

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)

臺南市官田區渡拔國民小學編

臺南市地方教育發展基金112年度附屬單位決算 目次

甲、總說明.....	第	1-3	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表.....	第	4	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表.....	第	5	頁
2、基金用途明細表.....	第	6-10	頁
3、資本資產明細表.....	第	11-12	頁
4、長期負債明細表.....	第	13-14	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	15	頁
6、員工人數彙計表.....	第	16	頁
7、用人費用彙計表.....	第	17-18	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	19	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	20	頁
10、各項費用彙計表.....	第	21	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	22	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	23-24	頁
2、收入支出表.....	第	25	頁
3、現金流量表.....	第	26	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	27	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理國民教育業務計畫、一般行政管理業務計畫，本年度法定預算數28,319,000元，決算數30,732,349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71人；附設幼兒園2班，學生人數20人。

112學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數66人；附設幼兒園1班，學生人數12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24,932,253元，較本年度法定預算數22,047,000元，增加2,885,253元，計增加13.09%，主要係因：辦理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計畫等超支併決算所致。

(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5,800,096元，較本年度法定預算數6,272,000元，減少471,904元，計減少7.52%。

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30,130,353元，較法定預算數28,300,000元，增加1,830,353元，計增加 6.47%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數3,110元，較法定預算數0元，增加3,110元。主要係因：廢舊物資售價收入超收所致。
2. 租金收入：決算數35,604元，較法定預算數0元，增加35,604元。主要係因：太陽能光電租金收入超收所致。
3. 利息收入：決算數409元，較法定預算數0元，增加409元。主要係因：各專戶利息收入超收。
4. 公庫撥款收入：決算數27,830,016元，較法定預算數28,272,000元，減少441,984元，計減少1.56%。
5. 政府其他撥入收入：決算數2,242,563元，較法定預算數0元，增加2,242,563元。主要係因：超收教育局之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。
6. 學雜費收入：決算數15,160元，較法定預算數24,000元，減少8,840元，計減少36.83%。主要係因：幼兒園招生不如預期所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

3. 房屋建築及設備：主要增加係因辦理電力改善工程增加建物價值所致。
4. 機械及設備：主要增加係因增購充電車、平板電腦及地震速報系統等設備所致。
5. 交通及運輸設備：主要減少係因提列交通及運輸設備折舊所致。
6. 雜項設備：主要減少係因提列雜項設備折舊所致。
7. 暫付及待結轉帳項：主要減少係因暫付學習扶助教師鐘點費等款項減少所致。
8. 代管資產：主要增加係因112年土地公告現值調整代管土地價值增加所致。

(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	4,184,278	4,631,484	-9.66
應付費用	246,678	425,341	-42.00
存入保證金	0	15,000	-100.00
應付代管資產	57,295,002	45,866,697	24.92
負債合計	61,725,958	50,938,522	21.18

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係因國產生鮮可追溯食材經費等應付費用減少所致。
2. 存入保證金：主要減少係因退還廠商履約保證金及保固保證金所致。
3. 應付代管資產：主要增加係因112年調整土地公告現值增加代管市有土地價值所致。

(三)淨資產為累積餘額8,378,043元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

國民教育計畫決算數24,932,253元，較法定預算數22,047,000元，增加2,885,253元，係辦理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計畫等，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—臺南市官田區渡拔國民小學

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	28,300,000	100.00	30,130,353	100.00	1,830,353	6.47	31,521,959	100.00
45 財產收入			39,123	0.13	39,123	0.00	5,017	0.02
451財產處分收入			3,110	0.01	3,110		4,360	0.01
452租金收入			35,604	0.12	35,604			
454利息收入			409	0.00	409		657	0.00
46 政府撥入收入	28,272,000	99.90	30,072,579	99.81	1,800,579	6.37	31,447,759	99.76
462公庫撥款收入	28,272,000	99.90	27,830,016	92.37	-441,984	-1.56	30,043,734	95.31
46Y政府其他撥入收入			2,242,563	7.44	2,242,563		1,404,025	4.45
4S 教學收入	24,000	0.08	15,160	0.05	-8,840	-36.83	25,152	0.08
4S1學雜費收入	24,000	0.08	15,160	0.05	-8,840	-36.83	25,152	0.08
4Y 其他收入	4,000	0.01	3,491	0.01	-509	-12.73	44,031	0.14
4YY雜項收入	4,000	0.01	3,491	0.01	-509	-12.73	44,031	0.14
5 基金用途	28,319,000	100.07	30,732,349	102.00	2,413,349	8.52	30,975,219	98.27
53 國民教育計畫	22,047,000	77.90	24,932,253	82.75	2,885,253	13.09	24,101,933	76.46
5L 一般行政管理計畫	6,272,000	22.16	5,800,096	19.25	-471,904	-7.52	6,873,286	21.80
本期賸餘（短絀）	-19,000		-601,996		-582,996	3,068.40	546,740	
期初基金餘額	1,635,172		2,339,912		704,740	43.10	1,793,172	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,616,172		1,737,916		121,744	7.53	2,339,912	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學

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	28,300,000	30,130,353	1,830,353	6.47	
45 財產收入		39,123	39,123	0.00	
451財產處分收入		3,110	3,110	0.00	係廢舊物資售價收入超收所致。
452租金收入		35,604	35,604	0.00	係太陽能光電租金收入超收所致。
454利息收入		409	409	0.00	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	28,272,000	30,072,579	1,800,579	6.37	
462公庫撥款收入	28,272,000	27,830,016	-441,984	-1.56	
46Y政府其他撥入收入		2,242,563	2,242,563	0.00	係超收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計畫等補助款所致。
4S 教學收入	24,000	15,160	-8,840	-36.83	
4S1學雜費收入	24,000	15,160	-8,840	-36.83	係幼兒園招生不如預期所致。
4Y 其他收入	4,000	3,491	-509	-12.73	
4YY雜項收入	4,000	3,491	-509	-12.73	係資源回收收入不如預期所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學

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	28,319,000	30,732,349	2,413,349	8.52	53國民教育計畫增加原因：係因辦理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計畫等超支併決算所致。
53 國民教育計畫	22,047,000	24,932,253	2,885,253	13.09	
532 國民小學教育	22,047,000	24,932,253	2,885,253	13.09	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		71,965	71,965		
1 用人費用		71,965	71,965		
11 正式員額薪資		71,965	71,965		
113 職員薪金		71,965	71,965		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		12,351	12,351		
1 用人費用		12,351	12,351		
12 聘僱及兼職人員薪資		12,123	12,123		
124 兼職人員酬金		12,123	12,123		
18 福利費		228	228		
181 分擔員工保險費		228	228		
53210304 國小合理教師員額編制		799,863	799,863		
1 用人費用		799,863	799,863		
11 正式員額薪資		591,877	591,877		
113 職員薪金		591,877	591,877		
15 獎金		86,130	86,130		
152 年終獎金		86,130	86,130		
16 退休及卹償金		54,264	54,264		
161 職員退休及離職金		54,264	54,264		
18 福利費		67,592	67,592		
181 分擔員工保險費		67,592	67,592		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		800,043	800,043		
1 用人費用		800,043	800,043		
11 正式員額薪資		604,089	604,089		
113 職員薪金		604,089	604,089		
12 聘僱及兼職人員薪資		49,837	49,837		
124 兼職人員酬金		49,837	49,837		
15 獎金		35,363	35,363		
152 年終獎金		35,363	35,363		
16 退休及卹償金		58,412	58,412		
161 職員退休及離職金		58,412	58,412		

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學

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	%	
131 加班費	259,000	173,708	-85,292	-32.93	
15 獎金	3,308,000	3,514,509	206,509	6.24	
151 考績獎金	1,603,000	1,723,380	120,380	7.51	
152 年終獎金	1,705,000	1,791,129	86,129	5.05	
16 退休及卹償金	1,553,000	1,530,437	-22,563	-1.45	
161 職員退休及離職金	1,529,000	1,506,461	-22,539	-1.47	
162 工員退休及離職金	24,000	23,976	-24	-0.10	
18 福利費	1,438,000	1,554,454	116,454	8.10	
181 分擔員工保險費	1,239,000	1,409,054	170,054	13.73	
183 傷病醫藥費	17,000		-17,000	-100.00	
18Y 其他福利費	182,000	145,400	-36,600	-20.11	
19 提繳費		96	96		
191 提繳工資墊償費用		96	96		
2 服務費用	1,034,000	835,286	-198,714	-19.22	
21 水電費	208,000	191,055	-16,945	-8.15	
212 工作場所電費	168,000	174,018	6,018	3.58	
214 工作場所水費	40,000	17,037	-22,963	-57.41	
22 郵電費	58,000	11,314	-46,686	-80.49	
221 郵費	5,000		-5,000	-100.00	
222 電話費	23,000	11,314	-11,686	-50.81	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	38,000	1,898	-36,102	-95.01	
231 國內旅費	38,000	1,898	-36,102	-95.01	
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	1,000	-39,000	-97.50	
241 印刷及裝訂費	40,000	1,000	-39,000	-97.50	
25 修理保養及保固費	136,000	70,777	-65,223	-47.96	
251 土地改良物修護費	2,000		-2,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	60,000	5,600	-54,400	-90.67	
254 其他建築修護費	5,000		-5,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	30,000	26,277	-3,723	-12.41	
256 交通及運輸設備修護費	5,000		-5,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	34,000	38,900	4,900	14.41	
27 一般服務費	470,000	463,462	-6,538	-1.39	
277 代理(辦)費	29,000	33,962	4,962	17.11	

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學
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		51,603	51,603		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51,603元，內容：特教學生助理人員1名。
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		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。
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		8,600	8,600		
2 服務費用		8,600	8,600		
25 修理保養及保固費		8,600	8,600		
255 機械及設備修護費		8,600	8,600		
5L 一般行政管理計畫	6,272,000	5,800,096	-471,904	-7.52	
5L1 行政管理及推展	6,272,000	5,800,096	-471,904	-7.52	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	6,272,000	5,518,596	-753,404	-12.01	
1 用人費用	6,272,000	5,518,596	-753,404	-12.01	
16 退休及卹償金	6,272,000	5,518,596	-753,404	-12.01	
161 職員退休及離職金	6,272,000	5,518,596	-753,404	-12.01	
5L100400 調整待遇及其他經費		281,500	281,500		
1 用人費用		281,500	281,500		
18 福利費		281,500	281,500		
18Y 其他福利費		281,500	281,500		

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	8,478,255	4,616,935	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			
機械及設備	5,197,881	2,586,707	
交通及運輸設備	501,275	219,396	
雜項設備	2,779,099	1,810,832	
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.房屋建築及設備主要增加原因：係電力改善工程增加建物價值所致。

2.機械及設備主要增減原因：增加係價購充電車、平板電腦及地震速報系統等設備所致；減少為報廢個人電腦及顯示器等設備所致。

3.交通及運輸設備主要增加原因：係為價購數位交換系統所致。

4.雜項設備主要增加原因：係為價購獅頭及獨輪車收納架等設備所致。

臺南市官田區渡拔國民小學

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		
3,918,960		235,670	904,483	6,640,127
2,666,022			70,950	2,595,072
1,155,144		235,670	484,953	3,045,695
28,000			92,561	217,318
69,794			256,019	782,042

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：

臺南市官田區渡拔國民小學

明細表

112 年度

單位:新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學

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—臺南市官田區渡拔國民小學

員工人數彙計表

中華民國 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	17	20	3	教員15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：係國小合理教師員額編制教師1人、幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人(核准文號：112年12月12日南市教課(二)字第1121636774號函、112年11月15日南市教特(一)字第1121447105號函)。
職員	16	19	3	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	
合 計	17	22	5	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－臺南市官田區渡拔國民小學
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	14,180,000		259,000		3,308,000	1,553,000		1,438,000		20,738,000	110,000	20,848,000
正式人員	14,180,000		259,000		3,308,000	1,553,000		1,438,000		20,738,000		20,738,000
兼任人員											110,000	110,000
一般行政管理計畫						6,272,000				6,272,000		6,272,000
正式人員						6,272,000				6,272,000		6,272,000
其他人員						6,272,000				6,272,000		6,272,000
合 計	14,180,000		259,000		3,308,000	7,825,000		1,438,000		27,010,000	110,000	27,120,000

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0元，決算數51,603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12,300元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,603,000元，決算數1,723,380元，內容：教職員工考績獎金決算人數16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1,705,000元，決算數1,981,871元，內容：教職員工年終獎金決算人數21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—臺南市官田區渡拔國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 112年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
16,001,704		173,708		3,705,251	1,691,623		1,767,050	96	23,339,432	541,949	23,881,381
16,001,704		173,708		3,705,251	1,673,563		1,748,188	96	23,302,510		23,302,510
					18,060		18,862		36,922	541,949	578,871
					5,518,596		281,500		5,800,096		5,800,096
							281,500		281,500		281,500
					5,518,596				5,518,596		5,518,596
16,001,704		173,708		3,705,251	7,210,219		2,048,550	96	29,139,528	541,949	29,681,477

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學

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－臺南市官田區渡拔國民小學

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			28,319,000		30,732,349			2,413,349	8.52	國民教育計畫增加原因：係因辦理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計畫等超支併決算所致。
國民教育計畫			22,047,000		24,932,253			2,885,253	13.09	
一般行政管理計畫			6,272,000		5,800,096			-471,904	-7.52	

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學

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	27,120,000	29,681,477	2,561,477	9.44
11 正式員額薪資	14,180,000	16,001,704	1,821,704	12.85
12 聘僱及兼職人員薪資	110,000	541,949	431,949	392.68
13 超時工作報酬	259,000	173,708	-85,292	-32.93
15 獎金	3,308,000	3,705,251	397,251	12.01
16 退休及卹償金	7,825,000	7,210,219	-614,781	-7.86
18 福利費	1,438,000	2,048,550	610,550	42.46
19 提繳費	0	96	96	0.00
2 服務費用	1,034,000	916,729	-117,271	-11.34
21 水電費	208,000	191,055	-16,945	-8.15
22 郵電費	58,000	11,314	-46,686	-80.49
23 旅運費	38,000	1,898	-36,102	-95.01
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	1,000	-39,000	-97.50
25 修理保養及保固費	136,000	79,377	-56,623	-41.63
27 一般服務費	470,000	536,305	66,305	14.11
28 專業服務費	12,000	23,780	11,780	98.17
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	150,000	133,143	-16,857	-11.24
31 使用材料費	1,000	0	-1,000	-100.00
32 用品消耗	149,000	133,143	-15,857	-10.64
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000	1,000	-14,000	-93.33
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	4,000	0	-4,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
合 計	28,319,000	30,732,349	2,413,349	8.52

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	3,000	53,603	50,603	1,686.77	
27D 計時與計件人員酬金		51,603	51,603		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	

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	70,104,001	100.00	57,139,754	100.00	12,964,247	22.69
流動資產	6,168,872	8.80	7,397,947	12.95	-1,229,075	-16.61
現金	5,878,961	8.39	7,007,560	12.26	-1,128,599	-16.11
銀行存款	5,878,961	8.39	7,007,560	12.26	-1,128,599	-16.11
預付款項	289,911	0.41	390,387	0.68	-100,476	-25.74
預付費用	289,911	0.41	390,387	0.68	-100,476	-25.74
固定資產	6,640,127	9.47	3,861,320	6.76	2,778,807	71.97
房屋建築及設備	2,595,072	3.70	0	0.00	2,595,072	0.00
房屋建築及設備	2,666,022	3.80	0	0.00	2,666,022	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-70,950	-0.10	0	0.00	-70,950	0.00
機械及設備	3,045,695	4.34	2,611,174	4.57	434,521	16.64
機械及設備	6,117,355	8.73	5,197,881	9.10	919,474	17.69
累計折舊-機械及設備	-3,071,660	-4.38	-2,586,707	-4.53	-484,953	18.75
交通及運輸設備	217,318	0.31	281,879	0.49	-64,561	-22.90
交通及運輸設備	529,275	0.75	501,275	0.88	28,000	5.59
累計折舊-交通及運輸設備	-311,957	-0.44	-219,396	-0.38	-92,561	42.19
雜項設備	782,042	1.12	968,267	1.69	-186,225	-19.23
雜項設備	2,848,893	4.06	2,779,099	4.86	69,794	2.51
累計折舊-雜項設備	-2,066,851	-2.95	-1,810,832	-3.17	-256,019	14.14
其他資產	57,295,002	81.73	45,880,487	80.30	11,414,515	24.88
什項資產	57,295,002	81.73	45,880,487	80.30	11,414,515	24.88
暫付及待結轉帳項	0	0.00	13,790	0.02	-13,790	-100.00
代管資產	57,295,002	81.73	45,866,697	80.27	11,428,305	24.92
合 計	70,104,001	100.00	57,139,754	100.00	12,964,247	22.69

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。

臺南市官田區渡拔國民小學

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	61,725,958	88.05	50,938,522	89.15	10,787,436	21.18
流動負債	4,430,956	6.32	5,056,825	8.85	-625,869	-12.38
應付款項	4,430,956	6.32	5,056,825	8.85	-625,869	-12.38
應付代收款	4,184,278	5.97	4,631,484	8.11	-447,206	-9.66
應付費用	246,678	0.35	425,341	0.74	-178,663	-42.00
其他負債	57,295,002	81.73	45,881,697	80.30	11,413,305	24.88
什項負債	57,295,002	81.73	45,881,697	80.30	11,413,305	24.88
存入保證金	0	0.00	15,000	0.03	-15,000	-100.00
應付代管資產	57,295,002	81.73	45,866,697	80.27	11,428,305	24.92
淨資產	8,378,043	11.95	6,201,232	10.85	2,176,811	35.10
淨資產	8,378,043	11.95	6,201,232	10.85	2,176,811	35.10
淨資產	8,378,043	11.95	6,201,232	10.85	2,176,811	35.10
累積餘額	8,378,043	11.95	6,201,232	10.85	2,176,811	35.10
合 計	70,104,001	100.00	57,139,754	100.00	12,964,247	22.69

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學

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	34,046,962	100.00	33,704,414	100.00	342,548	1.02
財產收益	3,955,732	11.62	2,187,472	6.49	1,768,260	80.84
財產孳息收入	36,013	0.11	657	0.00	35,356	5,381.43
廢舊物品售價收入	3,110	0.01	4,360	0.01	-1,250	-28.67
財產交易利益	3,916,609	11.50	2,182,455	6.48	1,734,154	79.46
政府撥入收入	30,072,579	88.33	31,447,759	93.30	-1,375,180	-4.37
公庫撥款收入	27,830,016	81.74	30,043,734	89.14	-2,213,718	-7.37
政府其他撥入收入	2,242,563	6.59	1,404,025	4.17	838,538	59.72
教學收入	15,160	0.04	25,152	0.07	-9,992	-39.73
學雜費收入	15,160	0.04	25,152	0.07	-9,992	-39.73
其他收入	3,491	0.01	44,031	0.13	-40,540	-92.07
雜項收入	3,491	0.01	44,031	0.13	-40,540	-92.07
支出	31,870,151	93.61	31,762,188	94.24	107,963	0.34
人事支出	29,681,477	87.18	29,657,575	87.99	23,902	0.08
人事支出	29,681,477	87.18	29,657,575	87.99	23,902	0.08
業務支出	1,050,872	3.09	1,317,644	3.91	-266,772	-20.25
業務支出	1,050,872	3.09	1,317,644	3.91	-266,772	-20.25
折舊、折耗及攤銷	1,137,802	3.34	786,969	2.33	350,833	44.58
固定資產折舊	1,137,802	3.34	786,969	2.33	350,833	44.58
本期賸餘（短絀）	2,176,811	6.39	1,942,226	5.76	234,585	12.08
期初淨資產	6,201,232	18.21	4,259,006	12.64	1,942,226	45.60
解繳公庫						
期末淨資產	8,378,043	24.61	6,201,232	18.40	2,176,811	35.10

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—臺南市官田區渡拔國民小學

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)	2,176,811
8002 調整非現金項目	-3,304,200
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,127,389
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	298,824
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-285,034
83 投資活動之淨現金流入(流出)	13,790
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-15,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-15,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,128,599
87 期初現金及約當現金	7,007,560
88 期末現金及約當現金	5,878,961

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-11,428,305元; 增加應付代管資產+11,428,305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—臺南市官田區渡拔國民小學

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	30,130,353	3,916,609	34,046,962	收入
財產收入	39,123	3,916,609	3,955,732	財產收益
政府撥入收入	30,072,579		30,072,579	政府撥入收入
教學收入	15,160		15,160	教學收入
其他收入	3,491		3,491	其他收入
基金用途	30,732,349	1,137,802	31,870,151	支出
用人費用	29,681,477		29,681,477	人事支出
服務費用	916,729	134,143	1,050,872	業務支出
材料及用品費	133,143	-133,143		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		1,137,802	1,137,802	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-601,996	2,778,807	2,176,811	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,339,912	3,861,320	6,201,232	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,737,916	6,640,127	8,378,043	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數3,916,609元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 服務費用/業務支出：調整數134,143元係〈材料及用品費〉133,143+〈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. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,137,802元係財產折舊。

主辦會計人員：洪淑冠



基金主持人：許坤鎮

