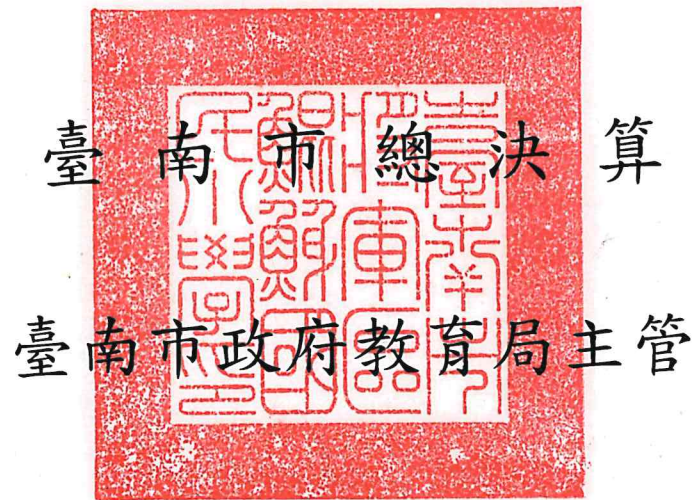


中華民國112年度
(112年1月1日至112年12月31日)



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)

臺南市將軍區鯤鯓國民小學編

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20,992,000元，決算數24,306,998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54人；附設幼兒園1班，學生人數20人。

112學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數53人；附設幼兒園1班，學生人數17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23,049,501元，較本年度法定預算數19,795,000元，增加3,254,501元，計增加16.44%，主要係因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助等超併計畫執行數增加所致。

(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1,227,497元，較本年度法定預算數1,167,000元，增加60,497元，計增加5.18%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助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30,000元，本年度法定預算數30,000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22,875,630元，較法定預算數20,790,000元，增加2,085,630元，計增加10.03%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數3,000元，較法定預算數0元，增加3,000元。主要係因：場地租金收入，依實際數繳庫。
2. 財產處分收入：決算數500元，較法定預算數1,000元，減少500元，計減少50.00%。主要係因：廢舊物資變賣收入，依實際數繳庫。
3. 租金收入：決算數71,198元，較法定預算數70,000元，增加1,198元，計增加1.71%。
4. 利息收入：決算數2,030元，較法定預算數1,000元，增加1,030元，計增加103.00%。主要係因：各專戶利息收入超收。

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20,429,351元，較法定預算數20,661,000元，減少231,649元，計減少1.12%。
6. 政府其他撥入收入：決算數2,317,641元，較法定預算數0元，增加2,317,641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。
7. 學雜費收入：決算數18,030元，較法定預算數23,000元，減少4,970元，計減少21.61%。主要係因：幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。
8. 雜項收入：決算數33,880元，較法定預算數34,000元，減少120元，計減少0.35%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數24,306,998元，較法定預算數20,992,000元，增加3,314,998元，計增加15.79%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數23,049,501元，較法定預算數19,795,000元，增加3,254,501元，計增加16.44%。主要係因：提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助等超併計畫執行數增加所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數1,227,497元，較法定預算數1,167,000元，增加60,497元，計增加5.18%。
3. 建築及設備計畫：決算數30,000元，法定預算數30,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀202,000元，本年度決算短絀數1,431,368元，短絀原因：係繳回107-110年度本校非留存賸餘。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出1,033,529元。
- (二)投資活動之淨現金流入21,008元。
- (三)籌資活動之淨現金流入5,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減1,007,521元。
期初現金及約當現金7,847,958元。
期末現金及約當現金6,840,437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	6,840,437	7,847,958	-12.84
預付費用	269,463	501,711	-46.29
土地改良物	6,000,797	1,029,945	482.63
房屋建築及設備	54,794,169	55,853,577	-1.90
機械設備	3,401,899	3,112,822	9.29
交通及運輸設備	221,546	196,832	12.56
雜項設備	1,063,010	1,293,586	-17.82
電腦軟體	12,875	0	-
暫付及待結轉帳項	11,840	62,848	-81.16
代管資產	27,733,917	28,308,921	-2.03
資產合計	100,349,953	98,208,200	2.18

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係繳回107-110年度本校非留存賸餘所致。
2. 預付費用：主要減少係收支併決算補助計畫辦理預借轉正所致。
3. 土地改良物：主要增加係增列操場與pu跑道整建工程財產增值所致。
4. 交通及運輸設備：主要增加係購置戶外擴播系統等。
5. 雜項設備：主要減少係雜項設備提列折舊所致。
6. 電腦軟體：主要增加係購置教學軟體等。
7. 暫付及待結轉帳項：主要減少係代收代付補助計畫辦理預借轉正所致。

(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	4,489,575	4,478,141	0.26
應付費用	524,439	400,282	31.02
存入保證金	860,882	855,882	0.58
應付代管資產	27,733,917	28,308,921	-2.03
負債合計	33,608,813	34,043,226	-1.28

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係收支併決算補助計畫賸餘款轉列應付費用較往年多所致。

(三)淨資產為累積餘額66,741,140元。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數23,049,501元，較法定預算數19,795,000元，增加3,254,501元，係提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助計劃等，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1,227,497元，較法定預算數1,167,000元，增加60,497元，係退休教育人員退休金、子女教育補助計劃等，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—臺南市將軍區鯤鯓國民小學

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	20,790,000	100.00	22,875,630	100.00	2,085,630	10.03	23,447,593	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	76,500	0.33
415 違規罰款收入							76,500	0.33
43 勞務收入			3,000	0.01	3,000	0.00	4,100	0.02
431 服務收入			3,000	0.01	3,000	0.00	4,100	0.02
45 財產收入	72,000	0.35	73,728	0.32	1,728	2.40	75,690	0.32
451 財產處分收入	1,000	0.00	500	0.00	-500	-50.00	6,760	0.03
452 租金收入	70,000	0.34	71,198	0.31	1,198	1.71	67,823	0.29
454 利息收入	1,000	0.00	2,030	0.01	1,030	103.00	1,107	0.00
46 政府撥入收入	20,661,000	99.38	22,746,992	99.44	2,085,992	10.10	23,214,793	99.01
462 公庫撥款收入	20,661,000	99.38	20,429,351	89.31	-231,649	-1.12	21,790,862	92.93
46Y 政府其他撥入收入			2,317,641	10.13	2,317,641	0.00	1,423,931	6.07
4S 教學收入	23,000	0.11	18,030	0.08	-4,970	-21.61	20,880	0.09
4S1 學雜費收入	23,000	0.11	18,030	0.08	-4,970	-21.61	20,880	0.09
4Y 其他收入	34,000	0.16	33,880	0.15	-120	-0.35	55,630	0.24
4YY 雜項收入	34,000	0.16	33,880	0.15	-120	-0.35	55,630	0.24
5 基金用途	20,992,000	100.97	24,306,998	106.26	3,314,998	15.79	22,840,374	97.41
53 國民教育計畫	19,795,000	95.21	23,049,501	100.76	3,254,501	16.44	21,477,773	91.60
5L 一般行政管理計畫	1,167,000	5.61	1,227,497	5.37	60,497	5.18	1,362,601	5.81
5M 建築及設備計畫	30,000	0.14	30,000	0.13		0.00		
購建固定資產	30,000	0.14	30,000	0.13				
本期賸餘(短絀)	-202,000		-1,431,368		-1,229,368	608.60	607,219	
期初基金餘額	2,065,000		2,678,212		613,212	29.70	2,070,993	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,863,000		1,246,844		-616,156	-33.07	2,678,212	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區鯤鯓國民小學

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	20,790,000	22,875,630	2,085,630	10.03	
43 勞務收入		3,000	3,000	0.00	
431服務收入		3,000	3,000	0.00	係場地租金收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	72,000	73,728	1,728	2.40	
451財產處分收入	1,000	500	-500	-50.00	係廢舊物資變賣收入，依實際數繳庫。
452租金收入	70,000	71,198	1,198	1.71	
454利息收入	1,000	2,030	1,030	103.00	係各專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	20,661,000	22,746,992	2,085,992	10.10	
462公庫撥款收入	20,661,000	20,429,351	-231,649	-1.12	
46Y政府其他撥入收入		2,317,641	2,317,641	0.00	係超收教育局之提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助等補助款所致。
4S 教學收入	23,000	18,030	-4,970	-21.61	
4S1學雜費收入	23,000	18,030	-4,970	-21.61	係幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。
4Y 其他收入	34,000	33,880	-120	-0.35	
4YY雜項收入	34,000	✓ 33,880	-120	-0.35	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區鯤鯓國民小學
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	20,992,000	24,306,998	3,314,998	15.79	53國民教育計畫增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助等超併計畫執行數增加所致
53 國民教育計畫	19,795,000	23,049,501	3,254,501	16.44	
532 國民小學教育	19,795,000	23,049,501	3,254,501	16.44	
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)		27,447	27,447		
1 用人費用		27,447	27,447		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,936	26,936		
124 兼職人員酬金		26,936	26,936		
18 福利費		511	511		
181 分擔員工保險費		511	511		
53210304 國小合理教師員額編制		624,239	624,239		
1 用人費用		624,239	624,239		
11 正式員額薪資		467,347	467,347		
113 職員薪金		467,347	467,347		
15 獎金		53,823	53,823		
152 年終獎金		53,823	53,823		
16 退休及卹償金		31,608	31,608		
161 職員退休及離職金		31,608	31,608		
18 福利費		71,461	71,461		
181 分擔員工保險費		71,461	71,461		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		730,619	730,619		
1 用人費用		730,619	730,619		
11 正式員額薪資		549,143	549,143		
113 職員薪金		549,143	549,143		
15 獎金		70,530	70,530		
152 年終獎金		70,530	70,530		
16 退休及卹償金		59,194	59,194		
161 職員退休及離職金		59,194	59,194		
18 福利費		51,752	51,752		
181 分擔員工保險費		51,752	51,752		

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區鯤鯓國民小學
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		58,260	58,260		
1 用人費用		58,260	58,260		
12 聘僱及兼職人員薪資		58,260	58,260		
124 兼職人員酬金		58,260	58,260		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		51,000	51,000		
1 用人費用		51,000	51,000		
11 正式員額薪資		51,000	51,000		
113 職員薪金		51,000	51,000		
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		985,582	985,582		
1 用人費用		985,582	985,582		
11 正式員額薪資		709,354	709,354		
113 職員薪金		709,354	709,354		
13 超時工作報酬		37,360	37,360		
131 加班費		37,360	37,360		
15 獎金		76,427	76,427		
152 年終獎金		76,427	76,427		
16 退休及卹償金		50,094	50,094		
161 職員退休及離職金		50,094	50,094		
18 福利費		112,347	112,347		
181 分擔員工保險費		111,222	111,222		
183 傷病醫藥費		1,125	1,125		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		14,000	14,000		
1 用人費用		14,000	14,000		
11 正式員額薪資		14,000	14,000		
113 職員薪金		14,000	14,000		
53210503 特教學生助理人員(學前)		306,452	306,452		
2 服務費用		306,452	306,452		
27 一般服務費		306,452	306,452		
27D 計時與計件人員酬金		306,452	306,452		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306,452元，內容:特教學生助理人員1名。
53220000 各校經常門分支計畫	19,795,000	20,097,659	302,659	1.53	

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區鯤鯓國民小學

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	18,417,000	19,007,107	590,107	3.20	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：係預算內用人費用不足，辦理超併之金額。
11 正式員額薪資	12,433,000	12,498,603	65,603	0.53	
113 職員薪金	12,035,000	12,100,323	65,323	0.54	
114 工員工資	398,000	398,280	280	0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	427,840	333,840	355.15	
124 兼職人員酬金	94,000	427,840	333,840	355.15	
13 超時工作報酬	248,000	270,624	22,624	9.12	
131 加班費	248,000	270,624	22,624	9.12	
15 獎金	2,962,000	2,990,612	28,612	0.97	
151 考績獎金	1,414,000	1,452,300	38,300	2.71	
152 年終獎金	1,548,000	1,538,312	-9,688	-0.63	
16 退休及卹償金	1,411,000	1,350,731	-60,269	-4.27	
161 職員退休及離職金	1,387,000	1,300,979	-86,021	-6.20	
162 工員退休及離職金	24,000	49,752	25,752	107.30	
18 福利費	1,269,000	1,468,468	199,468	15.72	
181 分擔員工保險費	1,099,000	1,257,068	158,068	14.38	
183 傷病醫藥費	8,000	18,000	10,000	125.00	
18Y 其他福利費	162,000	193,400	31,400	19.38	
19 提繳費		229	229		
191 提繳工資墊償費用		229	229		
2 服務費用	1,104,000	805,968	-298,032	-27.00	
21 水電費	188,000	98,926	-89,074	-47.38	
212 工作場所電費	148,000	88,252	-59,748	-40.37	
214 工作場所水費	40,000	10,674	-29,326	-73.32	
22 郵電費	40,000	25,366	-14,634	-36.59	
221 郵費	5,000	2,719	-2,281	-45.62	
222 電話費	25,000	22,647	-2,353	-9.41	
224 數據通信費	10,000		-10,000	-100.00	
23 旅運費	38,000	12,558	-25,442	-66.95	
231 國內旅費	38,000	12,198	-25,802	-67.90	
235 貨物運費		360	360		
24 印刷裝訂與廣告費		17,521	17,521		
241 印刷及裝訂費		17,521	17,521		
25 修理保養及保固費	287,000	101,876	-185,124	-64.50	

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區鯤鯓國民小學

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	%	
252 一般房屋修護費	139,000	3,276	-135,724	-97.64	
254 其他建築修護費		16,150	16,150		
255 機械及設備修護費	123,000	47,520	-75,480	-61.37	
257 雜項設備修護費	25,000	34,930	9,930	39.72	
27 一般服務費	467,000	470,721	3,721	0.80	
277 代理(辦)費	27,000	22,355	-4,645	-17.20	
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		21,366	21,366		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21,366元，內容：臨時僱工1名。
27F 體育活動費	13,000	13,000			
28 專業服務費	12,000	13,000	1,000	8.33	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,000			
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	6,500	500	8.33	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,500	500	16.67	
29 公共關係費	72,000	66,000	-6,000	-8.33	
291 公共關係費	72,000	66,000	-6,000	-8.33	
3 材料及用品費	229,000	245,884	16,884	7.37	
31 使用材料費		960	960		
312 燃料		760	760		
313 油脂		200	200		
32 用品消耗	229,000	244,924	15,924	6.95	
321 辦公(事務)用品	162,000	206,797	44,797	27.65	
322 報章雜誌	6,000	5,220	-780	-13.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	26,000	26,705	705	2.71	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	3,709	-1,291	-25.82	
32Y 其他用品消耗	30,000	2,493	-27,507	-91.69	
4 租金、償債、利息及相關手續費	41,000	37,400	-3,600	-8.78	
44 交通及運輸設備租金		5,000	5,000		
442 車租		5,000	5,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區鯤鯓國民小學

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	%	
45 雜項設備租金	41,000	32,400	-8,600	-20.98	
451 雜項設備租金	41,000	32,400	-8,600	-20.98	
6 稅捐及規費(強制費)		300	300		
66 規費		300	300		
661 行政規費與強制費		300	300		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	1,000	-3,000	-75.00	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	3,000		-3,000	-100.00	
751 技能競賽	3,000		-3,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		18,000	18,000		
2 服務費用		18,000	18,000		
28 專業服務費		18,000	18,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		18,000	18,000		
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	1,167,000	1,227,497	60,497	5.18	
5L1 行政管理及推展	1,167,000	1,227,497	60,497	5.18	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	1,167,000	1,189,920	22,920	1.96	
1 用人費用	1,161,000	1,183,920	22,920	1.97	
16 退休及卹償金	1,161,000	1,183,920	22,920	1.97	
161 職員退休及離職金	1,161,000	1,183,920	22,920	1.97	
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			

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區鯤鯓國民小學

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	%	
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		37,577	37,577		
1 用人費用		37,577	37,577		
18 福利費		37,577	37,577		
181 分擔員工保險費		777	777		
18Y 其他福利費		36,800	36,800		
5M 建築及設備計畫	30,000	30,000			
5M4 其他設備	30,000	30,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	30,000	30,000			
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	30,000	30,000			
51 購建固定資產	30,000	30,000			
514 購置機械及設備		30,000	30,000		
516 購置雜項設備	30,000		-30,000	-100.00	

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	67,384,063	5,897,301	30,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,073,438	43,493	
房屋及建築	58,868,293	3,014,716	
機械及設備	4,887,475	1,774,653	30,000
交通及運輸設備	403,340	206,508	
雜項設備	2,151,517	857,931	
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：土地改良物：增加原因係增列操場與pu跑道整建工程。

房屋建築及設備：增加原因係儲藏室屋頂整修工程。

機械及設備：增加原因係購置攝影機1台等。

交通及運輸設備：增加原因係購置戶外擴播系統等

雜項設備：增加原因係購置鋁門作品展示櫃1個。

電腦軟體：增加原因係購置邁威英語等軟體；減少原因係軟體攤銷。

臺南市將軍區鯤鯓國民小學

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		
7,837,338		7,775	3,822,029	65,494,296
5,873,895			903,043	6,000,797
903,616			1,963,024	54,794,169
930,177			641,100	3,401,899
70,500			45,786	221,546
38,500			269,076	1,063,010
20,650		7,775		12,875

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：

臺南市將軍區鯤鯓國民小學

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—臺南市將軍區鯤鯓國民小學

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				30,000	30,000	30,000		
機械及設備				30,000	30,000	30,000		
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		30,000		-30,000	0			
雜項設備		30,000		-30,000	0			
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		30,000			30,000	30,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區鯤鯓國民小學

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13人，公務人員2人，教保員2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、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11月15日南市教特(一)字第1121447105號函)。
職員	15	18	3	
工友	1	1	0	
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：特教學生助理人員(含學前)1名、臨時雇工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—臺南市將軍區鯤鯓國民小學
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	12,433,000		248,000		2,962,000	1,411,000		1,269,000		18,323,000	94,000	18,417,000
正式人員	12,433,000		248,000		2,962,000	1,411,000		1,269,000		18,323,000		18,323,000
兼任人員											94,000	94,000
一般行政管理計畫						1,161,000				1,161,000		1,161,000
正式人員						1,161,000				1,161,000		1,161,000
其他人員						1,161,000				1,161,000		1,161,000
合 計	12,433,000		248,000		2,962,000	2,572,000		1,269,000		19,484,000	94,000	19,578,000

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0元，決算數327,818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1,414,000元，決算數1,452,300元，內容：教職員工考績獎金決算人數15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1,548,000元，決算數1,739,092元，內容：教職員工年終獎金決算人數18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—臺南市將軍區鯤鯓國民小學
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
14,359,577		307,984		3,191,392	1,491,627		1,704,539	229	21,055,348	513,036	21,568,384
14,359,577		307,984		3,191,392	1,481,372		1,682,058	229	21,022,612		21,022,612
					10,255		22,481		32,736	513,036	545,772
					1,183,920		37,577		1,221,497		1,221,497
							37,577		37,577		37,577
					1,183,920				1,183,920		1,183,920
14,359,577		307,984		3,191,392	2,675,547		1,742,116	229	22,276,845	513,036	22,789,881

臺南市地方教育發展基金－臺南市將軍區鯤鯓國民小學

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—臺南市將軍區鯤鯓國民小學

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			20,992,000		24,306,998			3,314,998	15.79	係提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助等超併計畫執行數增加所致。
國民教育計畫			19,795,000		23,049,501			3,254,501	16.44	
一般行政管理計畫			1,167,000		1,227,497			60,497	5.18	
建築及設備計畫			30,000		30,000			0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區鯤鯓國民小學

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	19,578,000	22,789,881	3,211,881	16.41
11 正式員額薪資	12,433,000	14,359,577	1,926,577	15.50
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	513,036	419,036	445.78
13 超時工作報酬	248,000	307,984	59,984	24.19
15 獎金	2,962,000	3,191,392	229,392	7.74
16 退休及卹償金	2,572,000	2,675,547	103,547	4.03
18 福利費	1,269,000	1,742,116	473,116	37.28
19 提繳費	0	229	229	0.00
2 服務費用	1,104,000	1,196,533	92,533	8.38
21 水電費	188,000	143,799	-44,201	-23.51
22 郵電費	40,000	25,366	-14,634	-36.59
23 旅運費	38,000	12,558	-25,442	-66.95
24 印刷裝訂與廣告費	0	17,521	17,521	0.00
25 修理保養及保固費	287,000	101,876	-185,124	-64.50
27 一般服務費	467,000	798,413	331,413	70.97
28 專業服務費	12,000	31,000	19,000	158.33
29 公共關係費	72,000	66,000	-6,000	-8.33
3 材料及用品費	229,000	245,884	16,884	7.37
31 使用材料費	0	960	960	0.00
32 用品消耗	229,000	244,924	15,924	6.95
4 租金、償債、利息及相關手續費	41,000	37,400	-3,600	-8.78
44 交通及運輸設備租金	0	5,000	5,000	0.00
45 雜項設備租金	41,000	32,400	-8,600	-20.98
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	30,000	30,000	0	0.00
51 購建固定資產	30,000	30,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	300	300	0.00
66 規費	0	300	300	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000	7,000	-3,000	-30.00
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
75 競賽及交流活動費	3,000	0	-3,000	-100.00
合 計	20,992,000	24,306,998	3,314,998	15.79

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	100,349,953	100.00	98,208,200	100.00	2,141,753	2.18
流動資產	7,109,900	7.09	8,349,669	8.50	-1,239,769	-14.85
現金	6,840,437	6.82	7,847,958	7.99	-1,007,521	-12.84
銀行存款	6,840,437	6.82	7,847,958	7.99	-1,007,521	-12.84
預付款項	269,463	0.27	501,711	0.51	-232,248	-46.29
預付費用	269,463	0.27	501,711	0.51	-232,248	-46.29
固定資產	65,481,421	65.25	61,486,762	62.61	3,994,659	6.50
土地改良物	6,000,797	5.98	1,029,945	1.05	4,970,852	482.63
土地改良物	6,947,333	6.92	1,073,438	1.09	5,873,895	547.20
累計折舊-土地改良物	-946,536	-0.94	-43,493	-0.04	-903,043	2,076.30
房屋建築及設備	54,794,169	54.60	55,853,577	56.87	-1,059,408	-1.90
房屋建築及設備	59,771,909	59.56	58,868,293	59.94	903,616	1.53
累計折舊-房屋建築及設備	-4,977,740	-4.96	-3,014,716	-3.07	-1,963,024	65.11
機械及設備	3,401,899	3.39	3,112,822	3.17	289,077	9.29
機械及設備	5,817,652	5.80	4,887,475	4.98	930,177	19.03
累計折舊-機械及設備	-2,415,753	-2.41	-1,774,653	-1.81	-641,100	36.13
交通及運輸設備	221,546	0.22	196,832	0.20	24,714	12.56
交通及運輸設備	473,840	0.47	403,340	0.41	70,500	17.48
累計折舊-交通及運輸設備	-252,294	-0.25	-206,508	-0.21	-45,786	22.17
雜項設備	1,063,010	1.06	1,293,586	1.32	-230,576	-17.82
雜項設備	2,190,017	2.18	2,151,517	2.19	38,500	1.79
累計折舊-雜項設備	-1,127,007	-1.12	-857,931	-0.87	-269,076	31.36
無形資產	12,875	0.01	0	0.00	12,875	0.00
無形資產	12,875	0.01	0	0.00	12,875	0.00
電腦軟體	12,875	0.01	0	0.00	12,875	0.00
其他資產	27,745,757	27.65	28,371,769	28.89	-626,012	-2.21
什項資產	27,745,757	27.65	28,371,769	28.89	-626,012	-2.21
暫付及待結轉帳項	11,840	0.01	62,848	0.06	-51,008	-81.16
代管資產	27,733,917	27.64	28,308,921	28.83	-575,004	-2.03
合 計	100,349,953	100.00	98,208,200	100.00	2,141,753	2.18

信託代理與保證資產

0

註：1. 經管珍管動產、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。

臺南市將軍區鯤鯓國民小學
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	33,608,813	33.49	34,043,226	34.66	-434,413	-1.28
流動負債	5,014,014	5.00	4,878,423	4.97	135,591	2.78
應付款項	5,014,014	5.00	4,878,423	4.97	135,591	2.78
應付代收款	4,489,575	4.47	4,478,141	4.56	11,434	0.26
應付費用	524,439	0.52	400,282	0.41	124,157	31.02
其他負債	28,594,799	28.50	29,164,803	29.70	-570,004	-1.95
什項負債	28,594,799	28.50	29,164,803	29.70	-570,004	-1.95
存入保證金	860,882	0.86	855,882	0.87	5,000	0.58
應付代管資產	27,733,917	27.64	28,308,921	28.83	-575,004	-2.03
淨資產	66,741,140	66.51	64,164,974	65.34	2,576,166	4.01
淨資產	66,741,140	66.51	64,164,974	65.34	2,576,166	4.01
淨資產	66,741,140	66.51	64,164,974	65.34	2,576,166	4.01
累積餘額	66,741,140	66.51	64,164,974	65.34	2,576,166	4.01
合 計	100,349,953	100.00	98,208,200	100.00	2,141,753	2.18

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區鯤鯓國民小學

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	30,682,968	100.00	26,309,812	100.00	4,373,156	16.62
徵收及依法分配收入	0	0.00	76,500	0.29	-76,500	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	76,500	0.29	-76,500	-100.00
勞務收入	3,000	0.01	4,100	0.02	-1,100	-26.83
服務收入	3,000	0.01	4,100	0.02	-1,100	-26.83
財產收益	5,946,466	19.38	1,294,397	4.92	4,652,069	359.40
財產孳息收入	73,228	0.24	68,930	0.26	4,298	6.24
廢舊物品售價收入	500	0.00	6,760	0.03	-6,260	-92.60
財產交易利益	1,000	0.00	265,807	1.01	-264,807	-99.62
其他財產收入	5,871,738	19.14	952,900	3.62	4,918,838	516.20
政府撥入收入	22,746,992	74.14	23,214,793	88.24	-467,801	-2.02
公庫撥款收入	20,429,351	66.58	21,790,862	82.82	-1,361,511	-6.25
政府其他撥入收入	2,317,641	7.55	1,423,931	5.41	893,710	62.76
教學收入	18,030	0.06	20,880	0.08	-2,850	-13.65
學雜費收入	18,030	0.06	20,880	0.08	-2,850	-13.65
其他收入	1,968,480	6.42	1,699,142	6.46	269,338	15.85
受贈收入	1,934,600	6.31	1,643,512	6.25	291,088	17.71
雜項收入	33,880	0.11	55,630	0.21	-21,750	-39.10
支出	28,106,802	91.60	24,761,120	94.11	3,345,682	13.51
人事支出	22,789,881	74.28	21,466,144	81.59	1,323,737	6.17
人事支出	22,789,881	74.28	21,466,144	81.59	1,323,737	6.17
業務支出	1,487,117	4.85	1,374,230	5.22	112,887	8.21
業務支出	1,487,117	4.85	1,374,230	5.22	112,887	8.21
折舊、折耗及攤銷	3,829,804	12.48	1,920,746	7.30	1,909,058	99.39
固定資產折舊	3,822,029	12.46	1,920,746	7.30	1,901,283	98.99
無形資產攤銷	7,775	0.03	0	0.00	7,775	0.00
本期賸餘（短絀）	2,576,166	8.40	1,548,692	5.89	1,027,474	66.34
期初淨資產	64,164,974	209.12	62,616,282	238.00	1,548,692	2.47
解繳公庫						
期末淨資產	66,741,140	217.52	64,164,974	243.88	2,576,166	4.01

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—臺南市將軍區鯤鯓國民小學

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)	2,576,166
8002 調整非現金項目	-3,609,695
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,033,529
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	1,151,903
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,130,895
83 投資活動之淨現金流入(流出)	21,008
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	100,000
8404 減少短期債務及其他負債	-95,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	5,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,007,521
87 期初現金及約當現金	7,847,958
88 期末現金及約當現金	6,840,437

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+575,004元；減少應付代管資產-575,004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—臺南市將軍區鯤鯓國民小學

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	22,875,630	7,807,338	30,682,968	收入
勞務收入	3,000		3,000	勞務收入
財產收入	73,728	5,872,738	5,946,466	財產收益
政府撥入收入	22,746,992		22,746,992	政府撥入收入
教學收入	18,030		18,030	教學收入
其他收入	33,880	1,934,600	1,968,480	其他收入
基金用途	24,306,998	3,799,804	28,106,802	支出
用人費用	22,789,881		22,789,881	人事支出
服務費用	1,196,533	290,584	1,487,117	業務支出
材料及用品費	245,884	-245,884		
租金、償債、利息及相關手續費	37,400	-37,400		
稅捐及規費(強制費)	300	-300		
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	30,000	-30,000		
		3,829,804	3,829,804	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-1,431,368	4,007,534	2,576,166	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,678,212	61,486,762	64,164,974	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,246,844	65,494,296	66,741,140	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數5,872,738元，主要係上級代收代付補助購置財產增加等。
2. 其他收入：調整數1,934,600元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數290,584元係〈材料及用品費〉245,884+〈租金、償債、利息及相關手續費〉37,400+〈稅捐及規費(強制費)〉300+〈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。
4. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數30,000元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,829,804元係財產折舊。

主辦會計人員：黃詩樺



基金主持人：黃向秀

