學校機關代號：00672

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)

臺南市東區崇明國民小學編

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，本年度法定預算數202,974,000元，決算數226,267,743元。

(一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班79班，特教班2班(分散式資源班)，學生人數2,130人；附設幼兒園2班，學生人數48人。

112學年度上學期，實際招收普通班79班，特教班2班(分散式資源班)，學生人數2,119人；附設幼兒園3班，學生人數48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212,623,587元，較本年度法定預算數192,895,000元，增加19,728,587元，計增加10.23%，主要係因：提高國小教師員額編制至每班1.65名等計畫超支併決算所致。

(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13,644,156元，較本年度法定預算數10,079,000元，增加3,565,156元，計增加35.37%。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215,788,233元，較法定預算數202,128,000元，增加13,660,233元，計增加6.76%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數4,000元，較法定預算數18,000元，減少14,000元，計減少77.78%。主要係因：場地租借收入，不如預期所致。
2. 財產處分收入：決算數18,460元，較法定預算數0元，增加18,460元。主要係因：報廢財產物品變賣收入，依實際數繳庫所致。
3. 租金收入：決算數293,178元，較法定預算數295,000元，減少1,822元，計減少0.62%。
4. 利息收入：決算數102,901元，較法定預算數4,000元，增加98,901元，計增加2,472.53%。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202,673,865元，較法定預算數201,757,000元，增加916,865元，計增加0.45%。
6. 政府其他撥入收入：決算數12,638,901元，較法定預算數0元，增加12,638,901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。

7. 學雜費收入：決算數46,280元，較法定預算數52,000元，減少5,720元，計減少11.00%。主要係因：幼兒園學生人數未如預期，依實際數繳庫所致。
8. 雜項收入：決算數10,648元，較法定預算數2,000元，增加8,648元，計增加432.40%。主要係因：拾得現金未領回繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數226,267,743元，較法定預算數202,974,000元，增加23,293,743元，計增加11.48 %，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數212,623,587元，較法定預算數192,895,000元，增加19,728,587元，計增加10.23%。主要係因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名等計畫超支併決算所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數13,644,156元，較法定預算數10,079,000元，增加3,565,156元，計增加35.37%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫卹金、婚喪補助、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。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀846,000元，本年度決算短絀數10,479,510元，短絀原因：主係以前年度非留存基金賸餘繳回致公庫撥入數短收所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流出6,626,821元。

(二)投資活動之淨現金流入9,406元。

(三)籌資活動之淨現金流出90,130元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減6,707,545元。

期初現金及約當現金39,506,593元。

期末現金及約當現金32,799,048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	32,799,048	39,506,593	-16.98
預付費用	2,398,122	3,530,736	-32.08
土地	60,019,750	60,019,750	-
土地改良物	1,636,916	1,568,703	4.35
房屋建築及設備	34,982,202	35,140,605	-0.45
機械及設備	43,485,236	17,974,526	141.93
交通及運輸設備	191,665	234,019	-18.10
雜項設備	3,749,995	5,373,814	-30.22

電腦軟體	93,805	1,535	6011.07
暫付及待結轉帳項	672	10,078	-93.33
代管資產	247,604,146	251,039,320	-1.37
資產合計	426,961,557	414,399,679	3.03

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係以前年度非留存基金賸餘繳回所致。
2. 預付費用：主要減少係因預付轉正提高國小教師員額編制至每班1.65名等超併計畫所致。
3. 機械及設備：主要係增加電力系統改善工程、個人電腦等設備所致。
4. 交通及運輸設備：主要減少係因財產報廢所致。
5. 雜項設備：主要減少係因財產報廢所致。
6. 電腦軟體：主要增加係購置電腦教學軟體所致。
7. 暫付及待結轉帳項：主要減少係暫付轉正兼任治療師鐘點費(學前)等補助款所致。

(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	26,796,134	22,583,355	18.65
應付費用	1,229,946	2,722,650	-54.83
存入保證金	2,043,160	2,133,290	-4.22
應付代管資產	247,604,146	251,039,320	-1.37
負債合計	277,673,386	278,478,615	-0.29

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係因6年級校外教學延期尚未執行、營養午餐結餘款增加所致。
2. 應付費用：主要減少係111年度國產可追溯生鮮食材經費轉入112年度執行所致。

(三)淨資產為累積餘額149,288,171元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數212,623,587元，較法定預算數192,895,000元，增加19,728,587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。
2. 一般行政管理計畫決算數13,644,156元，較法定預算數10,079,000元，增加3,565,156元，係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪補助、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，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—臺南市東區崇明國民小學

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	202,128,000	100.00	215,788,233	100.00	13,660,233	6.76	223,571,723	100.00
43 勞務收入	18,000	0.01	4,000	0.00	-14,000	-77.78	14,500	0.01
431服務收入	18,000	0.01	4,000	0.00	-14,000	-77.78	14,500	0.01
45 財產收入	299,000	0.15	414,539	0.19	115,539	38.64	59,393	0.03
451財產處分收入			18,460	0.01	18,460		28,485	0.01
452租金收入	295,000	0.15	293,178	0.14	-1,822	-0.62	4,347	0.00
454利息收入	4,000	0.00	102,901	0.05	98,901	2,472.53	26,561	0.01
46 政府撥入收入	201,757,000	99.82	215,312,766	99.78	13,555,766	6.72	223,437,903	99.94
462公庫撥款收入	201,757,000	99.82	202,673,865	93.92	916,865	0.45	214,319,315	95.86
46Y政府其他撥入收入			12,638,901	5.86	12,638,901		9,118,588	4.08
4S 教學收入	52,000	0.03	46,280	0.02	-5,720	-11.00	46,477	0.02
4S1學雜費收入	52,000	0.03	46,280	0.02	-5,720	-11.00	46,477	0.02
4Y 其他收入	2,000	0.00	10,648	0.00	8,648	432.40	13,450	0.01
4YY雜項收入	2,000	0.00	10,648	0.00	8,648	432.40	13,450	0.01
5 基金用途	202,974,000	100.42	226,267,743	104.86	23,293,743	11.48	222,243,466	99.41
53 國民教育計畫	192,895,000	95.43	212,623,587	98.53	19,728,587	10.23	206,945,473	92.56
5L 一般行政管理計畫	10,079,000	4.99	13,644,156	6.32	3,565,156	35.37	15,206,993	6.80
5M 建築及設備計畫						0.00	91,000	0.04
購建固定資產							91,000	0.04
本期賸餘 (短絀)	-846,000		-10,479,510		-9,633,510	1,138.71	1,328,257	
期初基金餘額	13,739,000		15,608,112		1,869,112	13.60	14,279,855	
解繳公庫								
期末基金餘額	12,893,000		5,128,602		-7,764,398	-60.22	15,608,112	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學

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	202,128,000	215,788,233	13,660,233	6.76	
43 勞務收入	18,000	4,000	-14,000	-77.78	
431服務收入	18,000	4,000	-14,000	-77.78	係場地租借收入，不如預期所致。
45 財產收入	299,000	414,539	115,539	38.64	
451財產處分收入		18,460	18,460	0.00	係報廢財產物品變賣收入，依實際數繳庫所致。
452租金收入	295,000	293,178	-1,822	-0.62	
454利息收入	4,000	102,901	98,901	2,472.53	係各專戶利息收入超收，依實際數繳庫所致。
46 政府撥入收入	201,757,000	215,312,766	13,555,766	6.72	
462公庫撥款收入	201,757,000	202,673,865	916,865	0.45	
46Y政府其他撥入收入		12,638,901	12,638,901	0.00	係提高國小教師員額編制至每班1.65名等補助款，採超支併決算所致。
4S 教學收入	52,000	46,280	-5,720	-11.00	
4S1學雜費收入	52,000	46,280	-5,720	-11.00	係幼兒園學生人數未如預期，依實際數繳庫所致。
4Y 其他收入	2,000	10,648	8,648	432.40	
4YY雜項收入	2,000	10,648	8,648	432.40	主係拾得現金未領回繳庫所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學

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	202,974,000	226,267,743	23,293,743	11.48	
53 國民教育計畫	192,895,000	212,623,587	19,728,587	10.23	53國民教育計畫增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名等計畫超支併決算所致。
532 國民小學教育	192,895,000	212,623,587	19,728,587	10.23	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		939,498	939,498		
1 用人費用		939,498	939,498		
11 正式員額薪資		939,498	939,498		
113 職員薪金		939,498	939,498		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,897,585	1,897,585		
1 用人費用		1,897,585	1,897,585		
11 正式員額薪資		1,355,394	1,355,394		
113 職員薪金		1,355,394	1,355,394		
15 獎金		281,965	281,965		
151 考績獎金		116,020	116,020		
152 年終獎金		165,945	165,945		
16 退休及卹償金		144,758	144,758		
161 職員退休及離職金		144,758	144,758		
18 福利費		115,468	115,468		
181 分擔員工保險費		115,468	115,468		
53210304 國小合理教師員額編制		3,492,158	3,492,158		
1 用人費用		3,492,158	3,492,158		
11 正式員額薪資		1,620,017	1,620,017		
113 職員薪金		1,620,017	1,620,017		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,539,872	1,539,872		
124 兼職人員酬金		1,539,872	1,539,872		
15 獎金		94,987	94,987		
152 年終獎金		94,987	94,987		
16 退休及卹償金		74,270	74,270		
161 職員退休及離職金		74,270	74,270		
18 福利費		163,012	163,012		
181 分擔員工保險費		163,012	163,012		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		8,150,557	8,150,557		
1 用人費用		8,150,557	8,150,557		
11 正式員額薪資		6,357,881	6,357,881		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學

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		6,357,881	6,357,881		
12 聘僱及兼職人員薪資		46,368	46,368		
124 兼職人員酬金		46,368	46,368		
15 獎金		764,158	764,158		
152 年終獎金		764,158	764,158		
16 退休及卹償金		656,795	656,795		
161 職員退休及離職金		656,795	656,795		
18 福利費		325,355	325,355		
181 分擔員工保險費		325,355	325,355		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		270,900	270,900		
1 用人費用		270,900	270,900		
12 聘僱及兼職人員薪資		270,900	270,900		
124 兼職人員酬金		270,900	270,900		
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		1,413,565	1,413,565		
1 用人費用		1,411,165	1,411,165		
11 正式員額薪資		1,112,595	1,112,595		
113 職員薪金		1,112,595	1,112,595		
15 獎金		90,880	90,880		
152 年終獎金		90,880	90,880		
16 退休及卹償金		63,084	63,084		
161 職員退休及離職金		63,084	63,084		
18 福利費		144,606	144,606		
181 分擔員工保險費		143,806	143,806		
183 傷病醫藥費		800	800		
2 服務費用		2,400	2,400		
27 一般服務費		2,400	2,400		
27F 體育活動費		2,400	2,400		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		90,388	90,388		
1 用人費用		90,388	90,388		
11 正式員額薪資		90,388	90,388		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學

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		90,388	90,388		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		81,021	81,021		
1 用人費用		81,021	81,021		
11 正式員額薪資		24,000	24,000		
113 職員薪金		24,000	24,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		50,804	50,804		
124 兼職人員酬金		50,804	50,804		
16 退休及卹償金		2,142	2,142		
161 職員退休及離職金		2,142	2,142		
18 福利費		4,075	4,075		
181 分擔員工保險費		4,075	4,075		
53210503 特教學生助理人員(學前)		242,529	242,529		
2 服務費用		242,529	242,529		
27 一般服務費		242,529	242,529		
27D 計時與計件人員酬金		242,529	242,529		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242,529元，內容：特教學生助理人員1名。
53220000 各校經常門分支計畫	192,895,000	193,999,477	1,104,477	0.57	
1 用人費用	186,533,000	187,709,677	1,176,677	0.63	
11 正式員額薪資	127,920,000	126,303,228	-1,616,772	-1.26	
113 職員薪金	126,296,000	124,679,148	-1,616,852	-1.28	
114 工員工資	1,624,000	1,624,080	80	0.00	
12 聘僱及兼職人員薪資	986,000	2,565,302	1,579,302	160.17	
122 約僱職員薪金		246,048	246,048		
124 兼職人員酬金	986,000	2,319,254	1,333,254	135.22	
13 超時工作報酬	970,000	950,752	-19,248	-1.98	
131 加班費	970,000	950,752	-19,248	-1.98	
15 獎金	30,113,000	30,620,874	507,874	1.69	
151 考績獎金	14,123,000	15,324,960	1,201,960	8.51	
152 年終獎金	15,990,000	15,295,914	-694,086	-4.34	
16 退休及卹償金	14,672,000	13,995,150	-676,850	-4.61	
161 職員退休及離職金	14,575,000	13,897,710	-677,290	-4.65	
162 工員退休及離職金	97,000	97,440	440	0.45	
18 福利費	11,872,000	13,273,983	1,401,983	11.81	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學

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	11,238,000	12,668,616	1,430,616	12.73	
183 傷病醫藥費	8,000	12,500	4,500	56.25	
18Y 其他福利費	626,000	592,867	-33,133	-5.29	
19 提繳費		388	388		
191 提繳工資墊償費用		388	388		
2 服務費用	5,428,000	5,581,623	153,623	2.83	
21 水電費	1,657,000	1,657,000			
212 工作場所電費	1,417,000	1,417,000			
214 工作場所水費	240,000	240,000			
22 郵電費	136,000	86,660	-49,340	-36.28	
221 郵費	16,000	10,480	-5,520	-34.50	
222 電話費	90,000	76,180	-13,820	-15.36	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	59,000	35,206	-23,794	-40.33	
231 國內旅費	59,000	35,206	-23,794	-40.33	
24 印刷裝訂與廣告費	114,000	146,021	32,021	28.09	
241 印刷及裝訂費	114,000	146,021	32,021	28.09	
25 修理保養及保固費	1,433,000	1,449,662	16,662	1.16	
251 土地改良物修護費	50,000	24,995	-25,005	-50.01	
252 一般房屋修護費	328,000	680,794	352,794	107.56	
254 其他建築修護費	60,000		-60,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	117,000	93,620	-23,380	-19.98	
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	848,000	650,253	-197,747	-23.32	
27 一般服務費	1,885,000	2,059,274	174,274	9.25	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	140	-860	-86.00	
277 代理(辦)費	172,000	173,060	1,060	0.62	
279 外包費	592,000	580,900	-11,100	-1.88	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數442,000元(不含機械保全150,000元)，決算數530,500元(不含機械保全50,400元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理、校園水塔清洗、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—臺南市東區崇明國民小學

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	1,008,000	1,193,790	185,790	18.43	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1,008,000元，決算數1,193,790元，內容：約用人員1名、臨時僱工1名、值勤以人力替代之臨時人員1名。
27F 體育活動費	112,000	111,384	-616	-0.55	
28 專業服務費	46,000	49,800	3,800	8.26	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,000	2,000	-4,000	-66.67	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	30,000	41,800	11,800	39.33	
288 委託考選訓練費	4,000		-4,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	6,000	6,000			
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	824,000	666,824	-157,176	-19.07	
31 使用材料費	40,000	2,415	-37,585	-93.96	
312 燃料		2,415	2,415		
315 設備零件	40,000		-40,000	-100.00	
32 用品消耗	784,000	664,409	-119,591	-15.25	
321 辦公（事務）用品	548,000	461,325	-86,675	-15.82	
322 報章雜誌	6,000	5,940	-60	-1.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	100,000	108,991	8,991	8.99	
326 食品		2,569	2,569		
328 醫療用品（非醫療院所使用）	50,000	42,321	-7,679	-15.36	
32Y 其他用品消耗	80,000	43,263	-36,737	-45.92	
4 租金、償債、利息及相關手續費	50,000	37,353	-12,647	-25.29	
41 地租及水租		3,280	3,280		
413 場地租金		3,280	3,280		
44 交通及運輸設備租金		19,573	19,573		
442 車租		19,573	19,573		
45 雜項設備租金	50,000	14,500	-35,500	-71.00	
451 雜項設備租金	50,000	14,500	-35,500	-71.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	60,000	4,000	-56,000	-93.33	
71 會費	10,000	4,000	-6,000	-60.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學

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	%	
712 學術團體會費	6,000		-6,000	-100.00	
713 職業團體會費	4,000	4,000			
75 競賽及交流活動費	50,000		-50,000	-100.00	
751 技能競賽	50,000		-50,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		1,230,875	1,230,875		
2 服務費用		1,230,875	1,230,875		
27 一般服務費		1,230,875	1,230,875		
27D 計時與計件人員酬金		1,230,875	1,230,875		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1,230,875,元，內容：特教學生助理人員8名。
53221601 推展傳統藝術教育		16,000	16,000		
2 服務費用		11,000	11,000		
24 印刷裝訂與廣告費		617	617		
241 印刷及裝訂費		617	617		
27 一般服務費		5,503	5,503		
279 外包費		5,503	5,503		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5,503元，內容：合唱團服裝清洗。
28 專業服務費		4,880	4,880		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		4,880	4,880		
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		
53221901 學校水電費		504,557	504,557		
2 服務費用		504,557	504,557		
21 水電費		504,557	504,557		
212 工作場所電費		460,467	460,467		
214 工作場所水費		44,090	44,090		
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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學

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	%	
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		222,237	222,237		
2 服務費用		222,237	222,237		
21 水電費		217,237	217,237		
212 工作場所電費		217,237	217,237		
25 修理保養及保固費		5,000	5,000		
257 雜項設備修護費		5,000	5,000		
5L 一般行政管理計畫	10,079,000	13,644,156	3,565,156	35.37	5L一般行政管理計畫增加原因：係統籌支撥經費採超支併決算所致。
5L1 行政管理及推展	10,079,000	13,644,156	3,565,156	35.37	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	10,079,000	10,902,477	823,477	8.17	
1 用人費用	10,061,000	10,882,477	821,477	8.16	
16 退休及卹償金	10,061,000	10,882,477	821,477	8.16	
161 職員退休及離職金	10,015,000	10,722,853	707,853	7.07	
163 卹償金	46,000	159,624	113,624	247.01	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	20,000	2,000	11.11	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	20,000	2,000	11.11	
744 慰問、照護及濟助金	18,000	20,000	2,000	11.11	
5L100400 調整待遇及其他經費		2,741,679	2,741,679		
1 用人費用		2,741,679	2,741,679		
16 退休及卹償金		291,000	291,000		
162 工員退休及離職金		291,000	291,000		
18 福利費		2,450,679	2,450,679		
181 分擔員工保險費		16,129	16,129		
18Y 其他福利費		2,434,550	2,434,550		

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	160,107,662	39,703,710	
非理財目的之長期投資			
土地	60,019,750		
土地改良物	7,295,102	5,726,399	
房屋及建築	47,356,063	12,215,458	
機械及設備	29,816,565	11,751,039	
交通及運輸設備	783,500	549,481	
雜項設備	14,835,147	9,461,333	
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	1,535		
發展中之無形資產			
其他			

註：一、土地改良物：增加-校園通道鋪面路平改善工程
二、房屋建築及設備：增加-0918地震緊急修復工程
三、機器及設備：1.增加-(1)撥入-平板電腦、平板電腦充電車;(2)購置-冷氣機、電力系統改善工程、個人電腦等；(3)受贈-地震預警系統 ； 2.減少-報廢個人電腦等
四、交通及運輸設備：購置-移動式音響麥克風 ； 2.減少-報廢廣播系統等
五、雜項設備：1.增加-(1)購置-桌球檯等；2.減少-報廢冷氣機
六、電腦軟體：主要增加原因：購置教學電腦軟體；減少係因：電腦軟體攤銷。

—臺南市東區崇明國民小學

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		
40,544,030		4,252,373	12,536,040	144,159,569
				60,019,750
258,713			190,500	1,636,916
991,807			1,150,210	34,982,202
38,278,760		2,230,952	10,628,098	43,485,236
34,650		60,000	17,004	191,665
250,100		1,323,691	550,228	3,749,995
730,000		637,730		93,805

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：

—臺南市東區崇明國民小學

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—臺南市東區崇明國民小學

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—臺南市東區崇明國民小學

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	140	160	20	
職員	136	156	20	教師145人，公務人員8人，教保員2人、幼兒園廚工1人。職員增加原因：係專任輔導教師2人、提高員額編制至1.65師10人、教保員2人、部分工時廚工1人、合理教師3人、教師借調至學生諮商輔導中心1人、延長病假增聘代理教師1人(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 1121596326號函、核准文號：112年11月15日南市教特(一)字第 1121447105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6月29日南市教輔字第1120726047號、依高級中等以下學校兼任代課及代理教師聘任辦法第2條辦理)
技工	1	1	0	
工友	3	3	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	140	161	21	

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)9名、約用人員1名、臨時僱工1名、值勤以人力替代之臨時人員1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理、校園水塔清洗、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—臺南市東區崇明國民小學

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	127,920,000		970,000		30,113,000	14,672,000		11,872,000		185,547,000	986,000	186,533,000
正式人員	127,920,000		970,000		30,113,000	14,672,000		11,872,000		185,547,000		185,547,000
聘僱人員												
兼任人員											986,000	986,000
一般行政管理計畫						10,061,000				10,061,000		10,061,000
正式人員												
其他人員						10,061,000				10,061,000		10,061,000
合 計	127,920,000		970,000		30,113,000	24,733,000		11,872,000		195,608,000	986,000	196,594,000

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1,008,000元，決算數2,667,194元；279外包費：預算數442,000元(不含機械保全150,000元)，決算數557,243元(不含機械保全50,400元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數14,123,000元，決算數15,440,980元，內容：教職員工考績獎金決算人數128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15,990,000元，決算數16,411,884元，內容：教職員工年終獎金決算人數171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—臺南市東區崇明國民小學

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
137,854,001	246,048	950,752		31,852,864	14,936,199		14,026,499	388	199,866,751	4,227,198	204,093,949
137,854,001		950,752		31,765,655	14,721,288		13,599,267	388	198,891,351		198,891,351
	246,048			54,474	15,509		33,125		349,156		349,156
				32,735	199,402		394,107		626,244	4,227,198	4,853,442
					11,173,477		2,450,679		13,624,156		13,624,156
					291,000		2,450,679		2,741,679		2,741,679
					10,882,477				10,882,477		10,882,477
137,854,001	246,048	950,752		31,852,864	26,109,676		16,477,178	388	213,490,907	4,227,198	217,718,105

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學

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—臺南市東區崇明國民小學

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			202,974,000		226,267,743			23,293,743	11.48	
國民教育計畫			192,895,000		212,623,587			19,728,587	10.23	國民教育計畫，增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名等計畫超支併決算所致。
一般行政管理計畫			10,079,000		13,644,156			3,565,156	35.37	一般行政管理計畫，增加原因：係統籌支撥經費採超支併決算所致。

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學

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	196,594,000	217,718,105	21,124,105	10.75
11 正式員額薪資	127,920,000	137,854,001	9,934,001	7.77
12 聘僱及兼職人員薪資	986,000	4,473,246	3,487,246	353.68
13 超時工作報酬	970,000	950,752	-19,248	-1.98
15 獎金	30,113,000	31,852,864	1,739,864	5.78
16 退休及卹償金	24,733,000	26,109,676	1,376,676	5.57
18 福利費	11,872,000	16,477,178	4,605,178	38.79
19 提繳費	0	388	388	0.00
2 服務費用	5,428,000	7,816,461	2,388,461	44.00
21 水電費	1,657,000	2,378,794	721,794	43.56
22 郵電費	136,000	86,660	-49,340	-36.28
23 旅運費	59,000	35,206	-23,794	-40.33
24 印刷裝訂與廣告費	114,000	146,638	32,638	28.63
25 修理保養及保固費	1,433,000	1,454,662	21,662	1.51
27 一般服務費	1,885,000	3,561,821	1,676,821	88.96
28 專業服務費	46,000	54,680	8,680	18.87
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	824,000	671,824	-152,176	-18.47
31 使用材料費	40,000	2,415	-37,585	-93.96
32 用品消耗	784,000	669,409	-114,591	-14.62
4 租金、償債、利息及相關手續費	50,000	37,353	-12,647	-25.29
41 地租及水租	0	3,280	3,280	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	19,573	19,573	0.00
45 雜項設備租金	50,000	14,500	-35,500	-71.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	78,000	24,000	-54,000	-69.23
71 會費	10,000	4,000	-6,000	-60.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	20,000	2,000	11.11
75 競賽及交流活動費	50,000	0	-50,000	-100.00
合　　計	202,974,000	226,267,743	23,293,743	11.48

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學

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	1,014,000	2,674,074	1,660,074	163.72	
27D 計時與計件人員酬金	1,008,000	2,667,194	1,659,194	164.60	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,000	6,880	880	14.67	

臺南市地方教育發展基金

平衡

中華民國112

科目	本年度 金額	本年度 %	上年度 金額	上年度 %	比較增減 金額	比較增減 %
資產	426,961,557	100.00	414,399,679	100.00	12,561,878	3.03
流動資產	35,197,170	8.24	43,037,329	10.39	-7,840,159	-18.22
現金	32,799,048	7.68	39,506,593	9.53	-6,707,545	-16.98
銀行存款	32,799,048	7.68	39,506,593	9.53	-6,707,545	-16.98
預付款項	2,398,122	0.56	3,530,736	0.85	-1,132,614	-32.08
預付費用	2,398,122	0.56	3,530,736	0.85	-1,132,614	-32.08
固定資產	144,065,764	33.74	120,311,417	29.03	23,754,347	19.74
土地	60,019,750	14.06	60,019,750	14.48	0	0.00
土地	60,019,750	14.06	60,019,750	14.48	0	0.00
土地改良物	1,636,916	0.38	1,568,703	0.38	68,213	4.35
土地改良物	7,553,815	1.77	7,295,102	1.76	258,713	3.55
累計折舊-土地改良物	-5,916,899	-1.39	-5,726,399	-1.38	-190,500	3.33
房屋建築及設備	34,982,202	8.19	35,140,605	8.48	-158,403	-0.45
房屋建築及設備	48,347,870	11.32	47,356,063	11.43	991,807	2.09
累計折舊-房屋建築及設備	-13,365,668	-3.13	-12,215,458	-2.95	-1,150,210	9.42
機械及設備	43,485,236	10.18	17,974,526	4.34	25,510,710	141.93
機械及設備	65,864,373	15.43	29,725,565	7.17	36,138,808	121.57
累計折舊-機械及設備	-22,379,137	-5.24	-11,751,039	-2.84	-10,628,098	90.44
交通及運輸設備	191,665	0.04	234,019	0.06	-42,354	-18.10
交通及運輸設備	758,150	0.18	783,500	0.19	-25,350	-3.24
累計折舊-交通及運輸設備	-566,485	-0.13	-549,481	-0.13	-17,004	3.09
雜項設備	3,749,995	0.88	5,373,814	1.30	-1,623,819	-30.22
雜項設備	13,761,556	3.22	14,835,147	3.58	-1,073,591	-7.24
累計折舊-雜項設備	-10,011,561	-2.34	-9,461,333	-2.28	-550,228	5.82
無形資產	93,805	0.02	1,535	0.00	92,270	6,011.07
無形資產	93,805	0.02	1,535	0.00	92,270	6,011.07
電腦軟體	93,805	0.02	1,535	0.00	92,270	6,011.07
其他資產	247,604,818	57.99	251,049,398	60.58	-3,444,580	-1.37
什項資產	247,604,818	57.99	251,049,398	60.58	-3,444,580	-1.37
暫付及待結轉帳項	672	0.00	10,078	0.00	-9,406	-93.33
代管資產	247,604,146	57.99	251,039,320	60.58	-3,435,174	-1.37
合計	426,961,557	100.00	414,399,679	100.00	12,561,878	3.03

信託代理與保證資產 2,044,263

保證品 2,044,263

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。

—臺南市東區崇明國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度 金額	本年度 %	上年度 金額	上年度 %	比較增減 金額	比較增減 %
負債	277,673,386	65.03	278,478,615	67.20	-805,229	-0.29
流動負債	28,026,080	6.56	25,306,005	6.11	2,720,075	10.75
應付款項	28,026,080	6.56	25,306,005	6.11	2,720,075	10.75
應付代收款	26,796,134	6.28	22,583,355	5.45	4,212,779	18.65
應付費用	1,229,946	0.29	2,722,650	0.66	-1,492,704	-54.83
其他負債	249,647,306	58.47	253,172,610	61.09	-3,525,304	-1.39
什項負債	249,647,306	58.47	253,172,610	61.09	-3,525,304	-1.39
存入保證金	2,043,160	0.48	2,133,290	0.51	-90,130	-4.22
應付代管資產	247,604,146	57.99	251,039,320	60.58	-3,435,174	-1.37
淨資產	149,288,171	34.97	135,921,064	32.80	13,367,107	9.83
淨資產	149,288,171	34.97	135,921,064	32.80	13,367,107	9.83
淨資產	149,288,171	34.97	135,921,064	32.80	13,367,107	9.83
累積餘額	149,288,171	34.97	135,921,064	32.80	13,367,107	9.83
合計	426,961,557	100.00	414,399,679	100.00	12,561,878	3.03

信託代理與保證負債 2,044,263
應付保證品 2,044,263

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學

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	256,332,263	100.00	241,075,467	100.00	15,256,796	6.33
勞務收入	4,000	0.00	14,500	0.01	-10,500	-72.41
服務收入	4,000	0.00	14,500	0.01	-10,500	-72.41
財產收益	40,873,569	15.95	17,563,137	7.29	23,310,432	132.72
財產孳息收入	396,079	0.15	30,908	0.01	365,171	1,181.48
廢舊物品售價收入	18,460	0.01	28,485	0.01	-10,025	-35.19
財產交易利益	1,150,580	0.45	2,459,016	1.02	-1,308,436	-53.21
其他財產收入	39,308,450	15.33	15,044,728	6.24	24,263,722	161.28
政府撥入收入	215,312,766	84.00	223,437,903	92.68	-8,125,137	-3.64
公庫撥款收入	202,673,865	79.07	214,319,315	88.90	-11,645,450	-5.43
政府其他撥入收入	12,638,901	4.93	9,118,588	3.78	3,520,313	38.61
教學收入	46,280	0.02	46,477	0.02	-197	-0.42
學雜費收入	46,280	0.02	46,477	0.02	-197	-0.42
其他收入	95,648	0.04	13,450	0.01	82,198	611.14
受贈收入	85,000	0.03	0	0.00	85,000	0.00
雜項收入	10,648	0.00	13,450	0.01	-2,802	-20.83
支出	243,056,156	94.82	228,504,347	94.79	14,551,809	6.37
人事支出	217,718,105	84.94	208,535,648	86.50	9,182,457	4.40
人事支出	217,718,105	84.94	208,535,648	86.50	9,182,457	4.40
業務支出	8,549,638	3.34	13,614,818	5.65	-5,065,180	-37.20
業務支出	8,549,638	3.34	13,614,818	5.65	-5,065,180	-37.20
財產損失	36,138	0.01	15,493	0.01	20,645	133.25
財產交易損失	36,138	0.01	15,493	0.01	20,645	133.25
折舊、折耗及攤銷	16,752,275	6.54	6,336,388	2.63	10,415,887	164.38
固定資產折舊	16,114,545	6.29	6,336,388	2.63	9,778,157	154.32
無形資產攤銷	637,730	0.25	0	0.00	637,730	0.00
其他支出	0	0.00	2,000	0.00	-2,000	-100.00
其他支出	0	0.00	2,000	0.00	-2,000	-100.00
本期賸餘（短絀）	13,276,107	5.18	12,571,120	5.21	704,987	5.61
期初淨資產	136,012,064	53.06	123,440,944	51.20	12,571,120	10.18
解繳公庫						
期末淨資產	149,288,171	58.24	136,012,064	56.42	13,276,107	9.76

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—臺南市東區崇明國民小學

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)	13,276,107
8002 調整非現金項目	-19,902,928
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-6,626,821
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	6,857,091
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-6,847,685
83 投資活動之淨現金流入(流出)	9,406
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	628,000
8404 減少短期債務及其他負債	-718,130
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-90,130
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,707,545
87 期初現金及約當現金	39,506,593
88 期末現金及約當現金	32,799,048

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動： (1)減少代管資產 +3,435,174元;減少應付代管資產-3,435,174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—臺南市東區崇明國民小學

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	215,788,233	40,544,030	256,332,263	收入
勞務收入	4,000		4,000	勞務收入
財產收入	414,539	40,459,030	40,873,569	財產收益
政府撥入收入	215,312,766		215,312,766	政府撥入收入
教學收入	46,280		46,280	教學收入
其他收入	10,648	85,000	95,648	其他收入
基金用途	226,267,743	16,788,413	243,056,156	支出
用人費用	217,718,105		217,718,105	人事支出
服務費用	7,816,461	733,177	8,549,638	業務支出
材料及用品費	671,824	-671,824		
租金、償債、利息及相關手續費	37,353	-37,353		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	-24,000		
		36,138	36,138	財產損失
		16,752,275	16,752,275	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-10,479,510	23,755,617	13,276,107	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	15,608,112	120,403,952	136,012,064	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,128,602	144,159,569	149,288,171	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數 40,459,030元係其他機關間財產撥入固定資產利益及上級代收代付補助與課後社團等購置財產增加。
2. 其他收入：調整數85,000元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數733,177元係〈材料及用品費〉671,824元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉37,353元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉24,000元之調整數合計。
4. 財產損失：調整數36,138元係財產報廢。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數16,752,275元係財產折舊及電腦軟體攤銷。

報廢 ADD (4252373-637730) − 36138 = 3578505

本期提列折舊 12536040 + 3578505 = 16114,545

電腦軟体攤銷 637730

16,752,275

主辦會計人員：易芙瑛 會計主任易芙瑛

基金主持人： 楊宗穎 崇明國小校長楊宗穎