 臺南市地方教育發展基金分基金



(112年1月1日至112年6月30日)

臺南市永康區永康國民小學編

# 臺南市地方教育發展基金分基金 112 年度半年結算報告

## 目 次

一、摘要說明.....	第 1-3 頁
二、基金來源、用途及餘絀表.....	第 4 頁
三、平衡表.....	第 5 頁

# 臺南市地方教育發展基金分基金 112 年度半年結算報告摘要說明

## 壹、基金來源、用途及餘絀情形

### 一、基金來源

本期實際數 177,256,800 元，本期分配預算數 165,535,000 元，增加 11,721,800 元，計增 7.08%，各項來源實際數與分配預算數有差異者，說明如下：

#### (一) 違規罰款收入：

實際數 420 元，較分配預算數 0 元，增加 420 元。主要係因：賠償收入，依實際數繳庫。

#### (二) 服務收入：

實際數 58,820 元，較分配預算數 25,000 元，增加 33,820 元，計增 135.28%。主要係因：場地租借金場次較預期增加。

#### (三) 財產處分收入：

實際數 4,250 元，較分配預算數 2,000 元，增加 2,250 元，計增 112.50%。主要係因：報廢財產收入較預期增加。

#### (四) 租金收入：

實際數 342,933 元，較分配預算數 400,000 元，減少 57,067 元，計減 14.27%。主要係因：太陽能光電租金收入較預期減少，依實際數繳庫。

#### (五) 利息收入：

實際數 26,369 元，較分配預算數 3,000 元，增加 23,369 元，計增 778.97%。主要係因：各專戶利息收入較預期增加所致。

#### (六) 公庫撥款收入：

實際數 169,054,532 元，較分配預算數 165,013,000 元，增加 4,041,532 元，計增 2.45%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、特教學生助理人員、推展傳統藝術教育等補助款所致。

#### (七) 政府其他撥入收入：

實際數 7,760,642 元，較分配預算數 0 元，增加 7,760,642 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)、國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、公立幼兒園教保費補助經費(附設)、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。

## 臺南市地方教育發展基金分基金 112 年度半年結算報告摘要說明

### (八)學雜費收入：

實際數 0 元，較分配預算數 85,000 元，減少 85,000 元，計減 100%。主要係因：幼兒園雜費收入於 7 月繳庫所致。

### (九)雜項收入：

實際數 8,834 元，較分配預算數 7,000 元，增加 1,834 元，計增 26.20%。主要係因：資源回收收入較預期增加，依實際數繳庫。

## 二、基金用途

本期實際數 164,356,802 元，本期分配預算數 165,535,000 元，減少 1,178,198 元，計減 0.71%，各項用途實際數與分配預算數有差異者，說明如下：

### (一)國民教育計畫：

實際數 140,128,257 元，較分配預算數 140,018,000 元，增加 110,257 元，計增 0.08%。主要係因：辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)計畫等經費併決算所致。

### (二)一般行政管理計畫：

實際數 23,898,105 元，較分配預算數 24,731,000 元，減少 832,895 元，計減 3.37%。主要係因：統籌項目提前分配所致。

### (三)建築及設備計畫：

實際數 330,440 元，較分配預算數 786,000 元，減少 455,560 元，計減 57.96%。主要係因：承辦單位未依預期分配時程開支。

## 三、本期賸餘(短絀)

實際數為賸餘 12,899,998 元，較分配預算數 0 元，增加 12,899,998 元，主要係用人費用提前分配及擲節開支所致。

## 貳、其他重要說明

### 一、本年度併決算及補辦以後年度預算事項之說明：

#### (一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫實際數 140,128,257 元，較分配預算數 140,018,000 元，增加 110,257 元，係因辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)計畫等經費併決算 11,812,000 元，經 112 年 6 月 30 日府教會(二)字第 1120850664 號函核

臺南市地方教育發展基金分基金 112 年度半年結算報告摘要說明

定。

(二)本年度補辦預算事項：無。

二、預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

三、因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項或有負債及或有資產：無。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永康國民小學

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年 1 月 1 日至 112 年 6 月 30 日

單位：新臺幣元

科 目		實際數	分配預算數	比較增減(一)	
名稱	編號			金額	%
基金來源	4	177,256,800	165,535,000	11,721,800	7.08
徵收及依法分配收入	41	420		420	
違規罰款收入	415	420		420	
勞務收入	43	58,820	25,000	33,820	135.28
服務收入	431	58,820	25,000	33,820	135.28
財產收入	45	373,552	405,000	-31,448	-7.76
財產處分收入	451	4,250	2,000	2,250	112.50
租金收入	452	342,933	400,000	-57,067	-14.27
利息收入	454	26,369	3,000	23,369	778.97
政府撥入收入	46	176,815,174	165,013,000	11,802,174	7.15
公庫撥款收入	462	169,054,532	165,013,000	4,041,532	2.45
政府其他撥入收入	46Y	7,760,642		7,760,642	
教學收入	4S		85,000	-85,000	-100.00
學雜費收入	4S1		85,000	-85,000	-100.00
其他收入	4Y	8,834	7,000	1,834	26.20
雜項收入	4YY	8,834	7,000	1,834	26.20
基金用途	5	164,356,802	165,535,000	-1,178,198	-0.71
國民教育計畫	53	140,128,257	140,018,000	110,257	0.08
其他		140,128,257	140,018,000	110,257	0.08
一般行政管理計畫	5L	23,898,105	24,731,000	-832,895	-3.37
其他		23,898,105	24,731,000	-832,895	-3.37
建築及設備計畫	5M	330,440	786,000	-455,560	-57.96
購建固定資產		330,440	786,000	-455,560	-57.96
本期賸餘(短絀一)	6	12,899,998		12,899,998	
期初基金餘額	71	7,409,836	4,970,528	2,439,308	49.08
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	20,309,834	4,970,528	15,339,306	308.61

註：

## 臺南市地方教育發展基金 — 臺南市永康區永康國民小學

## 平衡表

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
資產	1,241,868,654	100.00	負債	1,140,582,078	91.84
流動資產	45,852,938	3.69	流動負債	23,599,512	1.90
現金	40,337,576	3.25	應付款項	23,599,512	1.90
銀行存款	40,322,576	3.25	應付代收款	23,599,512	1.90
零用及週轉金	15,000	0.00	應付費用	0	0.00
預付款項	5,515,362	0.44	其他負債	1,116,982,566	89.94
預付費用	5,515,362	0.44	什項負債	1,116,982,566	89.94
固定資產	80,498,257	6.48	存入保證金	2,808,740	0.23
土地改良物	7,794,702	0.63	應付代管資產	1,114,173,826	89.72
土地改良物	10,112,818	0.81	淨資產	101,286,576	8.16
累計折舊-土地改良物	-2,318,116	-0.19	淨資產	101,286,576	8.16
房屋建築及設備	45,487,081	3.66	淨資產	101,286,576	8.16
房屋建築及設備	54,638,581	4.40	累積餘額	68,608,677	5.52
累計折舊-房屋建築及設備	-9,151,500	-0.74	本期賸餘	32,677,899	2.63
機械及設備	17,581,458	1.42	合計：	1,241,868,654	
機械及設備	29,270,691	2.36			
累計折舊-機械及設備	-11,689,233	-0.94			
交通及運輸設備	5,363,783	0.43			
交通及運輸設備	9,051,038	0.73			
累計折舊-交通及運輸設備	-3,687,255	-0.30			
雜項設備	4,271,233	0.34			
雜項設備	10,642,521	0.86			
累計折舊-雜項設備	-6,371,288	-0.51			
無形資產	478,485	0.04			
無形資產	478,485	0.04			
電腦軟體	478,485	0.04			
其他資產	1,115,038,974	89.79			
什項資產	1,115,038,974	89.79			
暫付及待結轉帳項	865,148	0.07			
代管資產	1,114,173,826	89.72			
合計：	1,241,868,654				

信託代理與保證資產

0 信託代理與保證負債

0

註：(1)信託代理與保證資產(負債)科目。

(2)揭露經管珍貴動產、不動產之總額。

(3)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。

主辦會計人員：游淑婷



基金主持人：洪國展

