

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)

臺南市關廟區崇和國民小學編

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	7-12	頁
3、資本資產明細表.....	第	13-14	頁
4、長期負債明細表.....	第	15-16	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	17	頁
6、員工人數彙計表.....	第	18	頁
7、用人費用彙計表.....	第	19-20	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	21	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	22	頁
10、各項費用彙計表.....	第	23	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	24	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	25-26	頁
2、收入支出表.....	第	27	頁
3、現金流量表.....	第	28	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	29	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24,172,000元，決算數28,281,927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34人；附設幼兒園1班，學生人數9人。

112學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數32人；附設幼兒園1班，學生人數6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24,754,431元，較本年度法定預算數21,471,000元，增加3,283,431元，計增加15.29%，主要係因：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，依簡化流程超支併決算方式辦理。

(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3,384,696元，較本年度法定預算數2,552,000元，增加832,696元，計增加32.63%。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，增進教學品質等。本年度決算數142,800元，較本年度法定預算數149,000元，減少6,200元，計減少4.16%。主要係因：採購案結餘款。

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27,495,815元，較法定預算數24,101,000元，增加3,394,815元，計增加14.09%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數5,800元，較法定預算數0元，增加5,800元。主要係因：場地設施使用費收入，依實際情況核實辦理。
2. 租金收入：決算數248,210元，較法定預算數200,000元，增加48,210元，計增加24.11%。主要係因：太陽光電發電系統租金收入，依實際情況核實辦理。
3. 利息收入：決算數2,503元，較法定預算數1,000元，增加1,503元，計增加150.30%。主

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

要係因：各專戶利息收入超收所致。

4. 公庫撥款收入：決算數24,794,729元，較法定預算數23,886,000元，增加908,729元，計增加3.80%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、水電費、推展傳統藝術教育等補助款所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數2,437,463元，較法定預算數0元，增加2,437,463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。
6. 學雜費收入：決算數7,110元，較法定預算數14,000元，減少6,890元，計減少49.21%。主要係因：幼兒園雜費收入，依實際情況核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數28,281,927元，較法定預算數24,172,000元，增加4,109,927元，計增加17.00%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數24,754,431元，較法定預算數21,471,000元，增加3,283,431元，計增加15.29%。主要係因：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，依簡化流程超支併決算方式辦理。
2. 一般行政管理計畫：決算數3,384,696元，較法定預算數2,552,000元，增加832,696元，計增加32.63%。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142,800元，較法定預算數149,000元，減少6,200元，計減少4.16%。主要係因：採購案結餘款。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀71,000元，本年度決算短絀數786,112元，短絀原因：係公庫撥款收入短收及動用以前年度基金賸餘所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出1,179,431元。
- (二)投資活動之淨現金流出158,548元。
- (三)籌資活動之淨現金流入622,993元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減714,986元。
期初現金及約當現金5,217,171元。
期末現金及約當現金4,502,185元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

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	4,502,185	5,217,171	-13.70
預付費用	365,508	541,184	-32.46
土地改良物	1,064,937	1,182,573	-9.95
房屋建築及設備	39,049,803	39,941,409	-2.23
機械及設備	3,433,403	3,521,728	-2.51
交通及運輸設備	452,260	553,082	-18.23
雜項設備	2,317,855	2,686,437	-13.72
電腦軟體	0	14,812	-100.00
暫付及待結轉帳項	21,631	5,883	267.69
代管資產	58,822,981	57,527,063	2.25
資產合計	110,030,563	111,191,342	-1.04

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係收回107-110年度非留存款項賸餘款等所致。
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名等超併經費撥款數較去年增加並辦理預付費用轉正所致。
3. 交通及運輸設備：主要減少係提列累計折舊所致。
4. 雜項設備：主要減少係提列累計折舊所致。
5. 電腦軟體：主要減少係攤銷電腦軟體費用所致。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係小型學校校務發展計畫補助款等尚未核撥採暫付所致。

(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	2,270,120	3,029,363	-25.06
應付費用	310,515	263,067	18.04
存入保證金	1,339,822	716,829	86.91
應付代管資產	58,822,981	57,527,063	2.25
負債合計	62,743,438	61,536,322	1.96

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係本年度未獲核撥借調英語教學資源中心代理教師薪資補助經費所致。
2. 應付費用：主要增加係採超併方式辦理之學年度補助款較上年度增加所致。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

3. 存入保證金：主要增加係收運動操場及周邊設施整建工程採購案履約保證金等所致。
(三)淨資產為累積餘額47,287,125元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數24,754,431元，較法定預算數21,471,000元，增加3,283,431元，係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3,384,696元，較法定預算數2,552,000元，增加832,696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。

(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—臺南市關廟區崇和國民小學

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	24,101,000	100.00	27,495,815	100.00	3,394,815	14.09	27,778,942	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	14,400	0.05
415 違規罰款收入							14,400	0.05
43 勞務收入			5,800	0.02	5,800	0.00	4,000	0.01
431 服務收入			5,800	0.02	5,800		4,000	0.01
45 財產收入	201,000	0.83	250,713	0.91	49,713	24.73	319,479	1.15
451 財產處分收入							17,960	0.06
452 租金收入	200,000	0.83	248,210	0.90	48,210	24.11	300,000	1.08
454 利息收入	1,000	0.00	2,503	0.01	1,503	150.30	1,519	0.01
46 政府撥入收入	23,886,000	99.11	27,232,192	99.04	3,346,192	14.01	27,430,933	98.75
462 公庫撥款收入	23,886,000	99.11	24,794,729	90.18	908,729	3.80	25,660,159	92.37
46Y 政府其他撥入收入			2,437,463	8.86	2,437,463		1,770,774	6.37
4S 教學收入	14,000	0.06	7,110	0.03	-6,890	-49.21	9,480	0.03
4S1 學雜費收入	14,000	0.06	7,110	0.03	-6,890	-49.21	9,480	0.03
4Y 其他收入						0.00	650	0.00
4YY 雜項收入							650	0.00
5 基金用途	24,172,000	100.29	28,281,927	102.86	4,109,927	17.00	27,279,923	98.20
53 國民教育計畫	21,471,000	89.09	24,754,431	90.03	3,283,431	15.29	24,054,519	86.59
5L 一般行政管理計畫	2,552,000	10.59	3,384,696	12.31	832,696	32.63	3,225,404	11.61
5M 建築及設備計畫	149,000	0.62	142,800	0.52	-6,200	-4.16		
購建固定資產	149,000	0.62	142,800	0.52	-6,200	-4.16		
本期賸餘(短絀)	-71,000		-786,112		-715,112	1,007.20	499,019	
期初基金餘額	1,152,000		1,754,979		602,979	52.34	1,255,960	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,081,000		968,867		-112,133	-10.37	1,754,979	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學

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	24,101,000	27,495,815	3,394,815	14.09	
43 勞務收入		5,800	5,800	0.00	
431服務收入		5,800	5,800	0.00	係場地設施使用費收入，依實際情況核實辦理。
45 財產收入	201,000	250,713	49,713	24.73	
452租金收入	200,000	248,210	48,210	24.11	係太陽光電發電系統租金收入，依實際情況核實辦理。
454利息收入	1,000	2,503	1,503	150.30	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	23,886,000	27,232,192	3,346,192	14.01	
462公庫撥款收入	23,886,000	24,794,729	908,729	3.80	
46Y政府其他撥入收入		2,437,463	2,437,463	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。
4S 教學收入	14,000	7,110	-6,890	-49.21	
4S1學雜費收入	14,000	7,110	-6,890	-49.21	係幼兒園雜費收入，依實際情況核實辦理。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學
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	24,172,000	28,281,927	4,109,927	17.00	53國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。
53 國民教育計畫	21,471,000	24,754,431	3,283,431	15.29	
532 國民小學教育	21,471,000	24,754,431	3,283,431	15.29	
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)		12,351	12,351		
1 用人費用		12,351	12,351		
12 聘僱及兼職人員薪資		12,109	12,109		
124 兼職人員酬金		12,109	12,109		
18 福利費		242	242		
181 分擔員工保險費		242	242		
53210304 國小合理教師員額編制		1,050,495	1,050,495		
1 用人費用		1,050,495	1,050,495		
11 正式員額薪資		795,150	795,150		
113 職員薪金		795,150	795,150		
15 獎金		97,560	97,560		
152 年終獎金		97,560	97,560		
16 退休及卹償金		86,721	86,721		
161 職員退休及離職金		86,721	86,721		
18 福利費		71,064	71,064		
181 分擔員工保險費		71,064	71,064		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		815,120	815,120		
1 用人費用		815,120	815,120		
11 正式員額薪資		550,806	550,806		
113 職員薪金		550,806	550,806		
12 聘僱及兼職人員薪資		77,280	77,280		
124 兼職人員酬金		77,280	77,280		
15 獎金		69,450	69,450		
152 年終獎金		69,450	69,450		
16 退休及卹償金		58,009	58,009		
161 職員退休及離職金		58,009	58,009		

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學
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	%	
18 福利費		59,575	59,575		
181 分擔員工保險費		59,575	59,575		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		49,260	49,260		
1 用人費用		49,260	49,260		
12 聘僱及兼職人員薪資		49,260	49,260		
124 兼職人員酬金		49,260	49,260		
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		
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		988,773	988,773		
1 用人費用		988,773	988,773		
11 正式員額薪資		766,675	766,675		
113 職員薪金		766,675	766,675		
15 獎金		74,069	74,069		
152 年終獎金		74,069	74,069		
16 退休及卹償金		45,516	45,516		
161 職員退休及離職金		45,516	45,516		
18 福利費		102,343	102,343		
181 分擔員工保險費		101,413	101,413		
183 傷病醫藥費		930	930		
19 提繳費		170	170		
191 提繳工資墊償費用		170	170		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		32,000	32,000		
1 用人費用		32,000	32,000		
11 正式員額薪資		32,000	32,000		
113 職員薪金		32,000	32,000		
53220000 各校經常門分支計畫	21,471,000	21,564,754	93,754	0.44	
1 用人費用	19,937,000	20,130,421	193,421	0.97	
11 正式員額薪資	13,724,000	13,194,432	-529,568	-3.86	
113 職員薪金	13,724,000	13,194,432	-529,568	-3.86	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：係未足額進用正式教師1名改聘任代理教師所致。

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學
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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	297,389	195,389	191.56	
124 兼職人員酬金	102,000	297,389	195,389	191.56	
13 超時工作報酬	310,000	244,810	-65,190	-21.03	
131 加班費	310,000	244,810	-65,190	-21.03	
15 獎金	2,925,000	3,386,811	461,811	15.79	
151 考績獎金	1,277,000	1,643,585	366,585	28.71	
152 年終獎金	1,648,000	1,743,226	95,226	5.78	
16 退休及卹償金	1,501,000	1,486,823	-14,177	-0.94	
161 職員退休及離職金	1,501,000	1,486,823	-14,177	-0.94	
18 福利費	1,375,000	1,520,156	145,156	10.56	
181 分擔員工保險費	1,176,000	1,298,506	122,506	10.42	
183 傷病醫藥費	17,000	14,500	-2,500	-14.71	
18Y 其他福利費	182,000	207,150	25,150	13.82	
2 服務費用	1,321,000	1,239,396	-81,604	-6.18	
21 水電費	188,000	114,608	-73,392	-39.04	
212 工作場所電費	168,000	100,139	-67,861	-40.39	
214 工作場所水費	20,000	14,469	-5,531	-27.66	
22 郵電費	42,000	14,869	-27,131	-64.60	
221 郵費	4,000	5,531	1,531	38.28	
222 電話費	8,000	9,338	1,338	16.73	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	38,000	22,364	-15,636	-41.15	
231 國內旅費	38,000	22,364	-15,636	-41.15	
24 印刷裝訂與廣告費	7,000	3,870	-3,130	-44.71	
241 印刷及裝訂費	7,000	3,870	-3,130	-44.71	
25 修理保養及保固費	254,000	150,560	-103,440	-40.72	
251 土地改良物修護費	15,000	52,000	37,000	246.67	
252 一般房屋修護費	115,000	19,400	-95,600	-83.13	
254 其他建築修護費		13,000	13,000		
255 機械及設備修護費	84,000	34,910	-49,090	-58.44	
256 交通及運輸設備修護費	12,000	8,200	-3,800	-31.67	
257 雜項設備修護費	28,000	23,050	-4,950	-17.68	
27 一般服務費	708,000	809,425	101,425	14.33	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		900	900		
277 代理(辦)費	27,000	27,233	233	0.86	

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學
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	%	
279 外包費	452,000	477,600	25,600	5.66	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453,600元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	216,000	287,702	71,702	33.20	
27F 體育活動費	13,000	15,990	2,990	23.00	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287,702元，內容：臨時僱工1名。
28 專業服務費	12,000	51,700	39,700	330.83	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	23,000	20,000	666.67	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	28,700	22,700	378.33	
28A 電腦軟體服務費	3,000		-3,000	-100.00	
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	186,000	169,937	-16,063	-8.64	
31 使用材料費	5,000	2,588	-2,412	-48.24	
312 燃料	5,000	2,588	-2,412	-48.24	
32 用品消耗	181,000	167,349	-13,651	-7.54	
321 辦公(事務)用品	104,000	126,408	22,408	21.55	
322 報章雜誌	4,000	1,299	-2,701	-67.53	
323 農業與園藝用品及環境美化費	40,000	33,544	-6,456	-16.14	
326 食品		400	400		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,698	698	13.96	
32Y 其他用品消耗	28,000		-28,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	26,000	24,000	-2,000	-7.69	
45 雜項設備租金	26,000	24,000	-2,000	-7.69	
451 雜項設備租金	26,000	24,000	-2,000	-7.69	
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			
53221901 學校水電費		80,000	80,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學
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	%	
2 服務費用		80,000	80,000		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。
21 水電費		80,000	80,000		
212 工作場所電費		80,000	80,000		
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		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		44,873	44,873		5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
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	2,552,000	3,384,696	832,696	32.63	
5L1 行政管理及推展	2,552,000	3,384,696	832,696	32.63	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,552,000	2,803,032	251,032	9.84	
1 用人費用	2,546,000	2,797,032	251,032	9.86	
16 退休及卹償金	2,546,000	2,797,032	251,032	9.86	
161 職員退休及離職金	2,546,000	2,797,032	251,032	9.86	
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、照護及補助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		581,664	581,664		
1 用人費用		581,664	581,664		
18 福利費		581,664	581,664		
181 分擔員工保險費		3,064	3,064		
18Y 其他福利費		578,600	578,600		
5M 建築及設備計畫	149,000	142,800	-6,200	-4.16	
5M4 其他設備	149,000	142,800	-6,200	-4.16	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	149,000	142,800	-6,200	-4.16	

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學
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 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	149,000	142,800	-6,200	-4.16	
51 購建固定資產	149,000	142,800	-6,200	-4.16	
514 購置機械及設備	75,000	71,000	-4,000	-5.33	
516 購置雜項設備	74,000	71,800	-2,200	-2.97	

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	63,277,682	15,377,641	149,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,423,568	1,240,995	
房屋及建築	48,236,167	8,294,758	
機械及設備	6,295,694	2,773,966	75,000
交通及運輸設備	793,617	240,535	
雜項設備	5,513,824	2,827,387	74,000
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	14,812		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地改良物增加原因：改善教學環境整修建工程-籃球場外土地改設透水磚鋪面及風雨球場地面更新等。
2.房屋及建築增加原因：改善教學環境整修建工程-教具室屋頂鐵皮更換及加裝天溝等。
3.機械及設備增加原因：補助款價購個人電腦等。
4.交通及運輸設備增加原因：補助款價購營養午餐手推車等。
5.雜項設備增加原因：補助款價購櫥櫃等。
6.電腦軟體減少原因：電腦軟體攤銷。

臺南市關廟區崇和國民小學

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		
2,659,491		14,812	4,226,462	46,318,258
1,141,570			1,259,206	1,064,937
175,308			1,066,914	39,049,803
696,548			784,873	3,433,403
26,000			126,822	452,260
620,065			988,647	2,317,855
		14,812		

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：

臺南市關廟區崇和國民小學

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—臺南市關廟區崇和國民小學

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		75,000			75,000	71,000	-4,000	
機械及設備		75,000			75,000	71,000	-4,000	
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		74,000			74,000	71,800	-2,200	
雜項設備		74,000			74,000	71,800	-2,200	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		149,000			149,000	142,800	-6,200	

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學
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	16	19	3	教師14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1121636774號函、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)。
職員	16	19	3	
合 計	16	19	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、校園環境整理等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學
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	13,724,000		310,000		2,925,000	1,501,000		1,375,000		19,835,000	102,000	19,937,000
正式人員	13,724,000		310,000		2,925,000	1,501,000		1,375,000		19,835,000		19,835,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						2,546,000				2,546,000		2,546,000
正式人員												
其他人員						2,546,000				2,546,000		2,546,000
合 計	13,724,000		310,000		2,925,000	4,047,000		1,375,000		22,381,000	102,000	22,483,000

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287,702元；279外包費：預算數402,000元(不含機械保全50,000元)，決算數474,840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1,277,000元，決算數1,643,585元，內容：教職員考績獎金決算人數16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1,648,000元，決算數1,984,305元，內容：教職員年終獎金決算人數20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－臺南市關廟區崇和國民小學
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
15,434,628		244,810		3,627,890	1,677,069		1,753,380	170	22,737,947	436,038	23,173,985
15,434,628		244,810		3,627,890	1,635,666		1,720,010	170	22,663,174		22,663,174
					41,403		33,370		74,773	436,038	510,811
					2,797,032		581,664		3,378,696		3,378,696
							581,664		581,664		581,664
					2,797,032				2,797,032		2,797,032
15,434,628		244,810		3,627,890	4,474,101		2,335,044	170	26,116,643	436,038	26,552,681

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學

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—臺南市關廟區崇和國民小學
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			24,172,000		28,281,927			4,109,927	17.00	國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。 一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
國民教育計畫			21,471,000		24,754,431			3,283,431	15.29	
一般行政管理計畫			2,552,000		3,384,696			832,696	32.63	
建築及設備計畫			149,000		142,800			-6,200	-4.16	

臺南市地方教育發展基金－臺南市關廟區崇和國民小學
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	22,483,000	26,552,681	4,069,681	18.10
11 正式員額薪資	13,724,000	15,434,628	1,710,628	12.46
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	436,038	334,038	327.49
13 超時工作報酬	310,000	244,810	-65,190	-21.03
15 獎金	2,925,000	3,627,890	702,890	24.03
16 退休及卹償金	4,047,000	4,474,101	427,101	10.55
18 福利費	1,375,000	2,335,044	960,044	69.82
19 提繳費	0	170	170	0.00
2 服務費用	1,321,000	1,385,509	64,509	4.88
21 水電費	188,000	239,481	51,481	27.38
22 郵電費	42,000	14,869	-27,131	-64.60
23 旅運費	38,000	22,364	-15,636	-41.15
24 印刷裝訂與廣告費	7,000	3,870	-3,130	-44.71
25 修理保養及保固費	254,000	150,560	-103,440	-40.72
27 一般服務費	708,000	830,665	122,665	17.33
28 專業服務費	12,000	51,700	39,700	330.83
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	186,000	169,937	-16,063	-8.64
31 使用材料費	5,000	2,588	-2,412	-48.24
32 用品消耗	181,000	167,349	-13,651	-7.54
4 租金、償債、利息及相關手續費	26,000	24,000	-2,000	-7.69
45 雜項設備租金	26,000	24,000	-2,000	-7.69
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	149,000	142,800	-6,200	-4.16
51 購建固定資產	149,000	142,800	-6,200	-4.16
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	24,172,000	28,281,927	4,109,927	17.00

中華民國 112 年度

[illegible]

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	110,030,563	100.00	111,191,342	100.00	-1,160,779	-1.04
流動資產	4,867,693	4.42	5,758,355	5.18	-890,662	-15.47
現金	4,502,185	4.09	5,217,171	4.69	-714,986	-13.70
銀行存款	4,502,185	4.09	5,217,171	4.69	-714,986	-13.70
預付款項	365,508	0.33	541,184	0.49	-175,676	-32.46
預付費用	365,508	0.33	541,184	0.49	-175,676	-32.46
固定資產	46,318,258	42.10	47,885,229	43.07	-1,566,971	-3.27
土地改良物	1,064,937	0.97	1,182,573	1.06	-117,636	-9.95
土地改良物	3,565,138	3.24	2,423,568	2.18	1,141,570	47.10
累計折舊-土地改良物	-2,500,201	-2.27	-1,240,995	-1.12	-1,259,206	101.47
房屋建築及設備	39,049,803	35.49	39,941,409	35.92	-891,606	-2.23
房屋建築及設備	48,411,475	44.00	48,236,167	43.38	175,308	0.36
累計折舊-房屋建築及設備	-9,361,672	-8.51	-8,294,758	-7.46	-1,066,914	12.86
機械及設備	3,433,403	3.12	3,521,728	3.17	-88,325	-2.51
機械及設備	6,992,242	6.35	6,295,694	5.66	696,548	11.06
累計折舊-機械及設備	-3,558,839	-3.23	-2,773,966	-2.49	-784,873	28.29
交通及運輸設備	452,260	0.41	553,082	0.50	-100,822	-18.23
交通及運輸設備	819,617	0.74	793,617	0.71	26,000	3.28
累計折舊-交通及運輸設備	-367,357	-0.33	-240,535	-0.22	-126,822	52.72
雜項設備	2,317,855	2.11	2,686,437	2.42	-368,582	-13.72
雜項設備	6,133,889	5.57	5,513,824	4.96	620,065	11.25
累計折舊-雜項設備	-3,816,034	-3.47	-2,827,387	-2.54	-988,647	34.97
無形資產	0	0.00	14,812	0.01	-14,812	-100.00
無形資產	0	0.00	14,812	0.01	-14,812	-100.00
電腦軟體	0	0.00	14,812	0.01	-14,812	-100.00
其他資產	58,844,612	53.48	57,532,946	51.74	1,311,666	2.28
什項資產	58,844,612	53.48	57,532,946	51.74	1,311,666	2.28
暫付及待結轉帳項	21,631	0.02	5,883	0.01	15,748	267.69
代管資產	58,822,981	53.46	57,527,063	51.74	1,295,918	2.25
合 計	110,030,563	100.00	111,191,342	100.00	-1,160,779	-1.04

信託代理與保證資產 540,915

保證品 540,915

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。

臺南市關廟區崇和國民小學

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	62,743,438	57.02	61,536,322	55.34	1,207,116	1.96
流動負債	2,580,635	2.35	3,292,430	2.96	-711,795	-21.62
應付款項	2,580,635	2.35	3,292,430	2.96	-711,795	-21.62
應付代收款	2,270,120	2.06	3,029,363	2.72	-759,243	-25.06
應付費用	310,515	0.28	263,067	0.24	47,448	18.04
其他負債	60,162,803	54.68	58,243,892	52.38	1,918,911	3.29
什項負債	60,162,803	54.68	58,243,892	52.38	1,918,911	3.29
存入保證金	1,339,822	1.22	716,829	0.64	622,993	86.91
應付代管資產	58,822,981	53.46	57,527,063	51.74	1,295,918	2.25
淨資產	47,287,125	42.98	49,655,020	44.66	-2,367,895	-4.77
淨資產	47,287,125	42.98	49,655,020	44.66	-2,367,895	-4.77
淨資產	47,287,125	42.98	49,655,020	44.66	-2,367,895	-4.77
累積餘額	47,287,125	42.98	49,655,020	44.66	-2,367,895	-4.77
合 計	110,030,563	100.00	111,191,342	100.00	-1,160,779	-1.04

信託代理與保證負債 540,915

應付保證品 540,915

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學

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	30,012,506	100.00	31,382,401	100.00	-1,369,895	-4.37
徵收及依法分配收入	0	0.00	14,400	0.05	-14,400	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	14,400	0.05	-14,400	-100.00
勞務收入	5,800	0.02	4,000	0.01	1,800	45.00
服務收入	5,800	0.02	4,000	0.01	1,800	45.00
財產收益	2,767,404	9.22	3,577,598	11.40	-810,194	-22.65
財產孳息收入	250,713	0.84	301,519	0.96	-50,806	-16.85
財產交易利益	0	0.00	298,467	0.95	-298,467	-100.00
其他財產收入	2,516,691	8.39	2,977,612	9.49	-460,921	-15.48
政府撥入收入	27,232,192	90.74	27,430,933	87.41	-198,741	-0.72
公庫撥款收入	24,794,729	82.61	25,660,159	81.77	-865,430	-3.37
政府其他撥入收入	2,437,463	8.12	1,770,774	5.64	666,689	37.65
教學收入	7,110	0.02	9,480	0.03	-2,370	-25.00
學雜費收入	7,110	0.02	9,480	0.03	-2,370	-25.00
其他收入	0	0.00	345,990	1.10	-345,990	-100.00
受贈收入	0	0.00	345,340	1.10	-345,340	-100.00
雜項收入	0	0.00	650	0.00	-650	-100.00
支出	32,380,401	107.89	29,785,970	94.91	2,594,431	8.71
人事支出	26,552,681	88.47	25,535,417	81.37	1,017,264	3.98
人事支出	26,552,681	88.47	25,535,417	81.37	1,017,264	3.98
業務支出	1,586,446	5.29	1,744,506	5.56	-158,060	-9.06
業務支出	1,586,446	5.29	1,744,506	5.56	-158,060	-9.06
折舊、折耗及攤銷	4,241,274	14.13	2,506,047	7.99	1,735,227	69.24
固定資產折舊	4,226,462	14.08	2,506,047	7.99	1,720,415	68.65
無形資產攤銷	14,812	0.05	0	0.00	14,812	0.00
本期賸餘（短絀）	-2,367,895	-7.89	1,596,431	5.09	-3,964,326	-248.32
期初淨資產	49,655,020	165.45	48,058,589	153.14	1,596,431	3.32
解繳公庫						
期末淨資產	47,287,125	157.56	49,655,020	158.23	-2,367,895	-4.77

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—臺南市關廟區崇和國民小學

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)	-2,367,895
8002 調整非現金項目	1,188,464
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,179,431
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	191,483
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-350,031
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-158,548
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	818,493
8404 減少短期債務及其他負債	-195,500
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	622,993
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-714,986
87 期初現金及約當現金	5,217,171
88 期末現金及約當現金	4,502,185

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-1,295,918元；增加應付代管資產+1,295,918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—臺南市關廟區崇和國民小學

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	27,495,815	2,516,691	30,012,506	收入
勞務收入	5,800		5,800	勞務收入
財產收入	250,713	2,516,691	2,767,404	財產收益
政府撥入收入	27,232,192		27,232,192	政府撥入收入
教學收入	7,110		7,110	教學收入
基金用途	28,281,927	4,098,474	32,380,401	支出
用人費用	26,552,681		26,552,681	人事支出
服務費用	1,385,509	200,937	1,586,446	業務支出
材料及用品費	169,937	-169,937		
租金、償債、利息及相關手續費	24,000	-24,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	142,800	-142,800		
		4,241,274	4,241,274	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-786,112	-1,581,783	-2,367,895	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,754,979	47,900,041	49,655,020	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	968,867	46,318,258	47,287,125	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數2,516,691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112年土地公告現值調整增加。
2. 服務費用/業務支出：調整數200,937元係〈材料及用品費〉169,937+〈租金、償債、利息及相關手續費〉24,000+〈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. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數142,800元係預算內購置財產。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數4,241,274元係財產折舊。

主辦會計人員：余慧麟



基金主持人：陳彥良

