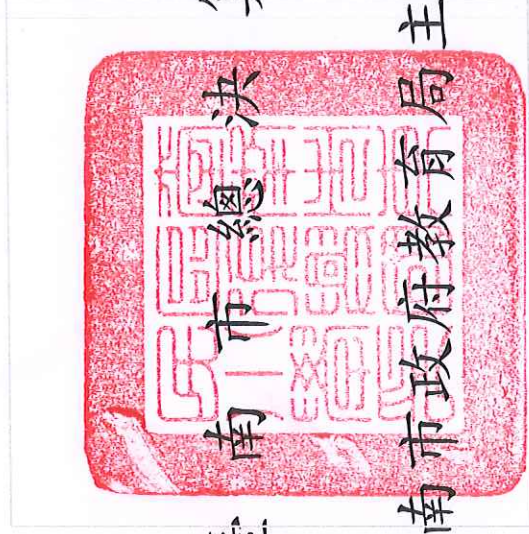


中華民國112年度

(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)

臺南市東區復興國民小學編

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 7-13	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228,520,000元，決算數257,621,883元。

(一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班84班，特教班4班(資源班3班、學前特教班1班)，學生人數2,264人；附設幼兒園4班，學生人數102人。

112學年度上學期，實際招收普通班84班，特教班4班(資源班3班、學前特教班1班)，學生人數2,265人；附設幼兒園4班，學生人數92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236,365,101元，較本年度法定預算數211,406,000元，增加24,959,101元，計增加11.81%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫採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21,176,666元，較本年度法定預算數17,033,000元，增加4,143,666元，計增加24.33%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵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80,116元，較本年度法定預算數81,000元，減少884元，計減少1.09%。

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256,297,491元，較法定預算數227,655,000元，增加28,642,491元，計增加12.58%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數99,100元，較法定預算數40,000元，增加59,100元，計增加147.75%。主要係因：場地出借收入等實際收入較預估多，按實際情形核實辦理。
2. 財產處分收入：決算數11,200元，較法定預算數10,000元，增加1,200元，計增加12.00%。主要係因：報廢資產等實際收入較預估多，按實際情形核實辦理。
3. 租金收入：決算數911,374元，較法定預算數756,000元，增加155,374元，計增加20.55%。主要係因：太陽能光電年租金收入實際收入較預估多，依實際數繳庫。
4. 利息收入：決算數89,622元，較法定預算數8,000元，增加81,622元，計增加

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

1020.28%。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237,954,215元，較法定預算數226,703,000元，增加11,251,215元，計增加4.96%。

6. 政府其他撥入收入：決算數17,121,465元，較法定預算數0元，增加17,121,465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)、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)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(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92,468元，較法定預算數108,000元，減少15,532元，計減少14.38%。主要係因：幼兒園學雜費收入實際收入較預估少，按實際情形核實辦理。

8. 雜項收入：決算數18,047元，較法定預算數30,000元，減少11,953元，計減少39.84%。主要係因：資源回收等實際收入較預估少，按實際情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數257,621,883元，較法定預算數228,520,000元，增加29,101,883元，計增加12.73%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數236,365,101元，較法定預算數211,406,000元，增加24,959,101元，計增加11.81%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫採超支併決算方式辦理。

2. 一般行政管理計畫：決算數21,176,666元，較法定預算數17,033,000元，增加4,143,666元，計增加24.33%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。

3. 建築及設備計畫：決算數80,116元，較法定預算數81,000元，減少884元，計減少1.09%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀865,000元，本年度決算短絀數1,324,392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1,867,406元。

(二)投資活動之淨現金流出154,240元。

(三)籌資活動之淨現金流出132,551元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減2,154,197元。

期初現金及約當現金33,540,412元。

期末現金及約當現金31,386,215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%
------	--------	--------	-------

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

			(1)-(2)/(2)
銀行存款	31,386,215	33,540,412	-6.42
預付費用	3,761,440	5,373,601	-30.00
土地改良物	3,509,371	3,655,363	-3.99
房屋建築及設備	95,881,733	71,483,091	34.13
機械及設備	20,379,292	17,339,959	17.53
交通及運輸設備	299,527	242,855	23.34
雜項設備	5,442,652	6,118,488	-11.05
電腦軟體	617,457	582	105,992.27
暫付及待結轉帳項	129,039	54,915	134.98
代管資產	1,150,952,892	1,129,259,870	1.92
資產合計	1,312,359,618	1,267,069,136	3.57

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係國小合理教師員額編制等經費撥入辦理預付轉正所致。
2. 房屋建築及設備：主要增加係半戶外球場整修工程等。
3. 機械及設備：主要增加係購置平板電腦等。
4. 交通及運輸設備：主要增加係購置監視系統設備等。
5. 雜項設備：主要減少係本期提列折舊所致。
6. 電腦軟體：主要增加係購置電腦軟體所致。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係預支國教輔導團代課費等經費所致。

(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	26,015,213	25,993,091	0.09
應付費用	1,221,428	3,478,841	-64.89
存入保證金	2,921,860	3,054,411	-4.34
應付代管資產	1,150,952,892	1,129,259,870	1.92
負債合計	1,181,111,393	1,161,786,213	1.66

上表金額變動達10%以上之說明：

應付費用：主要減少係因本年度調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)等超併計畫轉入下年度數較112年度減少所致。。

(三)淨資產為累積餘額131,248,225元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數236,365,101元，較法定預算數211,406,000元，增加24,959,101元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)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)

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

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21,176,666元，較法定預算數17,033,000元，增加4,143,666元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等，因未及於112年度編列預算，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—臺南市東區復興國民小學
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	227,655,000	100.00	256,297,491	100.00	28,642,491	12.58	249,784,167	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	27,198	0.01
415 違規罰款收入							27,198	0.01
43 勞務收入	40,000	0.02	99,100	0.04	59,100	147.75	26,000	0.01
431 服務收入	40,000	0.02	99,100	0.04	59,100	147.75	26,000	0.01
45 財產收入	774,000	0.34	1,012,196	0.39	238,196	30.77	653,744	0.26
451 財產處分收入	10,000	0.00	11,200	0.00	1,200	12.00	13,000	0.01
452 租金收入	756,000	0.33	911,374	0.36	155,374	20.55	616,936	0.25
454 利息收入	8,000	0.00	89,622	0.03	81,622	1,020.28	23,808	0.01
46 政府撥入收入	226,703,000	99.58	255,075,680	99.52	28,372,680	12.52	248,955,681	99.67
462 公庫撥款收入	226,703,000	99.58	237,954,215	92.84	11,251,215	4.96	238,150,573	95.34
46Y 政府其他撥入收入			17,121,465	6.68	17,121,465	0.00	10,805,108	4.33
4S 教學收入	108,000	0.05	92,468	0.04	-15,532	-14.38	95,415	0.04
4S1 學雜費收入	108,000	0.05	92,468	0.04	-15,532	-14.38	95,415	0.04
4Y 其他收入	30,000	0.01	18,047	0.01	-11,953	-39.84	26,129	0.01
4YY 雜項收入	30,000	0.01	18,047	0.01	-11,953	-39.84	26,129	0.01
5 基金用途	228,520,000	100.38	257,621,883	100.52	29,101,883	12.73	247,316,163	99.01
53 國民教育計畫	211,406,000	92.86	236,365,101	92.22	24,959,101	11.81	226,266,360	90.58
5L 一般行政管理計畫	17,033,000	7.48	21,176,666	8.26	4,143,666	24.33	20,965,803	8.39
5M 建築及設備計畫	81,000	0.04	80,116	0.03	-884	-1.09	84,000	0.03
購建固定資產	81,000	0.04	80,116	0.03	-884	-1.09	84,000	0.03
本期賸餘 (短絀)	-865,000		-1,324,392		-459,392	53.11	2,468,004	
期初基金餘額	3,423,000		6,442,585		3,019,585	88.21	3,974,581	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,558,000		5,118,193		2,560,193	100.09	6,442,585	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區復興國民小學

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	227,655,000	256,297,491	28,642,491	12.58	
43 勞務收入	40,000	99,100	59,100	147.75	
431服務收入	40,000	99,100	59,100	147.75	場地出借收入等實際收入較預估多，按實際情形核實辦理。
45 財產收入	774,000	1,012,196	238,196	30.77	
451財產處分收入	10,000	11,200	1,200	12.00	報廢資產等實際收入較預估多，按實際情形核實辦理。
452租金收入	756,000	911,374	155,374	20.55	太陽能光電年租金收入實際收入較預估多，依實際數繳庫。
454利息收入	8,000	89,622	81,622	1,020.28	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	226,703,000	255,075,680	28,372,680	12.52	
462公庫撥款收入	226,703,000	237,954,215	11,251,215	4.96	
46Y政府其他撥入收入		17,121,465	17,121,465	0.00	係辦理國中小輔導教師人力運用計畫等超支併決算補助款所致。
4S 教學收入	108,000	92,468	-15,532	-14.38	
4S1學雜費收入	108,000	92,468	-15,532	-14.38	幼兒園學雜費收入實際收入較預估少，按實際情形核實辦理。
4Y 其他收入	30,000	18,047	-11,953	-39.84	
4YY雜項收入	30,000	18,047	-11,953	-39.84	資源回收等實際收入較預估少，按實際情形核實辦理。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區復興國民小學

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	228,520,000	257,621,883	29,101,883	12.73	
53 國民教育計畫	211,406,000	236,365,101	24,959,101	11.81	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)等計畫採超支併決算方式辦理。
532 國民小學教育	211,406,000	236,365,101	24,959,101	11.81	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		1,003,325	1,003,325		
1 用人費用		1,003,325	1,003,325		
11 正式員額薪資		1,003,325	1,003,325		
113 職員薪金		1,003,325	1,003,325		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,668,965	1,668,965		
1 用人費用		1,668,965	1,668,965		
11 正式員額薪資		1,232,951	1,232,951		
113 職員薪金		1,232,951	1,232,951		
15 獎金		161,035	161,035		
151 考績獎金		55,270	55,270		
152 年終獎金		105,765	105,765		
16 退休及卹償金		116,461	116,461		
161 職員退休及離職金		116,461	116,461		
18 福利費		158,518	158,518		
181 分擔員工保險費		158,518	158,518		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,240	26,240		
1 用人費用		26,240	26,240		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,240	26,240		
124 兼職人員酬金		26,240	26,240		
53210304 國小合理教師員額編制		2,923,211	2,923,211		
1 用人費用		2,923,211	2,923,211		
11 正式員額薪資		426,823	426,823		
113 職員薪金		426,823	426,823		
12 聘僱及兼職人員薪資		2,356,041	2,356,041		
124 兼職人員酬金		2,356,041	2,356,041		
15 獎金		54,799	54,799		
152 年終獎金		54,799	54,799		
16 退休及卹償金		25,744	25,744		
161 職員退休及離職金		25,744	25,744		
18 福利費		59,804	59,804		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區復興國民小學

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	%	
181 分擔員工保險費		59,804	59,804		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助 1 用人費用		10,716,949	10,716,949		
11 正式員額薪資		10,716,949	10,716,949		
113 職員薪金		8,276,244	8,276,244		
12 聘僱及兼職人員薪資		8,276,244	8,276,244		
124 兼職人員酬金		61,488	61,488		
15 獎金		61,488	61,488		
152 年終獎金		1,023,585	1,023,585		
16 退休及卹償金		1,023,585	1,023,585		
161 職員退休及離職金		756,572	756,572		
18 福利費		756,572	756,572		
181 分擔員工保險費		599,060	599,060		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		599,060	599,060		
1 用人費用		200,400	200,400		
12 聘僱及兼職人員薪資		200,400	200,400		
124 兼職人員酬金		200,400	200,400		
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 實契約教保員及護士補助經 費-中央補助		4,586,547	4,586,547		
1 用人費用		4,586,547	4,586,547		
11 正式員額薪資		3,382,092	3,382,092		
113 職員薪金		3,382,092	3,382,092		
13 超時工作報酬		9,876	9,876		
131 加班費		9,876	9,876		
15 獎金		608,044	608,044		
151 考績獎金		216,020	216,020		
152 年終獎金		392,024	392,024		
16 退休及卹償金		279,947	279,947		
161 職員退休及離職金		279,947	279,947		
18 福利費		306,400	306,400		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區復興國民小學

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	%	
181 分擔員工保險費		304,000	304,000		
183 傷病醫藥費		2,400	2,400		
19 提繳費		188	188		
191 提繳工資墊償費用		188	188		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		182,388	182,388		
1 用人費用		182,388	182,388		
11 正式員額薪資		182,388	182,388		
113 職員薪金		182,388	182,388		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		120,457	120,457		
1 用人費用		120,457	120,457		
11 正式員額薪資		20,000	20,000		
113 職員薪金		20,000	20,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		100,457	100,457		
124 兼職人員酬金		100,457	100,457		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		462,067	462,067		
2 服務費用		462,067	462,067		
27 一般服務費		462,067	462,067		
27D 計時與計件人員酬金		462,067	462,067		
53220000 各校經常門分支計 畫	211,406,000	212,803,808	1,397,808	0.66	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462,067元，內容：特教學生助 理人員3名。
1 用人費用	204,975,000	206,940,705	1,965,705	0.96	
11 正式員額薪資	139,697,000	136,418,058	-3,278,942	-2.35	
113 職員薪金	138,471,000	135,389,570	-3,081,430	-2.23	
114 員工工資	1,226,000	1,028,488	-197,512	-16.11	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,095,000	3,265,318	2,170,318	198.20	
124 兼職人員酬金	1,095,000	3,265,318	2,170,318	198.20	
13 超時工作報酬	1,003,000	1,072,459	69,459	6.93	
131 加班費	1,003,000	1,072,459	69,459	6.93	
15 獎金	34,347,000	36,232,877	1,885,877	5.49	
151 考績獎金	16,885,000	19,495,365	2,610,365	15.46	
152 年終獎金	17,462,000	16,737,512	-724,488	-4.15	
16 退休及卹償金	15,961,000	15,383,462	-577,538	-3.62	
161 職員退休及離職金	15,887,000	15,317,091	-569,909	-3.59	

臺南市地方教育發展基金－臺南市東區復興國民小學

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	%	
162 員工退休及離職金	74,000	66,371	-7,629	-10.31	
18 福利費	12,872,000	14,568,219	1,696,219	13.18	
181 分擔員工保險費	12,224,000	13,763,271	1,539,271	12.59	
183 傷病醫藥費	22,000	8,000	-14,000	-63.64	
18Y 其他福利費	626,000	796,948	170,948	27.31	
19 提繳費		312	312		
191 提繳工資墊償費用		312	312		
2 服務費用	5,562,000	4,510,298	-1,051,702	-18.91	
21 水電費	1,774,000	1,711,436	-62,564	-3.53	
212 工作場所電費	1,594,000	1,566,618	-27,382	-1.72	
214 工作場所水費	180,000	144,818	-35,182	-19.55	
22 郵電費	92,000	73,818	-18,182	-19.76	
221 郵費	10,000	16,360	6,360	63.60	
222 電話費	46,000	57,458	11,458	24.91	
224 數據通信費	36,000		-36,000	-100.00	
23 旅運費	50,000	38,017	-11,983	-23.97	
231 國內旅費	50,000	37,847	-12,153	-24.31	
236 裝卸費		170	170		
24 印刷裝訂與廣告費	170,000	63,468	-106,532	-62.67	
241 印刷及裝訂費	170,000	63,468	-106,532	-62.67	
25 修理保養及保固費	1,867,000	1,177,817	-689,183	-36.91	
251 土地改良物修護費	53,000	30,850	-22,150	-41.79	
252 一般房屋修護費	599,000	326,418	-272,582	-45.51	
254 其他建築修護費	50,000	23,400	-26,600	-53.20	
255 機械及設備修護費	403,000	214,673	-188,327	-46.73	
256 交通及運輸設備修護費	30,000	28,600	-1,400	-4.67	
257 雜項設備修護費	732,000	553,876	-178,124	-24.33	
26 保險費	5,000		-5,000	-100.00	
26Y 其他保險費	5,000		-5,000	-100.00	
27 一般服務費	1,422,000	1,287,256	-134,744	-9.48	
277 代理(辦)費	185,000	185,000			
279 外包費	5,000	64,416	59,416	1,188.32	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數5,000元，決算數64,416元，內容：校園除草及花園整理、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。

00670-10

臺南市地方教育發展基金－臺南市東區復興國民小學

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	%	
27D 計時與計件人員酬金	1,110,000	920,240	-189,760	-17.10	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1,110,000元，決算數920,240元，內容：臨時僱工1名、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名。
27F 體育活動費	122,000	117,600	-4,400	-3.61	
28 專業服務費	84,000	60,486	-23,514	-27.99	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000	2,500	-7,500	-75.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	46,000	40,470	-5,530	-12.02	
288 委託考選訓練費	10,000		-10,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	18,000	17,516	-484	-2.69	
29 公共關係費	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	801,000	1,072,661	271,661	33.92	
31 使用材料費	3,000	350	-2,650	-88.33	
312 燃料	3,000	350	-2,650	-88.33	
32 用品消耗	798,000	1,072,311	274,311	34.37	
321 辦公（事務）用品	574,000	896,263	322,263	56.14	
322 報章雜誌	10,000	10,080	80	0.80	
323 農業與園藝用品及環境美化費	90,000	130,899	40,899	45.44	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	30,000	35,069	5,069	16.90	
32Y 其他用品消耗	94,000		-94,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	213,805	173,805	434.51	
43 機器租金	20,000		-20,000	-100.00	
432 機械及設備租金	20,000		-20,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	20,000	104,750	84,750	423.75	
442 車租	20,000	104,750	84,750	423.75	
45 雜項設備租金		109,055	109,055		
451 雜項設備租金		109,055	109,055		
6 稅捐及規費(強制費)		12,009	12,009		
64 消費與行為稅		12,009	12,009		
644 營業稅		12,009	12,009		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	28,000	54,330	26,330	94.04	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區復興國民小學

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	%	
71 會費	8,000	4,000	-4,000	-50.00	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0元，決算數1,527,244元，內容：特教學生助理人員9名。
712 學術團體會費	5,000		-5,000	-100.00	
713 職業團體會費	3,000	4,000	1,000	33.33	
75 競賽及交流活動費	20,000	50,330	30,330	151.65	
751 技能競賽	20,000	50,330	30,330	151.65	
53221502 特教學生助理人員		1,527,244	1,527,244		
2 服務費用		1,527,244	1,527,244		
27 一般服務費		1,527,244	1,527,244		
27D 計時與計件人員酬金		1,527,244	1,527,244		
53221601 推展傳統藝術教育		15,000	15,000		
2 服務費用		15,000	15,000		5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
28 專業服務費		15,000	15,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		15,000	15,000		
53221901 學校水電費		15,000	15,000		
2 服務費用		104,000	104,000		
21 水電費		104,000	104,000		
212 工作場所電費		87,383	87,383		
214 工作場所水費		16,617	16,617		
5L 一般行政管理計畫	17,033,000	21,176,666	4,143,666	24.33	
5L1 行政管理及推展	17,033,000	21,176,666	4,143,666	24.33	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	17,033,000	18,656,296	1,623,296	9.53	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
1 用人費用	17,027,000	18,650,296	1,623,296	9.53	
16 退休及卹償金	17,027,000	18,650,296	1,623,296	9.53	
161 職員退休及離職金	16,930,000	17,927,728	997,728	5.89	
162 工員退休及離職金		11,564	11,564		
163 卹償金	97,000	711,004	614,004	632.99	
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、照護及濟助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		2,520,370	2,520,370		

臺南市地方教育發展基金－臺南市東區復興國民小學

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	%	
1 用人費用		2,520,370	2,520,370		
18 福利費		2,520,370	2,520,370		
18Y 其他福利費		2,520,370	2,520,370		
5M 建築及設備計畫					
5M4 其他設備	81,000	80,116	-884	-1.09	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	81,000	80,116	-884	-1.09	
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	81,000	80,116	-884	-1.09	
51 購建固定資產	81,000	80,116	-884	-1.09	
514 購置機械及設備	44,000	44,000			
516 購置雜項設備	37,000	36,116	-884	-2.39	



一臺南市東區復興國民小學

產明細表

112 年度

單位：新臺幣元

成本變動數	減少數		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價變動數	期末帳面金額
	預算數	決算數		
決算數				
37,709,957		940,398	9,479,865	126,130,032
147,210			293,202	3,509,371
27,696,000		325,068	2,972,290	95,881,733
7,376,516		462,310	3,874,873	20,379,292
126,100			69,428	299,527
1,594,236			2,270,072	5,442,652
769,895		153,020		617,457

註：

臺南市地方教育發展基金－臺南市東區復興國民小學

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			決 算 數	比 較 數	本 年 留 數
	以前年度 保留數	本 年 預	度 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			44,000			44,000			44,000			
機械及設備			44,000			44,000			44,000			
機械及設備												
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			37,000			37,000			37,000	-884		
雜項設備			37,000			37,000			37,000	-884		
雜項設備												
購建中固定資產												
租賃資產												
租賃資產												
合 計			81,000			81,000			81,000	-884		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區復興國民小學

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 職員	152 149	170 168	18 19	教師156人，公務人員9人，教保 員1人，幼兒園廚工2人。職員增加 原因：係輔導教師人力運用計 畫(專任)教師2人、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11人、普 通班增加1班增加教師員額2人、幼 兒園依法改制增置教保員1人及幼 兒園廚工2人(依核准文 號：112年11月8日南市教安(一)字 第1121329439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 及112年9月14日南市教課(二)字 第1121193518號函)。
技工	1	0	-1	
工友	2	2	0	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	代理會計主任1人
合 計	152	171	19	

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：特教學生助理員(含學
前)12名、臨時僱工1名、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名；279外包費，內
容：校園除草及花園整理、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金－臺南市東區復興國民小學
 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	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
150,966,381		1,082,335		38,080,340	16,562,186		15,692,001	500	222,383,743	6,009,944	228,393,687
150,966,381		1,082,335		37,994,694	16,361,221		15,266,832	500	221,671,963		221,671,963
				85,646	200,965		425,169		711,780	6,009,944	6,721,724
					18,650,296		2,520,370		21,170,666		21,170,666
							2,520,370		2,520,370		2,520,370
					18,650,296				18,650,296		18,650,296
150,966,381		1,082,335		38,080,340	35,212,482		18,212,371	500	243,554,409	6,009,944	249,564,353

臺南市地方教育發展基金－臺南市東區復興國民小學

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	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—臺南市東區復興國民小學

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	預算數		決算數		比較增減		備註
	數量	金額	數量	金額	金額	%	
總 計		228,520,000		257,621,883	29,101,883	12.73	
國民教育計畫		211,406,000		236,365,101	24,959,101	11.81	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫採超支併決算方式辦理。
一般行政管理計畫		17,033,000		21,176,666	4,143,666	24.33	係統籌支撥經費依規定以超收支併決算方式辦理。
建築及設備計畫		81,000		80,116	-884	-1.09	

臺南市地方教育發展基金－臺南市東區復興國民小學

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	222,002,000	249,564,353	27,562,353	12.42
11 正式員額薪資	139,697,000	150,966,381	11,269,381	8.07
12 聘僱及兼職人員薪資	1,095,000	6,009,944	4,914,944	448.85
13 超時工作報酬	1,003,000	1,082,335	79,335	7.91
15 獎金	34,347,000	38,080,340	3,733,340	10.87
16 退休及卹償金	32,988,000	35,212,482	2,224,482	6.74
18 福利費	12,872,000	18,212,371	5,340,371	41.49
19 提繳費	0	500	500	0.00
2 服務費用	5,562,000	6,618,609	1,056,609	19.00
21 水電費	1,774,000	1,815,436	41,436	2.34
22 郵電費	92,000	73,818	-18,182	-19.76
23 旅運費	50,000	38,017	-11,983	-23.97
24 印刷裝訂與廣告費	170,000	63,468	-106,532	-62.67
25 修理保養及保固費	1,867,000	1,177,817	-689,183	-36.91
26 保險費	5,000	0	-5,000	-100.00
27 一般服務費	1,422,000	3,276,567	1,854,567	130.42
28 專業服務費	84,000	75,486	-8,514	-10.14
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	801,000	1,072,661	271,661	33.92
31 使用材料費	3,000	350	-2,650	-88.33
32 用品消耗	798,000	1,072,311	274,311	34.37
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	213,805	173,805	434.51
43 機器租金	20,000	0	-20,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	20,000	104,750	84,750	423.75
45 雜項設備租金	0	109,055	109,055	0.00
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	81,000	80,116	-884	-1.09
51 購建固定資產	81,000	80,116	-884	-1.09
6 稅捐及規費(強制費)	0	12,009	12,009	0.00
64 消費與行為稅	0	12,009	12,009	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	34,000	60,330	26,330	77.44
71 會費	8,000	4,000	-4,000	-50.00
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	20,000	50,330	30,330	151.65
合 計	228,520,000	257,621,883	29,101,883	12.73

臺南市地方教育發展基金－臺南市東區復興國民小學
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	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	1,120,000	2,927,051	1,807,051	161.34	
27D 計時與計件人員酬金	1,110,000	2,909,551	1,799,551	162.12	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000	17,500	7,500	75.00	

一臺南市東區復興國民小學
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	%	金 額	%
負 債						
流動負債	1,181,111,393	90.00	1,161,786,213	91.69	19,325,180	1.66
應付款項	27,236,641	2.08	29,471,932	2.33	-2,235,291	-7.58
應付代收款	27,236,641	2.08	29,471,932	2.33	-2,235,291	-7.58
應付費用	26,015,213	1.98	25,993,091	2.05	22,122	0.09
其他負債	1,221,428	0.09	3,478,841	0.27	-2,257,413	-64.89
什項負債	1,153,874,752	87.92	1,132,314,281	89.36	21,560,471	1.90
存入保證金	1,153,874,752	87.92	1,132,314,281	89.36	21,560,471	1.90
應付代管資產	2,921,860	0.22	3,054,411	0.24	-132,551	-4.34
	1,150,952,892	87.70	1,129,259,870	89.12	21,693,022	1.92
淨資產						
淨資產	131,248,225	10.00	105,282,923	8.31	25,965,302	24.66
淨資產	131,248,225	10.00	105,282,923	8.31	25,965,302	24.66
累積餘額	131,248,225	10.00	105,282,923	8.31	25,965,302	24.66
合 計	1,312,359,618	100.00	1,267,069,136	100.00	45,290,482	3.57

信託代理與保證負債 24,300

應付保證品 24,300

註：

00670-27

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區復興國民小學

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						
徵收及依法分配收入	293,981,969	100.00	275,846,098	100.00	18,135,871	6.57
違規罰款收入	0	0.00	27,198	0.01	-27,198	-100.00
勞務收入	0	0.00	27,198	0.01	-27,198	-100.00
服務收入	99,100	0.03	26,000	0.01	73,100	281.15
財產收益	99,100	0.03	26,000	0.01	73,100	281.15
財產孳息收入	38,696,674	13.16	26,166,365	9.49	12,530,309	47.89
廢舊物品售價收入	1,000,996	0.34	640,744	0.23	360,252	56.22
財產交易利益	11,200	0.00	13,000	0.00	-1,800	-13.85
其他財產收入	5,962,078	2.03	22,659,109	8.21	-16,697,031	-73.69
政府撥入收入	31,722,400	10.79	2,853,512	1.03	28,868,888	1,011.70
公庫撥款收入	255,075,680	86.77	248,955,681	90.25	6,119,999	2.46
政府其他撥入收入	237,954,215	80.94	238,150,573	86.33	-196,358	-0.08
教學收入	17,121,465	5.82	10,805,108	3.92	6,316,357	58.46
學雜費收入	92,468	0.03	95,415	0.03	-2,947	-3.09
其他收入	92,468	0.03	95,415	0.03	-2,947	-3.09
受贈收入	18,047	0.01	575,439	0.21	-557,392	-96.86
雜項收入	0	0.00	549,310	0.20	-549,310	-100.00
支出						
人事支出	18,047	0.01	26,129	0.01	-8,082	-30.93
人事支出	268,016,667	91.17	254,764,161	92.36	13,252,506	5.20
業務支出	249,564,353	84.89	232,382,212	84.24	17,182,141	7.39
業務支出	249,564,353	84.89	232,382,212	84.24	17,182,141	7.39
財產損失	7,977,414	2.71	14,849,951	5.38	-6,872,537	-46.28
財產交易損失	7,977,414	2.71	14,849,951	5.38	-6,872,537	-46.28
折舊、折耗及攤銷	329,692	0.11	0	0.00	329,692	0.00
固定資產折舊	329,692	0.11	0	0.00	329,692	0.00
無形資產攤銷	10,145,208	3.45	7,531,998	2.73	2,613,210	34.69
本期賸餘（短絀）	9,992,188	3.40	7,531,998	2.73	2,460,190	32.66
期初淨資產	153,020	0.05	0	0.00	153,020	0.00
解繳公庫	25,965,302	8.83	21,081,937	7.64	4,883,365	23.16
期末淨資產	105,282,923	35.81	84,200,986	30.52	21,081,937	25.04
	131,248,225	44.64	105,282,923	38.17	25,965,302	24.66

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－臺南市東區復興國民小學

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	25,965,302
8001 本期賸餘(短絀)	-27,832,708
8002 調整非現金項目	-1,867,406
81 業務活動之淨現金流入(流出)	
82 投資活動之現金流量	2,196,304
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,350,544
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-154,240
83 投資活動之淨現金流入(流出)	
84 籌資活動之現金流量	1,768,662
8401 增加短期債務及其他負債	-1,901,213
8404 減少短期債務及其他負債	-132,551
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-2,154,197
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	33,540,412
87 期初現金及約當現金	31,386,215
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：增加代管資產-21,693,022元; 增加應付代管資產+21,693,022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。

00670-29

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區復興國民小學

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	256,297,491	37,684,478	293,981,969	收入
勞務收入	99,100		99,100	勞務收入
財產收入	1,012,196	37,684,478	38,696,674	財產收益
政府撥入收入	255,075,680		255,075,680	政府撥入收入
教學收入	92,468		92,468	教學收入
其他收入	18,047		18,047	其他收入
基金用途	257,621,883	10,394,784	268,016,667	支出
用人費用	249,564,353		249,564,353	人事支出
服務費用	6,618,609	1,358,805	7,977,414	業務支出
材料及用品費	1,072,661	-1,072,661		
租金、償債、利息及相關手續費	213,805	-213,805		
稅捐及規費(強制費)	12,009	-12,009		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	60,330	-60,330		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	80,116	329,692	329,692	財產損失
本期賸餘(短絀)	-1,324,392	10,145,208	10,145,208	折舊、折耗及攤銷
期初基金餘額	6,442,585	27,289,694	25,965,302	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		98,840,338	105,282,923	期初淨資產
期末基金餘額	5,118,193	126,130,032	131,248,225	解繳公庫 期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數37,684,478元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、112年土地公告現值調整增加及其他機關財產撥入固定資產利益。
2. 服務費用/業務支出：調整數1,358,805元係〈材料及用品費〉1,072,661元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉213,805元+〈稅捐及規費(強制費)〉12,009元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉60,330元之調整數合計。
3. 財產損失：調整數329,692元係財產報廢。
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80,116元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數10,145,208元係財產折舊。

主辦會計人員：鄭麗玲



基金主持人：陳茂盛

