

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)

臺南市東山區東原國民小學編

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	6-10	頁
3、資本資產明細表.....	第	11-12	頁
4、長期負債明細表.....	第	13-14	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	15	頁
6、員工人數彙計表.....	第	16	頁
7、用人費用彙計表.....	第	17-18	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	19	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	20	頁
10、各項費用彙計表.....	第	21	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	22	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	23-24	頁
2、收入支出表.....	第	25	頁
3、現金流量表.....	第	26	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	27	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25,890,000元，決算數28,718,412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70人；附設幼兒園1班，學生人數14人。

112學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數68人；附設幼兒園1班，學生人數13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25,054,213元，較本年度法定預算數22,389,000元，增加2,665,213元，計增加11.90%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等經費，依規定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3,664,199元，較本年度法定預算數3,501,000元，增加163,199元，計增加4.66%。

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28,069,582元，較法定預算數25,874,000元，增加2,195,582元，計增加8.49%，其增減情形分析如下：

1. 租金收入：決算數111,533元，較法定預算數100,000元，增加11,533元，計增加11.53%。主要係因：太陽能回饋金租金收入，依實際收入繳庫。
2. 利息收入：決算數1,877元，較法定預算數1,000元，增加877元，計增加87.70%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
3. 公庫撥款收入：決算數25,707,829元，較法定預算數25,758,000元，減少50,171元，計減少0.19%。
4. 政府其他撥入收入：決算數2,229,290元，較法定預算數0元，增加2,229,290元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、公立幼兒園教保費補助經費(附設)、提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額編制等補助款所致。
5. 學雜費收入：決算數12,590元，較法定預算數14,000元，減少1,410元，計減少10.07%。主要係因：幼兒園雜費收入，依實際收入繳庫。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

6. 雜項收入：決算數6,463元，較法定預算數1,000元，增加5,463元，計增加546.30%。

主要係因：資源回收收入，依實際收入繳庫及以前年度懸帳繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數28,718,412元，較法定預算數25,890,000元，增加2,828,412元，計增加10.92%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數25,054,213元，較法定預算數22,389,000元，增加2,665,213元，計增加11.90%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等經費，依規定以超支併決算方式辦理。
2. 一般行政管理計畫：決算數3,664,199元，較法定預算數3,501,000元，增加163,199元，計增加4.66%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀16,000元，本年度決算短絀數648,830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10,264元。
 - (二)投資活動之淨現金流出66,257元。
 - (三)籌資活動之淨現金流出193,990元。
 - (四)本年度現金及約當現金之淨減249,983元。
- 期初現金及約當現金5,405,011元。
- 期末現金及約當現金5,155,028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	5,155,028	5,405,011	-4.63
預付費用	369,380	453,688	-18.58
土地改良物	6,543,071	5,150,755	27.03
房屋建築及設備	4,416,712	4,832,788	-8.61
機械及設備	3,083,524	2,564,856	20.22
交通及運輸設備	187,917	183,944	2.16
雜項設備	2,142,124	2,355,880	-9.07
暫付及待結轉帳項	103,466	37,209	178.07
代管資產	107,348,317	107,714,208	-0.34
資產合計	129,349,539	128,698,339	0.51

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額編制等補助款預付轉正。
2. 土地改良物：主要增加係校園安全環境改善暨綠美化工程及南大門廣場鋪面改善工程

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

等。

3. 機械及設備：主要增加係購置個人電腦、充電車等。

4. 暫付及待結轉帳項：主要增加係學習扶助鐘點等補助尚未撥款。

(二)負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
應付代收款	4,412,030	3,767,175	17.12
應付費用	361,180	431,249	-16.25
存入保證金	210,900	404,890	-47.91
應付代管資產	107,348,317	107,714,208	-0.34
負債合計	112,332,427	112,317,522	0.01

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係午餐相關經費尚未繳回中央廚房等。

2. 應付費用：主要減少係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費等已支付。

3. 存入保證金：主要減少係退東棟教室教學環境改善工程保固金、兒童遊戲場改善工程保固保證金給廠商等。

(三)淨資產為累積餘額17,017,112元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數25,054,213元，較法定預算數22,389,000元，增加2,665,213元，係辦理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3,664,199元，較法定預算數3,501,000元，增加163,199元，係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、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。

(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—臺南市東山區東原國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 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	25,874,000	100.00	28,069,582	100.00	2,195,582	8.49	28,273,319	100.00
45 財產收入	101,000	0.39	113,410	0.40	12,410	12.29	1,217	0.00
452租金收入	100,000	0.39	111,533	0.40	11,533	11.53		
454利息收入	1,000	0.00	1,877	0.01	877	87.70	1,217	0.00
46 政府撥入收入	25,758,000	99.55	27,937,119	99.53	2,179,119	8.46	28,137,246	99.52
462公庫撥款收入	25,758,000	99.55	25,707,829	91.59	-50,171	-0.19	26,769,611	94.68
46Y政府其他撥入收入			2,229,290	7.94	2,229,290		1,367,635	4.84
4S 教學收入	14,000	0.05	12,590	0.04	-1,410	-10.07	13,760	0.05
4S1學雜費收入	14,000	0.05	12,590	0.04	-1,410	-10.07	13,760	0.05
4Y 其他收入	1,000	0.00	6,463	0.02	5,463	546.30	121,096	0.43
4YY雜項收入	1,000	0.00	6,463	0.02	5,463	546.30	121,096	0.43
5 基金用途	25,890,000	100.06	28,718,412	102.31	2,828,412	10.92	28,101,588	99.39
53 國民教育計畫	22,389,000	86.53	25,054,213	89.26	2,665,213	11.90	23,915,809	84.59
5L 一般行政管理計畫	3,501,000	13.53	3,664,199	13.05	163,199	4.66	4,105,779	14.52
5M 建築及設備計畫						0.00	80,000	0.28
購建固定資產							80,000	0.28
本期賸餘 (短絀)	-16,000		-648,830		-632,830	3,955.19	171,731	
期初基金餘額	892,863		1,292,594		399,731	44.77	1,120,863	
解繳公庫								
期末基金餘額	876,863		643,764		-233,099	-26.58	1,292,594	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學
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	25,874,000	28,069,582	2,195,582	8.49	
45 財產收入	101,000	113,410	12,410	12.29	
452 租金收入	100,000	111,533	11,533	11.53	太陽能回饋金租金收入，依實際收入繳庫。
454 利息收入	1,000	1,877	877	87.70	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	25,758,000	27,937,119	2,179,119	8.46	
462 公庫撥款收入	25,758,000	25,707,829	-50,171	-0.19	
46Y 政府其他撥入收入		2,229,290	2,229,290	0.00	係超收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	12,590	-1,410	-10.07	
4S1 學雜費收入	14,000	12,590	-1,410	-10.07	幼兒園雜費收入，依實際收入繳庫。
4Y 其他收入	1,000	6,463	5,463	546.30	
4YY 雜項收入	1,000	6,463	5,463	546.30	資源回收收入，依實際收入繳庫及以前年度懸帳繳庫所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學
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	25,890,000	28,718,412	2,828,412	10.92	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)等經費，依規定以超支併決算方式辦理。
53 國民教育計畫	22,389,000	25,054,213	2,665,213	11.90	
532 國民小學教育	22,389,000	25,054,213	2,665,213	11.90	
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)		11,322	11,322		
1 用人費用		11,322	11,322		
12 聘僱及兼職人員薪資		11,075	11,075		
124 兼職人員酬金		11,075	11,075		
18 福利費		247	247		
181 分擔員工保險費		247	247		
53210304 國小合理教師員額編制		708,255	708,255		
1 用人費用		708,255	708,255		
11 正式員額薪資		535,563	535,563		
113 職員薪金		535,563	535,563		
15 獎金		61,710	61,710		
152 年終獎金		61,710	61,710		
16 退休及卹償金		34,704	34,704		
161 職員退休及離職金		34,704	34,704		
18 福利費		76,278	76,278		
181 分擔員工保險費		76,278	76,278		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		963,990	963,990		
1 用人費用		963,990	963,990		
11 正式員額薪資		909,111	909,111		
113 職員薪金		909,111	909,111		
12 聘僱及兼職人員薪資		32,256	32,256		
124 兼職人員酬金		32,256	32,256		
16 退休及卹償金		11,927	11,927		
161 職員退休及離職金		11,927	11,927		
18 福利費		10,696	10,696		
181 分擔員工保險費		10,696	10,696		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學

基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		58,980	58,980		
1 用人費用		58,980	58,980		
12 聘僱及兼職人員薪資		58,980	58,980		
124 兼職人員酬金		58,980	58,980		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		51,000	51,000		
1 用人費用		51,000	51,000		
11 正式員額薪資		51,000	51,000		
113 職員薪金		51,000	51,000		
53210403 國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費-中央補助		791,590	791,590		
1 用人費用		791,590	791,590		
11 正式員額薪資		658,827	658,827		
113 職員薪金		658,827	658,827		
16 退休及卹償金		39,523	39,523		
161 職員退休及離職金		39,523	39,523		
18 福利費		93,077	93,077		
181 分擔員工保險費		93,077	93,077		
19 提繳費		163	163		
191 提繳工資墊償費用		163	163		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		14,000	14,000		
1 用人費用		14,000	14,000		
11 正式員額薪資		14,000	14,000		
113 職員薪金		14,000	14,000		
53220000 各校經常門分支計畫	22,389,000	22,290,161	-98,839	-0.44	
1 用人費用	20,920,000	20,995,000	75,000	0.36	
11 正式員額薪資	14,312,000	14,015,904	-296,096	-2.07	
113 職員薪金	14,312,000	14,015,904	-296,096	-2.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	372,552	278,552	296.33	
124 兼職人員酬金	94,000	372,552	278,552	296.33	
13 超時工作報酬	306,000	284,216	-21,784	-7.12	
131 加班費	306,000	284,216	-21,784	-7.12	
15 獎金	3,108,000	3,222,401	114,401	3.68	
151 考績獎金	1,386,000	1,472,420	86,420	6.24	
152 年終獎金	1,722,000	1,749,981	27,981	1.62	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學
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	%	
16 退休及卹償金	1,630,000	1,546,274	-83,726	-5.14	
161 職員退休及離職金	1,630,000	1,546,274	-83,726	-5.14	
18 福利費	1,470,000	1,553,521	83,521	5.68	
181 分擔員工保險費	1,244,000	1,337,621	93,621	7.53	
183 傷病醫藥費	44,000	23,500	-20,500	-46.59	
18Y 其他福利費	182,000	192,400	10,400	5.71	
19 提繳費		132	132		
191 提繳工資墊償費用		132	132		
2 服務費用	1,283,000	1,164,458	-118,542	-9.24	
21 水電費	188,000	83,918	-104,082	-55.36	
212 工作場所電費	178,000	67,606	-110,394	-62.02	
214 工作場所水費	10,000	16,312	6,312	63.12	
22 郵電費	47,000	24,904	-22,096	-47.01	
221 郵費	12,000	13,689	1,689	14.08	
222 電話費	29,000	11,215	-17,785	-61.33	
224 數據通信費	6,000		-6,000	-100.00	
23 旅運費	41,000	41,000			
231 國內旅費	41,000	41,000			
24 印刷裝訂與廣告費	2,000		-2,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	2,000		-2,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	237,000	257,420	20,420	8.62	
252 一般房屋修護費	68,000	17,200	-50,800	-74.71	
255 機械及設備修護費	101,000	37,378	-63,622	-62.99	
256 交通及運輸設備修護費	1,000	22,700	21,700	2,170.00	
257 雜項設備修護費	67,000	180,142	113,142	168.87	
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	686,000	672,976	-13,024	-1.90	
277 代理(辦)費	29,000	29,000			
279 外包費	427,000	414,000	-13,000	-3.04	服務費用支付編制外之進用人力情形:279外包費:預算數402,000元(不含機械保全25,000元), 決算數402,000元(不含機械保全12,000元), 內容:校園安全及維護人力1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學

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	216,000	216,000			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216,000元，內容:臨時僱工1名。
27F 體育活動費	14,000	13,976	-24	-0.17	
28 專業服務費	9,000	12,240	3,240	36.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	8,740	2,740	45.67	
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	138,000	87,839	-50,161	-36.35	
31 使用材料費	1,000		-1,000	-100.00	
312 燃料	1,000		-1,000	-100.00	
32 用品消耗	137,000	87,839	-49,161	-35.88	
321 辦公(事務)用品	98,000	53,937	-44,063	-44.96	
322 報章雜誌	4,000	2,000	-2,000	-50.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	12,000	22,432	10,432	86.93	
326 食品		570	570		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000	8,900	900	11.25	
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	42,000	37,364	-4,636	-11.04	
45 雜項設備租金	42,000	37,364	-4,636	-11.04	
451 雜項設備租金	42,000	37,364	-4,636	-11.04	
6 稅捐及規費(強制費)		4,500	4,500		
66 規費		4,500	4,500		
661 行政規費與強制費		4,500	4,500		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	1,000	-5,000	-83.33	
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	5,000		-5,000	-100.00	
751 技能競賽	5,000		-5,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		15,000	15,000		
2 服務費用		15,000	15,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學
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		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		24,000	24,000		
2 服務費用		24,000	24,000		
21 水電費		24,000	24,000		
212 工作場所電費		22,445	22,445		
214 工作場所水費		1,555	1,555		
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		34,545	34,545		
2 服務費用		34,545	34,545		
21 水電費		34,545	34,545		
212 工作場所電費		34,545	34,545		
5L 一般行政管理計畫	3,501,000	3,664,199	163,199	4.66	
5L1 行政管理及推展	3,501,000	3,664,199	163,199	4.66	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	3,501,000	3,569,952	68,952	1.97	
1 用人費用	3,489,000	3,557,952	68,952	1.98	
16 退休及卹償金	3,489,000	3,557,952	68,952	1.98	
161 職員退休及離職金	3,489,000	3,557,952	68,952	1.98	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	12,000	12,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	12,000	12,000			
744 慰問、照護及濟助金	12,000	12,000			
5L100400 調整待遇及其他經 費		94,247	94,247		
1 用人費用		94,247	94,247		
18 福利費		94,247	94,247		
181 分擔員工保險費		1,947	1,947		
18Y 其他福利費		92,300	92,300		

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	27,076,008	11,907,785	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	8,309,927	3,159,172	
房屋及建築	9,546,021	4,713,233	
機械及設備	4,616,792	2,051,936	
交通及運輸設備	674,324	410,380	
雜項設備	3,928,944	1,573,064	
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體			
發展中之無形資產			
其他			

註：1.土地改良物：增加原因係校園安全環境改善暨綠美化工程及南大門廣場鋪面改善工程等。

2.機械及設備：主要增加係購置個人電腦、充電車等。

3.雜項設備：增加原因係獨輪車放置架、迷你足球門、其他康樂設備(幼兒園)、軀幹固定器、電影電視機具、爬梯等。

產明細表

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			
	預算數	決算數		
3,404,993			2,199,868	16,373,348
2,091,370			699,054	6,543,071
			416,076	4,416,712
1,130,572			611,904	3,083,524
			76,027	187,917
183,051			396,807	2,142,124

00539-12

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：

臺南市東山區東原國民小學

明細表

112 年度

單位:新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學

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

項 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—臺南市東山區東原國民小學

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13人，公務人員4人，教保員2人，幼兒園廚工1人，職員增加原因：係國小合理教師員額編制教師1人、幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人(核准文號：112年12月12日南市教課(二)字第1121636774號函、核准文號：112年11月15日南市教特(一)字第1121447105號函)。
職員	17	20	3	
合 計	17	20	3	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金，內容：臨時僱工1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 112 年 度

單位：新臺幣元

項 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	14,312,000		306,000		3,108,000	1,630,000		1,470,000		20,826,000	94,000	20,920,000
正式人員	14,312,000		306,000		3,108,000	1,630,000		1,470,000		20,826,000		20,826,000
兼任人員											94,000	94,000
一般行政管理計畫						3,489,000				3,489,000		3,489,000
正式人員												
其他人員						3,489,000				3,489,000		3,489,000
合 計	14,312,000		306,000		3,108,000	5,119,000		1,470,000		24,315,000	94,000	24,409,000

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216,000元；279外包費:預算數402,000元(不含機械保全25,000元)，決算數423,240元(不含機械保全12,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,386,000元，決算數1,472,420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1,722,000元，決算數1,811,691元，內容：教職員工年終獎金決算人數19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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學
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
16,254,535		284,216		3,284,111	1,632,428		1,733,819	295	23,189,404	474,863	23,664,267
16,254,535		284,216		3,284,111	1,611,966		1,711,166	295	23,146,289		23,146,289
					20,462		22,653		43,115	474,863	517,978
					3,557,952		94,247		3,652,199		3,652,199
							94,247		94,247		94,247
					3,557,952				3,557,952		3,557,952
16,254,535		284,216		3,284,111	5,190,380		1,828,066	295	26,841,603	474,863	27,316,466

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學

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	%	

註：

1.管理用車輛:無。

2.其他車輛: 無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學

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			25,890,000		28,718,412			2,828,412	10.92	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)等經費，依規定以超支併決算方式辦理。
國民教育計畫			22,389,000		25,054,213			2,665,213	11.90	
一般行政管理計畫			3,501,000		3,664,199			163,199	4.66	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學
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	24,409,000	27,316,466	2,907,466	11.91
11 正式員額薪資	14,312,000	16,254,535	1,942,535	13.57
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	474,863	380,863	405.17
13 超時工作報酬	306,000	284,216	-21,784	-7.12
15 獎金	3,108,000	3,284,111	176,111	5.67
16 退休及卹償金	5,119,000	5,190,380	71,380	1.39
18 福利費	1,470,000	1,828,066	358,066	24.36
19 提繳費	0	295	295	0.00
2 服務費用	1,283,000	1,259,243	-23,757	-1.85
21 水電費	188,000	142,463	-45,537	-24.22
22 郵電費	47,000	24,904	-22,096	-47.01
23 旅運費	41,000	41,000	0	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	0	-2,000	-100.00
25 修理保養及保固費	237,000	257,420	20,420	8.62
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	686,000	694,216	8,216	1.20
28 專業服務費	9,000	27,240	18,240	202.67
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	138,000	87,839	-50,161	-36.35
31 使用材料費	1,000	0	-1,000	-100.00
32 用品消耗	137,000	87,839	-49,161	-35.88
4 租金、償債、利息及相關手續費	42,000	37,364	-4,636	-11.04
45 雜項設備租金	42,000	37,364	-4,636	-11.04
6 稅捐及規費(強制費)	0	4,500	4,500	0.00
66 規費	0	4,500	4,500	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	13,000	-5,000	-27.78
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	5,000	0	-5,000	-100.00
合 計	25,890,000	28,718,412	2,828,412	10.92

臺南市地方教育發展基金－臺南市東山區東原國民小學
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

項 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	231,000	15,000	6.94	
27D 計時與計件人員酬金	216,000	216,000			
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		15,000	15,000		

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	129,349,539	100.00	128,778,339	100.00	571,200	0.44
流動資產	5,524,408	4.27	5,858,699	4.55	-334,291	-5.71
現金	5,155,028	3.99	5,405,011	4.20	-249,983	-4.63
銀行存款	5,155,028	3.99	5,405,011	4.20	-249,983	-4.63
預付款項	369,380	0.29	453,688	0.35	-84,308	-18.58
預付費用	369,380	0.29	453,688	0.35	-84,308	-18.58
固定資產	16,373,348	12.66	15,168,223	11.78	1,205,125	7.95
土地改良物	6,543,071	5.06	5,150,755	4.00	1,392,316	27.03
土地改良物	10,401,297	8.04	8,309,927	6.45	2,091,370	25.17
累計折舊-土地改良物	-3,858,226	-2.98	-3,159,172	-2.45	-699,054	22.13
房屋建築及設備	4,416,712	3.41	4,832,788	3.75	-416,076	-8.61
房屋建築及設備	9,546,021	7.38	9,546,021	7.41	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-5,129,309	-3.97	-4,713,233	-3.66	-416,076	8.83
機械及設備	3,083,524	2.38	2,564,856	1.99	518,668	20.22
機械及設備	5,747,364	4.44	4,616,792	3.59	1,130,572	24.49
累計折舊-機械及設備	-2,663,840	-2.06	-2,051,936	-1.59	-611,904	29.82
交通及運輸設備	187,917	0.15	263,944	0.20	-76,027	-28.80
交通及運輸設備	674,324	0.52	674,324	0.52	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-486,407	-0.38	-410,380	-0.32	-76,027	18.53
雜項設備	2,142,124	1.66	2,355,880	1.83	-213,756	-9.07
雜項設備	4,111,995	3.18	3,928,944	3.05	183,051	4.66
累計折舊-雜項設備	-1,969,871	-1.52	-1,573,064	-1.22	-396,807	25.23
其他資產	107,451,783	83.07	107,751,417	83.67	-299,634	-0.28
什項資產	107,451,783	83.07	107,751,417	83.67	-299,634	-0.28
暫付及待結轉帳項	103,466	0.08	37,209	0.03	66,257	178.07
代管資產	107,348,317	82.99	107,714,208	83.64	-365,891	-0.34
合 計	129,349,539	100.00	128,778,339	100.00	571,200	0.44

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。

臺南市東山區東原國民小學
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	112,332,427	86.84	112,317,522	87.22	14,905	0.01
流動負債	4,773,210	3.69	4,198,424	3.26	574,786	13.69
應付款項	4,773,210	3.69	4,198,424	3.26	574,786	13.69
應付代收款	4,412,030	3.41	3,767,175	2.93	644,855	17.12
應付費用	361,180	0.28	431,249	0.33	-70,069	-16.25
其他負債	107,559,217	83.15	108,119,098	83.96	-559,881	-0.52
什項負債	107,559,217	83.15	108,119,098	83.96	-559,881	-0.52
存入保證金	210,900	0.16	404,890	0.31	-193,990	-47.91
應付代管資產	107,348,317	82.99	107,714,208	83.64	-365,891	-0.34
淨資產	17,017,112	13.16	16,460,817	12.78	556,295	3.38
淨資產	17,017,112	13.16	16,460,817	12.78	556,295	3.38
淨資產	17,017,112	13.16	16,460,817	12.78	556,295	3.38
累積餘額	17,017,112	13.16	16,460,817	12.78	556,295	3.38
合 計	129,349,539	100.00	128,778,339	100.00	571,200	0.44

信託代理與保證負債

0

註：1. 經營珍貴動產、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。

臺南市東山區東原國民小學
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	%
合 計	129,349,539	100.00	128,778,339	100.00	571,200	0.44

信託代理與保證負債

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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學

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	31,474,575	100.00	37,890,531	100.00	-6,415,956	-16.93
財產收益	3,518,403	11.18	9,599,192	25.33	-6,080,789	-63.35
財產孳息收入	113,410	0.36	1,217	0.00	112,193	9,218.82
財產交易利益	3,404,993	10.82	9,597,975	25.33	-6,192,982	-64.52
政府撥入收入	27,937,119	88.76	28,137,246	74.26	-200,127	-0.71
公庫撥款收入	25,707,829	81.68	26,769,611	70.65	-1,061,782	-3.97
政府其他撥入收入	2,229,290	7.08	1,367,635	3.61	861,655	63.00
教學收入	12,590	0.04	13,760	0.04	-1,170	-8.50
學雜費收入	12,590	0.04	13,760	0.04	-1,170	-8.50
其他收入	6,463	0.02	140,333	0.37	-133,870	-95.39
受贈收入	0	0.00	19,237	0.05	-19,237	-100.00
雜項收入	6,463	0.02	121,096	0.32	-114,633	-94.66
支出	30,918,280	98.23	30,714,485	81.06	203,795	0.66
人事支出	27,316,466	86.79	26,463,561	69.84	852,905	3.22
人事支出	27,316,466	86.79	26,463,561	69.84	852,905	3.22
業務支出	1,401,946	4.45	1,558,027	4.11	-156,081	-10.02
業務支出	1,401,946	4.45	1,558,027	4.11	-156,081	-10.02
財產損失	0	0.00	2,876	0.01	-2,876	-100.00
財產交易損失	0	0.00	2,876	0.01	-2,876	-100.00
折舊、折耗及攤銷	2,199,868	6.99	2,645,763	6.98	-445,895	-16.85
固定資產折舊	2,199,868	6.99	2,645,763	6.98	-445,895	-16.85
其他支出	0	0.00	44,258	0.12	-44,258	-100.00
其他支出	0	0.00	44,258	0.12	-44,258	-100.00
本期賸餘（短絀）	556,295	1.77	7,176,046	18.94	-6,619,751	-92.25
期初淨資產	16,460,817	52.30	9,284,771	24.50	7,176,046	77.29
解繳公庫						
期末淨資產	17,017,112	54.07	16,460,817	43.44	556,295	3.38

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—臺南市東山區東原國民小學

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)	556,295
8002 調整非現金項目	-546,031
81 業務活動之淨現金流入(流出)	10,264
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	472,434
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-538,691
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-66,257
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	50,000
8404 減少短期債務及其他負債	-243,990
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-193,990
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-249,983
87 期初現金及約當現金	5,405,011
88 期末現金及約當現金	5,155,028

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+365,891元;減少應付代管資產-365,891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—臺南市東山區東原國民小學

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	28,069,582	3,404,993	31,474,575	收入
財產收入	113,410	3,404,993	3,518,403	財產收益
政府撥入收入	27,937,119		27,937,119	政府撥入收入
教學收入	12,590		12,590	教學收入
其他收入	6,463		6,463	其他收入
基金用途	28,718,412	2,199,868	30,918,280	支出
用人費用	27,316,466		27,316,466	人事支出
服務費用	1,259,243	142,703	1,401,946	業務支出
材料及用品費	87,839	-87,839		
租金、償債、利息及相關手續費	37,364	-37,364		
稅捐及規費(強制費)	4,500	-4,500		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
		2,199,868	2,199,868	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-648,830	1,205,125	556,295	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,292,594	15,168,223	16,460,817	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	643,764	16,373,348	17,017,112	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數3,404,993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142,703元係〈材料及用品費〉87,839+〈租金、償債、利息及相關手續費〉37,364+〈稅捐及規費(強制費)〉4,500+〈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。
3. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,199,868元係財產折舊。

主辦會計人員：江淑芬



基金主持人：莊雅惠

