

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)

臺南市七股區光復生態實驗小學編

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	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	7-11	頁
3、資本資產明細表.....	第	12-13	頁
4、長期負債明細表.....	第	14-15	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	16	頁
6、員工人數彙計表.....	第	17	頁
7、用人費用彙計表.....	第	18-19	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	20	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	21	頁
10、各項費用彙計表.....	第	22	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	23	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	24-25	頁
2、收入支出表.....	第	26	頁
3、現金流量表.....	第	27	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	28	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20,585,000元，決算數22,470,099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35人。

112學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數45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18,575,310元，較本年度法定預算數17,320,000元，增加1,255,310元，計增加7.25%，主要係因：教育局之提高國小教師員額編制至每班1.65名等補助經費以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3,894,789元，較本年度法定預算數3,265,000元，增加629,789元，計增加19.29%。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。

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21,774,838元，較法定預算數20,549,000元，增加1,225,838元，計增加5.97%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數1,800元，較法定預算數0元，增加1,800元。主要係因：廢舊物資變賣收入覈實繳庫。
2. 租金收入：決算數44,824元，較法定預算數0元，增加44,824元。主要係因：太陽光電租金依實際收入數繳庫。
3. 利息收入：決算數47,259元，較法定預算數1,000元，增加46,259元，計增加4,625.90%。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20,351,595元，較法定預算數20,548,000元，減少196,405元，計減少0.96%。
5. 政府其他撥入收入：決算數1,325,192元，較法定預算數0元，增加1,325,192元。主要係因：超收教育局之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4,168元，較法定預算數0元，增加4,168元。主要係因：繳回以前年度計畫賸餘款所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數22,470,099元，較法定預算數20,585,000元，增加1,885,099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9.16%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數18,575,310元，較法定預算數17,320,000元，增加1,255,310元，計增加7.25%。
2. 一般行政管理計畫：決算數3,894,789元，較法定預算數3,265,000元，增加629,789元，計增加19.29%。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所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀36,000元，本年度決算短絀數695,261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6,827,270元。
 - (二)投資活動之淨現金流出87,430元。
 - (三)籌資活動之淨現金流入0元。
 - (四)本年度現金及約當現金之淨增6,739,840元。
- 期初現金及約當現金7,313,774元。
- 期末現金及約當現金14,053,614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	14,053,614	7,313,774	92.15
預付費用	237,746	356,453	-33.30
房屋建築及設備	24,596,256	22,594,843	8.86
機械及設備	2,820,926	2,430,158	16.08
交通及運輸設備	114,809	60,173	90.80
雜項設備	1,548,306	1,239,309	24.93
電腦軟體	1,701	14,783	-88.49
暫付及待結轉帳項	93,380	5,950	1,469.41
代管資產	34,823,152	34,943,013	-0.34
資產合計	78,289,890	68,958,456	13.53

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係應付代收款較上年度增加所致。
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名計劃預付款尚未轉正數較上年度減少所致。
3. 機械及設備：主要增加係購置個人電腦、充電器等設備所致。
4. 交通及運輸設備：主要增加係購置鐘聲廣播系統等設備所致。
5. 雜項設備：主要增加購置飲水機、鋼琴等設備所致。
6. 電腦軟體：主要減少係提列攤銷所致。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係午餐費暫付款尚未沖轉所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

(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	10,219,089	2,861,054	257.18
應付費用	318,371	272,582	16.80
存入保證金	1,907,450	1,907,450	0.00
應付代管資產	34,823,152	34,943,013	-0.34
負債合計	47,268,062	39,984,099	18.22

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係本年度代收代辦計畫經費較上年度增加。
2. 應付費用：主要增加係12月短期兼代課鐘點費較上年度增加所致。

(三)淨資產為累積餘額31,021,828元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數18,575,310元，較法定預算數17,320,000元，增加1,255,310元，係提高國小教師員額編制至每班1.65名計劃等，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3,894,789元，較法定預算數3,265,000元，增加629,789元，係退休教育人員及公務人員退休金、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－臺南市七股區光復生態實驗小學
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	20,549,000	100.00	21,774,838	100.00	1,225,838	5.97	23,115,559	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	9,000	0.04
415 違規罰款收入							9,000	0.04
45 財產收入	1,000	0.00	93,883	0.43	92,883	9,288.30	56,715	0.25
451 財產處分收入			1,800	0.01	1,800	0.00	49,946	0.22
452 租金收入			44,824	0.21	44,824	0.00		
454 利息收入	1,000	0.00	47,259	0.22	46,259	4,625.90	6,769	0.03
46 政府撥入收入	20,548,000	100.00	21,676,787	99.55	1,128,787	5.49	23,049,844	99.72
462 公庫撥款收入	20,548,000	100.00	20,351,595	93.46	-196,405	-0.96	22,348,919	96.68
46Y 政府其他撥入收入			1,325,192	6.09	1,325,192	0.00	700,925	3.03
4Y 其他收入			4,168	0.02	4,168	0.00		
4YY 雜項收入			4,168	0.02	4,168	0.00		
5 基金用途	20,585,000	100.18	22,470,099	103.19	1,885,099	9.16	22,116,039	95.68
53 國民教育計畫	17,320,000	84.29	18,575,310	85.31	1,255,310	7.25	18,325,193	79.28
5L 一般行政管理計畫	3,265,000	15.89	3,894,789	17.89	629,789	19.29	3,790,846	16.40
本期賸餘（短絀）	-36,000		-695,261		-659,261	1,831.28	999,520	
期初基金餘額	1,547,000		2,635,091		1,088,091	70.34	1,635,571	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,511,000		1,939,830		428,830	28.38	2,635,091	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市七股區光復生態實驗小學
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	20,549,000	21,774,838	1,225,838	5.97	
45 財產收入	1,000	93,883	92,883	9,288.30	
451財產處分收入		1,800	1,800	0.00	廢舊物資變賣收入覈實繳庫。
452租金收入		44,824	44,824	0.00	太陽光電租金依實際收入數繳庫。
454利息收入	1,000	47,259	46,259	4,625.90	各專戶利息收入依實際收入數繳庫。
46 政府撥入收入	20,548,000	21,676,787	1,128,787	5.49	
462公庫撥款收入	20,548,000	20,351,595	-196,405	-0.96	
46Y政府其他撥入收入		1,325,192	1,325,192	0.00	超收教育局提高國小教育員額編制至每班1.65名等超支併決算所致。
4Y 其他收入		4,168	4,168	0.00	
4YY雜項收入		4,168	4,168	0.00	繳回以前年度計畫賸餘款所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區光復生態實驗小學
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	20,585,000	22,470,099	1,885,099	9.16	
53 國民教育計畫	17,320,000	18,575,310	1,255,310	7.25	
532 國民小學教育	17,320,000	18,575,310	1,255,310	7.25	
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)		27,105	27,105		
1 用人費用		27,105	27,105		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,558	26,558		
124 兼職人員酬金		26,558	26,558		
18 福利費		547	547		
181 分擔員工保險費		547	547		
53210304 國小合理教師員額編制		773,662	773,662		
1 用人費用		773,662	773,662		
11 正式員額薪資		584,632	584,632		
113 職員薪金		584,632	584,632		
12 聘僱及兼職人員薪資		3,264	3,264		
124 兼職人員酬金		3,264	3,264		
15 獎金		71,569	71,569		
152 年終獎金		71,569	71,569		
16 退休及卹償金		36,590	36,590		
161 職員退休及離職金		36,590	36,590		
18 福利費		77,607	77,607		
181 分擔員工保險費		77,607	77,607		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		740,027	740,027		
1 用人費用		740,027	740,027		
11 正式員額薪資		574,449	574,449		
113 職員薪金		574,449	574,449		
15 獎金		70,530	70,530		
152 年終獎金		70,530	70,530		
16 退休及卹償金		48,976	48,976		
161 職員退休及離職金		48,976	48,976		
18 福利費		46,072	46,072		

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區光復生態實驗小學
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	%	
181 分擔員工保險費		46,072	46,072		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		52,860	52,860		
1 用人費用		52,860	52,860		
12 聘僱及兼職人員薪資		52,860	52,860		
124 兼職人員酬金		52,860	52,860		
53220000 各校經常門分支計畫	17,320,000	16,816,875	-503,125	-2.90	
1 用人費用	16,012,000	15,558,730	-453,270	-2.83	
11 正式員額薪資	10,959,000	10,176,453	-782,547	-7.14	
113 職員薪金	10,959,000	10,176,453	-782,547	-7.14	
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	469,539	383,539	445.98	
124 兼職人員酬金	86,000	469,539	383,539	445.98	
13 超時工作報酬	235,000	205,208	-29,792	-12.68	
131 加班費	235,000	205,208	-29,792	-12.68	
15 獎金	2,412,000	2,382,389	-29,611	-1.23	
151 考績獎金	1,042,000	1,187,125	145,125	13.93	
152 年終獎金	1,370,000	1,195,264	-174,736	-12.75	
16 退休及卹償金	1,221,000	1,113,278	-107,722	-8.82	
161 職員退休及離職金	1,221,000	1,113,278	-107,722	-8.82	
18 福利費	1,099,000	1,211,863	112,863	10.27	
181 分擔員工保險費	945,000	1,047,963	102,963	10.90	
183 傷病醫藥費	13,000	4,500	-8,500	-65.38	
18Y 其他福利費	141,000	159,400	18,400	13.05	
2 服務費用	1,187,000	1,140,002	-46,998	-3.96	
21 水電費	168,000	118,145	-49,855	-29.68	
212 工作場所電費	138,000	106,133	-31,867	-23.09	
214 工作場所水費	30,000	12,012	-17,988	-59.96	
22 郵電費	54,000	13,302	-40,698	-75.37	
221 郵費	10,000	5,019	-4,981	-49.81	
222 電話費	34,000	8,283	-25,717	-75.64	
224 數據通信費	10,000		-10,000	-100.00	
23 旅運費	32,000	18,756	-13,244	-41.39	
231 國內旅費	32,000	18,756	-13,244	-41.39	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	52,999	42,999	429.99	
241 印刷及裝訂費	10,000	52,999	42,999	429.99	
25 修理保養及保固費	162,000	178,968	16,968	10.47	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區光復生態實驗小學
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	48,000	46,463	-1,537	-3.20	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)，決算數456,369元(不含機械保全11,000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。
254 其他建築修護費		40,000	40,000		
255 機械及設備修護費	38,000	31,000	-7,000	-18.42	
256 交通及運輸設備修護費	20,000		-20,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	56,000	61,505	5,505	9.83	
27 一般服務費	680,000	665,910	-14,090	-2.07	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,950	1,950		
277 代理(辦)費	27,000	26,746	-254	-0.94	
279 外包費	427,000	467,369	40,369	9.45	
27D 計時與計件人員酬金	216,000	159,445	-56,555	-26.18	
27F 體育活動費	10,000	10,400	400	4.00	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159,445元，內容：臨時僱工2名。
28 專業服務費	9,000	19,922	10,922	121.36	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,042	2,042		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	14,380	8,380	139.67	
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	99,000	97,943	-1,057	-1.07	
31 使用材料費	1,000	665	-335	-33.50	
312 燃料	1,000	665	-335	-33.50	
32 用品消耗	98,000	97,278	-722	-0.74	
321 辦公(事務)用品	56,000	74,507	18,507	33.05	
322 報章雜誌	6,000	3,600	-2,400	-40.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	15,000	16,975	1,975	13.17	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000	2,196	-804	-26.80	
32Y 其他用品消耗	18,000		-18,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區光復生態實驗小學
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	%	
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000	19,200	-800	-4.00	
45 雜項設備租金	20,000	19,200	-800	-4.00	
451 雜項設備租金	20,000	19,200	-800	-4.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
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	1,000		-1,000	-100.00	
751 技能競賽	1,000		-1,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		38,411	38,411		
2 服務費用		38,411	38,411		
27 一般服務費		38,411	38,411		
27D 計時與計件人員酬金		38,411	38,411		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38,411元，內容：特教學生助理人員2名。
53221601 推展傳統藝術教育		35,000	35,000		
2 服務費用		35,000	35,000		
28 專業服務費		35,000	35,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		35,000	35,000		
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。
5L 一般行政管理計畫	3,265,000	3,894,789	629,789	19.29	5L一般行政管理計畫增加原因：係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所致。
5L1 行政管理及推展	3,265,000	3,894,789	629,789	19.29	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,265,000	3,691,689	426,689	13.07	
1 用人費用	3,247,000	3,679,689	432,689	13.33	
15 獎金	20,000	20,000			
152 年終獎金	20,000	20,000			
16 退休及卹償金	3,227,000	3,596,689	369,689	11.46	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區光復生態實驗小學
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	%	
161 職員退休及離職金	3,054,000	3,420,925	366,925	12.01	
163 卹償金	173,000	175,764	2,764	1.60	
18 福利費		63,000	63,000		
18Y 其他福利費		63,000	63,000		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	12,000	-6,000	-33.33	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	12,000	-6,000	-33.33	
744 慰問、照護及濟助金	18,000	12,000	-6,000	-33.33	
5L100400 調整待遇及其他經費		203,100	203,100		
1 用人費用		203,100	203,100		
18 福利費		203,100	203,100		
18Y 其他福利費		203,100	203,100		

臺南市地方教育發展基金—臺
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	35,945,442	9,606,176	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	590,000	590,000	
房屋及建築	27,160,184	4,565,341	
機械及設備	4,869,590	2,439,432	
交通及運輸設備	584,885	524,712	
雜項設備	2,726,000	1,486,691	
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	14,783		
發展中之無形資產			
其他			

註：土地改良物增加：補登111年操場跑道整修工程。
 房屋及設備增加：補登111年電力系統改善等工程。
 機械及設備增加：購置電腦、充電器等設備。
 交通及運輸設備增加：購置鐘聲廣播系統等設備；減少：報廢電視字幕機等設備。
 雜項設備增加：購置飲水機、鋼琴等設備；減少：報廢遊戲器材等設備。
 電腦軟體減少：係提列攤銷數。

南市七股區光復生態實驗小學

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		
11,189,969		214,870	8,232,367	29,081,998
6,634,810			6,634,810	
2,549,353			547,940	24,596,256
1,246,980			856,212	2,820,926
70,000		93,828	-78,464	114,809
688,826		107,960	271,869	1,548,306
		13,082		1,701

註：

臺南市地方教育發展基金—臺
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：

南市七股區光復生態實驗小學

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—臺南市七股區光復生態實驗小學

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—臺南市七股區光復生態實驗小學

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：係提高國小教師員額編制至每班1.65名1人、國小合理教師員額編制教師1人(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12月12日南市教課(二)字第1121636774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	兼任人事管理員1人。

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2名、臨時僱工2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－臺南市七股區光復生態實驗小學
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	10,959,000		235,000		2,412,000	1,221,000		1,099,000		15,926,000	86,000	16,012,000
正式人員	10,959,000		235,000		2,412,000	1,221,000		1,099,000		15,926,000		15,926,000
兼任人員											86,000	86,000
一般行政管理計畫					20,000	3,227,000				3,247,000		3,247,000
正式人員												
其他人員					20,000	3,227,000				3,247,000		3,247,000
合 計	10,959,000		235,000		2,432,000	4,448,000		1,099,000		19,173,000	86,000	19,259,000

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197,856元；279外包費：預算數402,000元(不含機械保全25,000元)，決算數477,609元(不含機械保全11,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,042,000元，決算數1,187,125元，內容：教職員工考績獎金決算人數11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1,390,000元，決算數1,357,363元，內容：教職員工年終獎金決算人數14名、月退休人員年終慰問金決算人數1名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法。

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
11,405,664		205,208		2,524,488	1,198,844		1,336,089		16,670,293	552,221	17,222,514
11,405,664		205,208		2,524,488	1,163,163		1,256,031		16,554,554		16,554,554
					35,681		80,058		115,739	552,221	667,960
				20,000	3,596,689		266,100		3,882,789		3,882,789
							203,100		203,100		203,100
				20,000	3,596,689		63,000		3,679,689		3,679,689
11,405,664		205,208		2,544,488	4,795,533		1,602,189		20,553,082	552,221	21,105,303

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區光復生態實驗小學

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－臺南市七股區光復生態實驗小學
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			20,585,000		22,470,099			1,885,099	9.16	係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所致。
國民教育計畫			17,320,000		18,575,310			1,255,310	7.25	
一般行政管理計畫			3,265,000		3,894,789			629,789	19.29	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區光復生態實驗小學
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	19,259,000	21,105,303	1,846,303	9.59
11 正式員額薪資	10,959,000	11,405,664	446,664	4.08
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	552,221	466,221	542.12
13 超時工作報酬	235,000	205,208	-29,792	-12.68
15 獎金	2,432,000	2,544,488	112,488	4.63
16 退休及卹償金	4,448,000	4,795,533	347,533	7.81
18 福利費	1,099,000	1,602,189	503,189	45.79
2 服務費用	1,187,000	1,234,653	47,653	4.01
21 水電費	168,000	118,145	-49,855	-29.68
22 郵電費	54,000	13,302	-40,698	-75.37
23 旅運費	32,000	18,756	-13,244	-41.39
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	52,999	42,999	429.99
25 修理保養及保固費	162,000	178,968	16,968	10.47
27 一般服務費	680,000	725,561	45,561	6.70
28 專業服務費	9,000	54,922	45,922	510.24
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	99,000	97,943	-1,057	-1.07
31 使用材料費	1,000	665	-335	-33.50
32 用品消耗	98,000	97,278	-722	-0.74
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000	19,200	-800	-4.00
45 雜項設備租金	20,000	19,200	-800	-4.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,000	13,000	-7,000	-35.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	12,000	-6,000	-33.33
75 競賽及交流活動費	1,000	0	-1,000	-100.00
合 計	20,585,000	22,470,099	1,885,099	9.16

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	216,000	234,898	18,898	8.75	
27D 計時與計件人員酬金	216,000	197,856	-18,144	-8.40	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		37,042	37,042		

臺南市地方教育發展基金—臺
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	78,289,890	100.00	68,958,456	100.00	9,331,434	13.53
流動資產	14,291,360	18.25	7,670,227	11.12	6,621,133	86.32
現金	14,053,614	17.95	7,313,774	10.61	6,739,840	92.15
銀行存款	14,053,614	17.95	7,313,774	10.61	6,739,840	92.15
預付款項	237,746	0.30	356,453	0.52	-118,707	-33.30
預付費用	237,746	0.30	356,453	0.52	-118,707	-33.30
固定資產	29,080,297	37.14	26,324,483	38.17	2,755,814	10.47
土地改良物	0	0.00	0	0.00	0	0.00
土地改良物	7,224,810	9.23	590,000	0.86	6,634,810	1,124.54
累計折舊-土地改良物	-7,224,810	-9.23	-590,000	-0.86	-6,634,810	1,124.54
房屋建築及設備	24,596,256	31.42	22,594,843	32.77	2,001,413	8.86
房屋建築及設備	29,709,537	37.95	27,160,184	39.39	2,549,353	9.39
累計折舊-房屋建築及設備	-5,113,281	-6.53	-4,565,341	-6.62	-547,940	12.00
機械及設備	2,820,926	3.60	2,430,158	3.52	390,768	16.08
機械及設備	6,116,570	7.81	4,869,590	7.06	1,246,980	25.61
累計折舊-機械及設備	-3,295,644	-4.21	-2,439,432	-3.54	-856,212	35.10
交通及運輸設備	114,809	0.15	60,173	0.09	54,636	90.80
交通及運輸設備	561,057	0.72	584,885	0.85	-23,828	-4.07
累計折舊-交通及運輸設備	-446,248	-0.57	-524,712	-0.76	78,464	-14.95
雜項設備	1,548,306	1.98	1,239,309	1.80	308,997	24.93
雜項設備	3,306,866	4.22	2,726,000	3.95	580,866	21.31
累計折舊-雜項設備	-1,758,560	-2.25	-1,486,691	-2.16	-271,869	18.29
無形資產	1,701	0.00	14,783	0.02	-13,082	-88.49
無形資產	1,701	0.00	14,783	0.02	-13,082	-88.49
電腦軟體	1,701	0.00	14,783	0.02	-13,082	-88.49
其他資產	34,916,532	44.60	34,948,963	50.68	-32,431	-0.09
什項資產	34,916,532	44.60	34,948,963	50.68	-32,431	-0.09
暫付及待結轉帳項	93,380	0.12	5,950	0.01	87,430	1,469.41
代管資產	34,823,152	44.48	34,943,013	50.67	-119,861	-0.34
合 計	78,289,890	100.00	68,958,456	100.00	9,331,434	13.53

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。

南市七股區光復生態實驗小學
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	47,268,062	60.38	39,984,099	57.98	7,283,963	18.22
流動負債	10,537,460	13.46	3,133,636	4.54	7,403,824	236.27
應付款項	10,537,460	13.46	3,133,636	4.54	7,403,824	236.27
應付代收款	10,219,089	13.05	2,861,054	4.15	7,358,035	257.18
應付費用	318,371	0.41	272,582	0.40	45,789	16.80
其他負債	36,730,602	46.92	36,850,463	53.44	-119,861	-0.33
什項負債	36,730,602	46.92	36,850,463	53.44	-119,861	-0.33
存入保證金	1,907,450	2.44	1,907,450	2.77	0	0.00
應付代管資產	34,823,152	44.48	34,943,013	50.67	-119,861	-0.34
淨資產	31,021,828	39.62	28,974,357	42.02	2,047,471	7.07
淨資產	31,021,828	39.62	28,974,357	42.02	2,047,471	7.07
淨資產	31,021,828	39.62	28,974,357	42.02	2,047,471	7.07
累積餘額	31,021,828	39.62	28,974,357	42.02	2,047,471	7.07
合 計	78,289,890	100.00	68,958,456	100.00	9,331,434	13.53

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區光復生態實驗小學
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	32,964,807	100.00	25,060,331	100.00	7,904,476	31.54
徵收及依法分配收入	0	0.00	9,000	0.04	-9,000	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	9,000	0.04	-9,000	-100.00
財產收益	11,195,802	33.96	2,001,487	7.99	9,194,315	459.37
財產孳息收入	92,083	0.28	6,769	0.03	85,314	1,260.36
廢舊物品售價收入	1,800	0.01	49,946	0.20	-48,146	-96.40
財產交易利益	1,465,516	4.45	674,137	2.69	791,379	117.39
其他財產收入	9,636,403	29.23	1,270,635	5.07	8,365,768	658.39
政府撥入收入	21,676,787	65.76	23,049,844	91.98	-1,373,057	-5.96
公庫撥款收入	20,351,595	61.74	22,348,919	89.18	-1,997,324	-8.94
政府其他撥入收入	1,325,192	4.02	700,925	2.80	624,267	89.06
其他收入	92,218	0.28	0	0.00	92,218	0.00
受贈收入	88,050	0.27	0	0.00	88,050	0.00
雜項收入	4,168	0.01	0	0.00	4,168	0.00
支出	30,917,336	93.79	23,505,076	93.79	7,412,260	31.53
人事支出	21,105,303	64.02	20,974,750	83.70	130,553	0.62
人事支出	21,105,303	64.02	20,974,750	83.70	130,553	0.62
業務支出	1,364,796	4.14	1,141,289	4.55	223,507	19.58
業務支出	1,364,796	4.14	1,141,289	4.55	223,507	19.58
財產損失	2,017	0.01	0	0.00	2,017	0.00
財產交易損失	2,017	0.01	0	0.00	2,017	0.00
折舊、折耗及攤銷	8,445,220	25.62	1,389,037	5.54	7,056,183	507.99
固定資產折舊	8,432,138	25.58	1,387,851	5.54	7,044,287	507.57
無形資產攤銷	13,082	0.04	1,186	0.00	11,896	1,003.04
本期賸餘（短絀）	2,047,471	6.21	1,555,255	6.21	492,216	31.65
期初淨資產	28,974,357	87.89	27,419,102	109.41	1,555,255	5.67
解繳公庫						
期末淨資產	31,021,828	94.11	28,974,357	115.62	2,047,471	7.07

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—臺南市七股區光復生態實驗小學

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)	2,047,471
8002 調整非現金項目	4,779,799
81 業務活動之淨現金流入(流出)	6,827,270
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	181,820
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-269,250
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-87,430
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	10,437
8404 減少短期債務及其他負債	-10,437
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	6,739,840
87 期初現金及約當現金	7,313,774
88 期末現金及約當現金	14,053,614

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+119,861元；減少應付代管資產-119,861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—臺南市七股區光復生態實驗小學

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	21,774,838	11,189,969	32,964,807	收入
財產收入	93,883	11,101,919	11,195,802	財產收益
政府撥入收入	21,676,787		21,676,787	政府撥入收入
其他收入	4,168	88,050	92,218	其他收入
基金用途	22,470,099	8,447,237	30,917,336	支出
用人費用	21,105,303		21,105,303	人事支出
服務費用	1,234,653	130,143	1,364,796	業務支出
材料及用品費	97,943	-97,943		
租金、償債、利息及相關手續費	19,200	-19,200		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
		2,017	2,017	財產損失
		8,445,220	8,445,220	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-695,261	2,742,732	2,047,471	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,635,091	26,339,266	28,974,357	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,939,830	29,081,998	31,021,828	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數11,101,919元，主要係上級代收代付補助購置財產增加及基金及其他機關間財產撥入固定資產利益。
2. 其他收入：調整數88,050元，主要係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數130,143元係〈材料及用品費〉97,943+〈租金、償債、利息及相關手續費〉19,200+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉13,000之調整數合計。
4. 財產損失：調整數2,017元，主要係財產報廢殘值。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數8,445,220元係財產折舊及電腦軟體攤銷。

主辦會計人員：吳憶珊



基金主持人：楊安然

