

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)

臺南市後壁區永安國民小學編

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23,165,000元，決算數25,923,206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83人。

112學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數87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19,919,075元，較本年度法定預算數17,623,000元，增加2,296,075元，計增加13.03%，主要係因：係為調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算。

(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6,004,131元，較本年度法定預算數5,542,000元，增加462,131元，計增加8.34%。

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24,246,478元，較法定預算數23,118,000元，增加1,128,478元，計增加4.88%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數160元，較法定預算數1,000元，減少840元，計減少84.00%。主要係因：係財產報廢收入，依實際數繳庫所致。
2. 租金收入：決算數223,719元，較法定預算數120,000元，增加103,719元，計增加86.43%。主要係因：係太陽能光電年租金收入，依實際數繳庫所致。
3. 利息收入：決算數1,532元，較法定預算數1,000元，增加532元，計增加53.20%。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22,458,947元，較法定預算數22,996,000元，減少537,053元，計減少2.34%。
5. 政府其他撥入收入：決算數1,273,003元，較法定預算數0元，增加1,273,003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)、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。
6. 雜項收入：決算數289,117元，較法定預算數0元，增加289,117元。主要係因：係為舊制勞工退休基金專戶結清賸餘款繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數25,923,206元，較法定預算數23,165,000元，增加2,758,206元，

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

計增加11.91%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數19,919,075元，較法定預算數17,623,000元，增加2,296,075元，計增加13.03%。主要係因：係為調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算。

2. 一般行政管理計畫：決算數6,004,131元，較法定預算數5,542,000元，增加462,131元，計增加8.34%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀47,000元，本年度決算短絀數1,676,728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出1,767,226元。

(二)投資活動之淨現金流入1,989元。

(三)籌資活動之淨現金流出346,295元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減2,111,532元。

期初現金及約當現金5,890,311元。

期末現金及約當現金3,778,779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	3,778,779	5,890,311	-35.85
預付費用	248,217	365,024	-32.00
土地改良物	2,772,257	3,179,259	-12.80
房屋建築及設備	12,531,681	13,240,189	-5.35
機械及設備	3,551,375	2,329,550	52.45
交通及運輸設備	131,220	87,694	49.63
雜項設備	2,217,619	1,165,928	90.20
電腦軟體	8,665	500	1,633.00
暫付及待結轉帳項	0	1,989	-100
代管資產	13,623,680	15,152,777	-10.09
資產合計	38,863,493	41,413,221	-6.16

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係教育局等補助經費，於上年度預先撥款，而本年度執行所致。

2. 預付費用：主要減少係上年度國小兼任及代課教師鐘點費調增差額等超支併決算經費已撥款並預付轉正。

3. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。

4. 機械及設備：主要增加係電腦教學廣播系統等採購。

5. 交通及運輸設備：主要增加係購置風雨球場監視系統暨照明設備等。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

6. 雜項設備：主要增加係大門側門設備及鐵捲門改善等。
7. 電腦軟體：主要增加係採購口說家教課程套裝軟體等。
8. 暫付及待結轉帳項：主要減少係上年度學習扶助開班費等補助經費，已撥款並轉正。
9. 代管資產：主要減少係提列折舊所致。

(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	2,076,130	2,330,362	-10.91
應付費用	255,245	208,318	22.53
存入保證金	486,345	832,640	-41.59
應付代管資產	13,623,680	15,152,777	-10.09
負債合計	16,441,400	18,524,097	-11.24

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係教育局等補助經費，於上年度預先撥款，而本年度執行所致。
2. 應付費用：主要增加係不休假加班費等未及於年度內撥款所致。。
3. 存入保證金：主要減少係退還太陽能光電設施公開標租案履約保證金等所致。
4. 應付代管資產：主要減少係提列折舊所致。

(三)淨資產為累積餘額22,422,093元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數19,919,075元，較法定預算數17,623,000元，增加2,296,075元，係國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)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6,004,131元，較法定預算數5,542,000元，增加462,131元，係退休教育人員退休金、撫慰金、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—臺南市後壁區永安國民小學

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	23,118,000	100.00	24,246,478	100.00	1,128,478	4.88	24,996,729	100.00
45 財產收入	122,000	0.53	225,411	0.93	103,411	84.76	117,387	0.47
451財產處分收入	1,000	0.00	160	0.00	-840	-84.00	3,300	0.01
452租金收入	120,000	0.52	223,719	0.92	103,719	86.43	112,908	0.45
454利息收入	1,000	0.00	1,532	0.01	532	53.20	1,179	0.00
46 政府撥入收入	22,996,000	99.47	23,731,950	97.88	735,950	3.20	24,879,342	99.53
462公庫撥款收入	22,996,000	99.47	22,458,947	92.63	-537,053	-2.34	23,883,544	95.55
46Y政府其他撥入收入			1,273,003	5.25	1,273,003	0.00	995,798	3.98
4Y 其他收入			289,117	1.19	289,117	0.00		
4YY雜項收入			289,117	1.19	289,117	0.00		
5 基金用途	23,165,000	100.20	25,923,206	106.92	2,758,206	11.91	24,964,779	99.87
53 國民教育計畫	17,623,000	76.23	19,919,075	82.15	2,296,075	13.03	18,685,882	74.75
5L 一般行政管理計畫	5,542,000	23.97	6,004,131	24.76	462,131	8.34	6,257,230	25.03
5M 建築及設備計畫						0.00	21,667	0.09
購建固定資產							21,667	0.09
本期賸餘(短絀)	-47,000		-1,676,728		-1,629,728	3,467.51	31,950	
期初基金餘額	2,649,000		2,886,004		237,004	8.95	2,854,054	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,602,000		1,209,276		-1,392,724	-53.53	2,886,004	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學

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	23,118,000	24,246,478	1,128,478	4.88	
45 財產收入	122,000	225,411	103,411	84.76	
451財產處分收入	1,000	160	-840	-84.00	係財產報廢收入，依實際數繳庫所致。
452租金收入	120,000	223,719	103,719	86.43	係太陽能光電年租金收入，依實際數繳庫所致。
454利息收入	1,000	1,532	532	53.20	係為各專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	22,996,000	23,731,950	735,950	3.20	
462公庫撥款收入	22,996,000	22,458,947	-537,053	-2.34	
46Y政府其他撥入收入		1,273,003	1,273,003	0.00	係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。
4Y 其他收入		289,117	289,117	0.00	
4YY雜項收入		289,117	289,117	0.00	係為舊制勞工退休基金專戶結清賸餘款繳庫所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學

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	23,165,000	25,923,206	2,758,206	11.91	53國民教育計畫增加原因:係為調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算。
53 國民教育計畫	17,623,000	19,919,075	2,296,075	13.03	
532 國民小學教育	17,623,000	19,919,075	2,296,075	13.03	
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)		28,522	28,522		
1 用人費用		28,522	28,522		
12 聘僱及兼職人員薪資		28,522	28,522		
124 兼職人員酬金		28,522	28,522		
53210304 國小合理教師員額編制		708,392	708,392		
1 用人費用		708,392	708,392		
11 正式員額薪資		544,840	544,840		
113 職員薪金		544,840	544,840		
15 獎金		61,710	61,710		
152 年終獎金		61,710	61,710		
16 退休及卹償金		31,812	31,812		
161 職員退休及離職金		31,812	31,812		
18 福利費		70,030	70,030		
181 分擔員工保險費		70,030	70,030		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		772,620	772,620		
1 用人費用		772,620	772,620		
11 正式員額薪資		521,777	521,777		
113 職員薪金		521,777	521,777		
12 聘僱及兼職人員薪資		66,864	66,864		
124 兼職人員酬金		66,864	66,864		
15 獎金		68,385	68,385		
152 年終獎金		68,385	68,385		
16 退休及卹償金		60,315	60,315		
161 職員退休及離職金		60,315	60,315		
18 福利費		55,279	55,279		
181 分擔員工保險費		55,279	55,279		

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學
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	%	
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		46,020	46,020		
1 用人費用		46,020	46,020		
12 聘僱及兼職人員薪資		46,020	46,020		
124 兼職人員酬金		46,020	46,020		
53220000 各校經常門分支計畫	17,623,000	18,205,847	582,847	3.31	
1 用人費用	16,114,000	16,841,931	727,931	4.52	
11 正式員額薪資	11,029,000	10,970,907	-58,093	-0.53	
113 職員薪金	11,029,000	10,970,907	-58,093	-0.53	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：係因教師調出，補缺之新進教師敘薪較高所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	313,058	227,058	264.02	
124 兼職人員酬金	86,000	313,058	227,058	264.02	
13 超時工作報酬	245,000	228,048	-16,952	-6.92	
131 加班費	245,000	228,048	-16,952	-6.92	
15 獎金	2,427,000	2,852,214	425,214	17.52	
151 考績獎金	1,048,000	1,459,690	411,690	39.28	
152 年終獎金	1,379,000	1,392,524	13,524	0.98	
16 退休及卹償金	1,213,000	1,226,471	13,471	1.11	
161 職員退休及離職金	1,213,000	1,226,471	13,471	1.11	
18 福利費	1,114,000	1,251,233	137,233	12.32	
181 分擔員工保險費	947,000	1,099,233	152,233	16.08	
183 傷病醫藥費	26,000		-26,000	-100.00	
18Y 其他福利費	141,000	152,000	11,000	7.80	
2 服務費用	1,351,000	1,253,066	-97,934	-7.25	
21 水電費	168,000	79,477	-88,523	-52.69	
212 工作場所電費	128,000	63,401	-64,599	-50.47	
214 工作場所水費	40,000	16,076	-23,924	-59.81	
22 郵電費	43,000	20,875	-22,125	-51.45	
221 郵費	3,000	7,400	4,400	146.67	
222 電話費	40,000	13,475	-26,525	-66.31	
23 旅運費	42,000	43,433	1,433	3.41	
231 國內旅費	42,000	43,433	1,433	3.41	
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	27,401	25,401	1,270.05	
241 印刷及裝訂費	2,000	27,401	25,401	1,270.05	
25 修理保養及保固費	265,000	180,694	-84,306	-31.81	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學

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	%	
251 土地改良物修護費	7,000		-7,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	110,000	71,000	-39,000	-35.45	
254 其他建築修護費	8,000	2,500	-5,500	-68.75	
255 機械及設備修護費	72,000	33,214	-38,786	-53.87	
256 交通及運輸設備修護費	8,000	23,500	15,500	193.75	
257 雜項設備修護費	60,000	50,480	-9,520	-15.87	
27 一般服務費	747,000	816,904	69,904	9.36	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	150	-850	-85.00	
277 代理(辦)費	27,000	20,020	-6,980	-25.85	
279 外包費	453,000	594,600	141,600	31.26	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數403,000元(不含機械保全50,000元)，決算數570,600元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	256,000	190,934	-65,066	-25.42	
27F 體育活動費	10,000	11,200	1,200	12.00	
28 專業服務費	12,000	12,282	282	2.35	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,042	-958	-31.93	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	6,740	740	12.33	
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	101,000	108,712	7,712	7.64	
31 使用材料費	5,000	6,807	1,807	36.14	
311 物料		5,220	5,220		
312 燃料	5,000	1,587	-3,413	-68.26	
32 用品消耗	96,000	101,905	5,905	6.15	
321 辦公(事務)用品	53,000	86,590	33,590	63.38	
322 報章雜誌	7,000		-7,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	20,000	12,528	-7,472	-37.36	
324 化學藥劑與實驗用品	5,000		-5,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學

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	%	
326 食品		1,000	1,000		
328 醫療用品（非醫療院所使用）	5,000	1,787	-3,213	-64.26	
32Y 其他用品消耗	6,000		-6,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	45,000	1,138	-43,862	-97.47	
43 機器租金	5,000	1,138	-3,862	-77.24	
432 機械及設備租金	5,000	1,138	-3,862	-77.24	
45 雜項設備租金	40,000		-40,000	-100.00	
451 雜項設備租金	40,000		-40,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	1,000	-11,000	-91.67	
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00	
712 學術團體會費	3,000		-3,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	8,000		-8,000	-100.00	
751 技能競賽	8,000		-8,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		21,431	21,431		
2 服務費用		16,231	16,231		
28 專業服務費		16,231	16,231		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		16,231	16,231		
3 材料及用品費		5,200	5,200		
32 用品消耗		5,200	5,200		
321 辦公（事務）用品		5,200	5,200		
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	5,542,000	6,004,131	462,131	8.34	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學
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	%	
5L1 行政管理及推展	5,542,000	6,004,131	462,131	8.34	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	5,542,000	5,834,640	292,640	5.28	
1 用人費用	5,542,000	5,834,640	292,640	5.28	
16 退休及卹償金	5,542,000	5,834,640	292,640	5.28	
161 職員退休及離職金	5,542,000	5,834,640	292,640	5.28	
5L100400 調整待遇及其他經 費		169,491	169,491		
1 用人費用		169,491	169,491		
18 福利費		169,491	169,491		
181 分擔員工保險費		91	91		
18Y 其他福利費		169,400	169,400		

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	28,303,933	8,300,813	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,170,444	991,185	
房屋及建築	16,949,496	3,709,307	
機械及設備	4,105,486	1,775,936	
交通及運輸設備	218,096	130,402	
雜項設備	2,859,911	1,693,983	
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	500		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.機械及設備增加原因：係購置電腦教學廣播系統等。
 2.交通及運輸設備增加原因：係購置風雨球場監視系統暨照明設備等。
 3.雜項設備增加原因：係大門側門設備及鐵捲門改善等；減少原因係報廢電視機等。
 4.電腦軟體：增加原因係採購口說家教課程套裝軟體等；減少原因係提列攤銷。

產明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

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：

臺南市後壁區永安國民小學

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
	預算數	決算數	

註:

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學

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—臺南市後壁區永安國民小學

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	13	15	2	教師13人，公務人員2人。職員增加原因：係國小合理教師員額編制教師1人、提高國小教師員額編制至每班1.65名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12月12日南市教課(二)字第1121596326號函)。
職員	13	15	2	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	13	16	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1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學
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	11,029,000		245,000		2,427,000	1,213,000		1,114,000		16,028,000	86,000	16,114,000
正式人員	11,029,000		245,000		2,427,000	1,213,000		1,114,000		16,028,000		16,028,000
兼任人員											86,000	86,000
一般行政管理計畫						5,542,000				5,542,000		5,542,000
正式人員						5,542,000				5,542,000		5,542,000
其他人員						5,542,000				5,542,000		5,542,000
合 計	11,029,000		245,000		2,427,000	6,755,000		1,114,000		21,570,000	86,000	21,656,000

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190,934元；279外包費：預算數403,000元(不含機械保全50,000元)，決算數591,840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1,048,000元，決算數1,459,690元，內容：教職員考績獎金決算人數12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1,379,000元，決算數1,522,619元，內容：教職員年終獎金決算人數17名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項。

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學
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
12,107,654		228,048		2,982,309	1,318,598		1,376,542		18,013,151	454,464	18,467,615
12,107,654		228,048		2,982,309	1,298,295		1,330,521		17,946,827		17,946,827
					20,303		46,021		66,324	454,464	520,788
					5,834,640		169,491		6,004,131		6,004,131
							169,491		169,491		169,491
					5,834,640				5,834,640		5,834,640
12,107,654		228,048		2,982,309	7,153,238		1,546,033		24,017,282	454,464	24,471,746

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學

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—臺南市後壁區永安國民小學

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			23,165,000		25,923,206			2,758,206	11.91	係為調整教師授課 節數及導師費實施 計畫(小教)等超支併 決算。
國民教育計畫			17,623,000		19,919,075			2,296,075	13.03	
一般行政管理 計畫			5,542,000		6,004,131			462,131	8.34	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學

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	21,656,000	24,471,746	2,815,746	13.00
11 正式員額薪資	11,029,000	12,107,654	1,078,654	9.78
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	454,464	368,464	428.45
13 超時工作報酬	245,000	228,048	-16,952	-6.92
15 獎金	2,427,000	2,982,309	555,309	22.88
16 退休及卹償金	6,755,000	7,153,238	398,238	5.90
18 福利費	1,114,000	1,546,033	432,033	38.78
2 服務費用	1,351,000	1,335,410	-15,590	-1.15
21 水電費	168,000	124,350	-43,650	-25.98
22 郵電費	43,000	20,875	-22,125	-51.45
23 旅運費	42,000	43,433	1,433	3.41
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	27,401	25,401	1,270.05
25 修理保養及保固費	265,000	180,694	-84,306	-31.81
27 一般服務費	747,000	838,144	91,144	12.20
28 專業服務費	12,000	28,513	16,513	137.61
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	101,000	113,912	12,912	12.78
31 使用材料費	5,000	6,807	1,807	36.14
32 用品消耗	96,000	107,105	11,105	11.57
4 租金、償債、利息及相關手續費	45,000	1,138	-43,862	-97.47
43 機器租金	5,000	1,138	-3,862	-77.24
45 雜項設備租金	40,000	0	-40,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	1,000	-11,000	-91.67
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00
75 競賽及交流活動費	8,000	0	-8,000	-100.00
合 計	23,165,000	25,923,206	2,758,206	11.91

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	259,000	209,207	-49,793	-19.23	
27D 計時與計件人員酬金	256,000	190,934	-65,066	-25.42	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	18,273	15,273	509.10	

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	38,863,493	100.00	41,413,221	100.00	-2,549,728	-6.16
流動資產	4,026,996	10.36	6,255,335	15.10	-2,228,339	-35.62
現金	3,778,779	9.72	5,890,311	14.22	-2,111,532	-35.85
銀行存款	3,778,779	9.72	5,890,311	14.22	-2,111,532	-35.85
預付款項	248,217	0.64	365,024	0.88	-116,807	-32.00
預付費用	248,217	0.64	365,024	0.88	-116,807	-32.00
固定資產	21,204,152	54.56	20,002,620	48.30	1,201,532	6.01
土地改良物	2,772,257	7.13	3,179,259	7.68	-407,002	-12.80
土地改良物	4,170,444	10.73	4,170,444	10.07	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,398,187	-3.60	-991,185	-2.39	-407,002	41.06
房屋建築及設備	12,531,681	32.25	13,240,189	31.97	-708,508	-5.35
房屋建築及設備	16,949,496	43.61	16,949,496	40.93	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-4,417,815	-11.37	-3,709,307	-8.96	-708,508	19.10
機械及設備	3,551,375	9.14	2,329,550	5.63	1,221,825	52.45
機械及設備	5,852,832	15.06	4,105,486	9.91	1,747,346	42.56
累計折舊-機械及設備	-2,301,457	-5.92	-1,775,936	-4.29	-525,521	29.59
交通及運輸設備	131,220	0.34	87,694	0.21	43,526	49.63
交通及運輸設備	280,213	0.72	218,096	0.53	62,117	28.48
累計折舊-交通及運輸設備	-148,993	-0.38	-130,402	-0.31	-18,591	14.26
雜項設備	2,217,619	5.71	1,165,928	2.82	1,051,691	90.20
雜項設備	4,212,454	10.84	2,859,911	6.91	1,352,543	47.29
累計折舊-雜項設備	-1,994,835	-5.13	-1,693,983	-4.09	-300,852	17.76
無形資產	8,665	0.02	500	0.00	8,165	1,633.00
無形資產	8,665	0.02	500	0.00	8,165	1,633.00
電腦軟體	8,665	0.02	500	0.00	8,165	1,633.00
其他資產	13,623,680	35.06	15,154,766	36.59	-1,531,086	-10.10
什項資產	13,623,680	35.06	15,154,766	36.59	-1,531,086	-10.10
暫付及待結轉帳項	0	0.00	1,989	0.00	-1,989	-100.00
代管資產	13,623,680	35.06	15,152,777	36.59	-1,529,097	-10.09
合 計	38,863,493	100.00	41,413,221	100.00	-2,549,728	-6.16

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。

臺南市後壁區永安國民小學

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	16,441,400	42.31	18,524,097	44.73	-2,082,697	-11.24
流動負債	2,331,375	6.00	2,538,680	6.13	-207,305	-8.17
應付款項	2,331,375	6.00	2,538,680	6.13	-207,305	-8.17
應付代收款	2,076,130	5.34	2,330,362	5.63	-254,232	-10.91
應付費用	255,245	0.66	208,318	0.50	46,927	22.53
其他負債	14,110,025	36.31	15,985,417	38.60	-1,875,392	-11.73
什項負債	14,110,025	36.31	15,985,417	38.60	-1,875,392	-11.73
存入保證金	486,345	1.25	832,640	2.01	-346,295	-41.59
應付代管資產	13,623,680	35.06	15,152,777	36.59	-1,529,097	-10.09
淨資產	22,422,093	57.69	22,889,124	55.27	-467,031	-2.04
淨資產	22,422,093	57.69	22,889,124	55.27	-467,031	-2.04
淨資產	22,422,093	57.69	22,889,124	55.27	-467,031	-2.04
累積餘額	22,422,093	57.69	22,889,124	55.27	-467,031	-2.04
合 計	38,863,493	100.00	41,413,221	100.00	-2,549,728	-6.16

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學

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	27,517,051	100.00	30,923,923	100.00	-3,406,872	-11.02
財產收益	3,495,984	12.70	6,044,581	19.55	-2,548,597	-42.16
財產孳息收入	225,251	0.82	114,087	0.37	111,164	97.44
廢舊物品售價收入	160	0.00	3,300	0.01	-3,140	-95.15
財產交易利益	36,034	0.13	997,212	3.22	-961,178	-96.39
其他財產收入	3,234,539	11.75	4,929,982	15.94	-1,695,443	-34.39
政府撥入收入	23,731,950	86.24	24,879,342	80.45	-1,147,392	-4.61
公庫撥款收入	22,458,947	81.62	23,883,544	77.23	-1,424,597	-5.96
政府其他撥入收入	1,273,003	4.63	995,798	3.22	277,205	27.84
其他收入	289,117	1.05	0	0.00	289,117	0.00
雜項收入	289,117	1.05	0	0.00	289,117	0.00
支出	27,984,082	101.70	26,748,454	86.50	1,235,628	4.62
人事支出	24,471,746	88.93	23,214,688	75.07	1,257,058	5.41
人事支出	24,471,746	88.93	23,214,688	75.07	1,257,058	5.41
業務支出	1,451,460	5.27	1,728,424	5.59	-276,964	-16.02
業務支出	1,451,460	5.27	1,728,424	5.59	-276,964	-16.02
財產損失	759	0.00	2,185	0.01	-1,426	-65.26
財產交易損失	759	0.00	2,185	0.01	-1,426	-65.26
折舊、折耗及攤銷	2,060,117	7.49	1,803,157	5.83	256,960	14.25
固定資產折舊	2,035,615	7.40	1,803,157	5.83	232,458	12.89
無形資產攤銷	24,502	0.09	0	0.00	24,502	0.00
本期賸餘（短絀）	-467,031	-1.70	4,175,469	13.50	-4,642,500	-111.19
期初淨資產	22,889,124	83.18	18,713,655	60.52	4,175,469	22.31
解繳公庫						
期末淨資產	22,422,093	81.48	22,889,124	74.02	-467,031	-2.04

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—臺南市後壁區永安國民小學

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)	-467,031
8002 調整非現金項目	-1,300,195
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,767,226
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	328,946
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-326,957
83 投資活動之淨現金流入(流出)	1,989
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	140,650
8404 減少短期債務及其他負債	-486,945
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-346,295
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,111,532
87 期初現金及約當現金	5,890,311
88 期末現金及約當現金	3,778,779

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+1,529,097元；減少應付代管資產-1,529,097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—臺南市後壁區永安國民小學

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	24,246,478	3,270,573	27,517,051	收入
財產收入	225,411	3,270,573	3,495,984	財產收益
政府撥入收入	23,731,950		23,731,950	政府撥入收入
其他收入	289,117		289,117	其他收入
基金用途	25,923,206	2,060,876	27,984,082	支出
用人費用	24,471,746		24,471,746	人事支出
服務費用	1,335,410	116,050	1,451,460	業務支出
材料及用品費	113,912	-113,912		
租金、償債、利息及相關手續費	1,138	-1,138		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		759	759	財產損失
		2,060,117	2,060,117	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-1,676,728	1,209,697	-467,031	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,886,004	20,003,120	22,889,124	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,209,276	21,212,817	22,422,093	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數3,270,573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. 服務費用/業務支出：調整數116,050元係〈材料及用品費〉113,912+〈租金、償債、利息及相關手續費〉1,138+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉1,000之調整數合計。
3. 財產損失：調整數759元係財產報廢。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,060,117元係財產折舊。

主辦會計人員：何淑芬



基金主持人：周明毅

