

臺南市永康區復興國民小學編

(非營業部分)

附屬單位決算之分決算

臺南市地方教育發展基金

臺南市政府教育局主管

臺南市總決算

(112年1月1日至112年12月31日)

中華民國112年度

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	7-13	頁
3、資本資產明細表.....	第	14-15	頁
4、長期負債明細表.....	第	16-17	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	18	頁
6、員工人數彙計表.....	第	19	頁
7、用人費用彙計表.....	第	20-21	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	22	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	23	頁
10、各項費用彙計表.....	第	24	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	25	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	26-27	頁
2、收入支出表.....	第	28	頁
3、現金流量表.....	第	29	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	30	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92,168,000元，決算數105,032,300元。

(一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班19班，學生人數462人；附設幼兒園5班，學生人數120人；特教班2班(資源班1班、集中式特教班1班)、舞蹈班4班，學生人數55人；補校1班，學生人數14人。

112學年度上學期，實際招收普通班21班，學生人數522人；附設幼兒園4班，學生人數84人；特教班2班(資源班1班、集中式特教班1班)、舞蹈班4班，學生人數57人；補校1班，學生人數14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81,418,076元，較本年度法定預算數69,068,000元，增加12,350,076元，計增加17.88%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數。

(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，進而提升教育服務水準。本年度決算數23,523,791元，較本年度法定預算數23,000,000元，增加523,791元，計增加2.28%。

(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。本年度決算數90,433元，較本年度法定預算數100,000元，減少9,567元，計減少9.57%。

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101,611,306元，較法定預算數91,827,000元，增加9,784,306元，計增加10.66%，其增減情形分析如下：

1.服務收入：決算數0元，較法定預算數30,000元，減少30,000元。主要係因：原民部落大學未開課故無租借場地，致場地設施出借收入減收。

2.財產處分收入：決算數2,865元，較法定預算數0元，增加2,865元。主要係因：報廢資產出售收入，依實際數繳庫。

3.租金收入：決算數134,755元，較法定預算數0元，增加134,755元。主要係因：太陽光電發電系統租金收入，依實際數繳庫。

4.利息收入：決算數14,337元，較法定預算數2,000元，增加12,337元，增加616.85%。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

主要係因：各專戶利息收入超收所致。

5. 公庫撥款收入：決算數92,953,517元，較法定預算數91,673,000元，增加1,280,517元，計增加1.40%。

6. 政府其他撥入收入：決算數8,420,959元，較法定預算數0元，增加8,420,959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)、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(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71,590元，較法定預算數114,000元，減少42,410元，計減少37.20%。主要係因：幼兒園招生人數較預期少，學雜費收入減收。

8. 雜項收入：決算數13,283元，較法定預算數8,000元，增加5,283元，計增加66.04%。主要係因：資源回收收入超收所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數105,032,300元，較法定預算數92,168,000元，增加12,864,300元，計增加13.96%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數81,418,076元，較法定預算數69,068,000元，增加12,350,076元，計增加17.88%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數23,523,791元，較法定預算數23,000,000元，增加523,791元，計增加2.28%。

3. 建築及設備計畫：決算數90,433元，較法定預算數100,000元，減少9,567元，計減少9.57%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀341,000元，本年度決算短絀數3,420,994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3,131,817元。

(二)投資活動之淨現金流出76,280元。

(三)籌資活動之淨現金流出69,956元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減3,278,053元。

期初現金及約當現金13,963,631元。

期末現金及約當現金10,685,578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	10,685,578	13,963,631	-23.48
預付費用	1,080,184	1,046,723	3.20

臺南市地方教育發展基金
總說明
中華民國112年度

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
土地改良物	4,233,232	4,865,404	-12.99
房屋建築及設備	17,801,453	9,700,659	83.51
機械及設備	8,247,054	6,306,280	30.78
交通及運輸設備	1,416,055	1,704,382	-16.92
雜項設備	3,412,123	3,491,329	-2.27
電腦軟體	41,968	134,456	-68.79
暫付及待結轉帳項	18,312	32,465	-43.59
代管資產	133,165,197	136,661,778	-2.56
資產合計	180,101,156	177,907,107	1.23

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係繳回以前年度非留存基金購餘款。
2. 土地改良物：主要減少係提列折舊。
3. 房屋建築及設備：主要增加係電力系統改善工程完工增值。
4. 機械及設備：主要增加係移撥及補助增加平板電腦、個人電腦、充電車及基地台等。
5. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊。
6. 電腦軟體：主要減少係提列軟體攤銷。
7. 暫付及待結轉帳項：主要減少係收回先行暫付之鐘點費。

(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	8,103,445	7,220,213	12.23
應付費用	840,140	1,491,167	-43.66
存入保證金	271,238	341,194	-20.50
應付代管資產	133,165,197	136,661,778	-2.56
負債合計	142,380,020	145,714,352	-2.29

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係營養午餐收費方式改為一次繳納及部份補助款尚未核結。
2. 應付費用：主要減少係補助款結轉下年度繼續使用數較上年度減少。
3. 存入保證金：主要減少係保固期滿廠商申退保固保證金。

(三)淨資產為累積餘額37,721,136元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數81,418,076元，較法定預算數69,068,000元，增加12,350,076元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)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23,523,791元，較法定預算數23,000,000元，增加523,791元。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

元，係婚喪及生育補助、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。

計畫名稱	預算科目	預算金額	執行進度	達成率
臺南市地方教育發展基金	811-01-01-001	1,000,000	100%	100%
臺南市地方教育發展基金	811-01-01-002	1,000,000	100%	100%
臺南市地方教育發展基金	811-01-01-003	1,000,000	100%	100%
臺南市地方教育發展基金	811-01-01-004	1,000,000	100%	100%
臺南市地方教育發展基金	811-01-01-005	1,000,000	100%	100%
臺南市地方教育發展基金	811-01-01-006	1,000,000	100%	100%
臺南市地方教育發展基金	811-01-01-007	1,000,000	100%	100%
臺南市地方教育發展基金	811-01-01-008	1,000,000	100%	100%
臺南市地方教育發展基金	811-01-01-009	1,000,000	100%	100%
臺南市地方教育發展基金	811-01-01-010	1,000,000	100%	100%

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區復興國民小學
基金來源、用途及餘額表
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	91,827,000	100.00	101,611,306	100.00	9,784,306	10.66	102,397,574	100.00
41 徵收及依法分配收入							41,600	0.04
415 違規罰款收入							41,600	0.04
43 勞務收入	30,000	0.03	-30,000	-30.00	-30,000	-100.00		
431 服務收入	30,000	0.03	-30,000	-30.00	-30,000	-100.00		
45 財產收入	2,000	0.00	151,957	0.15	149,957	7,497.85	17,357	0.02
451 財產處分收入			2,865	0.00	2,865	0.00		
452 租金收入			134,755	0.13	134,755	0.00		
454 利息收入	2,000	0.00	14,337	0.01	12,337	616.85	4,637	0.00
46 政府撥入收入	91,673,000	99.83	101,374,476	99.77	9,701,476	10.58	102,232,399	99.84
462 公庫撥款收入	91,673,000	99.83	92,953,517	91.48	1,280,517	1.40	96,074,226	93.82
46Y 政府其他撥入收入			8,420,959	8.29	8,420,959	0.00	6,158,173	6.01
45 教學收入	114,000	0.12	71,590	0.07	-42,410	-37.20	83,545	0.08
451 學雜費收入	114,000	0.12	71,590	0.07	-42,410	-37.20	83,545	0.08
4Y 其他收入	8,000	0.01	13,283	0.01	5,283	66.04	22,673	0.02
4Y 雜項收入	8,000	0.01	13,283	0.01	5,283	66.04	22,673	0.02
5 基金用途	92,168,000	100.37	105,032,300	103.37	12,864,300	13.96	101,232,866	98.86
53 國民教育計畫	69,068,000	75.22	81,418,076	80.13	12,350,076	17.88	77,024,534	75.22
5L 一般行政管理計畫	23,000,000	25.05	23,523,791	23.15	523,791	2.28	24,103,864	23.54
5M 建築及設備計畫	100,000	0.11	90,433	0.09	-9,567	-9.57	104,468	0.10
購建固定資產	100,000	0.11	90,433	0.09	-9,567	-9.57	104,468	0.10
本期賸餘 (短絀)	-341,000		-3,420,994		-3,079,994	903.22	1,164,708	
期初基金餘額	4,667,537		5,990,245		1,322,708	28.34	4,825,537	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,326,537		2,569,251		-1,757,286	-40.62	5,990,245	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區復興國民小學
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	91,827,000	101,611,306	9,784,306	10.66	
43 勞務收入	30,000	-30,000	-30,000	-100.00	
431 服務收入	30,000	-30,000	-30,000	-100.00	係原民部落大學未開課故無租借場地，致場地設施出借收入減收。
45 財產收入	2,000	151,957	149,957	7,497.85	係報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
451 財產處分收入		2,865	2,865	0.00	係太陽光電發電系統租金收入，依實際數繳庫。
452 租金收入		134,755	134,755	0.00	係各專戶利息收入超收。
454 利息收入	2,000	14,337	12,337	616.85	係超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款所致。
46 政府撥入收入	91,673,000	101,374,476	9,701,476	10.58	
462 公庫撥款收入	91,673,000	92,953,517	1,280,517	1.40	
46Y 政府其他撥入收入		8,420,959	8,420,959	0.00	
4S 教學收入	114,000	71,590	-42,410	-37.20	係幼兒園招生人數較預期少，學雜費收入減收。
4S1 學雜費收入	114,000	71,590	-42,410	-37.20	
4Y 其他收入	8,000	13,283	5,283	66.04	係資源回收收入超收所致。
4Y 雜項收入	8,000	13,283	5,283	66.04	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區復興國民小學

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	92,168,000	105,032,300	12,864,300	13.96	
53 國民教育計畫	69,068,000	81,418,076	12,350,076	17.88	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)等補助款所致。
532 國民小學教育	69,068,000	81,418,076	12,350,076	17.88	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		607,634	607,634		
1 用人費用		607,634	607,634		
11 正式員額薪資		283,343	283,343		
113 職員薪金		283,343	283,343		
12 聘僱及兼職人員薪資		271,424	271,424		
124 兼職人員酬金		271,424	271,424		
16 退休及卹償金		16,366	16,366		
161 職員退休及離職金		16,366	16,366		
18 福利費		36,501	36,501		
181 分擔員工保險費		36,501	36,501		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,021,407	1,021,407		
1 用人費用		1,021,407	1,021,407		
11 正式員額薪資		683,500	683,500		
113 職員薪金		683,500	683,500		
15 獎金		193,255	193,255		
151 考績獎金		78,160	78,160		
152 年終獎金		115,095	115,095		
16 退休及卹償金		77,925	77,925		
161 職員退休及離職金		77,925	77,925		
18 福利費		66,727	66,727		
181 分擔員工保險費		66,727	66,727		
53210304 國小合理教師員額編制		3,244,912	3,244,912		
1 用人費用		3,244,912	3,244,912		
11 正式員額薪資		2,230,748	2,230,748		
113 職員薪金		2,230,748	2,230,748		
12 聘僱及兼職人員薪資		388,432	388,432		
124 兼職人員酬金		388,432	388,432		
15 獎金		216,300	216,300		
152 年終獎金		216,300	216,300		
16 退休及卹償金		130,803	130,803		
161 職員退休及離職金		130,803	130,803		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區復興國民小學

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	278,629	278,629	278,629	278,629	
181 分擔員工保險費	278,629	278,629	278,629	278,629	
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助	1,924,420	1,924,420	1,924,420	1,924,420	
1 用人費用	1,924,420	1,924,420	1,924,420	1,924,420	
11 正式員額薪資	1,235,957	1,235,957	1,235,957	1,235,957	
113 職員薪金	1,235,957	1,235,957	1,235,957	1,235,957	
12 聘僱及兼職人員薪資	288,911	288,911	288,911	288,911	
124 兼職人員酬金	288,911	288,911	288,911	288,911	
15 獎金	106,125	106,125	106,125	106,125	
152 年終獎金	106,125	106,125	106,125	106,125	
16 退休及卹償金	142,095	142,095	142,095	142,095	
161 職員退休及離職金	142,095	142,095	142,095	142,095	
18 福利費	151,332	151,332	151,332	151,332	
181 分擔員工保險費	151,332	151,332	151,332	151,332	
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額	77,040	77,040	77,040	77,040	
1 用人費用	77,040	77,040	77,040	77,040	
12 聘僱及兼職人員薪資	77,040	77,040	77,040	77,040	
124 兼職人員酬金	77,040	77,040	77,040	77,040	
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)	24,500	24,500	24,500	24,500	
1 用人費用	24,500	24,500	24,500	24,500	
11 正式員額薪資	24,500	24,500	24,500	24,500	
113 職員薪金	24,500	24,500	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	1,351,771	1,351,771	1,351,771	1,351,771	
1 用人費用	1,349,771	1,349,771	1,349,771	1,349,771	
11 正式員額薪資	1,060,314	1,060,314	1,060,314	1,060,314	
113 職員薪金	1,060,314	1,060,314	1,060,314	1,060,314	
13 超時工作報酬	17,200	17,200	17,200	17,200	
131 加班費	17,200	17,200	17,200	17,200	
15 獎金	61,710	61,710	61,710	61,710	
152 年終獎金	61,710	61,710	61,710	61,710	
16 退休及卹償金	67,278	67,278	67,278	67,278	
161 職員退休及離職金	67,278	67,278	67,278	67,278	
18 福利費	143,269	143,269	143,269	143,269	
181 分擔員工保險費	143,269	143,269	143,269	143,269	

00654-8

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區復興國民小學

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	2,000	2,000	2,000	2,000	
27 一般服務費	2,000	2,000	2,000	2,000	
27F 體育活動費	2,000	2,000	2,000	2,000	
53210404 公立幼兒園導師費	155,194	155,194	155,194	155,194	
差額補助經費(附設)	155,194	155,194	155,194	155,194	
1 用人費用	155,194	155,194	155,194	155,194	
11 正式員額薪資	155,194	155,194	155,194	155,194	
113 職員薪金	155,194	155,194	155,194	155,194	
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)	138,164	138,164	138,164	138,164	
1 用人費用	138,164	138,164	138,164	138,164	
11 正式員額薪資	57,880	57,880	57,880	57,880	
113 職員薪金	57,880	57,880	57,880	57,880	
12 聘僱及兼職人員薪資	78,709	78,709	78,709	78,709	
124 兼職人員酬金	78,709	78,709	78,709	78,709	
18 福利費	1,575	1,575	1,575	1,575	
181 分擔員工保險費	1,575	1,575	1,575	1,575	
33210503 特教學生助理人員(臺前)	837,810	837,810	837,810	837,810	
2 服務費用	837,810	837,810	837,810	837,810	
27 一般服務費	837,810	837,810	837,810	837,810	
27D 計畫時與計件人員酬金	837,810	837,810	837,810	837,810	
53220000 各校經常門分支計畫	69,068,000	70,516,089	1,448,089	2.10	情形:27D計畫時與計件人員酬金:預算數0元,決算數837,810元,內委:特教學生助理人員(學前)4名。
1 用人費用	65,158,000	67,070,499	1,912,499	2.94	
11 正式員額薪資	44,503,000	44,901,664	398,664	0.90	
113 職員薪金	44,503,000	44,901,664	398,664	0.90	
12 聘僱及兼職人員薪資	692,000	1,352,407	660,407	95.43	
124 兼職人員酬金	692,000	1,352,407	660,407	95.43	
13 超時工作報酬	646,000	656,960	10,960	1.70	
131 加班費	646,000	656,960	10,960	1.70	
15 獎金	10,182,000	10,486,263	304,263	2.99	
151 考績獎金	4,619,000	5,003,155	384,155	8.32	
152 年終獎金	5,563,000	5,483,108	-79,892	-1.44	
16 退休及卹償金	4,913,000	4,785,567	-127,433	-2.59	
161 職員退休及離職金	4,913,000	4,785,567	-127,433	-2.59	
18 福利費	4,222,000	4,887,638	665,638	15.77	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區復興國民小學

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	金額		備註
			比較	增減	
181 分擔員工保險費	3,827,000	4,435,938	608,938	15.91	
183 傷病醫療費	31,000	12,500	-18,500	-59.68	
18Y 其他福利費	364,000	439,200	75,200	20.66	
2 服務費用	3,371,000	3,063,414	-307,586	-9.12	
21 水電費	653,000	328,942	-324,058	-49.63	
212 工作場所電費	583,000	225,500	-357,500	-61.32	
214 工作場所水費	70,000	103,442	33,442	47.77	
22 郵電費	82,000	54,966	-27,034	-32.97	
221 郵費	20,000		-20,000	-100.00	
222 電話費	62,000	54,966	-7,034	-11.35	
23 旅運費	43,000	11,537	-31,463	-73.17	
231 國內旅費	43,000	11,537	-31,463	-73.17	
24 印刷裝訂與廣告費	35,000	112,266	77,266	220.76	
241 印刷及裝訂費	35,000	112,266	77,266	220.76	
25 修繕保養及保固費	562,000	559,049	-2,951	-0.53	
251 土地改良物修護費		15,160	15,160		
252 一般房屋修護費	282,000	171,524	-110,476	-39.18	
254 其他建築修護費		35,200	35,200		
255 機械及設備修護費	119,000	157,125	38,125	32.04	
256 交通及運輸設備修護費	66,000	38,234	-27,766	-42.07	
257 雜項設備修護費	95,000	141,806	46,806	49.27	
26 保險費	11,000	15,143	4,143	37.66	
264 交通及運輸設備保險費	11,000	15,143	4,143	37.66	
27 一般服務費	1,864,000	1,827,789	-36,211	-1.94	
277 代理(辦)費	70,000	66,195	-3,805	-5.44	
279 外包費	752,000	760,880	8,880	1.18	
27D 計時與計件人員酬金	998,000	966,319	-31,681	-3.17	服務費用交付編制外之進用人力情形:279外包費:預算數702,000元(不含機械保 全50,000元),決算數736,880元(不 含機械保全24,000元),內容:校園 安全及維護人力1名、樹木修剪及 清運、環境消毒、教室電扇清洗 等勞力外包。 服務費用交付編制外之進用人力 情形:27D計時與計件人員酬金:預 算數998,000元,決算 數966,319元,內容:臨時僱 工1名;進用身心障礙人 士1名、特教專車駕駛1名。
27F 體育活動費	44,000	34,395	-9,605	-21.83	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區復興國民小學

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	%	
28 專業服務費	49,000	81,722	32,722	66.78	
285 講課鐘點、稿費、出席費、查詢費	3,000	2,042	-958	-31.93	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	40,000	62,655	22,655	56.64	
28A 電腦軟體服務費	6,000	6,000			
28Y 其他專業服務費		11,025	11,025		
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	432,000	302,108	-129,892	-30.07	
31 使用材料費	110,000	22,125	-87,875	-79.89	
312 燃料	110,000	22,125	-87,875	-79.89	
32 用品消耗	322,000	279,983	-42,017	-13.05	
321 辦公(事務)用品	223,000	234,185	11,185	5.02	
322 報章雜誌	5,000	2,880	-2,120	-42.40	
323 農業與園藝用品及環境美化費	40,000	15,574	-24,426	-61.07	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	12,000	13,044	1,044	8.70	
32Y 其他用品消耗	42,000	14,300	-27,700	-65.95	
4 租金、償債、利息及相關手續費	72,000	62,400	-9,600	-13.33	
44 交通及運輸設備租金	12,000	6,000	-6,000	-50.00	
442 車租	12,000	6,000	-6,000	-50.00	
45 雜項設備租金	60,000	56,400	-3,600	-6.00	
451 雜項設備租金	60,000	56,400	-3,600	-6.00	
6 稅捐及規費(強制費)	16,000	16,668	668	4.18	
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
646 使用牌照稅	11,000	11,230	230	2.09	
66 規費	5,000	5,438	438	8.76	
661 行政規費與強制費	1,000	1,730	730	73.00	
663 汽車燃料使用費	4,000	3,708	-292	-7.30	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	1,000	-18,000	-94.74	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎勵	6,000		-6,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	6,000		-6,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區復興國民小學

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	金額		備註
			比較增減	%	
75 競賽及交流活動費	12,000		-12,000	-100.00	
751 技能競賽	12,000		-12,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		791,366	791,366		
2 服務費用		791,366	791,366		
27 一般服務費		791,366	791,366		
27D 計時與計件人員酬金		791,366	791,366		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791,366元,內容:特教學生助理人員3名。
53221601 推廣傳統藝術教育		35,000	35,000		
2 服務費用		29,670	29,670		
28 專業服務費		29,670	29,670		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		29,670	29,670		
3 材料及用品費		5,330	5,330		
32 用品消耗		5,330	5,330		
321 辦公(事務)用品		290	290		
32Y 其他用品消耗		5,040	5,040		
53221901 學校水電費		510,385	510,385		
2 服務費用		510,385	510,385		
21 水電費		510,385	510,385		
212 工作場所電費		510,385	510,385		
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		161,144	161,144		
2 服務費用		161,144	161,144		
21 水電費		161,144	161,144		
212 工作場所電費		161,144	161,144		
5L 一般行政管理計畫	23,000,000	23,523,791	523,791	2.28	
5L1 行政管理及推展	23,000,000	23,523,791	523,791	2.28	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	23,000,000	22,888,279	-111,721	-0.49	
1 用人費用	22,982,000	22,876,279	-105,721	-0.46	
16 退休及卹償金	22,982,000	22,876,279	-105,721	-0.46	

00654-12

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區復興國民小學

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	金額		備註
			比較增減	%	
161 職員退休及離職金	22,982,000	22,876,279	-105,721	-0.46	
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、照護與救濟費	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		635,512	635,512		
1 用人費用		635,512	635,512		
18 福利費		635,512	635,512		
181 分擔員工保險費		13,132	13,132		
18Y 其他福利費		622,380	622,380		
5M 建築及設備計畫	100,000	90,433	-9,567	-9.57	
5M4 其他設備	100,000	90,433	-9,567	-9.57	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	100,000	90,433	-9,567	-9.57	
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	100,000	90,433	-9,567	-9.57	
51 購建固定資產	100,000	90,433	-9,567	-9.57	
514 購置機械及設備	30,000	30,000			
516 購置雜項設備	70,000	60,433	-9,567	-13.67	

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	45,169,502	18,966,992	100,000	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	10,347,609	5,482,205		
房屋及建築	12,018,640	2,317,981		
機械及設備	10,908,444	4,602,164	30,000	
交通及運輸設備	3,108,312	1,403,930		
雜項設備	8,652,041	5,160,712	70,000	
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	134,456			
發展中之無形資產				
其他				

註：1.土地改良物增加原因：新增改善通學步道工程等。
 2.房屋及建築增加原因：電力系統改善工程完工增值等。
 3.機械及設備增加原因：購置平板電腦等；減少原因：電腦等財產報廢。
 4.交通及運輸設備增加原因：購置攝影機等。
 5.雜項設備增加原因：購置投影機等；減少原因：飲水機等財產報廢。
 6.電腦軟體減少原因：電腦軟體攤銷。

臺南市永康區復興國民小學
產明細表
112 年度

單位：新臺幣元

成本變動	數	減少數		決算數	本年累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期未帳面金額
		預算數	決算數			
決算數	13,859,225			212,959	4,696,891	35,151,885
515,478	515,478				1,147,650	4,233,232
8,464,814	8,464,814				364,020	17,801,453
3,887,605	3,887,605			83,335	1,863,496	8,247,054
51,950	51,950				340,277	1,416,055
939,378	939,378			37,136	981,448	3,412,123
				92,488		41,968

註：

臺南市地方教育發展基金—
長期負債
 中華民國

本年度 預算數		期初帳面餘額	項 目
		負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債	程：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區復興國民小學
 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	55	64	9	
職員	55	64	9	教師57人，公務人員4人，教保員1人，幼兒園廚工2人。職員增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名教師2人、國小合理教師員額編制教師4人、幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工2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、核准文號:112年11月15日南市教特(一)字第1121447105號函)。
合計	55	64	9	

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)7名、臨時僱工1名、進用身心障礙人士1名、特教專車駕駛1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、環境消毒、教室電扇清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區復興國民小學

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	50,633,100	50,633,100	50,633,100		
聘僱人員薪資					
超時工作報酬	674,160	674,160	674,160		
津貼					
獎金	11,063,653	11,063,653	11,063,653		
退休及卹償金	5,220,034	5,147,792	5,220,034		
資遣費					
福利費	5,565,671	5,393,082	5,565,671		
提繳費					
合計	73,156,618	72,911,787	73,156,618	2,456,923	2,456,923
兼任人員費用				2,456,923	2,456,923
總計	75,613,541	72,911,787	75,613,541	2,456,923	99,125,332

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區復興國民小學

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	%	金額	

1.管理用車輛：截至本年度終了小客車1臺。
2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區復興國民小學

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
		金額	數 量	金額	數 量		
總計		92,168,000		105,032,300			
國民教育計畫		69,068,000		81,418,076		12,864,300	13.96
一般行政管理計畫		23,000,000		23,523,791		-523,791	2.28
建築及設備計畫		100,000		90,433		-9,567	-9.57
							17.88
							係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區復興國民小學

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	88,140,000	99,125,332	10,985,332	12.46
11 正式員額薪資	44,503,000	50,633,100	6,130,100	13.77
12 聘僱及兼職人員薪資	692,000	2,456,923	1,764,923	255.05
13 超時工作報酬	646,000	674,160	28,160	4.36
15 獎金	10,182,000	11,063,653	881,653	8.66
16 退休及卹償金	27,895,000	28,096,313	201,313	0.72
18 福利費	4,222,000	6,201,183	1,979,183	46.88
2 服務費用	3,371,000	5,417,029	2,046,029	60.70
21 水電費	653,000	1,000,471	347,471	53.21
22 郵電費	82,000	54,966	-27,034	-32.97
23 旅運費	43,000	11,537	-31,463	-73.17
24 印刷裝訂與廣告費	35,000	112,266	77,266	220.76
25 修理保養及保固費	562,000	559,049	-2,951	-0.53
26 保險費	11,000	15,143	4,143	37.66
27 一般服務費	1,864,000	3,480,205	1,616,205	86.71
28 專業服務費	49,000	111,392	62,392	127.33
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	432,000	307,438	-124,562	-28.83
31 使用材料費	110,000	22,125	-87,875	-79.89
32 用品消耗	322,000	285,313	-36,687	-11.39
4 租金、償債、利息及相關手續費	72,000	62,400	-9,600	-13.33
44 交通及運輸設備租金	12,000	6,000	-6,000	-50.00
45 雜項設備租金	60,000	56,400	-3,600	-6.00
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	100,000	90,433	-9,567	-9.57
51 購建固定資產	100,000	90,433	-9,567	-9.57
6 稅捐及規費(強制費)	16,000	16,668	668	4.18
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	5,000	5,438	438	8.76
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37,000	13,000	-24,000	-64.86
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎勵	6,000	0	-6,000	-100.00
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	12,000	0	-12,000	-100.00
合計	92,168,000	105,032,300	12,864,300	13.96

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區復興國民小學
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	1,001,000	2,627,207	1,626,207	162.46	
27D 計時與計件人員酬金	998,000	2,595,495	1,597,495	160.07	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	31,712	28,712	957.07	

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	%	
資產	180,101,156	100.00	177,907,107	100.00	2,194,049
流動資產	11,765,762	6.53	15,010,354	8.44	-3,244,592
現金	10,685,578	5.93	13,963,631	7.85	-3,278,053
銀行存款	10,685,578	5.93	13,963,631	7.85	-3,278,053
預付款項	1,080,184	0.60	1,046,723	0.59	33,461
預付費用	1,080,184	0.60	1,046,723	0.59	33,461
固定資產	35,109,917	19.49	26,068,054	14.65	9,041,863
土地改良物	4,233,232	2.35	4,865,404	2.73	-632,172
土地改良物	10,863,087	6.03	10,347,609	5.82	515,478
累計折舊-土地改良物	-6,629,855	-3.68	-5,482,205	-3.08	-1,147,650
房屋建築及設備	17,801,453	9.88	9,700,659	5.45	8,100,794
房屋建築及設備	20,483,454	11.37	12,018,640	6.76	8,464,814
累計折舊-房屋建築及設備	-2,682,001	-1.49	-2,317,981	-1.30	-364,020
機械及設備	8,247,054	4.58	6,306,280	3.54	1,940,774
機械及設備	14,712,714	8.17	10,908,444	6.13	3,804,270
累計折舊-機械及設備	-6,465,660	-3.59	-4,602,164	-2.59	-1,863,496
交通及運輸設備	1,416,055	0.79	1,704,382	0.96	-288,327
交通及運輸設備	3,160,262	1.75	3,108,312	1.75	51,950
累計折舊-交通及運輸設備	-1,744,207	-0.97	-1,403,930	-0.79	-340,277
雜項設備	3,412,123	1.89	3,491,329	1.96	-79,206
雜項設備	9,554,283	5.30	8,652,041	4.86	902,242
累計折舊-雜項設備	-6,142,160	-3.41	-5,160,712	-2.90	-981,448
無形資產	41,968	0.02	134,456	0.08	-92,488
無形資產	41,968	0.02	134,456	0.08	-92,488
電腦軟體	41,968	0.02	134,456	0.08	-92,488
其他資產	133,183,509	73.95	136,694,243	76.83	-3,510,734
其他資產	133,183,509	73.95	136,694,243	76.83	-3,510,734
什項資產	18,312	0.01	32,465	0.02	-14,153
暫付及待結轉帳項	133,165,197	73.94	136,661,778	76.82	-3,496,581
代管資產					
合計	180,101,156	100.00	177,907,107	100.00	2,194,049

註：1.經營珍貴資產、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。

信託代理與保證資產 0

臺南市永康區復興國民小學
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	%	
負債	142,380,020	79.06	145,714,352	81.90	-3,334,332
流動負債	8,943,585	4.97	8,711,380	4.90	232,205
應付款項	8,943,585	4.97	8,711,380	4.90	232,205
應付代收款	8,103,445	4.50	7,220,213	4.06	883,232
應付費用	840,140	0.47	1,491,167	0.84	-651,027
其他負債	133,436,435	74.09	137,002,972	77.01	-3,566,537
什項負債	133,436,435	74.09	137,002,972	77.01	-3,566,537
存入保證金	271,238	0.15	341,194	0.19	-69,956
應付代管資產	133,165,197	73.94	136,661,778	76.82	-3,496,581
淨資產	37,721,136	20.94	32,192,755	18.10	5,528,381
淨資產	37,721,136	20.94	32,192,755	18.10	5,528,381
累積餘額	37,721,136	20.94	32,192,755	18.10	5,528,381
合計	180,101,156	100.00	177,907,107	100.00	2,194,049

信託代理與保證負債
註： 0

00654-27

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區復興國民小學

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	115,380,098	100.00	119,607,541	100.00	-4,227,443	-3.53
徵收及依法分配收入	0	0.00	41,600	0.03	-41,600	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	41,600	0.03	-41,600	-100.00
財產收益	13,515,674	11.71	16,839,274	14.08	-3,323,600	-19.74
財產華息收入	149,092	0.13	4,637	0.00	144,455	3,115.27
廢舊物品售價收入	2,865	0.00	12,720	0.01	-9,855	-77.48
財產交易利益	1,835,160	1.59	266,572	0.22	1,568,588	588.43
其他財產收入	11,528,557	9.99	16,555,345	13.84	-5,026,788	-30.36
政府撥入收入	101,374,476	87.86	102,232,399	85.47	-857,923	-0.84
公庫撥款收入	92,953,517	80.56	96,074,226	80.32	-3,120,709	-3.25
政府其他撥入收入	8,420,959	7.30	6,158,173	5.15	2,262,786	36.74
教學收入	71,590	0.06	83,545	0.07	-11,955	-14.31
學雜費收入	71,590	0.06	83,545	0.07	-11,955	-14.31
其他收入	418,358	0.36	410,723	0.34	7,635	1.86
受贈收入	405,075	0.35	388,050	0.32	17,025	4.39
雜項收入	13,283	0.01	22,673	0.02	-9,390	-41.41
支出	109,851,717	95.21	112,092,630	93.72	-2,240,913	-2.00
人事支出	99,125,332	85.91	94,592,629	79.09	4,532,703	4.79
人事支出	99,125,332	85.91	94,592,629	79.09	4,532,703	4.79
業務支出	5,816,535	5.04	6,535,769	5.46	-719,234	-11.00
業務支出	5,816,535	5.04	6,535,769	5.46	-719,234	-11.00
業務支出	5,816,535	5.04	6,535,769	5.46	-719,234	-11.00
財產損失	1,204	0.00	1,638	0.00	-434	-26.50
財產損失	1,204	0.00	1,638	0.00	-434	-26.50
財產交易損失	1,204	0.00	1,638	0.00	-434	-26.50
折舊、折耗及攤銷	4,908,646	4.25	7,407,894	6.19	-2,499,248	-33.74
折舊、折耗及攤銷	4,908,646	4.25	7,407,894	6.19	-2,499,248	-33.74
固定資產折舊	4,816,158	4.17	7,407,894	6.19	-2,591,736	-34.99
固定資產折舊	4,816,158	4.17	7,407,894	6.19	-2,591,736	-34.99
無形資產攤銷	92,488	0.08	0	0.00	92,488	0.00
其他支出	0	0.00	3,554,700	2.97	-3,554,700	-100.00
其他支出	0	0.00	3,554,700	2.97	-3,554,700	-100.00
其他支出	0	0.00	3,554,700	2.97	-3,554,700	-100.00
本期賸餘(短絀)	5,528,381	4.79	7,514,911	6.28	-1,986,530	-26.43
期初淨資產	32,192,755	27.90	24,677,844	20.63	7,514,911	30.45
解繳公庫						
期末淨資產	37,721,136	32.69	32,192,755	26.92	5,528,381	17.17

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—臺南市永康區復興國民小學

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

本年度金額	項 目
5,528,381	80 營業活動之現金流量
8,660,198	8001 本期賸餘(短絀)
-3,131,817	8002 調整非現金項目
-3,131,817	81 營業活動之淨現金流入(流出)
-1,495,542	82 投資活動之現金流量
-1,571,822	8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產
-76,280	8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產
116,880	83 投資活動之淨現金流入(流出)
-186,836	84 籌資活動之現金流量
-186,836	8401 增加短期債務及其他負債
-69,956	8404 減少短期債務及其他負債
-3,278,053	85 籌資活動之淨現金流入(流出)
13,963,631	86 現金及約當現金之淨增(淨減)
10,685,578	87 期初現金及約當現金
	88 期末現金及約當現金

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+3,496,581元;減少應付代管資產-3,496,581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—臺南市永康區復興國民小學

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	101,611,306	13,768,792	115,380,098	收入
財產收入	151,957	13,363,717	13,515,674	財產收益
政府撥入收入	101,374,476		101,374,476	政府撥入收入
教學收入	71,590		71,590	教學收入
其他收入	13,283	405,075	418,358	其他收入
基金用途	105,032,300	4,819,417	109,851,717	支出
用人費用	99,125,332		99,125,332	人事支出
服務費用	5,417,029	399,506	5,816,535	業務支出
材料及用品費	307,438	-307,438		
租金、債權、利息及相關手續費	62,400	-62,400		
稅捐及規費(強制費)	16,668	-16,668		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	90,433	-90,433		財產損失
本期賸餘(短絀)	-3,420,994	8,949,375	5,528,381	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,990,245	26,202,510	32,192,755	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,569,251	35,151,885	37,721,136	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數13,363,717元，主要係上級代收代付補助購置財產增加及其他機關財產撥入固定資產利益。

2. 其他收入：調整數405,075元係財產受贈。

3. 服務費用/業務支出：調整數399,506係〈材料及用品費〉307,438+〈租金、債權、利息及相關手續費〉62,400+〈稅捐及規費(強制費)〉16,668+〈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1,204元係財產報廢。

5. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數90,433元係預算內購置財產。

6. 折舊、折耗及攤銷：調整數4,908,646元係財產折舊及攤銷。

基金主持人：張慧芬



主辦會計人員：施麗玲



