

中華民國112年度
(112年1月1日至112年12月31日)

臺南市總決算

臺南市政府教育局主管

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)

臺南市七股區後港國民小學編

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	1-3	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表.....	第	4	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表.....	第	5	頁
2、基金用途明細表.....	第	6-11	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，本年度法定預算數26,259,000元，決算數28,346,591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48人；附設幼兒園1班，學生人數15人。

112學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數57人；附設幼兒園1班，學生人數15人。

本計畫實施內容主要為增購英語、音樂、自然、廣播、圖書等各科教學設備，辦理數位教學與科學推廣活動，預期績效革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。辦理場地開放、藝文競賽、科學、學生輔導活動等項目，透過各項活動，以鍛鍊學童強健的身心，增進學童生活智慧。配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。本年度決算數24,599,903元，較本年度法定預算數22,906,000元，增加1,693,903元，計增加7.40%。

(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3,746,688元，較本年度法定預算數3,353,000元，增加393,688元，計增加11.74%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、子女教育補助、三節慰問金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28,031,081元，較法定預算數26,207,000元，增加1,824,081元，計增加6.96%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數145,360元，較法定預算數0元，增加145,360元。主要係因：大門設備採購案逾期違約金。
2. 租金收入：決算數88,415元，較法定預算數135,000元，減少46,585元，計減少34.51%。主要係因：太陽光電發電系統租金收入不如預期所致。
3. 利息收入：決算數17,584元，較法定預算數1,000元，增加16,584元，計增加1,658.40%。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25,273,153元，較法定預算數26,057,000元，減少783,847元，計減少3.01%。
5. 政府其他撥入收入：決算數2,492,256元，較法定預算數0元，增加2,492,256元。主要係因：超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、公立幼兒園教保費補助經費(附設)、提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額編制等補助款所致。
6. 學雜費收入：決算數14,000元，法定預算數14,000元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

7. 雜項收入：決算數313元，較法定預算數0元，增加313元。主要係因：收回以前年度保費支出。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數28,346,591元，較法定預算數26,259,000元，增加2,087,591元，計增加7.95%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數24,599,903元，較法定預算數22,906,000元，增加1,693,903元，計增加7.40%。

2. 一般行政管理計畫：決算數3,746,688元，較法定預算數3,353,000元，增加393,688元，計增加11.74%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、子女教育補助、三節慰問金等超支併決算之差異數。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀52,000元，本年度決算短絀數315,510元，短絀原因：係公庫撥款收入短收、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1,049,713元。

(二)投資活動之淨現金流入23,180元。

(三)籌資活動之淨現金流出68,030元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減1,094,563元。

期初現金及約當現金8,988,525元。

期末現金及約當現金7,893,962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	7,893,962	8,988,525	-12.18
預付費用	363,716	441,368	-17.59
土地改良物	2,223,888	6,100	36,357.18
房屋建築及設備	7,700,927	8,330,029	-7.55
機械及設備	4,316,608	3,018,229	43.02
交通及運輸設備	500,232	430,743	16.13
雜項設備	2,328,756	1,935,779	20.30
電腦軟體	0	18,290	-100.00
暫付及待結轉帳項	22,223	45,403	-51.05
代管資產	120,876,041	121,188,455	-0.26
資產合計	146,226,353	144,402,921	1.26

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係107~110年非留存基金賸餘繳回教育局所致。

2. 預付費用：主要減少係預付提高國小教師員額編制至每班1.65名等超併計畫已辦理

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

轉正。

3. 土地改良物：主要增加係自行車道、地坪整修工程。
4. 機械及設備：主要增加係購置班級冷氣等設備。
5. 交通及運輸設備：主要增加係購置電話系統等設備。
6. 雜項設備：主要增加係購置電動伸縮門等設備。
7. 電腦軟體：主要減少係攤銷提列數。
8. 暫付及待結轉帳項：主要減少係暫付學習扶助經費等代辦計畫已辦理轉正。

(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	6,852,928	7,579,698	-9.59
應付費用	310,964	396,049	-21.48
存入保證金	109,010	177,040	-38.43
應付代管資產	120,876,041	121,188,455	-0.26
負債合計	128,148,943	129,341,242	-0.92

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係111學年度超支併決算等計畫已於本年度付款。
2. 存入保證金：主要減少係退還幼兒園遊戲場保固保證金等所致。

(三)淨資產為累積餘額18,077,410元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數24,599,903元，較法定預算數22,906,000元，增加1,693,903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)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3,746,688元，較法定預算數3,353,000元，增加393,688元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、子女教育補助、三節慰問金等，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—臺南市七股區後港國民小學
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	26,207,000	100.00	28,031,081	100.00	1,824,081	6.96	29,040,301	100.00
41 徵收及依法分配收入			145,360	0.52	145,360	0.00		
415 違規罰款收入			145,360	0.52	145,360			
45 財產收入	136,000	0.52	105,999	0.38	-30,001	-22.06	5,102	0.02
452 租金收入	135,000	0.52	88,415	0.32	-46,585	-34.51		
454 利息收入	1,000	0.00	17,584	0.06	16,584	1,658.40	5,102	0.02
46 政府撥入收入	26,057,000	99.43	27,765,409	99.05	1,708,409	6.56	29,021,432	99.94
462 公庫撥款收入	26,057,000	99.43	25,273,153	90.16	-783,847	-3.01	27,313,553	94.05
46Y 政府其他撥入收入			2,492,256	8.89	2,492,256		1,707,879	5.88
4S 教學收入	14,000	0.05	14,000	0.05		0.00	13,767	0.05
4S1 學雜費收入	14,000	0.05	14,000	0.05			13,767	0.05
4Y 其他收入			313	0.00	313	0.00		
4YY 雜項收入			313	0.00	313			
5 基金用途	26,259,000	100.20	28,346,591	101.13	2,087,591	7.95	28,835,178	99.29
53 國民教育計畫	22,906,000	87.40	24,599,903	87.76	1,693,903	7.40	25,093,086	86.41
5L 一般行政管理計畫	3,353,000	12.79	3,746,688	13.37	393,688	11.74	3,742,092	12.89
本期賸餘(短絀)	-52,000		-315,510		-263,510	506.75	205,123	
期初基金餘額	1,046,000		1,322,509		276,509	26.43	1,117,386	
解繳公庫								
期末基金餘額	994,000		1,006,999		12,999	1.31	1,322,509	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學
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	26,207,000	28,031,081	1,824,081	6.96	
41 徵收及依法分配收入		145,360	145,360	0.00	
415 違規罰款收入		145,360	145,360	0.00	係大門設備採購案逾期違約金。
45 財產收入	136,000	105,999	-30,001	-22.06	
452 租金收入	135,000	88,415	-46,585	-34.51	係太陽光電發電系統租金收入不如預期所致。
454 利息收入	1,000	17,584	16,584	1,658.40	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	26,057,000	27,765,409	1,708,409	6.56	
462 公庫撥款收入	26,057,000	25,273,153	-783,847	-3.01	
46Y 政府其他撥入收入		2,492,256	2,492,256	0.00	係超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款所致。
4S 教學收入	14,000	14,000		0.00	
4S1 學雜費收入	14,000	14,000		0.00	
4Y 其他收入		313	313	0.00	
4YY 雜項收入		313	313	0.00	係收回以前年度支出。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學
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	26,259,000	28,346,591	2,087,591	7.95	
53 國民教育計畫	22,906,000	24,599,903	1,693,903	7.40	
532 國民小學教育	22,906,000	24,599,903	1,693,903	7.40	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,129	70,129		
1 用人費用		70,129	70,129		
11 正式員額薪資		70,129	70,129		
113 職員薪金		70,129	70,129		
53210304 國小合理教師員額編制		868,043	868,043		
1 用人費用		868,043	868,043		
11 正式員額薪資		655,282	655,282		
113 職員薪金		655,282	655,282		
15 獎金		82,905	82,905		
152 年終獎金		82,905	82,905		
16 退休及卹償金		69,162	69,162		
161 職員退休及離職金		69,162	69,162		
18 福利費		60,694	60,694		
181 分擔員工保險費		60,694	60,694		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		959,628	959,628		
1 用人費用		959,628	959,628		
11 正式員額薪資		732,937	732,937		
113 職員薪金		732,937	732,937		
15 獎金		92,745	92,745		
152 年終獎金		92,745	92,745		
16 退休及卹償金		70,551	70,551		
161 職員退休及離職金		70,551	70,551		
18 福利費		63,395	63,395		
181 分擔員工保險費		63,395	63,395		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		71,940	71,940		
1 用人費用		71,940	71,940		
12 聘僱及兼職人員薪資		71,940	71,940		
124 兼職人員酬金		71,940	71,940		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		28,500	28,500		
1 用人費用		28,500	28,500		
11 正式員額薪資		28,500	28,500		

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學

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	%	
113 職員薪金		28,500	28,500		
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		941,724	941,724		
1 用人費用		940,924	940,924		
11 正式員額薪資		720,456	720,456		
113 職員薪金		720,456	720,456		
13 超時工作報酬		20,007	20,007		
131 加班費		20,007	20,007		
15 獎金		69,249	69,249		
152 年終獎金		69,249	69,249		
16 退休及卹償金		47,893	47,893		
161 職員退休及離職金		47,893	47,893		
18 福利費		83,319	83,319		
181 分擔員工保險費		83,319	83,319		
2 服務費用		800	800		
27 一般服務費		800	800		
27F 體育活動費		800	800		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		48,194	48,194		
1 用人費用		48,194	48,194		
11 正式員額薪資		48,194	48,194		
113 職員薪金		48,194	48,194		
53220000 各校經常門分支計畫	22,906,000	21,125,622	-1,780,378	-7.77	
1 用人費用	21,370,000	19,747,879	-1,622,121	-7.59	
11 正式員額薪資	14,553,000	13,204,017	-1,348,983	-9.27	
113 職員薪金	14,155,000	12,805,737	-1,349,263	-9.53	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：係實際進用員額俸點較預算編制員額為低所致。
114 工員工資	398,000	398,280	280	0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	380,855	278,855	273.39	
122 約僱職員薪金		1,171	1,171		
124 兼職人員酬金	102,000	379,684	277,684	272.24	
13 超時工作報酬	330,000	214,184	-115,816	-35.10	
131 加班費	330,000	214,184	-115,816	-35.10	
15 獎金	3,281,000	3,032,026	-248,974	-7.59	
151 考績獎金	1,462,000	1,421,425	-40,575	-2.78	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學
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	%	
152 年終獎金	1,819,000	1,610,601	-208,399	-11.46	
16 退休及卹償金	1,596,000	1,411,064	-184,936	-11.59	
161 職員退休及離職金	1,572,000	1,387,088	-184,912	-11.76	
162 工員退休及離職金	24,000	23,976	-24	-0.10	
18 福利費	1,508,000	1,505,733	-2,267	-0.15	
181 分擔員工保險費	1,272,000	1,317,933	45,933	3.61	
183 傷病醫藥費	34,000	10,000	-24,000	-70.59	
18Y 其他福利費	202,000	177,800	-24,200	-11.98	
2 服務費用	1,345,000	1,200,871	-144,129	-10.72	
21 水電費	188,000	123,410	-64,590	-34.36	
212 工作場所電費	138,000	102,901	-35,099	-25.43	
214 工作場所水費	50,000	20,509	-29,491	-58.98	
22 郵電費	46,000	42,447	-3,553	-7.72	
221 郵費	10,000	10,808	808	8.08	
222 電話費	32,000	31,639	-361	-1.13	
224 數據通信費	4,000		-4,000	-100.00	
23 旅運費	42,000	29,991	-12,009	-28.59	
231 國內旅費	42,000	29,991	-12,009	-28.59	
24 印刷裝訂與廣告費	3,000		-3,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	3,000		-3,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	257,000	196,989	-60,011	-23.35	
251 土地改良物修護費		19,500	19,500		
252 一般房屋修護費	27,000	66,501	39,501	146.30	
255 機械及設備修護費	70,000		-70,000	-100.00	
256 交通及運輸設備修護費	20,000	4,600	-15,400	-77.00	
257 雜項設備修護費	140,000	106,388	-33,612	-24.01	
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	
26Y 其他保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	724,000	712,614	-11,386	-1.57	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		950	950		
277 代理(辦)費	27,000	23,800	-3,200	-11.85	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學
基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
279 外包費	427,000	422,000	-5,000	-1.17	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410,000元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	256,000	255,464	-536	-0.21	
27F 體育活動費	14,000	10,400	-3,600	-25.71	
28 專業服務費	12,000	23,420	11,420	95.17	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256,000元，決算數255,464元，內容：臨時僱工3名。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000		-3,000	-100.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	19,920	13,920	232.00	
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	155,000	169,755	14,755	9.52	
31 使用材料費	5,000	19,498	14,498	289.96	
312 燃料	5,000	19,498	14,498	289.96	
32 用品消耗	150,000	150,257	257	0.17	
321 辦公(事務)用品	120,000	114,344	-5,656	-4.71	
322 報章雜誌	5,000	4,770	-230	-4.60	
323 農業與園藝用品及環境美化費	7,000	27,175	20,175	288.21	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000	3,968	968	32.27	
32Y 其他用品消耗	15,000		-15,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000		-25,000	-100.00	
45 雜項設備租金	25,000		-25,000	-100.00	
451 雜項設備租金	25,000		-25,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)		3,957	3,957		
64 消費與行為稅		3,957	3,957		
644 營業稅		3,957	3,957		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	3,160	-7,840	-71.27	
71 會費	1,000	1,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學
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	%	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	10,000	2,160	-7,840	-78.40	
751 技能競賽	10,000	2,160	-7,840	-78.40	
53221502 特教學生助理人員		403,010	403,010		
2 服務費用		403,010	403,010		
27 一般服務費		403,010	403,010		
27D 計時與計件人員酬金		403,010	403,010		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403,010元，內容：特教學生助理人員3名。
53221601 推展傳統藝術教育		17,000	17,000		
2 服務費用		12,000	12,000		
28 專業服務費		12,000	12,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		12,000	12,000		
3 材料及用品費		5,000	5,000		
32 用品消耗		5,000	5,000		
321 辦公（事務）用品		5,000	5,000		
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	3,353,000	3,746,688	393,688	11.74	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	3,353,000	3,746,688	393,688	11.74	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,353,000	3,532,008	179,008	5.34	
1 用人費用	3,335,000	3,514,008	179,008	5.37	
16 退休及卹償金	3,335,000	3,514,008	179,008	5.37	
161 職員退休及離職金	3,335,000	3,514,008	179,008	5.37	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學
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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	18,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000			
744 慰問、照護及濟助金	18,000	18,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		214,680	214,680		
1 用人費用		214,680	214,680		
18 福利費		214,680	214,680		
18Y 其他福利費		214,680	214,680		

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	31,786,655	18,047,485	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,763,200	1,757,100	
房屋及建築	18,896,672	10,566,643	
機械及設備	5,696,044	2,677,815	
交通及運輸設備	693,800	263,057	
雜項設備	4,718,649	2,782,870	
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	18,290		
發展中之無形資產			
其他			

註：本年度各項目成本變動主要增減原因：

- 1.土地改良物：增加原因係自行車道、地坪整修工程。
- 2.房屋及設備：增加原因係微電改工程、屋頂修繕增值。
- 3.機械及設備：增加原因係購置筆記型電腦；撥入冷氣機、行動充電車及iPad等。
- 4.交通及運輸設備：增加原因係購置電話系統、喊話器等。
- 5.雜項設備：增加原因係購置電子琴、電動伸縮門等。
- 6.電腦軟體：減少原因係攤銷提列數。

臺南市七股區後港國民小學

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		
5,956,481		18,290	2,606,950	17,070,411
2,487,692			269,904	2,223,888
169,800			798,902	7,700,927
2,175,806			877,427	4,316,608
207,848			138,359	500,232
915,335			522,358	2,328,756
		18,290		

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：

臺南市七股區後港國民小學

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
決算數	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學

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			
合 計								

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學

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	17	20	3	教師14人，公務人員3人，教保員1人，幼兒園廚工1人；職員增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名教師1人、幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人(核准文號：112年12月12日南市教課(二)字第1121596326號函、核准文號：112年11月15日南市教特(一)字第1121447105號函)。
職員	16	19	3	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	兼任會計員 1 人。
合 計	17	21	4	

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3名、臨時僱工3名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學
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	14,553,000		330,000		3,281,000	1,596,000		1,508,000		21,268,000	102,000	21,370,000
正式人員	14,553,000		330,000		3,281,000	1,596,000		1,508,000		21,268,000		21,268,000
聘僱人員												
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						3,335,000				3,335,000		3,335,000
正式人員												
其他人員						3,335,000				3,335,000		3,335,000
合 計	14,553,000		330,000		3,281,000	4,931,000		1,508,000		24,603,000	102,000	24,705,000
				</								

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256,000元，決算數658,474元；279外包費：預算數402,000元(不含機械保全25,000元)，決算數431,240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1,462,000元，決算數1,421,425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1,819,000元，決算數1,855,500元，內容：教職員工年終獎金決算人數22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—臺南市七股區後港國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 112年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
15,459,515	1,171	234,191		3,276,925	1,598,670		1,713,141		22,283,613	451,624	22,735,237
15,459,515		234,191		3,274,558	1,575,842		1,668,523		22,212,629		22,212,629
	1,171				73		127		1,371		1,371
				2,367	22,755		44,491		69,613	451,624	521,237
					3,514,008		214,680		3,728,688		3,728,688
							214,680		214,680		214,680
					3,514,008				3,514,008		3,514,008
15,459,515	1,171	234,191		3,276,925	5,112,678		1,927,821		26,012,301	451,624	26,463,925

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學
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—臺南市七股區後港國民小學
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			26,259,000		28,346,591			2,087,591	7.95	
國民教育計畫			22,906,000		24,599,903			1,693,903	7.40	
一般行政管理計畫			3,353,000		3,746,688			393,688	11.74	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學
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	24,705,000	26,463,925	1,758,925	7.12
11 正式員額薪資	14,553,000	15,459,515	906,515	6.23
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	452,795	350,795	343.92
13 超時工作報酬	330,000	234,191	-95,809	-29.03
15 獎金	3,281,000	3,276,925	-4,075	-0.12
16 退休及卹償金	4,931,000	5,112,678	181,678	3.68
18 福利費	1,508,000	1,927,821	419,821	27.84
2 服務費用	1,345,000	1,682,794	337,794	25.11
21 水電費	188,000	168,283	-19,717	-10.49
22 郵電費	46,000	42,447	-3,553	-7.72
23 旅運費	42,000	29,991	-12,009	-28.59
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	0	-3,000	-100.00
25 修理保養及保固費	257,000	196,989	-60,011	-23.35
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	724,000	1,137,664	413,664	57.14
28 專業服務費	12,000	35,420	23,420	195.17
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	155,000	174,755	19,755	12.75
31 使用材料費	5,000	19,498	14,498	289.96
32 用品消耗	150,000	155,257	5,257	3.50
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000	0	-25,000	-100.00
45 雜項設備租金	25,000	0	-25,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	3,957	3,957	0.00
64 消費與行為稅	0	3,957	3,957	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29,000	21,160	-7,840	-27.03
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	10,000	2,160	-7,840	-78.40
合 計	26,259,000	28,346,591	2,087,591	7.95

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學

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

[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	146,226,353	100.00	144,402,921	100.00	1,823,432	1.26
流動資產	8,257,678	5.65	9,429,893	6.53	-1,172,215	-12.43
現金	7,893,962	5.40	8,988,525	6.22	-1,094,563	-12.18
銀行存款	7,893,962	5.40	8,988,525	6.22	-1,094,563	-12.18
預付款項	363,716	0.25	441,368	0.31	-77,652	-17.59
預付費用	363,716	0.25	441,368	0.31	-77,652	-17.59
固定資產	17,070,411	11.67	13,720,880	9.50	3,349,531	24.41
土地改良物	2,223,888	1.52	6,100	0.00	2,217,788	36,357.18
土地改良物	4,250,892	2.91	1,763,200	1.22	2,487,692	141.09
累計折舊-土地改良物	-2,027,004	-1.39	-1,757,100	-1.22	-269,904	15.36
房屋建築及設備	7,700,927	5.27	8,330,029	5.77	-629,102	-7.55
房屋建築及設備	19,066,472	13.04	18,896,672	13.09	169,800	0.90
累計折舊-房屋建築及設備	-11,365,545	-7.77	-10,566,643	-7.32	-798,902	7.56
機械及設備	4,316,608	2.95	3,018,229	2.09	1,298,379	43.02
機械及設備	7,871,850	5.38	5,696,044	3.94	2,175,806	38.20
累計折舊-機械及設備	-3,555,242	-2.43	-2,677,815	-1.85	-877,427	32.77
交通及運輸設備	500,232	0.34	430,743	0.30	69,489	16.13
交通及運輸設備	901,648	0.62	693,800	0.48	207,848	29.96
累計折舊-交通及運輸設備	-401,416	-0.27	-263,057	-0.18	-138,359	52.60
雜項設備	2,328,756	1.59	1,935,779	1.34	392,977	20.30
雜項設備	5,633,984	3.85	4,718,649	3.27	915,335	19.40
累計折舊-雜項設備	-3,305,228	-2.26	-2,782,870	-1.93	-522,358	18.77
無形資產	0	0.00	18,290	0.01	-18,290	-100.00
無形資產	0	0.00	18,290	0.01	-18,290	-100.00
電腦軟體	0	0.00	18,290	0.01	-18,290	-100.00
其他資產	120,898,264	82.68	121,233,858	83.96	-335,594	-0.28
什項資產	120,898,264	82.68	121,233,858	83.96	-335,594	-0.28
暫付及待結轉帳項	22,223	0.02	45,403	0.03	-23,180	-51.05
代管資產	120,876,041	82.66	121,188,455	83.92	-312,414	-0.26
合 計	146,226,353	100.00	144,402,921	100.00	1,823,432	1.26

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。

臺南市七股區後港國民小學

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	128,148,943	87.64	129,341,242	89.57	-1,192,299	-0.92
流動負債	7,163,892	4.90	7,975,747	5.52	-811,855	-10.18
應付款項	7,163,892	4.90	7,975,747	5.52	-811,855	-10.18
應付代收款	6,852,928	4.69	7,579,698	5.25	-726,770	-9.59
應付費用	310,964	0.21	396,049	0.27	-85,085	-21.48
其他負債	120,985,051	82.74	121,365,495	84.05	-380,444	-0.31
什項負債	120,985,051	82.74	121,365,495	84.05	-380,444	-0.31
存入保證金	109,010	0.07	177,040	0.12	-68,030	-38.43
應付代管資產	120,876,041	82.66	121,188,455	83.92	-312,414	-0.26
淨資產	18,077,410	12.36	15,061,679	10.43	3,015,731	20.02
淨資產	18,077,410	12.36	15,061,679	10.43	3,015,731	20.02
淨資產	18,077,410	12.36	15,061,679	10.43	3,015,731	20.02
累積餘額	18,077,410	12.36	15,061,679	10.43	3,015,731	20.02
合 計	146,226,353	100.00	144,402,921	100.00	1,823,432	1.26

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學

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	33,987,562	100.00	30,869,223	100.00	3,118,339	10.10
徵收及依法分配收入	145,360	0.43	0	0.00	145,360	0.00
違規罰款收入	145,360	0.43	0	0.00	145,360	0.00
財產收益	6,062,480	17.84	691,224	2.24	5,371,256	777.06
財產孳息收入	105,999	0.31	5,102	0.02	100,897	1,977.60
財產交易利益	2,141,954	6.30	208,132	0.67	1,933,822	929.13
其他財產收入	3,814,527	11.22	477,990	1.55	3,336,537	698.03
政府撥入收入	27,765,409	81.69	29,021,432	94.01	-1,256,023	-4.33
公庫撥款收入	25,273,153	74.36	27,313,553	88.48	-2,040,400	-7.47
政府其他撥入收入	2,492,256	7.33	1,707,879	5.53	784,377	45.93
教學收入	14,000	0.04	13,767	0.04	233	1.69
學雜費收入	14,000	0.04	13,767	0.04	233	1.69
其他收入	313	0.00	1,142,800	3.70	-1,142,487	-99.97
雜項收入	313	0.00	1,142,800	3.70	-1,142,487	-99.97
支出	30,971,831	91.13	31,999,861	103.66	-1,028,030	-3.21
人事支出	26,463,925	77.86	26,874,685	87.06	-410,760	-1.53
人事支出	26,463,925	77.86	26,874,685	87.06	-410,760	-1.53
業務支出	1,882,666	5.54	1,960,493	6.35	-77,827	-3.97
業務支出	1,882,666	5.54	1,960,493	6.35	-77,827	-3.97
折舊、折耗及攤銷	2,625,240	7.72	3,164,683	10.25	-539,443	-17.05
固定資產折舊	2,606,950	7.67	3,164,683	10.25	-557,733	-17.62
無形資產攤銷	18,290	0.05	0	0.00	18,290	0.00
本期賸餘（短絀）	3,015,731	8.87	-1,130,638	-3.66	4,146,369	-366.73
期初淨資產	15,061,679	44.32	16,192,317	52.45	-1,130,638	-6.98
解繳公庫						
期末淨資產	18,077,410	53.19	15,061,679	48.79	3,015,731	20.02

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—臺南市七股區後港國民小學

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)	3,015,731
8002 調整非現金項目	-4,065,444
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,049,713
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	485,774
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-462,594
83 投資活動之淨現金流入(流出)	23,180
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	196,010
8404 減少短期債務及其他負債	-264,040
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-68,030
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,094,563
87 期初現金及約當現金	8,988,525
88 期末現金及約當現金	7,893,962

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+312,414元;減少應付代管資產-312,414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—臺南市七股區後港國民小學

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	28,031,081	5,956,481	33,987,562	收入
徵收及依法分配收入	145,360		145,360	徵收及依法分配收入
財產收入	105,999	5,956,481	6,062,480	財產收益
政府撥入收入	27,765,409		27,765,409	政府撥入收入
教學收入	14,000		14,000	教學收入
其他收入	313		313	其他收入
基金用途	28,346,591	2,625,240	30,971,831	支出
用人費用	26,463,925		26,463,925	人事支出
服務費用	1,682,794	199,872	1,882,666	業務支出
材料及用品費	174,755	-174,755		
稅捐及規費(強制費)	3,957	-3,957		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,160	-21,160		
		2,625,240	2,625,240	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-315,510	3,331,241	3,015,731	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,322,509	13,739,170	15,061,679	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,006,999	17,070,411	18,077,410	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數5,956,481元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、基金及其他機關間財產撥入固定資產利益。
2. 服務費用/業務支出：調整數199,872元係〈材料及用品費〉174,755+〈稅捐及規費(強制費)〉3,957+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉21,160之調整數合計。
3. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,625,240元係財產折舊。

主辦會計人員：林秀惠



基金主持人：方婉真

