

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)

臺南市新化區口埤實驗小學編

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 | 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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數20,951,000元，決算數21,716,437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68人。

112學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數67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17,845,131元，較本年度法定預算數17,408,000元，增加437,131元，計增加2.51%，主要係因：國小合理教師員額編制計畫等經費所致。

(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3,839,306元，較本年度法定預算數3,511,000元，增加328,306元，計增加9.35%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助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32,000元，本年度法定預算數32,000元。

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20,866,971元，較法定預算數20,784,000元，增加82,971元，計增加0.40%，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0元，增加4,000元。主要係因：場地租借覈實收入。
2. 財產處分收入：決算數2,470元，較法定預算數0元，增加2,470元。主要係因：高爾夫器材報廢收入覈實收入。
3. 租金收入：決算數19,795元，較法定預算數21,000元，減少1,205元，計減少5.74%。
4. 利息收入：決算數2,377元，較法定預算數0元，增加2,377元。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19,525,594元，較法定預算數20,763,000元，減少1,237,406元，計減少5.96%。主要係因：短收市庫撥款收入所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數1,309,970元，較法定預算數0元，增加1,309,970元。主要係因：超收教育局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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

實施計畫(小教)、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. 雜項收入：決算數2,765元，較法定預算數0元，增加2,765元。主要係因：收回以前年度歲出所致。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數21,716,437元，較法定預算數20,951,000元，增加765,437元，計增加3.65%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數17,845,131元，較法定預算數17,408,000元，增加437,131元，計增加2.51%。主要係因：國小合理教師員額編制計畫等經費所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數3,839,306元，較法定預算數3,511,000元，增加328,306元，計增加9.35%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數32,000元，法定預算數32,000元。

(三) 本期賸餘(短絀-)：預算短絀167,000元，本年度決算短絀數849,466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出741,375元。
- (二) 投資活動之淨現金流出51,209元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入24,400元。
- (四) 本年度現金及約當現金之淨減768,184元。
 期初現金及約當現金4,352,596元。
 期末現金及約當現金3,584,412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 | 3,584,412 | 4,352,596 | -17.65 |
| 預付費用 | 270,356 | 392,043 | -31.04 |
| 土地改良物 | 3,345,252 | 1,574,862 | 112.42 |
| 房屋建築及設備 | 743,679 | 752,630 | -1.19 |
| 機械及設備 | 2,686,728 | 1,706,074 | 57.48 |
| 交通及運輸設備 | 319,188 | 291,634 | 9.45 |
| 雜項設備 | 1,502,557 | 1,696,907 | -11.45 |
| 電腦軟體 | 25,650 | 0 | - |
| 暫付及待結轉帳項 | 118,994 | 99,785 | 19.25 |
| 代管資產 | 65,238,483 | 64,244,091 | 1.55 |
| 資產合計 | 77,835,299 | 75,110,622 | 3.63 |

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係繳回107至110年非留存基金賸餘之市庫存款。
2. 預付費用：主要減少係提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫經費轉正數較多。
3. 土地改良物：主要增加係整建塑木圍牆。
4. 機械及設備：主要增加係撥入平板電腦84台。
5. 雜項設備：主要減少係報廢高爾夫球練習設備。
6. 電腦軟體：主要增加係價購電腦軟體。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係西拉雅語復育課程等計畫經費尚未辦理轉正核銷。

(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 | 2,758,749 | 2,834,286 | -2.67 |
| 應付費用 | 309,994 | 280,053 | 10.69 |
| 存入保證金 | 323,400 | 299,000 | 8.16 |
| 應付代管資產 | 65,238,483 | 64,244,091 | 1.55 |
| 負債合計 | 68,630,626 | 67,657,430 | 1.44 |

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係校園安全及維護人力服務經費尚有未完事項。

(三)淨資產為累積餘額9,204,673元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數17,845,131元，較法定預算數17,408,000元，增加437,131元，係國小合理教師員額編制計劃等，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3,839,306元，較法定預算數3,511,000元，增加328,306元，係退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助計劃等，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。

(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—臺南市新化區口埤實驗小學
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 | 20,784,000 | 100.00 | 20,866,971 | 100.00 | 82,971 | 0.40 | 21,600,100 | 100.00 |
| 43 勞務收入 | | | 4,000 | 0.02 | 4,000 | 0.00 | 2,000 | 0.01 |
| 431 服務收入 | | | 4,000 | 0.02 | 4,000 | | 2,000 | 0.01 |
| 45 財產收入 | 21,000 | 0.10 | 24,642 | 0.12 | 3,642 | 17.34 | 37,345 | 0.17 |
| 451 財產處分收入 | | | 2,470 | 0.01 | 2,470 | | 15,880 | 0.07 |
| 452 租金收入 | 21,000 | 0.10 | 19,795 | 0.09 | -1,205 | -5.74 | 20,032 | 0.09 |
| 454 利息收入 | | | 2,377 | 0.01 | 2,377 | | 1,433 | 0.01 |
| 46 政府撥入收入 | 20,763,000 | 99.90 | 20,835,564 | 99.85 | 72,564 | 0.35 | 21,464,255 | 99.37 |
| 462 公庫撥款收入 | 20,763,000 | 99.90 | 19,525,594 | 93.57 | -1,237,406 | -5.96 | 20,463,200 | 94.74 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | | | 1,309,970 | 6.28 | 1,309,970 | | 1,001,055 | 4.63 |
| 4Y 其他收入 | | | 2,765 | 0.01 | 2,765 | 0.00 | 96,500 | 0.45 |
| 4YY 雜項收入 | | | 2,765 | 0.01 | 2,765 | | 96,500 | 0.45 |
| 5 基金用途 | 20,951,000 | 100.80 | 21,716,437 | 104.07 | 765,437 | 3.65 | 21,287,853 | 98.55 |
| 53 國民教育計畫 | 17,408,000 | 83.76 | 17,845,131 | 85.52 | 437,131 | 2.51 | 16,857,806 | 78.05 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 3,511,000 | 16.89 | 3,839,306 | 18.40 | 328,306 | 9.35 | 4,430,047 | 20.51 |
| 5M 建築及設備計畫 | 32,000 | 0.15 | 32,000 | 0.15 | | 0.00 | | |
| 購建固定資產 | 32,000 | 0.15 | 32,000 | 0.15 | | | | |
| 本期賸餘(短絀) | -167,000 | | -849,466 | | -682,466 | 408.66 | 312,247 | |
| 期初基金餘額 | 1,001,000 | | 1,431,085 | | 430,085 | 42.97 | 1,118,838 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 834,000 | | 581,619 | | -252,381 | -30.26 | 1,431,085 | |

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學

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 | 20,784,000 | 20,866,971 | 82,971 | 0.40 | |
| 43 勞務收入 | | 4,000 | 4,000 | 0.00 | |
| 431 服務收入 | | 4,000 | 4,000 | 0.00 | 場地租借覈實收入。 |
| 45 財產收入 | 21,000 | 24,642 | 3,642 | 17.34 | |
| 451 財產處分收入 | | 2,470 | 2,470 | 0.00 | 高爾夫器材報廢收入覈實收入。 |
| 452 租金收入 | 21,000 | 19,795 | -1,205 | -5.74 | |
| 454 利息收入 | | 2,377 | 2,377 | 0.00 | 利息收入按實際情形覈實收入。 |
| 46 政府撥入收入 | 20,763,000 | 20,835,564 | 72,564 | 0.35 | |
| 462 公庫撥款收入 | 20,763,000 | 19,525,594 | -1,237,406 | -5.96 | |
| 46Y 政府其他撥入收入 | | 1,309,970 | 1,309,970 | 0.00 | 收國小合理教師員額編制計畫經費等超併計畫所致。 |
| 4Y 其他收入 | | 2,765 | 2,765 | 0.00 | |
| 4YY 雜項收入 | | 2,765 | 2,765 | 0.00 | 收回以前年度歲出所致。 |

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學
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 | 20,951,000 | 21,716,437 | 765,437 | 3.65 | |
| 53 國民教育計畫 | 17,408,000 | 17,845,131 | 437,131 | 2.51 | |
| 532 國民小學教育 | 17,408,000 | 17,845,131 | 437,131 | 2.51 | |
| 53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教) | | 69,085 | 69,085 | | |
| 1 用人費用 | | 69,085 | 69,085 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 69,085 | 69,085 | | |
| 113 職員薪金 | | 69,085 | 69,085 | | |
| 53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任) | | 12,352 | 12,352 | | |
| 1 用人費用 | | 12,352 | 12,352 | | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 12,096 | 12,096 | | |
| 124 兼職人員酬金 | | 12,096 | 12,096 | | |
| 18 福利費 | | 256 | 256 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 256 | 256 | | |
| 53210304 國小合理教師員額編制 | | 707,090 | 707,090 | | |
| 1 用人費用 | | 707,090 | 707,090 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 544,840 | 544,840 | | |
| 113 職員薪金 | | 544,840 | 544,840 | | |
| 15 獎金 | | 61,710 | 61,710 | | |
| 152 年終獎金 | | 61,710 | 61,710 | | |
| 16 退休及卹償金 | | 31,812 | 31,812 | | |
| 161 職員退休及離職金 | | 31,812 | 31,812 | | |
| 18 福利費 | | 68,728 | 68,728 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 68,728 | 68,728 | | |
| 53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助 | | 845,184 | 845,184 | | |
| 1 用人費用 | | 845,184 | 845,184 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 601,410 | 601,410 | | |
| 113 職員薪金 | | 601,410 | 601,410 | | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 68,208 | 68,208 | | |
| 124 兼職人員酬金 | | 68,208 | 68,208 | | |
| 15 獎金 | | 71,595 | 71,595 | | |
| 152 年終獎金 | | 71,595 | 71,595 | | |
| 16 退休及卹償金 | | 50,456 | 50,456 | | |
| 161 職員退休及離職金 | | 50,456 | 50,456 | | |
| 18 福利費 | | 53,515 | 53,515 | | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學
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 | | 53,515 | 53,515 | | |
| 53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額 | | 45,360 | 45,360 | | |
| 1 用人費用 | | 45,360 | 45,360 | | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 45,360 | 45,360 | | |
| 124 兼職人員酬金 | | 45,360 | 45,360 | | |
| 53220000 各校經常門分支計畫 | 17,408,000 | 16,077,331 | -1,330,669 | -7.64 | |
| 1 用人費用 | 16,151,000 | 14,949,852 | -1,201,148 | -7.44 | |
| 11 正式員額薪資 | 10,867,000 | 10,010,186 | -856,814 | -7.88 | |
| 113 職員薪金 | 10,469,000 | 9,611,906 | -857,094 | -8.19 | 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：係聘用俸點較低之長期代理教師所致，按實際情形覈實辦理等。 |
| 114 工員工資 | 398,000 | 398,280 | 280 | 0.07 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 86,000 | 321,243 | 235,243 | 273.54 | |
| 124 兼職人員酬金 | 86,000 | 321,243 | 235,243 | 273.54 | |
| 13 超時工作報酬 | 249,000 | 238,272 | -10,728 | -4.31 | |
| 131 加班費 | 249,000 | 238,272 | -10,728 | -4.31 | |
| 15 獎金 | 2,650,000 | 2,155,970 | -494,030 | -18.64 | |
| 151 考績獎金 | 1,292,000 | 1,020,570 | -271,430 | -21.01 | |
| 152 年終獎金 | 1,358,000 | 1,135,400 | -222,600 | -16.39 | |
| 16 退休及卹償金 | 1,170,000 | 1,024,585 | -145,415 | -12.43 | |
| 161 職員退休及離職金 | 1,146,000 | 912,073 | -233,927 | -20.41 | |
| 162 工員退休及離職金 | 24,000 | 112,512 | 88,512 | 368.80 | |
| 18 福利費 | 1,129,000 | 1,199,596 | 70,596 | 6.25 | |
| 181 分擔員工保險費 | 950,000 | 1,041,596 | 91,596 | 9.64 | |
| 183 傷病醫藥費 | 17,000 | 10,000 | -7,000 | -41.18 | |
| 18Y 其他福利費 | 162,000 | 148,000 | -14,000 | -8.64 | |
| 2 服務費用 | 1,068,000 | 994,394 | -73,606 | -6.89 | |
| 21 水電費 | 168,000 | 74,984 | -93,016 | -55.37 | |
| 212 工作場所電費 | 138,000 | 52,642 | -85,358 | -61.85 | |
| 214 工作場所水費 | 30,000 | 22,342 | -7,658 | -25.53 | |
| 22 郵電費 | 33,000 | 28,739 | -4,261 | -12.91 | |
| 221 郵費 | 13,000 | 10,265 | -2,735 | -21.04 | |
| 222 電話費 | 20,000 | 18,474 | -1,526 | -7.63 | |
| 23 旅運費 | 30,000 | 19,494 | -10,506 | -35.02 | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學
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 | % | |
| 231 國內旅費 | 30,000 | 19,494 | -10,506 | -35.02 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 4,000 | 1,300 | -2,700 | -67.50 | |
| 241 印刷及裝訂費 | 4,000 | 1,300 | -2,700 | -67.50 | |
| 25 修理保養及保固費 | 242,000 | 306,850 | 64,850 | 26.80 | |
| 252 一般房屋修護費 | 131,000 | 101,500 | -29,500 | -22.52 | |
| 255 機械及設備修護費 | 47,000 | 31,150 | -15,850 | -33.72 | |
| 256 交通及運輸設備修護費 | 20,000 | | -20,000 | -100.00 | |
| 257 雜項設備修護費 | 44,000 | 174,200 | 130,200 | 295.91 | |
| 27 一般服務費 | 507,000 | 480,087 | -26,913 | -5.31 | |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 | | 40 | 40 | | |
| 277 代理(辦)費 | 29,000 | 25,635 | -3,365 | -11.60 | |
| 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。 |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 40,000 | 30,012 | -9,988 | -24.97 | 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40,000元，決算數30,012元，內容：臨時僱工1名。 |
| 27F 體育活動費 | 11,000 | 10,400 | -600 | -5.45 | |
| 28 專業服務費 | 12,000 | 10,940 | -1,060 | -8.83 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 3,000 | 3,000 | | | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費 | 6,000 | 3,000 | -3,000 | -50.00 | |
| 288 委託考選訓練費 | | 1,440 | 1,440 | | |
| 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 | 160,000 | 104,485 | -55,515 | -34.70 | |
| 31 使用材料費 | 5,000 | 3,000 | -2,000 | -40.00 | |
| 312 燃料 | 5,000 | 3,000 | -2,000 | -40.00 | |
| 32 用品消耗 | 155,000 | 101,485 | -53,515 | -34.53 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 116,000 | 88,217 | -27,783 | -23.95 | |
| 322 報章雜誌 | 4,000 | 2,880 | -1,120 | -28.00 | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學

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 | % | |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費 | 30,000 | 8,612 | -21,388 | -71.29 | |
| 328 醫療用品（非醫療院所使用） | 5,000 | 1,776 | -3,224 | -64.48 | |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 28,000 | 27,600 | -400 | -1.43 | |
| 45 雜項設備租金 | 28,000 | 27,600 | -400 | -1.43 | |
| 451 雜項設備租金 | 28,000 | 27,600 | -400 | -1.43 | |
| 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 | | 32,000 | 32,000 | | |
| 2 服務費用 | | 31,600 | 31,600 | | |
| 28 專業服務費 | | 31,600 | 31,600 | | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | | 31,600 | 31,600 | | |
| 3 材料及用品費 | | 400 | 400 | | |
| 32 用品消耗 | | 400 | 400 | | |
| 321 辦公（事務）用品 | | 400 | 400 | | |
| 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 | | 35,489 | 35,489 | | |
| 2 服務費用 | | 35,489 | 35,489 | | |
| 21 水電費 | | 35,489 | 35,489 | | |
| 212 工作場所電費 | | 35,489 | 35,489 | | |
| 5L 一般行政管理計畫 | 3,511,000 | 3,839,306 | 328,306 | 9.35 | |
| 5L1 行政管理及推展 | 3,511,000 | 3,839,306 | 328,306 | 9.35 | |
| 5L100300 教職員退休及撫卹給付 | 3,511,000 | 3,743,046 | 232,046 | 6.61 | |
| 1 用人費用 | 3,511,000 | 3,743,046 | 232,046 | 6.61 | |
| 16 退休及卹償金 | 3,511,000 | 3,743,046 | 232,046 | 6.61 | |
| 161 職員退休及離職金 | 3,511,000 | 3,440,166 | -70,834 | -2.02 | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學
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 | % | |
| 163 卹償金 | | 302,880 | 302,880 | | |
| 5L100400 調整待遇及其他經費 | | 96,260 | 96,260 | | |
| 1 用人費用 | | 96,260 | 96,260 | | |
| 18 福利費 | | 96,260 | 96,260 | | |
| 18Y 其他福利費 | | 96,260 | 96,260 | | |
| 5M 建築及設備計畫 | 32,000 | 32,000 | | | |
| 5M2 營建及修建工程 | 10,000 | 10,000 | | | |
| 5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程 | 10,000 | 10,000 | | | |
| 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 | 10,000 | 10,000 | | | |
| 51 購建固定資產 | 10,000 | 10,000 | | | |
| 513 擴充改良房屋建築及設備 | 10,000 | 10,000 | | | |
| 5M4 其他設備 | 22,000 | 22,000 | | | |
| 5M420000 由學校編列執行之其他設備 | 22,000 | 22,000 | | | |
| 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 | 22,000 | 22,000 | | | |
| 51 購建固定資產 | 22,000 | 22,000 | | | |
| 514 購置機械及設備 | 22,000 | 22,000 | | | |

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 | 16,827,919 | 10,805,812 | 32,000 |
| 非理財目的之長期投資 | | | |
| 土地 | | | |
| 土地改良物 | 2,235,000 | 660,138 | |
| 房屋及建築 | 8,014,967 | 7,262,337 | 10,000 |
| 機械及設備 | 3,147,738 | 1,441,664 | 22,000 |
| 交通及運輸設備 | 673,000 | 381,366 | |
| 雜項設備 | 2,757,214 | 1,060,307 | |
| 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：本年度各項目成本變動主要增減原因：

- 1.土地改良物：主要增加係整建塑木圍牆。
- 2.房屋及建築：主要增加係南棟教室等門窗改善工程；主要減少係帳務科目轉正。
- 3.機械及設備：主要增加係撥入平板電腦；主要減少係帳務科目轉正。
- 4.交通及運輸設備：主要增加係價購獨木舟。
- 5.雜項設備：主要增加係價購無障礙輪椅；主要減少係報廢簡易高爾夫練習設備。
- 6.電腦軟體：主要增加係價購大家說英語APP雜誌；主要減少係提列各月份電腦軟體攤銷。

臺南市新化區口埤實驗小學

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 | | |
| 5,868,119 | | 211,550 | 3,055,622 | 8,623,054 |
| 2,100,000 | | | 329,610 | 3,345,252 |
| 2,032,234 | | 10,000 | 2,031,185 | 743,679 |
| 1,606,985 | | 22,000 | 604,331 | 2,686,728 |
| 87,900 | | | 60,346 | 319,188 |
| 12,000 | | 176,200 | 30,150 | 1,502,557 |
| 29,000 | | 3,350 | | 25,650 |

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：

臺南市新化區口埤實驗小學

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—臺南市新化區口埤實驗小學

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 | | | |
| 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 | | 10,000 | | | 10,000 | 10,000 | | |
| 房屋及建築 | | 10,000 | | | 10,000 | 10,000 | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 機械及設備 | | 22,000 | | | 22,000 | 22,000 | | |
| 機械及設備 | | 22,000 | | | 22,000 | 22,000 | | |
| 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 | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | |
| 租賃資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | | 32,000 | | | 32,000 | 32,000 | | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學
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 | 14 | 15 | 1 | |
| 職員 | 13 | 14 | 1 | 教師12人，公務人員2人。職員增加原因：係增加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（核准文號：112年12月12日南市教課(二)字第1121596326號函、112年12月12日南市教課(二)字第1121636774號函) |
| 工友 | 1 | 1 | 0 | |
| 兼任人員 | 0 | 2 | 2 | |
| 其他兼任人員 | 0 | 2 | 2 | |
| 合 計 | 14 | 17 | 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—臺南市新化區口埤實驗小學
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 | | | | | | | | | | 兼任人員用人費用 | 總計 |
|----------|------------|--------|---------|----|-----------|-----------|-----|-----------|-----|------------|----------|------------|
| | 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 | | |
| 國民教育計畫 | 10,867,000 | | 249,000 | | 2,650,000 | 1,170,000 | | 1,129,000 | | 16,065,000 | 86,000 | 16,151,000 |
| 正式人員 | 10,867,000 | | 249,000 | | 2,650,000 | 1,170,000 | | 1,129,000 | | 16,065,000 | | 16,065,000 |
| 兼任人員 | | | | | | | | | | | 86,000 | 86,000 |
| 一般行政管理計畫 | | | | | | 3,511,000 | | | | 3,511,000 | | 3,511,000 |
| 正式人員 | | | | | | 3,511,000 | | | | 3,511,000 | | 3,511,000 |
| 其他人員 | | | | | | 3,511,000 | | | | 3,511,000 | | 3,511,000 |
| 合 計 | 10,867,000 | | 249,000 | | 2,650,000 | 4,681,000 | | 1,129,000 | | 19,576,000 | 86,000 | 19,662,000 |

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40,000元，決算數30,012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)。

各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,292,000元，決算數1,020,570元，內容：教職員工考績獎金決算人數10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1,358,000元，決算數1,268,705元，內容：教職員工年終獎金決算人數17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。

臺南市新化區口埤實驗小學
主任鄭會俊

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學
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 |
| 11,225,521 | | 238,272 | | 2,289,275 | 1,106,853 | | 1,322,095 | | 16,182,016 | 446,907 | 16,628,923 |
| 11,225,521 | | 238,272 | | 2,253,354 | 1,092,195 | | 1,278,919 | | 16,088,261 | | 16,088,261 |
| | | | | 35,921 | 14,658 | | 43,176 | | 93,755 | 446,907 | 540,662 |
| | | | | | 3,743,046 | | 96,260 | | 3,839,306 | | 3,839,306 |
| | | | | | | | 96,260 | | 96,260 | | 96,260 |
| | | | | | 3,743,046 | | | | 3,743,046 | | 3,743,046 |
| 11,225,521 | | 238,272 | | 2,289,275 | 4,849,899 | | 1,418,355 | | 20,021,322 | 446,907 | 20,468,229 |

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學

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—臺南市新化區口埤實驗小學
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 | % | | |
| 總 計 | | | 20,951,000 | | 21,716,437 | | 765,437 | 3.65 | |
| 國民教育計畫 | | | 17,408,000 | | 17,845,131 | | 437,131 | 2.51 | |
| 一般行政管理 計畫 | | | 3,511,000 | | 3,839,306 | | 328,306 | 9.35 | |
| 建築及設備計 畫 | | | 32,000 | | 32,000 | | 0 | 0.00 | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學

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 | 19,662,000 | 20,468,229 | 806,229 | 4.10 |
| 11 正式員額薪資 | 10,867,000 | 11,225,521 | 358,521 | 3.30 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 86,000 | 446,907 | 360,907 | 419.66 |
| 13 超時工作報酬 | 249,000 | 238,272 | -10,728 | -4.31 |
| 15 獎金 | 2,650,000 | 2,289,275 | -360,725 | -13.61 |
| 16 退休及卹償金 | 4,681,000 | 4,849,899 | 168,899 | 3.61 |
| 18 福利費 | 1,129,000 | 1,418,355 | 289,355 | 25.63 |
| 2 服務費用 | 1,068,000 | 1,082,723 | 14,723 | 1.38 |
| 21 水電費 | 168,000 | 110,473 | -57,527 | -34.24 |
| 22 郵電費 | 33,000 | 28,739 | -4,261 | -12.91 |
| 23 旅運費 | 30,000 | 19,494 | -10,506 | -35.02 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 4,000 | 1,300 | -2,700 | -67.50 |
| 25 修理保養及保固費 | 242,000 | 306,850 | 64,850 | 26.80 |
| 27 一般服務費 | 507,000 | 501,327 | -5,673 | -1.12 |
| 28 專業服務費 | 12,000 | 42,540 | 30,540 | 254.50 |
| 29 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | 0 | 0.00 |
| 3 材料及用品費 | 160,000 | 104,885 | -55,115 | -34.45 |
| 31 使用材料費 | 5,000 | 3,000 | -2,000 | -40.00 |
| 32 用品消耗 | 155,000 | 101,885 | -53,115 | -34.27 |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 28,000 | 27,600 | -400 | -1.43 |
| 45 雜項設備租金 | 28,000 | 27,600 | -400 | -1.43 |
| 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 | 32,000 | 32,000 | 0 | 0.00 |
| 51 購建固定資產 | 32,000 | 32,000 | 0 | 0.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,000 | 1,000 | 0 | 0.00 |
| 71 會費 | 1,000 | 1,000 | 0 | 0.00 |
| 合 計 | 20,951,000 | 21,716,437 | 765,437 | 3.65 |

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學
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 | 72,000 | 72,000 | | | |
| 291 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | | | |
| 統計所需項目 | 43,000 | 64,612 | 21,612 | 50.26 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 40,000 | 30,012 | -9,988 | -24.97 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 3,000 | 34,600 | 31,600 | 1,053.33 | |

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 | 77,835,299 | 100.00 | 75,110,622 | 100.00 | 2,724,677 | 3.63 |
| 流動資產 | 3,854,768 | 4.95 | 4,744,639 | 6.32 | -889,871 | -18.76 |
| 現金 | 3,584,412 | 4.61 | 4,352,596 | 5.79 | -768,184 | -17.65 |
| 銀行存款 | 3,584,412 | 4.61 | 4,352,596 | 5.79 | -768,184 | -17.65 |
| 預付款項 | 270,356 | 0.35 | 392,043 | 0.52 | -121,687 | -31.04 |
| 預付費用 | 270,356 | 0.35 | 392,043 | 0.52 | -121,687 | -31.04 |
| 固定資產 | 8,597,404 | 11.05 | 6,022,107 | 8.02 | 2,575,297 | 42.76 |
| 土地改良物 | 3,345,252 | 4.30 | 1,574,862 | 2.10 | 1,770,390 | 112.42 |
| 土地改良物 | 4,335,000 | 5.57 | 2,235,000 | 2.98 | 2,100,000 | 93.96 |
| 累計折舊-土地改良物 | -989,748 | -1.27 | -660,138 | -0.88 | -329,610 | 49.93 |
| 房屋建築及設備 | 743,679 | 0.96 | 752,630 | 1.00 | -8,951 | -1.19 |
| 房屋建築及設備 | 10,037,201 | 12.90 | 8,014,967 | 10.67 | 2,022,234 | 25.23 |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -9,293,522 | -11.94 | -7,262,337 | -9.67 | -2,031,185 | 27.97 |
| 機械及設備 | 2,686,728 | 3.45 | 1,706,074 | 2.27 | 980,654 | 57.48 |
| 機械及設備 | 4,658,353 | 5.98 | 3,147,738 | 4.19 | 1,510,615 | 47.99 |
| 累計折舊-機械及設備 | -1,971,625 | -2.53 | -1,441,664 | -1.92 | -529,961 | 36.76 |
| 交通及運輸設備 | 319,188 | 0.41 | 291,634 | 0.39 | 27,554 | 9.45 |
| 交通及運輸設備 | 760,900 | 0.98 | 673,000 | 0.90 | 87,900 | 13.06 |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -441,712 | -0.57 | -381,366 | -0.51 | -60,346 | 15.82 |
| 雜項設備 | 1,502,557 | 1.93 | 1,696,907 | 2.26 | -194,350 | -11.45 |
| 雜項設備 | 2,593,014 | 3.33 | 2,757,214 | 3.67 | -164,200 | -5.96 |
| 累計折舊-雜項設備 | -1,090,457 | -1.40 | -1,060,307 | -1.41 | -30,150 | 2.84 |
| 無形資產 | 25,650 | 0.03 | 0 | 0.00 | 25,650 | 0.00 |
| 無形資產 | 25,650 | 0.03 | 0 | 0.00 | 25,650 | 0.00 |
| 電腦軟體 | 25,650 | 0.03 | 0 | 0.00 | 25,650 | 0.00 |
| 其他資產 | 65,357,477 | 83.97 | 64,343,876 | 85.67 | 1,013,601 | 1.58 |
| 什項資產 | 65,357,477 | 83.97 | 64,343,876 | 85.67 | 1,013,601 | 1.58 |
| 暫付及待結轉帳項 | 118,994 | 0.15 | 99,785 | 0.13 | 19,209 | 19.25 |
| 代管資產 | 65,238,483 | 83.82 | 64,244,091 | 85.53 | 994,392 | 1.55 |
| 合 計 | 77,835,299 | 100.00 | 75,110,622 | 100.00 | 2,724,677 | 3.63 |

信託代理與保證資產 508,640

保證品 508,640

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。

臺南市新化區口埤實驗小學
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 | 68,630,626 | 88.17 | 67,657,430 | 90.08 | 973,196 | 1.44 |
| 流動負債 | 3,068,743 | 3.94 | 3,114,339 | 4.15 | -45,596 | -1.46 |
| 應付款項 | 3,068,743 | 3.94 | 3,114,339 | 4.15 | -45,596 | -1.46 |
| 應付代收款 | 2,758,749 | 3.54 | 2,834,286 | 3.77 | -75,537 | -2.67 |
| 應付費用 | 309,994 | 0.40 | 280,053 | 0.37 | 29,941 | 10.69 |
| 其他負債 | 65,561,883 | 84.23 | 64,543,091 | 85.93 | 1,018,792 | 1.58 |
| 什項負債 | 65,561,883 | 84.23 | 64,543,091 | 85.93 | 1,018,792 | 1.58 |
| 存入保證金 | 323,400 | 0.42 | 299,000 | 0.40 | 24,400 | 8.16 |
| 應付代管資產 | 65,238,483 | 83.82 | 64,244,091 | 85.53 | 994,392 | 1.55 |
| 淨資產 | 9,204,673 | 11.83 | 7,453,192 | 9.92 | 1,751,481 | 23.50 |
| 淨資產 | 9,204,673 | 11.83 | 7,453,192 | 9.92 | 1,751,481 | 23.50 |
| 淨資產 | 9,204,673 | 11.83 | 7,453,192 | 9.92 | 1,751,481 | 23.50 |
| 累積餘額 | 9,204,673 | 11.83 | 7,453,192 | 9.92 | 1,751,481 | 23.50 |
| 合 計 | 77,835,299 | 100.00 | 75,110,622 | 100.00 | 2,724,677 | 3.63 |

信託代理與保證負債 508,640
應付保證品 508,640

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學

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 | 26,594,956 | 100.00 | 24,583,702 | 100.00 | 2,011,254 | 8.18 |
| 勞務收入 | 4,000 | 0.02 | 2,000 | 0.01 | 2,000 | 100.00 |
| 服務收入 | 4,000 | 0.02 | 2,000 | 0.01 | 2,000 | 100.00 |
| 財產收益 | 5,752,627 | 21.63 | 2,933,947 | 11.93 | 2,818,680 | 96.07 |
| 財產孳息收入 | 22,172 | 0.08 | 21,465 | 0.09 | 707 | 3.29 |
| 廢舊物品售價收入 | 2,470 | 0.01 | 15,880 | 0.06 | -13,410 | -84.45 |
| 財產交易利益 | 1,623,541 | 6.10 | 653,425 | 2.66 | 970,116 | 148.47 |
| 其他財產收入 | 4,104,444 | 15.43 | 2,243,177 | 9.12 | 1,861,267 | 82.97 |
| 政府撥入收入 | 20,835,564 | 78.34 | 21,464,255 | 87.31 | -628,691 | -2.93 |
| 公庫撥款收入 | 19,525,594 | 73.42 | 20,463,200 | 83.24 | -937,606 | -4.58 |
| 政府其他撥入收入 | 1,309,970 | 4.93 | 1,001,055 | 4.07 | 308,915 | 30.86 |
| 其他收入 | 2,765 | 0.01 | 183,500 | 0.75 | -180,735 | -98.49 |
| 受贈收入 | 0 | 0.00 | 87,000 | 0.35 | -87,000 | -100.00 |
| 雜項收入 | 2,765 | 0.01 | 96,500 | 0.39 | -93,735 | -97.13 |
| 支出 | 24,843,475 | 93.41 | 22,194,515 | 90.28 | 2,648,960 | 11.94 |
| 人事支出 | 20,468,229 | 76.96 | 19,933,362 | 81.08 | 534,867 | 2.68 |
| 人事支出 | 20,468,229 | 76.96 | 19,933,362 | 81.08 | 534,867 | 2.68 |
| 業務支出 | 1,216,208 | 4.57 | 1,354,491 | 5.51 | -138,283 | -10.21 |
| 業務支出 | 1,216,208 | 4.57 | 1,354,491 | 5.51 | -138,283 | -10.21 |
| 財產損失 | 0 | 0.00 | 2,968 | 0.01 | -2,968 | -100.00 |
| 財產交易損失 | 0 | 0.00 | 2,968 | 0.01 | -2,968 | -100.00 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 3,159,038 | 11.88 | 903,694 | 3.68 | 2,255,344 | 249.57 |
| 固定資產折舊 | 3,155,688 | 11.87 | 903,694 | 3.68 | 2,251,994 | 249.20 |
| 無形資產攤銷 | 3,350 | 0.01 | 0 | 0.00 | 3,350 | 0.00 |
| 本期賸餘(短絀) | 1,751,481 | 6.59 | 2,389,187 | 9.72 | -637,706 | -26.69 |
| 期初淨資產 | 7,453,192 | 28.02 | 5,064,005 | 20.60 | 2,389,187 | 47.18 |
| 解繳公庫 | | | | | | |
| 期末淨資產 | 9,204,673 | 34.61 | 7,453,192 | 30.32 | 1,751,481 | 23.50 |

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—臺南市新化區口埤實驗小學
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) | 1,751,481 |
| 8002 調整非現金項目 | -2,492,856 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出) | -741,375 |
| 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 | 1,285,498 |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -1,336,707 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出) | -51,209 |
| 84 籌資活動之現金流量 | |
| 8401 增加短期債務及其他負債 | 352,400 |
| 8404 減少短期債務及其他負債 | -328,000 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出) | 24,400 |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減) | -768,184 |
| 87 期初現金及約當現金 | 4,352,596 |
| 88 期末現金及約當現金 | 3,584,412 |

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-994,392元;增加應付代管資產+994,392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—臺南市新化區口埤實驗小學

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 | 20,866,971 | 5,727,985 | 26,594,956 | 收入 |
| 勞務收入 | 4,000 | | 4,000 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 24,642 | 5,727,985 | 5,752,627 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 20,835,564 | | 20,835,564 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 2,765 | | 2,765 | 其他收入 |
| 基金用途 | 21,716,437 | 3,127,038 | 24,843,475 | 支出 |
| 用人費用 | 20,468,229 | | 20,468,229 | 人事支出 |
| 服務費用 | 1,082,723 | 133,485 | 1,216,208 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 104,885 | -104,885 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 27,600 | -27,600 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,000 | -1,000 | | |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 32,000 | -32,000 | | |
| | | 3,159,038 | 3,159,038 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | -849,466 | 2,600,947 | 1,751,481 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 1,431,085 | 6,022,107 | 7,453,192 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 581,619 | 8,623,054 | 9,204,673 | 期末淨資產 |

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數5,727,985元，主要係上級代收代付補助購置財產增加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133,485元係〈材料及用品費〉104,885+〈租金、償債、利息及相關手續費〉27,600+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉1,000之調整數合計。
3. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數32,000元係預算內購置財產。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,159,038元係財產折舊。

主辦會計人員：鄭會俊



基金主持人：王朝賜



