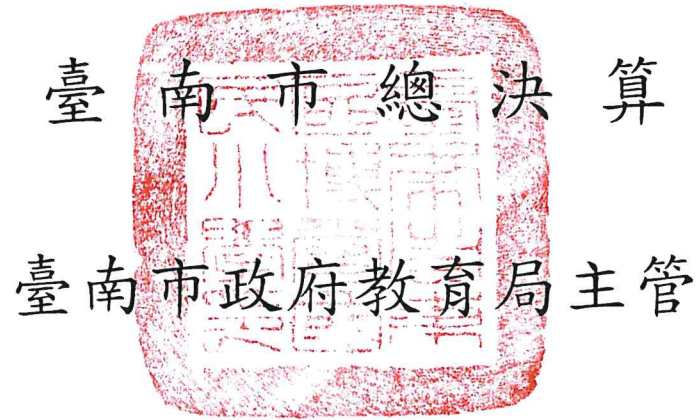


中華民國112年度
(112年1月1日至112年12月31日)



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)

臺南市東區博愛國民小學編

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 68,188,000 元，決算數 72,946,520 元。

(一) 國民教育業務計畫：

111 學年度下學期，實際招收普通班 16 班，學生人數 316 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 63 人；特教班 1 班(分散式資源班)。

112 學年度上學期，實際招收普通班 15 班，學生人數 297 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 46 人；特教班 1 班(分散式資源班)。

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 61,879,629 元，較本年度法定預算數 56,723,000 元，增加 5,156,629 元，計增加 9.09%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫以超支併決算方式辦理所致。

(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 11,066,891 元，較本年度法定預算數 11,465,000 元，減少 398,109 元，計減少 3.47%。

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 62,085,024 元，較法定預算數 67,176,000 元，減少 5,090,976 元，計減少 7.58%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 9,949 元，較法定預算數 5,000 元，增加 4,949 元，計增加 98.98%。
主要係因：場地使用費收入超出預期所致。
2. 租金收入：決算數 68,531 元，較法定預算數 66,000 元，增加 2,531 元，計增加 3.83%。主要係因：太陽光電租金收入超出預期所致。
3. 利息收入：決算數 23,864 元，較法定預算數 2,000 元，增加 21,864 元，計增加 1,093.20%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
4. 公庫撥款收入：決算數 55,918,225 元，較法定預算數 67,015,000 元，減少 11,096,775 元，計減少 16.56%。主要係因：繳回 107-110 年度非留存基金賸餘所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數 6,027,571 元，較法定預算數 0 元，增加 6,027,571 元。
主要係因：超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、國民小學充實行政人力計畫、國小合理教師員額編制、提高國小教師員額編制至每班 1.65 名、公立幼兒園教保費補助經費(附設)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)等補助款所

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

致。

6. 學雜費收入：決算數 29,610 元，較法定預算數 81,000 元，減少 51,390 元，計減少 63.44%。主要係因：招生人數減少所致。

7. 雜項收入：決算數 7,274 元，較法定預算數 7,000 元，增加 274 元，計增加 3.91%。主要係因：回收廢棄物變賣所得等繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 72,946,520 元，較法定預算數 68,188,000 元，增加 4,758,520 元，計增加 6.98%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 61,876,629 元，較法定預算數 56,723,000 元，增加 5,156,629 元，計增加 9.09%。主要係因：辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，以超支併決算方式辦理所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 11,066,891 元，較法定預算數 11,465,000 元，減少 398,109 元，計減少 3.47%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 1,012,000 元，本年度決算短絀 10,861,496 元，短絀原因：係繳回 107-110 年度非留存基金賸餘所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流出 10,748,380 元。

(二)投資活動之淨現金流出 33,184 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 165,570 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減 10,947,134 元。

期初現金及約當現金 27,191,030 元。

期末現金及約當現金 16,243,896 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	16,243,896	27,191,030	-40.26
預付費用	468,558	723,931	-35.28
土地改良物	1,144,629	1,424,811	-19.66
房屋建築及設備	6,396,418	6,696,125	-4.48
機械及設備	5,957,400	5,850,567	1.83
交通及運輸設備	238,292	331,001	-28.01
雜項設備	1,752,255	2,091,363	-16.21
電腦軟體	30,000	82,500	-63.64

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 112 年度

暫付及待結轉帳項	155,072	121,888	27.22
代管資產	59,278,872	60,766,876	-2.45
資產合計	91,665,392	105,280,092	-12.93

上表金額變動達 10% 以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係市庫存款繳回 107-110 年度非留存基金賸餘所致。
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 名等經費不足數較上年度減少所致。
3. 土地改良物：主要減少係因提列折舊所致。
4. 交通及運輸設備：主要減少係因提列折舊所致。
5. 雜項設備：主要減少係因提列折舊所致。
6. 電腦軟體：主要減少係因提列攤銷所致。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係補助計畫經費尚未撥入，先行辦理暫付金額較 111 年度增加所致。

(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	5,835,214	5,935,685	-1.69
應付費用	894,492	936,278	-4.46
存入保證金	322,420	487,990	-33.93
應付代管資產	59,278,872	60,766,876	-2.45
負債合計	66,330,998	68,126,829	-2.64

上表金額變動達 10% 以上之說明：

存入保證金：主要減少係退還履約及保固保證金等所致。

(三) 淨資產為累積餘額 25,334,394 元。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：

國民教育計畫決算數 61,879,629 元，較法定預算數 56,723,000 元，增加 5,156,629 元，係調整教師授課節數及導師費實施計劃(小教)等，因未及於 112 年度編列預算，經臺南市政府 112 年 6 月 30 日府教會(二)字第 1120850664 號函、112 年 12 月 29 日府教會(二)字第 1121732437 號函核定，同意辦理超支併決算。

(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。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 112 年度

(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—臺南市東區博愛國民小學

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	67,176,000	100.00	62,085,024	100.00	-5,090,976	-7.58	76,267,958	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	8,489	0.01
415 違規罰款收入							8,489	0.01
43 勞務收入	5,000	0.01	9,949	0.02	4,949	98.98	8,444	0.01
431 服務收入	5,000	0.01	9,949	0.02	4,949	98.98	8,444	0.01
45 財產收入	68,000	0.10	92,395	0.15	24,395	35.88	136,241	0.18
451 財產處分收入							63,000	0.08
452 租金收入	66,000	0.10	68,531	0.11	2,531	3.83	64,857	0.09
454 利息收入	2,000	0.00	23,864	0.04	21,864	1,093.20	8,384	0.01
46 政府撥入收入	67,015,000	99.76	61,945,796	99.78	-5,069,204	-7.56	75,980,464	99.62
462 公庫撥款收入	67,015,000	99.76	55,918,225	90.07	-11,096,775	-16.56	70,937,767	93.01
46Y 政府其他撥入收入			6,027,571	9.71	6,027,571	0.00	5,042,697	6.61
4S 教學收入	81,000	0.12	29,610	0.05	-51,390	-63.44	80,918	0.11
4S1 學雜費收入	81,000	0.12	29,610	0.05	-51,390	-63.44	80,918	0.11
4Y 其他收入	7,000	0.01	7,274	0.01	274	3.91	53,402	0.07
4YY 雜項收入	7,000	0.01	7,274	0.01	274	3.91	53,402	0.07
5 基金用途	68,188,000	101.51	72,946,520	117.49	4,758,520	6.98	72,193,988	94.66
53 國民教育計畫	56,723,000	84.44	61,879,629	99.67	5,156,629	9.09	61,304,383	80.38
5L 一般行政管理計畫	11,465,000	17.07	11,066,891	17.83	-398,109	-3.47	10,834,451	14.21
5M 建築及設備計畫						0.00	55,154	0.07
購建固定資產							55,154	0.07
本期賸餘(短絀)	-1,012,000		-10,861,496		-9,849,496	973.27	4,073,970	
期初基金餘額	16,123,000		20,676,896		4,553,896	28.24	16,602,926	
解繳公庫								
期末基金餘額	15,111,000		9,815,400		-5,295,600	-35.04	20,676,896	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區博愛國民小學
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	67,176,000	62,085,024	-5,090,976	-7.58	
43 勞務收入	5,000	9,949	4,949	98.98	
431服務收入	5,000	9,949	4,949	98.98	場地使用費收入超出預期所致
45 財產收入	68,000	92,395	24,395	35.88	
452租金收入	66,000	68,531	2,531	3.83	
454利息收入	2,000	23,864	21,864	1,093.20	各專戶利息收入超收所致
46 政府撥入收入	67,015,000	61,945,796	-5,069,204	-7.56	
462公庫撥款收入	67,015,000	55,918,225	-11,096,775	-16.56	主要減少市庫存款繳回107-110年度非留存基金贖餘所致
46Y政府其他撥入收入		6,027,571	6,027,571	0.00	超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，教育局採用簡化流程以超支併決算辦理，而增加撥款所致
4S 教學收入	81,000	29,610	-51,390	-63.44	
4S1學雜費收入	81,000	29,610	-51,390	-63.44	幼兒園招生人數減少所致
4Y 其他收入	7,000	7,274	274	3.91	
4YY雜項收入	7,000	7,274	274	3.91	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區博愛國民小學

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	68,188,000	72,946,520	4,758,520	6.98	
53 國民教育計畫	56,723,000	61,879,629	5,156,629	9.09	
532 國民小學教育	56,723,000	61,879,629	5,156,629	9.09	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		184,701	184,701		
1 用人費用		184,701	184,701		
11 正式員額薪資		184,701	184,701		
113 職員薪金		184,701	184,701		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,433,660	1,433,660		
1 用人費用		1,433,660	1,433,660		
11 正式員額薪資		1,014,010	1,014,010		
113 職員薪金		1,014,010	1,014,010		
15 獎金		211,105	211,105		
151 考績獎金		85,300	85,300		
152 年終獎金		125,805	125,805		
16 退休及卹償金		119,518	119,518		
161 職員退休及離職金		119,518	119,518		
18 福利費		89,027	89,027		
181 分擔員工保險費		89,027	89,027		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		580,409	580,409		
2 服務費用		580,409	580,409		
27 一般服務費		580,409	580,409		
27D 計時與計件人員酬金		580,409	580,409		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580,409元，內容：充實行政人力1名。
53210304 國小合理教師員額編制		1,540,384	1,540,384		
1 用人費用		1,540,384	1,540,384		
11 正式員額薪資		1,013,469	1,013,469		
113 職員薪金		1,013,469	1,013,469		
12 聘僱及兼職人員薪資		242,937	242,937		
124 兼職人員酬金		242,937	242,937		
15 獎金		91,144	91,144		
152 年終獎金		91,144	91,144		
16 退休及卹償金		59,290	59,290		
161 職員退休及離職金		59,290	59,290		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區博愛國民小學

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	%	
18 福利費		133,544	133,544		
181 分擔員工保險費		133,544	133,544		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		1,322,768	1,322,768		
1 用人費用		1,322,768	1,322,768		
11 正式員額薪資		1,051,884	1,051,884		
113 職員薪金		1,051,884	1,051,884		
15 獎金		56,100	56,100		
152 年終獎金		56,100	56,100		
16 退休及卹償金		111,260	111,260		
161 職員退休及離職金		111,260	111,260		
18 福利費		103,524	103,524		
181 分擔員工保險費		103,524	103,524		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		199,080	199,080		
1 用人費用		199,080	199,080		
12 聘僱及兼職人員薪資		199,080	199,080		
124 兼職人員酬金		199,080	199,080		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		52,515	52,515		
1 用人費用		52,515	52,515		
11 正式員額薪資		52,515	52,515		
113 職員薪金		52,515	52,515		
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		819,626	819,626		
1 用人費用		819,626	819,626		
11 正式員額薪資		638,694	638,694		
113 職員薪金		638,694	638,694		
15 獎金		49,588	49,588		
152 年終獎金		49,588	49,588		
16 退休及卹償金		39,381	39,381		
161 職員退休及離職金		39,381	39,381		
18 福利費		91,963	91,963		
181 分擔員工保險費		91,963	91,963		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		86,906	86,906		
1 用人費用		86,906	86,906		
11 正式員額薪資		86,906	86,906		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區博愛國民小學

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		86,906	86,906		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		66,891	66,891		
1 用人費用		66,891	66,891		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		52,340	52,340		
124 兼職人員酬金		52,340	52,340		
16 退休及卹償金		810	810		
161 職員退休及離職金		810	810		
18 福利費		1,741	1,741		
181 分擔員工保險費		1,741	1,741		
53210503 特教學生助理人員(學前)		567,809	567,809		
2 服務費用		567,809	567,809		
27 一般服務費		567,809	567,809		
27D 計時與計件人員酬金		567,809	567,809		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567,809元，內容：特教學生助理人員3名。
53220000 各校經常門分支計畫	56,723,000	53,717,329	-3,005,671	-5.30	
1 用人費用	44,122,000	42,931,448	-1,190,552	-2.70	
11 正式員額薪資	30,672,000	28,220,350	-2,451,650	-7.99	
113 職員薪金	30,672,000	28,220,350	-2,451,650	-7.99	
12 聘僱及兼職人員薪資	250,000	1,113,448	863,448	345.38	
122 約僱職員薪金		4,558	4,558		
124 兼職人員酬金	250,000	1,108,890	858,890	343.56	
13 超時工作報酬	409,000	376,336	-32,664	-7.99	
131 加班費	409,000	376,336	-32,664	-7.99	
15 獎金	6,425,000	6,975,007	550,007	8.56	
151 考績獎金	2,726,000	3,340,875	614,875	22.56	
152 年終獎金	3,699,000	3,634,132	-64,868	-1.75	
16 退休及卹償金	3,438,000	3,036,318	-401,682	-11.68	
161 職員退休及離職金	3,438,000	3,036,318	-401,682	-11.68	
18 福利費	2,928,000	3,209,989	281,989	9.63	
181 分擔員工保險費	2,651,000	2,932,560	281,560	10.62	
183 傷病醫藥費	35,000	23,500	-11,500	-32.86	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區博愛國民小學

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	%	
18Y 其他福利費	242,000	253,929	11,929	4.93	
2 服務費用	11,002,000	9,157,893	-1,844,107	-16.76	
21 水電費	464,000	397,675	-66,325	-14.29	
212 工作場所電費	399,000	329,427	-69,573	-17.44	
214 工作場所水費	65,000	68,248	3,248	5.00	
22 郵電費	113,000	76,176	-36,824	-32.59	
221 郵費	11,000	9,794	-1,206	-10.96	
222 電話費	54,000	66,382	12,382	22.93	
224 數據通信費	48,000		-48,000	-100.00	
23 旅運費	22,000	9,934	-12,066	-54.85	
231 國內旅費	22,000	7,434	-14,566	-66.21	
235 貨物運費		2,500	2,500		
24 印刷裝訂與廣告費	160,000	84,835	-75,165	-46.98	
241 印刷及裝訂費	160,000	84,835	-75,165	-46.98	
25 修理保養及保固費	711,000	421,367	-289,633	-40.74	
251 土地改良物修護費	10,000	55,500	45,500	455.00	
252 一般房屋修護費	365,000	132,773	-232,227	-63.62	
255 機械及設備修護費	150,000	120,680	-29,320	-19.55	
256 交通及運輸設備修護費	69,000	26,503	-42,497	-61.59	
257 雜項設備修護費	117,000	47,921	-69,079	-59.04	
258 其他資產修護費		37,990	37,990		
26 保險費	4,000	9,342	5,342	133.55	
264 交通及運輸設備保險費	4,000	9,342	5,342	133.55	
27 一般服務費	9,442,000	8,065,084	-1,376,916	-14.58	
277 代理(辦)費	55,000	61,345	6,345	11.54	
279 外包費	78,000	98,604	20,604	26.42	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數30,000元(不含機械保全48,000元)，決算數66,600元(不含機械保全32,004元)；內容：校園樹木修剪等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	9,281,000	7,878,501	-1,402,499	-15.11	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9,281,000元，決算數7,878,501元，內容：約用人員3名、值勤以人力替代之臨時人員1名、進用身心障礙人士1名、臨時駐衛警1名、國際英語村外籍教師6名。
27F 體育活動費	28,000	26,634	-1,366	-4.88	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區博愛國民小學

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	14,000	21,480	7,480	53.43	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		1,000	1,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	7,000	13,680	6,680	95.43	
28A 電腦軟體服務費	7,000	3,300	-3,700	-52.86	
28Y 其他專業服務費		3,500	3,500		
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	469,000	496,372	27,372	5.84	
31 使用材料費	48,000	10,174	-37,826	-78.80	
312 燃料	48,000	10,174	-37,826	-78.80	
32 用品消耗	421,000	486,198	65,198	15.49	
321 辦公(事務)用品	350,000	444,751	94,751	27.07	
322 報章雜誌	5,000	2,160	-2,840	-56.80	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	22,000	20,334	-1,666	-7.57	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	30,000	13,204	-16,796	-55.99	
32Y 其他用品消耗	14,000	5,749	-8,251	-58.94	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	1,102,000	1,119,276	17,276	1.57	
44 交通及運輸設備租金	1,000,000	967,900	-32,100	-3.21	
442 車租	1,000,000	967,900	-32,100	-3.21	
45 雜項設備租金	102,000	151,376	49,376	48.41	
451 雜項設備租金	102,000	151,376	49,376	48.41	
6 稅捐及規費(強制費)	12,000	11,340	-660	-5.50	
64 消費與行為稅	5,000	4,500	-500	-10.00	
646 使用牌照稅	5,000	4,500	-500	-10.00	
66 規費	7,000	6,840	-160	-2.29	
661 行政規費與強制費	1,000	900	-100	-10.00	
663 汽車燃料使用費	6,000	5,940	-60	-1.00	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	16,000	1,000	-15,000	-93.75	
71 會費	5,000	1,000	-4,000	-80.00	
712 學術團體會費	4,000		-4,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	6,000		-6,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區博愛國民小學

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	%	
726 獎助學員生給與	6,000		-6,000	-100.00	
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	
53221502 特教學生助理人員		1,155,890	1,155,890		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1,155,890元，內容：特教學生助理人員7名。
2 服務費用		1,155,890	1,155,890		
27 一般服務費		1,155,890	1,155,890		
27D 計時與計件人員酬金		1,155,890	1,155,890		
53221601 推展傳統藝術教育		32,000	32,000		
1 用人費用		635	635		
18 福利費		635	635		
181 分擔員工保險費		635	635		
2 服務費用		30,048	30,048		
28 專業服務費		30,048	30,048		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		30,048	30,048		
3 材料及用品費		1,317	1,317		
32 用品消耗		1,317	1,317		
321 辦公(事務)用品		1,317	1,317		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		119,661	119,661		
2 服務費用		119,661	119,661		
21 水電費		119,661	119,661		
212 工作場所電費		119,661	119,661		
5L 一般行政管理計畫	11,465,000	11,066,891	-398,109	-3.47	
5L1 行政管理及推展	11,465,000	11,066,891	-398,109	-3.47	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	11,465,000	10,729,891	-735,109	-6.41	
1 用人費用	11,435,000	10,705,891	-729,109	-6.38	
16 退休及卹償金	11,435,000	10,705,891	-729,109	-6.38	
161 職員退休及離職金	11,435,000	10,705,891	-729,109	-6.38	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,000	24,000	-6,000	-20.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	24,000	-6,000	-20.00	
744 慰問、照護及濟助金	30,000	24,000	-6,000	-20.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區博愛國民小學
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	%	
5L100400 調整待遇及其他經費		337,000	337,000		
1 用人費用		337,000	337,000		
18 福利費		337,000	337,000		
18Y 其他福利費		337,000	337,000		

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	29,405,724	12,929,357	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,979,073	554,262	
房屋及建築	7,992,035	1,295,910	
機械及設備	11,299,813	5,449,246	
交通及運輸設備	2,660,360	2,329,359	
雜項設備	5,391,943	3,300,580	
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	82,500		
發展中之無形資產			
其他			

註：主要增減原因說明如下：

- 1.機械及設備增加原因：主要係教育局撥入網路交換器、電腦、筆記型電腦、活動病床等。
- 2.雜項設備增加原因：主要係購置兒童圖書等。減少原因：主要係撥出兒童教具等。
- 3.電腦軟體減少原因：主要係電腦軟體攤銷。

—臺南市東區博愛國民小學

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		
1,416,435	19,000	117,120	2,256,688	15,518,994
			280,182	1,144,629
			299,707	6,396,418
1,386,435			1,279,602	5,957,400
			92,709	238,292
30,000		64,620	304,488	1,752,255
	19,000	52,500		30,000

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：

—臺南市東區博愛國民小學

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—臺南市東區博愛國民小學

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—臺南市東區博愛國民小學

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	35	40	5	教師35人，公務人員2人，教保員2人，幼兒園廚工1人。2.職員增加原因：係專任輔導教師1人、國小合理教師員額編制2人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師2人、幼兒園增置契約教保員1人、幼兒園廚工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1121636774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)
職員	35	40	5	
兼任人員	0	2	2	兼任會計員1人、兼任人事管理員1人。
其他兼任人員	0	2	2	
合 計	35	42	7	

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)10名、充實行政人力1名、約用人員3名、進用身心障礙人士1名、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名、國際英語村外籍教師6名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區博愛國民小學
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										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		兼任人員用人費用
國民教育計畫	30,672,000		409,000		6,425,000	3,438,000		2,928,000		43,872,000	250,000	44,122,000
正式人員	30,672,000		409,000		6,425,000	3,438,000		2,928,000		43,872,000		43,872,000
聘僱人員												
兼任人員											250,000	250,000
一般行政管理計畫						11,435,000				11,435,000		11,435,000
正式人員						11,435,000				11,435,000		11,435,000
其他人員												
合 計	30,672,000		409,000		6,425,000	14,873,000		2,928,000		55,307,000	250,000	55,557,000

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9,281,000元，決算數10,182,609元；279外包費：預算數30,000元(不含機械保全48,000元)，決算數66,600元(不含機械保全32,004元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,726,000元，決算數3,426,175元，內容：教職員工考績獎金決算人數32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3,699,000元，決算數3,956,769元，內容：教職員工年終獎金決算人數45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—臺南市東區博愛國民小學
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
32,274,529	4,558	376,336		7,382,944	3,366,577		3,630,423		47,035,367	1,603,247	48,638,614
32,274,529		376,336		7,381,846	3,304,402		3,471,023		46,808,136		46,808,136
	4,558				296		420		5,274		5,274
				1,098	61,879		158,980		221,957	1,603,247	1,825,204
					10,705,891		337,000		11,042,891		11,042,891
							337,000		337,000		337,000
					10,705,891				10,705,891		10,705,891
32,274,529	4,558	376,336		7,382,944	14,072,468		3,967,423		58,078,258	1,603,247	59,681,505

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區博愛國民小學

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：本年度無增購及汰舊換新之車輛，截至本年度終了小貨車1臺。

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區博愛國民小學
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	%		
總 計			68,188,000		72,946,520		4,758,520	6.98	
國民教育計畫			56,723,000		61,879,629		5,156,629	9.09	
一般行政管理 計畫			11,465,000		11,066,891		-398,109	-3.47	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區博愛國民小學

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	55,557,000	59,681,505	4,124,505	7.42
11 正式員額薪資	30,672,000	32,274,529	1,602,529	5.22
12 聘僱及兼職人員薪資	250,000	1,607,805	1,357,805	543.12
13 超時工作報酬	409,000	376,336	-32,664	-7.99
15 獎金	6,425,000	7,382,944	957,944	14.91
16 退休及卹償金	14,873,000	14,072,468	-800,532	-5.38
18 福利費	2,928,000	3,967,423	1,039,423	35.50
2 服務費用	11,002,000	11,611,710	609,710	5.54
21 水電費	464,000	517,336	53,336	11.49
22 郵電費	113,000	76,176	-36,824	-32.59
23 旅運費	22,000	9,934	-12,066	-54.85
24 印刷裝訂與廣告費	160,000	84,835	-75,165	-46.98
25 修理保養及保固費	711,000	421,367	-289,633	-40.74
26 保險費	4,000	9,342	5,342	133.55
27 一般服務費	9,442,000	10,369,192	927,192	9.82
28 專業服務費	14,000	51,528	37,528	268.06
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	469,000	497,689	28,689	6.12
31 使用材料費	48,000	10,174	-37,826	-78.80
32 用品消耗	421,000	487,515	66,515	15.80
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,102,000	1,119,276	17,276	1.57
44 交通及運輸設備租金	1,000,000	967,900	-32,100	-3.21
45 雜項設備租金	102,000	151,376	49,376	48.41
6 稅捐及規費(強制費)	12,000	11,340	-660	-5.50
64 消費與行為稅	5,000	4,500	-500	-10.00
66 規費	7,000	6,840	-160	-2.29
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	46,000	25,000	-21,000	-45.65
71 會費	5,000	1,000	-4,000	-80.00
72 捐助、補助與獎助	6,000	0	-6,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	24,000	-6,000	-20.00
75 競賽及交流活動費	5,000	0	-5,000	-100.00
合 計	68,188,000	72,946,520	4,758,520	6.98

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區博愛國民小學
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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	9,281,000	10,213,657	932,657	10.05	
27D 計時與計件人員酬金	9,281,000	10,182,609	901,609	9.71	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		31,048	31,048		

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	91,665,392	100.00	105,280,092	100.00	-13,614,700	-12.93
流動資產	16,712,454	18.23	27,914,961	26.51	-11,202,507	-40.13
現金	16,243,896	17.72	27,191,030	25.83	-10,947,134	-40.26
銀行存款	16,243,896	17.72	27,191,030	25.83	-10,947,134	-40.26
預付款項	468,558	0.51	723,931	0.69	-255,373	-35.28
預付費用	468,558	0.51	723,931	0.69	-255,373	-35.28
固定資產	15,488,994	16.90	16,393,867	15.57	-904,873	-5.52
土地改良物	1,144,629	1.25	1,424,811	1.35	-280,182	-19.66
土地改良物	1,979,073	2.16	1,979,073	1.88	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-834,444	-0.91	-554,262	-0.53	-280,182	50.55
房屋建築及設備	6,396,418	6.98	6,696,125	6.36	-299,707	-4.48
房屋建築及設備	7,992,035	8.72	7,992,035	7.59	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-1,595,617	-1.74	-1,295,910	-1.23	-299,707	23.13
機械及設備	5,957,400	6.50	5,850,567	5.56	106,833	1.83
機械及設備	12,686,248	13.84	11,299,813	10.73	1,386,435	12.27
累計折舊-機械及設備	-6,728,848	-7.34	-5,449,246	-5.18	-1,279,602	23.48
交通及運輸設備	238,292	0.26	331,001	0.31	-92,709	-28.01
交通及運輸設備	2,660,360	2.90	2,660,360	2.53	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-2,422,068	-2.64	-2,329,359	-2.21	-92,709	3.98
雜項設備	1,752,255	1.91	2,091,363	1.99	-339,108	-16.21
雜項設備	5,357,323	5.84	5,391,943	5.12	-34,620	-0.64
累計折舊-雜項設備	-3,605,068	-3.93	-3,300,580	-3.14	-304,488	9.23
無形資產	30,000	0.03	82,500	0.08	-52,500	-63.64
無形資產	30,000	0.03	82,500	0.08	-52,500	-63.64
電腦軟體	30,000	0.03	82,500	0.08	-52,500	-63.64
其他資產	59,433,944	64.84	60,888,764	57.84	-1,454,820	-2.39
什項資產	59,433,944	64.84	60,888,764	57.84	-1,454,820	-2.39
暫付及待結轉帳項	155,072	0.17	121,888	0.12	33,184	27.22
代管資產	59,278,872	64.67	60,766,876	57.72	-1,488,004	-2.45
合 計	91,665,392	100.00	105,280,092	100.00	-13,614,700	-12.93

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，納入固定資產及期負債等科目，與預算編列基礎不同。

一臺南市東區博愛國民小學

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	66,330,998	72.36	68,126,829	64.71	-1,795,831	-2.64
流動負債	6,729,706	7.34	6,871,963	6.53	-142,257	-2.07
應付款項	6,729,706	7.34	6,871,963	6.53	-142,257	-2.07
應付代收款	5,835,214	6.37	5,935,685	5.64	-100,471	-1.69
應付費用	894,492	0.98	936,278	0.89	-41,786	-4.46
其他負債	59,601,292	65.02	61,254,866	58.18	-1,653,574	-2.70
什項負債	59,601,292	65.02	61,254,866	58.18	-1,653,574	-2.70
存入保證金	322,420	0.35	487,990	0.46	-165,570	-33.93
應付代管資產	59,278,872	64.67	60,766,876	57.72	-1,488,004	-2.45
淨資產	25,334,394	27.64	37,153,263	35.29	-11,818,869	-31.81
淨資產	25,334,394	27.64	37,153,263	35.29	-11,818,869	-31.81
淨資產	25,334,394	27.64	37,153,263	35.29	-11,818,869	-31.81
累積餘額	25,334,394	27.64	37,153,263	35.29	-11,818,869	-31.81
合 計	91,665,392	100.00	105,280,092	100.00	-13,614,700	-12.93

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區博愛國民小學

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	63,500,813	100.00	83,575,439	100.00	-20,074,626	-24.02
徵收及依法分配收入	0	0.00	8,489	0.01	-8,489	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	8,489	0.01	-8,489	-100.00
勞務收入	9,949	0.02	8,444	0.01	1,505	17.82
服務收入	9,949	0.02	8,444	0.01	1,505	17.82
財產收益	1,469,834	2.31	7,413,722	8.87	-5,943,888	-80.17
財產孳息收入	92,395	0.15	73,241	0.09	19,154	26.15
廢舊物品售價收入	0	0.00	63,000	0.08	-63,000	-100.00
財產交易利益	1,377,439	2.17	89,922	0.11	1,287,517	1,431.82
其他財產收入	0	0.00	7,187,559	8.60	-7,187,559	-100.00
政府撥入收入	61,945,796	97.55	75,980,464	90.91	-14,034,668	-18.47
公庫撥款收入	55,918,225	88.06	70,937,767	84.88	-15,019,542	-21.17
政府其他撥入收入	6,027,571	9.49	5,042,697	6.03	984,874	19.53
教學收入	29,610	0.05	80,918	0.10	-51,308	-63.41
學雜費收入	29,610	0.05	80,918	0.10	-51,308	-63.41
其他收入	45,624	0.07	83,402	0.10	-37,778	-45.30
受贈收入	38,350	0.06	30,000	0.04	8,350	27.83
雜項收入	7,274	0.01	53,402	0.06	-46,128	-86.38
支出	75,319,682	118.61	74,061,064	88.62	1,258,618	1.70
人事支出	59,681,505	93.99	60,098,338	71.91	-416,833	-0.69
人事支出	59,681,505	93.99	60,098,338	71.91	-416,833	-0.69
業務支出	13,265,015	20.89	12,040,496	14.41	1,224,519	10.17
業務支出	13,265,015	20.89	12,040,496	14.41	1,224,519	10.17
財產損失	0	0.00	12,674	0.02	-12,674	-100.00
財產交易損失	0	0.00	12,674	0.02	-12,674	-100.00
折舊、折耗及攤銷	2,373,162	3.74	1,909,556	2.28	463,606	24.28
固定資產折舊	2,320,662	3.65	1,891,024	2.26	429,638	22.72
無形資產攤銷	52,500	0.08	18,532	0.02	33,968	183.29
本期賸餘(短絀)	-11,818,869	-18.61	9,514,375	11.38	-21,333,244	-224.22
期初淨資產	37,153,263	58.51	27,638,888	33.07	9,514,375	34.42
解繳公庫						
期末淨資產	25,334,394	39.90	37,153,263	44.45	-11,818,869	-31.81

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—臺南市東區博愛國民小學

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)	-11,818,869
8002 調整非現金項目	1,070,489
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-10,748,380
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	1,614,701
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,647,885
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-33,184
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	81,250
8404 減少短期債務及其他負債	-246,820
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-165,570
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-10,947,134
87 期初現金及約當現金	27,191,030
88 期末現金及約當現金	16,243,896

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

減少代管資產+1,488,004元;減少應付代管資產-1,488,004 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—臺南市東區博愛國民小學

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	62,085,024	1,415,789	63,500,813	收入
勞務收入	9,949		9,949	勞務收入
財產收入	92,395	1,377,439	1,469,834	財產收益
政府撥入收入	61,945,796		61,945,796	政府撥入收入
教學收入	29,610		29,610	教學收入
其他收入	7,274	38,350	45,624	其他收入
基金用途	72,946,520	2,373,162	75,319,682	支出
用人費用	59,681,505		59,681,505	人事支出
服務費用	11,611,710	1,653,305	13,265,015	業務支出
材料及用品費	497,689	-497,689		
租金、償債、利息及相關手續費	1,119,276	-1,119,276		
稅捐及規費(強制費)	11,340	-11,340		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	25,000	-25,000		
		2,373,162	2,373,162	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-10,861,496	-957,373	-11,818,869	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	20,676,896	16,476,367	37,153,263	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	9,815,400	15,518,994	25,334,394	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數1,377,439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、課後社團購置財產增加。
2. 其他收入：調整數38,350元係財產受贈之固定資產。
3. 服務費用/業務支出：調整數1,653,305元係〈材料及用品費〉497,689元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉1,119,276元+〈稅捐及規費(強制費)〉11,340元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉25,000元之調整數合計。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,373,162元係財產折舊2,320,662元及電腦軟體攤銷52,500元。

主辦會計人員：陳姝彤



基金主持人：曾千純

