

中 華 民 國 1 1 2 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)

臺南市歸仁區大潭國民小學編

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

本年度本校辦理高中及高職教育業務計畫、國民教育業務計畫、學前教育業務計畫、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27,177,000元，決算數31,556,380元。

(一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班8班，學生人數159人；附設幼兒園1班，學生人數28人。

112學年度上學期，實際招收普通班10班，學生人數167人；附設幼兒園1班，學生人數22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28,446,977元，較本年度法定預算數24,561,000元，增加3,885,977元，計增加15.82%，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。

(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3,109,403元，較本年度法定預算數2,616,000元，增加493,403元，計增加18.86%。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。

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30,809,614元，較法定預算數27,160,000元，增加3,649,614元，計增加13.44%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數1,800元，較法定預算數0元，增加1,800元。主要係因：場地使用費收入按實際情形辦理。
2. 財產處分收入：決算數7,280元，較法定預算數0元，增加7,280元。主要係因：廢舊物品報廢收入按實際情形辦理。
3. 租金收入：決算數393,466元，較法定預算數0元，增加393,466元。主要係因：太陽能租金收入按實際情形辦理。
4. 利息收入：決算數6,216元，較法定預算數2,000元，增加4,216元，計增加210.80%。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27,406,512元，較法定預算數27,128,000元，增加278,512元，計加1.03%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、子女教育補助、特教學生助理人員、水電費、推展傳統藝術教育等補助款所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數2,966,513元，較法定預算數0元，增加2,966,513元。主要

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

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)、國民小學充實行政人力計畫、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23,720元，較法定預算數27,000元，減少3,280元，計減少12.15%。主要係因：雜費收入較預期減少。

8. 雜項收入：決算數4,107元，較法定預算數3,000元，增加1,107元，計增加36.90%。主要係因：資源回收收入較預期增加。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數31,556,380元，較法定預算數27,177,000元，增加4,379,380元，計增加16.11%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數28,446,977元，較法定預算數24,561,000元，增加3,885,977元，計增加15.82%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算計畫之差異數所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數3,109,403元，較法定預算數2,616,000元，增加493,403元，計增加18.86%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀17,000元，本年度決算短絀數746,766元，短絀原因：係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449,610元。

(二)投資活動之淨現金流入0元。

(三)籌資活動之淨現金流出10,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減459,610元。

期初現金及約當現金10,841,700元。

期末現金及約當現金10,382,090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	10,382,090	10,841,700	-4.24
預付費用	311,966	334,129	-6.63
土地改良物	3,652,387	4,072,645	-10.32
房屋建築及設備	2,576,731	3,088,794	-16.58
機械及設備	3,349,788	3,161,282	5.96
交通及運輸設備	459,677	598,501	-23.20
雜項設備	2,095,584	2,509,968	-16.51

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

代管資產	937,602,667	1,187,443,852	-21.04
資產合計	960,430,890	1,212,050,871	-20.76

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 土地改良物：主要減少係提列折舊。
2. 房屋建築及設備：主要減少係提列折舊。
3. 交通及運輸設備：主要減少係報廢伴唱機等設備。
4. 雜項設備：主要減少係報廢銀幕等設備。
5. 代管資產：主要減少係代管土地重估減值。

(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	8,609,234	8,253,170	4.31
應付費用	405,998	487,069	-16.64
存入保證金	229,000	239,000	-4.18
應付代管資產	937,602,667	1,187,443,852	-21.04
負債合計	946,846,899	1,196,423,091	-20.86

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係國小合理教師員額編制等未付薪資減少。
2. 應付代管資產：主要減少係代管土地重估減值。

(三)淨資產為累積餘額13,583,991元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數28,446,977元，較法定預算數24,561,000元，增加3,885,977元，係提高國小教師員額編制至每班1.65名計劃等，因未及於112年度編列預算，經臺南市政府112年6月30日府教會(二)字第1120850664號函、112年12月29日府教會(二)字第1121732437號函核定，同意辦理超支併決算。
4. 一般行政管理計畫決算數3,109,403元，較法定預算數2,616,000元，增加493,403元，係退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助費等，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—臺南市歸仁區大潭國民小學
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	27,160,000	100.00	30,809,614	100.00	3,649,614	13.44	30,308,907	100.00
43 勞務收入			1,800	0.01	1,800	0.00	1,000	0.00
431服務收入			1,800	0.01	1,800	0.00	1,000	0.00
45 財產收入	2,000	0.01	406,962	1.32	404,962	20,248.10	6,252	0.02
451財產處分收入			7,280	0.02	7,280	0.00	4,350	0.01
452租金收入			393,466	1.28	393,466	0.00		
454利息收入	2,000	0.01	6,216	0.02	4,216	210.80	1,902	0.01
46 政府撥入收入	27,128,000	99.88	30,373,025	98.58	3,245,025	11.96	30,270,186	99.87
462公庫撥款收入	27,128,000	99.88	27,406,512	88.95	278,512	1.03	28,233,219	93.15
46Y政府其他撥入收入			2,966,513	9.63	2,966,513	0.00	2,036,967	6.72
4S 教學收入	27,000	0.10	23,720	0.08	-3,280	-12.15	27,540	0.09
4S1學雜費收入	27,000	0.10	23,720	0.08	-3,280	-12.15	27,540	0.09
4Y 其他收入	3,000	0.01	4,107	0.01	1,107	36.90	3,929	0.01
4YY雜項收入	3,000	0.01	4,107	0.01	1,107	36.90	3,929	0.01
5 基金用途	27,177,000	100.06	31,556,380	102.42	4,379,380	16.11	29,884,296	98.60
53 國民教育計畫	24,561,000	90.43	28,446,977	92.33	3,885,977	15.82	27,048,840	89.24
5L 一般行政管理計畫	2,616,000	9.63	3,109,403	10.09	493,403	18.86	2,835,456	9.36
本期賸餘（短絀）	-17,000		-746,766		-729,766	4,292.74	424,611	
期初基金餘額	1,761,000		2,196,590		435,590	24.74	1,771,979	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,744,000		1,449,824		-294,176	-16.87	2,196,590	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市歸仁區大潭國民小學
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	27,160,000	30,809,614	3,649,614	13.44	
43 勞務收入		1,800	1,800	0.00	
431服務收入		1,800	1,800	0.00	係場地設施使用費較預期增加。
45 財產收入	2,000	406,962	404,962	20,248.10	
451財產處分收入		7,280	7,280	0.00	係廢舊物品報廢收入較預期增加。
452租金收入		393,466	393,466	0.00	係太陽能租金收入較預期增加。
454利息收入	2,000	6,216	4,216	210.80	係利息收入，依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	27,128,000	30,373,025	3,245,025	11.96	
462公庫撥款收入	27,128,000	27,406,512	278,512	1.03	
46Y政府其他撥入收入		2,966,513	2,966,513	0.00	係國小合理教師員額編制等補助，依規定以超收支併決算方式辦理。
4S 教學收入	27,000	23,720	-3,280	-12.15	
4S1學雜費收入	27,000	23,720	-3,280	-12.15	係雜費收入較預期減少。
4Y 其他收入	3,000	4,107	1,107	36.90	
4YY雜項收入	3,000	4,107	1,107	36.90	係資源回收收入較預期增加。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區大潭國民小學
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	27,177,000	31,556,380	4,379,380	16.11	
53 國民教育計畫	24,561,000	28,446,977	3,885,977	15.82	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)等超支併決算計畫經費。
532 國民小學教育	24,561,000	28,446,977	3,885,977	15.82	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		103,065	103,065		
1 用人費用		103,065	103,065		
11 正式員額薪資		103,065	103,065		
113 職員薪金		103,065	103,065		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		18,527	18,527		
1 用人費用		18,527	18,527		
12 聘僱及兼職人員薪資		18,200	18,200		
124 兼職人員酬金		18,200	18,200		
18 福利費		327	327		
181 分擔員工保險費		327	327		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		576,855	576,855		
2 服務費用		576,855	576,855		
27 一般服務費		576,855	576,855		
27D 計時與計件人員酬金		576,855	576,855		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576,855元，內容：充實行政人力1名。
53210304 國小合理教師員額編制		746,381	746,381		
1 用人費用		746,381	746,381		
11 正式員額薪資		420,156	420,156		
113 職員薪金		420,156	420,156		
12 聘僱及兼職人員薪資		223,920	223,920		
124 兼職人員酬金		223,920	223,920		
16 退休及卹償金		31,645	31,645		
161 職員退休及離職金		31,645	31,645		
18 福利費		70,660	70,660		
181 分擔員工保險費		70,660	70,660		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		714,563	714,563		
1 用人費用		714,563	714,563		
11 正式員額薪資		493,338	493,338		

臺南市地方教育發展基金－臺南市歸仁區大潭國民小學
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		493,338	493,338		
15 獎金		69,450	69,450		
152 年終獎金		69,450	69,450		
16 退休及卹償金		81,205	81,205		
161 職員退休及離職金		81,205	81,205		
18 福利費		70,570	70,570		
181 分擔員工保險費		70,570	70,570		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		72,000	72,000		
1 用人費用		72,000	72,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		72,000	72,000		
124 兼職人員酬金		72,000	72,000		
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		
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		914,081	914,081		
1 用人費用		914,081	914,081		
11 正式員額薪資		686,660	686,660		
113 職員薪金		686,660	686,660		
12 聘僱及兼職人員薪資		5,207	5,207		
124 兼職人員酬金		5,207	5,207		
15 獎金		66,035	66,035		
152 年終獎金		66,035	66,035		
16 退休及卹償金		47,470	47,470		
161 職員退休及離職金		47,470	47,470		
18 福利費		108,709	108,709		
181 分擔員工保險費		107,909	107,909		
183 傷病醫藥費		800	800		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		49,000	49,000		
1 用人費用		49,000	49,000		
11 正式員額薪資		49,000	49,000		
113 職員薪金		49,000	49,000		
53210503 特教學生助理人員(學前)		192,069	192,069		

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區大潭國民小學
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		192,069	192,069		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192,069元，內容：特教學生助理人員（學前）1名。
27 一般服務費		192,069	192,069		
27D 計時與計件人員酬金		192,069	192,069		
53220000 各校經常門分支計畫	24,561,000	24,906,866	345,866	1.41	
1 用人費用	22,945,000	23,545,000	600,000	2.61	
11 正式員額薪資	15,747,000	15,509,229	-237,771	-1.51	
113 職員薪金	15,747,000	15,509,229	-237,771	-1.51	
12 聘僱及兼職人員薪資	125,000	582,038	457,038	365.63	
124 兼職人員酬金	125,000	582,038	457,038	365.63	
13 超時工作報酬	303,000	254,225	-48,775	-16.10	
131 加班費	303,000	254,225	-48,775	-16.10	
15 獎金	3,467,000	3,792,860	325,860	9.40	
151 考績獎金	1,499,000	1,922,410	423,410	28.25	
152 年終獎金	1,968,000	1,870,450	-97,550	-4.96	
16 退休及卹償金	1,751,000	1,731,502	-19,498	-1.11	
161 職員退休及離職金	1,751,000	1,731,502	-19,498	-1.11	
18 福利費	1,552,000	1,675,146	123,146	7.93	
181 分擔員工保險費	1,357,000	1,487,546	130,546	9.62	
183 傷病醫藥費	13,000	8,000	-5,000	-38.46	
18Y 其他福利費	182,000	179,600	-2,400	-1.32	
2 服務費用	1,462,000	1,187,439	-274,561	-18.78	
21 水電費	244,000	173,652	-70,348	-28.83	
212 工作場所電費	214,000	151,251	-62,749	-29.32	
214 工作場所水費	30,000	22,401	-7,599	-25.33	
22 郵電費	70,000	40,247	-29,753	-42.50	
221 郵費	10,000	528	-9,472	-94.72	
222 電話費	15,000	32,706	17,706	118.04	
224 數據通信費	45,000	7,013	-37,987	-84.42	
23 旅運費	33,000	35,693	2,693	8.16	
231 國內旅費	33,000	35,693	2,693	8.16	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	2,400	-7,600	-76.00	
241 印刷及裝訂費	10,000	2,400	-7,600	-76.00	
25 修理保養及保固費	201,000	119,577	-81,423	-40.51	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區大潭國民小學
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	%	
252 一般房屋修護費	27,000		-27,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	84,000	34,800	-49,200	-58.57	
256 交通及運輸設備修護費	30,000		-30,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	60,000	84,777	24,777	41.30	
27 一般服務費	823,000	722,690	-100,310	-12.19	
277 代理(辦)費	40,000	40,000			
279 外包費	493,000	537,750	44,750	9.08	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數417,000元(不含機械保全76,000元)，決算數501,750元(不含機械保全36,000元)內容：校園安全及維護人力1名、校園水塔清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	276,000	130,940	-145,060	-52.56	
27F 體育活動費	14,000	14,000			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276,000元，決算數130,940元，內容：臨時僱工1名。
28 專業服務費	9,000	21,180	12,180	135.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	17,680	11,680	194.67	
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	153,000	173,427	20,427	13.35	
31 使用材料費	3,000	1,600	-1,400	-46.67	
312 燃料	3,000	1,600	-1,400	-46.67	
32 用品消耗	150,000	171,827	21,827	14.55	
321 辦公(事務)用品	99,000	82,296	-16,704	-16.87	
322 報章雜誌	4,000	3,600	-400	-10.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	36,000	72,148	36,148	100.41	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	13,783	8,783	175.66	
32Y 其他用品消耗	6,000		-6,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221601 推展傳統藝術教育		34,000	34,000		

臺南市地方教育發展基金－臺南市歸仁區大潭國民小學
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		34,000	34,000		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。
28 專業服務費		34,000	34,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		34,000	34,000		
53221901 學校水電費		10,000	10,000		
2 服務費用		10,000	10,000		
21 水電費		10,000	10,000		
212 工作場所電費		10,000	10,000		
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		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		59,830	59,830		
2 服務費用		59,830	59,830		
21 水電費		59,830	59,830		
212 工作場所電費		59,830	59,830		
5L 一般行政管理計畫	2,616,000	3,109,403	493,403	18.86	5L 一般行政管理計畫增加原因：係教職員退休及撫卹給付等超支併決算計畫經費。
5L1 行政管理及推展	2,616,000	3,109,403	493,403	18.86	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,616,000	3,014,903	398,903	15.25	
1 用人費用	2,610,000	3,008,903	398,903	15.28	
16 退休及卹償金	2,610,000	3,008,903	398,903	15.28	
161 職員退休及離職金	2,610,000	3,008,903	398,903	15.28	
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		94,500	94,500		
1 用人費用		94,500	94,500		
18 福利費		94,500	94,500		
18Y 其他福利費		94,500	94,500		

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	22,259,554	8,828,364	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,496,621	423,976	
房屋及建築	4,892,062	1,803,268	
機械及設備	5,716,334	2,555,052	
交通及運輸設備	1,071,006	472,505	
雜項設備	6,083,531	3,573,563	
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:市府補助PU跑道工程。
 2.房屋及建築:校友捐助購置警衛亭等。
 3.機械及設備:市府補助身高體重計等；報廢電子身高體重器等設備。
 4.交通及運輸設備:報廢伴唱機等設備。
 5.雜項設備:市府補助冷氣設備及校友捐助冰箱等；報廢銀幕等設備。
 6.電腦軟體:電腦軟體攤銷。

臺南市歸仁區大潭國民小學

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		
1,763,154		2,259,121	801,056	12,134,167
517,843			938,101	3,652,387
18,999			531,062	2,576,731
1,044,383		994,939	-139,062	3,349,788
		177,171	-38,347	459,677
133,929		1,039,011	-490,698	2,095,584
48,000		48,000		

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：

臺南市歸仁區大潭國民小學

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－臺南市歸仁區大潭國民小學

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—臺南市歸仁區大潭國民小學

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	18	22	4	教師18人，公務人員2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、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）。
職員	18	22	4	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	
合 計	18	24	6	兼任會計員1人，兼任人事管理員1人。

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金，內容：特教學生助理人員（含學前）1名、充實行政人力1名、臨時僱工1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園水塔清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金－臺南市歸仁區大潭國民小學
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	15,747,000		303,000		3,467,000	1,751,000		1,552,000		22,820,000	125,000	22,945,000
正式人員	15,747,000		303,000		3,467,000	1,751,000		1,552,000		22,820,000		22,820,000
兼任人員											125,000	125,000
一般行政管理計畫						2,610,000				2,610,000		2,610,000
正式人員												
其他人員						2,610,000				2,610,000		2,610,000
合 計	15,747,000		303,000		3,467,000	4,361,000		1,552,000		25,430,000	125,000	25,555,000

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276,000元，決算數899,864元；279外包費：預算數417,000元(不含機械保全76,000元)，決算數522,990元(不含機械保全36,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,499,000元，決算數1,922,410元，內容：教職員考績獎金決算人數17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1,968,000元，決算數2,005,935元，內容：教職員年終獎金決算人數24名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項。

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
17,289,948		254,225		3,928,345	1,891,822		1,925,412		25,289,752	901,365	26,191,117
17,289,948		254,225		3,890,160	1,859,632		1,890,693		25,184,658		25,184,658
				38,185	32,190		34,719		105,094	901,365	1,006,459
					3,008,903		94,500		3,103,403		3,103,403
							94,500		94,500		94,500
					3,008,903				3,008,903		3,008,903
17,289,948		254,225		3,928,345	4,900,725				2,019,912	28,393,155	901,365
		</									

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區大潭國民小學

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－臺南市歸仁區大潭國民小學

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			27,177,000		31,556,380			4,379,380	16.11	
國民教育計畫			24,561,000		28,446,977			3,885,977	15.82	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算計畫經費。
一般行政管理計畫			2,616,000		3,109,403			493,403	18.86	係教職員退休及撫卹給付等超支併決算計畫經費。

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區大潭國民小學
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	25,555,000	29,294,520	3,739,520	14.63
11 正式員額薪資	15,747,000	17,289,948	1,542,948	9.80
12 聘僱及兼職人員薪資	125,000	901,365	776,365	621.09
13 超時工作報酬	303,000	254,225	-48,775	-16.10
15 獎金	3,467,000	3,928,345	461,345	13.31
16 退休及卹償金	4,361,000	4,900,725	539,725	12.38
18 福利費	1,552,000	2,019,912	467,912	30.15
2 服務費用	1,462,000	2,081,433	619,433	42.37
21 水電費	244,000	243,482	-518	-0.21
22 郵電費	70,000	40,247	-29,753	-42.50
23 旅運費	33,000	35,693	2,693	8.16
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	2,400	-7,600	-76.00
25 修理保養及保固費	201,000	119,577	-81,423	-40.51
27 一般服務費	823,000	1,512,854	689,854	83.82
28 專業服務費	9,000	55,180	46,180	513.11
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	153,000	173,427	20,427	13.35
31 使用材料費	3,000	1,600	-1,400	-46.67
32 用品消耗	150,000	171,827	21,827	14.55
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	7,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
合 計	27,177,000	31,556,380	4,379,380	16.11

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	276,000	933,864	657,864	238.36	
27D 計時與計件人員酬金	276,000	899,864	623,864	226.04	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		34,000	34,000		

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	960,430,890	100.00	1,212,050,871	100.00	-251,619,981	-20.76
流動資產	10,694,056	1.11	11,175,829	0.92	-481,773	-4.31
現金	10,382,090	1.08	10,841,700	0.89	-459,610	-4.24
銀行存款	10,382,090	1.08	10,841,700	0.89	-459,610	-4.24
預付款項	311,966	0.03	334,129	0.03	-22,163	-6.63
預付費用	311,966	0.03	334,129	0.03	-22,163	-6.63
固定資產	12,134,167	1.26	13,431,190	1.11	-1,297,023	-9.66
土地改良物	3,652,387	0.38	4,072,645	0.34	-420,258	-10.32
土地改良物	5,014,464	0.52	4,496,621	0.37	517,843	11.52
累計折舊-土地改良物	-1,362,077	-0.14	-423,976	-0.03	-938,101	221.26
房屋建築及設備	2,576,731	0.27	3,088,794	0.25	-512,063	-16.58
房屋建築及設備	4,911,061	0.51	4,892,062	0.40	18,999	0.39
累計折舊-房屋建築及設備	-2,334,330	-0.24	-1,803,268	-0.15	-531,062	29.45
機械及設備	3,349,788	0.35	3,161,282	0.26	188,506	5.96
機械及設備	5,765,778	0.60	5,716,334	0.47	49,444	0.86
累計折舊-機械及設備	-2,415,990	-0.25	-2,555,052	-0.21	139,062	-5.44
交通及運輸設備	459,677	0.05	598,501	0.05	-138,824	-23.20
交通及運輸設備	893,835	0.09	1,071,006	0.09	-177,171	-16.54
累計折舊-交通及運輸設備	-434,158	-0.05	-472,505	-0.04	38,347	-8.12
雜項設備	2,095,584	0.22	2,509,968	0.21	-414,384	-16.51
雜項設備	5,178,449	0.54	6,083,531	0.50	-905,082	-14.88
累計折舊-雜項設備	-3,082,865	-0.32	-3,573,563	-0.29	490,698	-13.73
其他資產	937,602,667	97.62	1,187,443,852	97.97	-249,841,185	-21.04
什項資產	937,602,667	97.62	1,187,443,852	97.97	-249,841,185	-21.04
代管資產	937,602,667	97.62	1,187,443,852	97.97	-249,841,185	-21.04
合 計	960,430,890	100.00	1,212,050,871	100.00	-251,619,981	-20.76

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。

臺南市歸仁區大潭國民小學
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	946,846,899	98.59	1,196,423,091	98.71	-249,576,192	-20.86
流動負債	9,015,232	0.94	8,740,239	0.72	274,993	3.15
應付款項	9,015,232	0.94	8,740,239	0.72	274,993	3.15
應付代收款	8,609,234	0.90	8,253,170	0.68	356,064	4.31
應付費用	405,998	0.04	487,069	0.04	-81,071	-16.64
其他負債	937,831,667	97.65	1,187,682,852	97.99	-249,851,185	-21.04
什項負債	937,831,667	97.65	1,187,682,852	97.99	-249,851,185	-21.04
存入保證金	229,000	0.02	239,000	0.02	-10,000	-4.18
應付代管資產	937,602,667	97.62	1,187,443,852	97.97	-249,841,185	-21.04
淨資產	13,583,991	1.41	15,627,780	1.29	-2,043,789	-13.08
淨資產	13,583,991	1.41	15,627,780	1.29	-2,043,789	-13.08
淨資產	13,583,991	1.41	15,627,780	1.29	-2,043,789	-13.08
累積餘額	13,583,991	1.41	15,627,780	1.29	-2,043,789	-13.08
合 計	960,430,890	100.00	1,212,050,871	100.00	-251,619,981	-20.76

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區大潭國民小學
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	32,572,768	100.00	37,518,818	100.00	-4,946,050	-13.18
勞務收入	1,800	0.01	1,000	0.00	800	80.00
服務收入	1,800	0.01	1,000	0.00	800	80.00
財產收益	2,170,116	6.66	7,216,163	19.23	-5,046,047	-69.93
財產孳息收入	399,682	1.23	1,902	0.01	397,780	20,913.77
廢舊物品售價收入	7,280	0.02	4,350	0.01	2,930	67.36
其他財產收入	1,763,154	5.41	7,209,911	19.22	-5,446,757	-75.55
政府撥入收入	30,373,025	93.25	30,270,186	80.68	102,839	0.34
公庫撥款收入	27,406,512	84.14	28,233,219	75.25	-826,707	-2.93
政府其他撥入收入	2,966,513	9.11	2,036,967	5.43	929,546	45.63
教學收入	23,720	0.07	27,540	0.07	-3,820	-13.87
學雜費收入	23,720	0.07	27,540	0.07	-3,820	-13.87
其他收入	4,107	0.01	3,929	0.01	178	4.53
雜項收入	4,107	0.01	3,929	0.01	178	4.53
支出	34,616,557	106.27	31,797,973	84.75	2,818,584	8.86
人事支出	29,294,520	89.94	27,664,680	73.74	1,629,840	5.89
人事支出	29,294,520	89.94	27,664,680	73.74	1,629,840	5.89
業務支出	2,261,860	6.94	2,219,616	5.92	42,244	1.90
業務支出	2,261,860	6.94	2,219,616	5.92	42,244	1.90
財產損失	22,113	0.07	647	0.00	21,466	3,317.77
財產交易損失	22,113	0.07	647	0.00	21,466	3,317.77
折舊、折耗及攤銷	3,038,064	9.33	1,913,030	5.10	1,125,034	58.81
固定資產折舊	2,990,064	9.18	1,913,030	5.10	1,077,034	56.30
無形資產攤銷	48,000	0.15	0	0.00	48,000	0.00
本期賸餘（短絀）	-2,043,789	-6.27	5,720,845	15.25	-7,764,634	-135.73
期初淨資產	15,627,780	47.98	9,906,935	26.41	5,720,845	57.75
解繳公庫						
期末淨資產	13,583,991	41.70	15,627,780	41.65	-2,043,789	-13.08

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—臺南市歸仁區大潭國民小學

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)	-2,043,789
8002 調整非現金項目	1,594,179
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-449,610
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	259,380
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-259,380
83 投資活動之淨現金流入(流出)	
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	66,000
8404 減少短期債務及其他負債	-76,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-10,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-459,610
87 期初現金及約當現金	10,841,700
88 期末現金及約當現金	10,382,090

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+249,841,185元;減少應付代管資產-249,841,185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—臺南市歸仁區大潭國民小學

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	30,809,614	1,763,154	32,572,768	收入
勞務收入	1,800		1,800	勞務收入
財產收入	406,962	1,763,154	2,170,116	財產收益
政府撥入收入	30,373,025		30,373,025	政府撥入收入
教學收入	23,720		23,720	教學收入
其他收入	4,107		4,107	其他收入
基金用途	31,556,380	3,060,177	34,616,557	支出
用人費用	29,294,520		29,294,520	人事支出
服務費用	2,081,433	180,427	2,261,860	業務支出
材料及用品費	173,427	-173,427		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		22,113	22,113	財產損失
		3,038,064	3,038,064	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-746,766	-1,297,023	-2,043,789	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,196,590	13,431,190	15,627,780	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,449,824	12,134,167	13,583,991	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數1,763,154元，主要係市府代收代付補助購置財產增加。
2. 服務費用/業務支出：調整數180,427元係〈材料及用品費〉173,427+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉7,000之調整數合計。
3. 財產損失：調整數22,113元係財產報廢。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,038,064元係財產折舊。

主辦會計人員：陳奕吟

基金主持人：黃信恩