

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)

臺南市六甲區六甲國民小學編

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	7-14	頁
3、資本資產明細表·····	第	15-16	頁
4、長期負債明細表·····	第	17-18	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表·····	第	19	頁
6、員工人數彙計表·····	第	20	頁
7、用人費用彙計表·····	第	21-22	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第	23	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表·····	第	24	頁
10、各項費用彙計表·····	第	25	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表·····	第	26	頁
丙、會計報表			
1、平衡表·····	第	27-28	頁
2、收入支出表·····	第	29	頁
3、現金流量表·····	第	30	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表·····	第	31	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139,761,000元，決算數149,265,172元。

(一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班34班，學生人數729人；附設幼兒園5班，學生人數121人；特教班4班(資源班1班、巡迴班2班、集中式身障特教班1班)、體育班2班，學生人數53人；補校2班，學生人數8人。

112學年度上學期，實際招收普通班33班，學生人數728人；附設幼兒園5班，學生人數106人；特教班4班(資源班1班、巡迴班2班、集中式身障特教班1班)、體育班2班，學生人數50人；補校2班，學生人數10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120,376,399元，較本年度法定預算數114,338,000元，增加6,038,399元，計增加5.28%，主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、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超支併決算計畫支撥經費增加所致。

(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28,573,773元，較本年度法定預算數25,097,000元，增加3,476,773元，計增加13.85%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及子女教育補助、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。

(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。本年度決算數315,000元，較本年度法定預算數326,000元，減少11,000元，計減少3.37%，主要係因：購置廣播揚聲器組等經費經評估將更換系統，取消辦理所致。

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146,294,912元，較法定預算數139,238,000元，增加7,056,912元，計增加5.07%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數3,600元，較法定預算數10,000元，減少6,400元，計減少64.00%。

主要係因：場地租借收入不如預期，致短收服務收入所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

2. 財產處分收入：決算數7,900元，較法定預算數5,000元，增加2,900元，計增加58.00%。主要係因：報廢資產及廢舊物資變賣收入超出預期，致超收財產報廢處分收入所致。
3. 租金收入：決算數178,296元，較法定預算數130,000元，增加48,296元，計增加37.15%。主要係因：太陽能光電年租金收入超出預期，致超收租金收入所致。
4. 利息收入：決算數3,071元，較法定預算數2,000元，增加1,071元，計增加53.55%。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135,485,977元，較法定預算數138,943,000元，減少3,457,023元，計減少2.49%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員、水電費、推展傳統藝術教育等補助款所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數10,482,240元，較法定預算數0元，增加10,482,240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)、國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、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110,560元，較法定預算數126,000元，減少15,440元，計減少12.25%。主要係因：出生人口數下降，幼兒園入學新生不如預期，致短收學雜費收入所致。
8. 雜項收入：決算數23,268元，較法定預算數22,000元，增加1,268元，計增加5.76%。主要係因：資源回收收入超出預期，致超收雜項收入所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數149,265,172元，較法定預算數139,761,000元，增加9,504,172元，計增加6.80%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數120,376,399元，較法定預算數114,338,000元，增加6,038,399元，計增加5.28%。主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、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超支併決算計畫支撥經費增加所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數28,573,773元，較法定預算數25,097,000元，增加3,476,773元，計增加13.85%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及子女教育補助、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。
3. 建築及設備計畫：決算數315,000元，較法定預算數326,000元，減少11,000元，計減少3.37%。主要係因：購置廣播揚聲器組等經費經評估將更換系統，取消辦理所致。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

(三)本期短絀：預算短絀523,000元，本年度決算短絀數2,970,260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入2,617,859元。
- (二)投資活動之淨現金流出59,364元。
- (三)籌資活動之淨現金流入1,104,850元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增3,663,345元。
期初現金及約當現金21,882,360元。
期末現金及約當現金25,545,705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	25,545,705	21,882,360	16.74
預付費用	1,639,908	2,262,222	-27.51
土地改良物	1,366,027	2,425,203	-43.67
房屋建築及設備	100,558,212	57,925,405	73.60
機械及設備	15,153,242	10,046,080	50.84
交通及運輸設備	1,377,987	1,407,507	-2.10
雜項設備	4,579,250	4,146,314	10.44
電腦軟體	148,504	247,432	-39.98
暫付及待結轉帳項	90,641	346,277	-73.82
代管資產	395,117,472	391,100,909	1.03
資產合計	545,576,948	491,789,709	10.94

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係保管款-代收款專戶及午餐專戶，因代收代辦經費於本年度收款，未及於本年度付款完畢遞延至下年度付款所致。
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、國小合理教師員額編制等超支併決算計畫屬學年度經費，自上年度轉入本年度轉正所致。
3. 土地改良物：主要減少係本年度折舊所致。
4. 房屋建築及設備：主要增加係電力系統改善工程-本校及分校電力設備、2歲班廁所新建工程等辦理新增財產產籍登記所致。
5. 機械及設備：主要增加係購置冷暖器機、行動充電車及教育局撥入活動病床、24埠網管型交換器等辦理新增財產產籍登記所致。
6. 雜項設備：主要增加係購置餐具存放車、二口式瓦斯快速爐灶等辦理新增財產產籍登記所致。
7. 電腦軟體：主要減少係本年度攤銷所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

8. 暫付及待結轉帳項：主要減少係教科書採購、推動中小學數位學習精進方案-教學軟體及數位內容等代收代辦經費，自上年度轉入本年度轉正所致。

(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	20,842,658	15,324,636	36.01
應付費用	1,111,242	1,978,459	-43.83
存入保證金	1,952,944	848,094	130.27
應付代管資產	395,117,472	391,100,909	1.03
負債合計	419,024,316	409,252,098	2.39

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係推動偏鄉學校精進午餐方案經費、營養午餐費等代收代辦經費尚未執行完畢未及於本年度付款所致。
2. 應付費用：主要減少係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費、國產可追溯生鮮食材經費等超支併決算計畫屬學年度經費，自上年度轉入本年度支用所致。
3. 存入保證金：主要增加係本年度辦理設置太陽能設施公開標租案、2歲班廁所新建案等採購案，依契約規定收取履約保證金、保固保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額126,552,632元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數120,376,399元，較法定預算數114,338,000元，增加6,038,399元，係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、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28,573,773元，較法定預算數25,097,000元，增加3,476,773元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及子女教育補助、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—臺南市六甲區六甲國民小學

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	139,238,000	100.00	146,294,912	100.00	7,056,912	5.07	148,665,302	100.00
43 勞務收入	10,000	0.01	3,600	0.00	-6,400	-64.00	8,000	0.01
431服務收入	10,000	0.01	3,600	0.00	-6,400	-64.00	8,000	0.01
45 財產收入	137,000	0.10	189,267	0.13	52,267	38.15	76,664	0.05
451財產處分收入	5,000	0.00	7,900	0.01	2,900	58.00	74,265	0.05
452租金收入	130,000	0.09	178,296	0.12	48,296	37.15		
454利息收入	2,000	0.00	3,071	0.00	1,071	53.55	2,399	0.00
46 政府撥入收入	138,943,000	99.79	145,968,217	99.78	7,025,217	5.06	148,437,925	99.85
462公庫撥款收入	138,943,000	99.79	135,485,977	92.61	-3,457,023	-2.49	141,168,248	94.96
46Y政府其他撥入收入			10,482,240	7.17	10,482,240	0.00	7,269,677	4.89
4S 教學收入	126,000	0.09	110,560	0.08	-15,440	-12.25	111,683	0.08
4S1學雜費收入	126,000	0.09	110,560	0.08	-15,440	-12.25	111,683	0.08
4Y 其他收入	22,000	0.02	23,268	0.02	1,268	5.76	31,030	0.02
4YY雜項收入	22,000	0.02	23,268	0.02	1,268	5.76	31,030	0.02
5 基金用途	139,761,000	100.38	149,265,172	102.03	9,504,172	6.80	147,114,859	98.96
53 國民教育計畫	114,338,000	82.12	120,376,399	82.28	6,038,399	5.28	118,948,453	80.01
5L 一般行政管理計畫	25,097,000	18.02	28,573,773	19.53	3,476,773	13.85	28,127,406	18.92
5M 建築及設備計畫	326,000	0.23	315,000	0.22	-11,000	-3.37	39,000	0.03
購建固定資產	326,000	0.23	315,000	0.22	-11,000	-3.37	39,000	0.03
本期賸餘（短絀）	-523,000		-2,970,260		-2,447,260	467.93	1,550,443	
期初基金餘額	4,618,000		6,339,670		1,721,670	37.28	4,789,227	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,095,000		3,369,410		-725,590	-17.72	6,339,670	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市六甲區六甲國民小學

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	139,238,000	146,294,912	7,056,912	5.07	
43 勞務收入	10,000	3,600	-6,400	-64.00	
431服務收入	10,000	3,600	-6,400	-64.00	主要係因場地設施出借收入未如預期，致短收服務收入所致。
45 財產收入	137,000	189,267	52,267	38.15	
451財產處分收入	5,000	7,900	2,900	58.00	主要係因報廢資產及廢舊物資變賣收入超出預期，致超收財產報廢處分收入所致。
452租金收入	130,000	178,296	48,296	37.15	主要係因太陽光電發電系統租金收入超出預期，致超收租金收入所致。
454利息收入	2,000	3,071	1,071	53.55	主要係因各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	138,943,000	145,968,217	7,025,217	5.06	
462公庫撥款收入	138,943,000	135,485,977	-3,457,023	-2.49	
46Y政府其他撥入收入		10,482,240	10,482,240	0.00	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)、國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、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。
4S 教學收入	126,000	110,560	-15,440	-12.25	
4S1學雜費收入	126,000	110,560	-15,440	-12.25	主要係因出生人口數下降，幼兒園入學新生不如預期，致短收學雜費收入所致。
4Y 其他收入	22,000	23,268	1,268	5.76	
4YY雜項收入	22,000	23,268	1,268	5.76	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市六甲區六甲國民小學
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	139,761,000	149,265,172	9,504,172	6.80	
53 國民教育計畫	114,338,000	120,376,399	6,038,399	5.28	
532 國民小學教育	114,338,000	120,376,399	6,038,399	5.28	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		581,927	581,927		
1 用人費用		581,927	581,927		
11 正式員額薪資		421,390	421,390		
113 職員薪金		421,390	421,390		
12 聘僱及兼職人員薪資		146,054	146,054		
124 兼職人員酬金		146,054	146,054		
16 退休及卹償金		1,770	1,770		
161 職員退休及離職金		1,770	1,770		
18 福利費		12,713	12,713		
181 分擔員工保險費		12,713	12,713		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,086,591	1,086,591		
1 用人費用		1,086,591	1,086,591		
11 正式員額薪資		772,990	772,990		
113 職員薪金		772,990	772,990		
15 獎金		160,995	160,995		
151 考績獎金		65,040	65,040		
152 年終獎金		95,955	95,955		
16 退休及卹償金		84,908	84,908		
161 職員退休及離職金		84,908	84,908		
18 福利費		67,698	67,698		
181 分擔員工保險費		67,698	67,698		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,076	26,076		
1 用人費用		26,076	26,076		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,536	25,536		
124 兼職人員酬金		25,536	25,536		
18 福利費		540	540		
181 分擔員工保險費		540	540		
53210304 國小合理教師員額編制		3,692,669	3,692,669		
1 用人費用		3,692,669	3,692,669		
11 正式員額薪資		2,234,287	2,234,287		
113 職員薪金		2,234,287	2,234,287		

臺南市地方教育發展基金—臺南市六甲區六甲國民小學
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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資		766,896	766,896		
124 兼職人員酬金		766,896	766,896		
15 獎金		209,299	209,299		
152 年終獎金		209,299	209,299		
16 退休及卹償金		147,194	147,194		
161 職員退休及離職金		147,194	147,194		
18 福利費		334,993	334,993		
181 分擔員工保險費		334,993	334,993		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		5,175,793	5,175,793		
1 用人費用		5,175,793	5,175,793		
11 正式員額薪資		3,975,614	3,975,614		
113 職員薪金		3,975,614	3,975,614		
15 獎金		453,623	453,623		
152 年終獎金		453,623	453,623		
16 退休及卹償金		401,764	401,764		
161 職員退休及離職金		401,764	401,764		
18 福利費		344,792	344,792		
181 分擔員工保險費		344,792	344,792		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		223,440	223,440		
1 用人費用		223,440	223,440		
12 聘僱及兼職人員薪資		223,440	223,440		
124 兼職人員酬金		223,440	223,440		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		74,458	74,458		
1 用人費用		74,458	74,458		
11 正式員額薪資		74,458	74,458		
113 職員薪金		74,458	74,458		
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		1,147,554	1,147,554		
1 用人費用		1,147,554	1,147,554		
11 正式員額薪資		942,168	942,168		
113 職員薪金		942,168	942,168		
13 超時工作報酬		24,597	24,597		
131 加班費		24,597	24,597		
16 退休及卹償金		53,194	53,194		
161 職員退休及離職金		53,194	53,194		

臺南市地方教育發展基金—臺南市六甲區六甲國民小學
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		127,595	127,595		
181 分擔員工保險費		125,745	125,745		
183 傷病醫藥費		1,850	1,850		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		131,130	131,130		
1 用人費用		131,130	131,130		
11 正式員額薪資		131,130	131,130		
113 職員薪金		131,130	131,130		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		239,450	239,450		
1 用人費用		239,450	239,450		
11 正式員額薪資		84,000	84,000		
113 職員薪金		84,000	84,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		154,272	154,272		
124 兼職人員酬金		154,272	154,272		
18 福利費		1,178	1,178		
181 分擔員工保險費		1,178	1,178		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		194,506	194,506		
2 服務費用		194,506	194,506		
27 一般服務費		194,506	194,506		
27D 計時與計件人員酬金		194,506	194,506		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194,506元，內容：特教學生助 理人員1名。
53220000 各校經常門分支計 畫	114,338,000	105,934,351	-8,403,649	-7.35	
1 用人費用	109,393,000	101,740,463	-7,652,537	-7.00	
11 正式員額薪資	73,939,000	66,633,317	-7,305,683	-9.88	
113 職員薪金	72,744,000	65,836,757	-6,907,243	-9.50	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：係退休教師人數超出預 期，新進及長期代理教師薪俸較 低所致。
114 工員工資	1,195,000	796,560	-398,440	-33.34	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,204,000	2,385,765	1,181,765	98.15	
122 約僱職員薪金		366,674	366,674		
124 兼職人員酬金	1,204,000	2,019,091	815,091	67.70	
13 超時工作報酬	1,002,000	860,314	-141,686	-14.14	
131 加班費	1,002,000	860,314	-141,686	-14.14	

臺南市地方教育發展基金—臺南市六甲區六甲國民小學
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	%	
15 獎金	17,706,000	17,122,013	-583,987	-3.30	
151 考績獎金	8,464,000	8,352,576	-111,424	-1.32	
152 年終獎金	9,242,000	8,769,437	-472,563	-5.11	
16 退休及卹償金	8,395,000	7,152,751	-1,242,249	-14.80	
161 職員退休及離職金	8,323,000	7,104,799	-1,218,201	-14.64	
162 工員退休及離職金	72,000	47,952	-24,048	-33.40	
18 福利費	7,147,000	7,586,303	439,303	6.15	
181 分擔員工保險費	6,488,000	7,015,428	527,428	8.13	
183 傷病醫藥費	53,000	10,000	-43,000	-81.13	
18Y 其他福利費	606,000	560,875	-45,125	-7.45	
2 服務費用	3,937,000	3,515,445	-421,555	-10.71	
21 水電費	906,000	831,868	-74,132	-8.18	
212 工作場所電費	816,000	747,145	-68,855	-8.44	
214 工作場所水費	90,000	84,723	-5,277	-5.86	
22 郵電費	189,000	63,404	-125,596	-66.45	
221 郵費	20,000	13,089	-6,911	-34.56	
222 電話費	97,000	30,860	-66,140	-68.19	
224 數據通信費	72,000	19,455	-52,545	-72.98	
23 旅運費	114,000	93,528	-20,472	-17.96	
231 國內旅費	104,000	93,528	-10,472	-10.07	
235 貨物運費	10,000		-10,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	38,395	-11,605	-23.21	
241 印刷及裝訂費	50,000	38,395	-11,605	-23.21	
25 修理保養及保固費	695,000	592,023	-102,977	-14.82	
251 土地改良物修護費		12,000	12,000		
252 一般房屋修護費	246,000	185,084	-60,916	-24.76	
254 其他建築修護費	17,000	19,597	2,597	15.28	
255 機械及設備修護費	128,000	143,465	15,465	12.08	
256 交通及運輸設備修護費	34,000	49,457	15,457	45.46	
257 雜項設備修護費	270,000	182,420	-87,580	-32.44	
26 保險費	15,000	7,434	-7,566	-50.44	
264 交通及運輸設備保險費	11,000	7,434	-3,566	-32.42	
26Y 其他保險費	4,000		-4,000	-100.00	
27 一般服務費	1,757,000	1,661,472	-95,528	-5.44	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	600	-400	-40.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市六甲區六甲國民小學
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	%	
277 代理(辦)費	133,000	118,056	-14,944	-11.24	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數542,000元(不含機械保全151,000元)，決算數543,150元(不含機械保全60,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、校舍水電維修等勞力外包。
279 外包費	693,000	603,150	-89,850	-12.97	
27D 計時與計件人員酬金	866,000	886,866	20,866	2.41	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866,000元，決算數886,866元，內容：進用臨時技術工1名、臨時司機1名。
27F 體育活動費	64,000	52,800	-11,200	-17.50	
28 專業服務費	139,000	155,321	16,321	11.74	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	121,000	87,621	-33,379	-27.59	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	9,000	61,700	52,700	585.56	
28A 電腦軟體服務費	9,000	6,000	-3,000	-33.33	
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	793,000	525,074	-267,926	-33.79	
31 使用材料費	108,000	106,449	-1,551	-1.44	
312 燃料	108,000	86,749	-21,251	-19.68	
315 設備零件		19,700	19,700		
32 用品消耗	685,000	418,625	-266,375	-38.89	
321 辦公(事務)用品	437,000	227,464	-209,536	-47.95	
322 報章雜誌	5,000		-5,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	171,000	123,418	-47,582	-27.83	
325 服裝		5,166	5,166		
326 食品		10,400	10,400		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	35,000	23,314	-11,686	-33.39	
32Y 其他用品消耗	37,000	28,863	-8,137	-21.99	
4 租金、償債、利息及相關手續費	145,000	85,414	-59,586	-41.09	
44 交通及運輸設備租金	25,000		-25,000	-100.00	
442 車租	25,000		-25,000	-100.00	
45 雜項設備租金	120,000	85,414	-34,586	-28.82	

臺南市地方教育發展基金—臺南市六甲區六甲國民小學
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	%	
451 雜項設備租金	120,000	85,414	-34,586	-28.82	
6 稅捐及規費(強制費)	16,000	15,388	-612	-3.83	
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
646 使用牌照稅	11,000	11,230	230	2.09	
66 規費	5,000	4,158	-842	-16.84	
661 行政規費與強制費	1,000	450	-550	-55.00	
663 汽車燃料使用費	4,000	3,708	-292	-7.30	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	54,000	52,567	-1,433	-2.65	
71 會費	4,000	4,000			
713 職業團體會費	4,000	4,000			
75 競賽及交流活動費	50,000	48,567	-1,433	-2.87	
751 技能競賽	50,000	48,567	-1,433	-2.87	
53221502 特教學生助理人員		1,377,805	1,377,805		
2 服務費用		1,377,805	1,377,805		
27 一般服務費		1,377,805	1,377,805		
27D 計時與計件人員酬金		1,377,805	1,377,805		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1,377,805元，內容：特教學生助理人員7名。
53221601 推展傳統藝術教育		38,000	38,000		
2 服務費用		35,469	35,469		
28 專業服務費		35,469	35,469		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		35,469	35,469		
3 材料及用品費		2,531	2,531		
32 用品消耗		2,531	2,531		
321 辦公（事務）用品		2,531	2,531		
53221901 學校水電費		209,000	209,000		
2 服務費用		209,000	209,000		
21 水電費		209,000	209,000		
212 工作場所電費		209,000	209,000		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		21,240	21,240		
2 服務費用		21,240	21,240		
27 一般服務費		21,240	21,240		

臺南市地方教育發展基金—臺南市六甲區六甲國民小學
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	%	
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		222,409	222,409		
2 服務費用		222,409	222,409		
21 水電費		222,409	222,409		
212 工作場所電費		222,409	222,409		
5L 一般行政管理計畫	25,097,000	28,573,773	3,476,773	13.85	5L一般行政管理計畫增加原因：係為退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等統籌支撥經費所致。
5L1 行政管理及推展	25,097,000	28,573,773	3,476,773	13.85	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	25,097,000	26,328,414	1,231,414	4.91	
1 用人費用	25,079,000	26,304,414	1,225,414	4.89	
16 退休及卹償金	25,079,000	26,304,414	1,225,414	4.89	
161 職員退休及離職金	25,079,000	26,304,414	1,225,414	4.89	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	24,000	6,000	33.33	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	24,000	6,000	33.33	
744 慰問、照護及濟助金	18,000	24,000	6,000	33.33	
5L100400 調整待遇及其他經費		2,245,359	2,245,359		
1 用人費用		2,245,359	2,245,359		
16 退休及卹償金		1,039,559	1,039,559		
162 工員退休及離職金		1,039,559	1,039,559		
18 福利費		1,205,800	1,205,800		
18Y 其他福利費		1,205,800	1,205,800		
5M 建築及設備計畫	326,000	315,000	-11,000	-3.37	
5M2 營建及修建工程	95,000	95,000			
5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	95,000	95,000			
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	95,000	95,000			
51 購建固定資產	95,000	95,000			

臺南市地方教育發展基金－臺南市六甲區六甲國民小學
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	%	
513 擴充改良房屋建築及設備	95,000	95,000			
5M3 交通及運輸設備	11,000		-11,000	-100.00	
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	11,000		-11,000	-100.00	
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	11,000		-11,000	-100.00	
51 購建固定資產	11,000		-11,000	-100.00	
515 購置交通及運輸設備	11,000		-11,000	-100.00	
5M4 其他設備	220,000	220,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	220,000	220,000			
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	220,000	220,000			
51 購建固定資產	220,000	220,000			
514 購置機械及設備	220,000	220,000			

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	125,902,797	49,704,856	326,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	12,848,233	10,423,030	
房屋及建築	83,816,663	25,891,258	95,000
機械及設備	17,951,193	7,905,113	220,000
交通及運輸設備	2,256,503	848,996	11,000
雜項設備	8,782,773	4,636,459	
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	247,432		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.本年度新增資產價值：

- (1)土地改良物：本年度新增資產價值100,000元，主要係補助經費建置A棟教學大樓後方鋪面路平改善工程。
- (2)房屋及建築：本年度新增資產價值46,628,483元，主要係預算內經費建置資源回收站；補助經費建置廚房、幼兒園2歲專班廁所、瓦斯管路及電力系統改善工程。
- (3)機械及設備：本年度新增資產價值7,567,653元，預算內經費購置電腦主機；補助經費購置廣播系統、冷暖氣機、變壓器及行動充電車等設備；午餐專戶經費購置全自動軟水機；捐款購置低溫冷凍櫃、割草機及數位講桌；教育局撥入活動病床、24埠網管型Giga交換器。
- (4)交通及運輸設備：本年度新增資產價值241,079元，主要係補助經費購置L型手推車、擴大機、電話主機系統等設備；捐款購置無線麥克風；官田國小撥入溫度觀測儀器。
- (5)雜項設備：本年度新增資產價值1,540,662元，主要係補助經費購置資料櫃、餐具存放車等設備；午餐專戶經費購置伸縮式帆布遮雨棚；捐款購置投影機、喇叭等設備。

2.本年度減少資產價值：

- (1)電腦軟體：本年度減少資產價值98,928元，主要係112年1~12月份攤銷費用。

臺南市六甲區六甲國民小學

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		
56,077,877		98,928	8,993,668	123,183,222
100,000			1,159,176	1,366,027
46,628,483			3,995,676	100,558,212
7,567,653			2,460,491	15,153,242
241,079			270,599	1,377,987
1,540,662			1,107,726	4,579,250
		98,928		148,504

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：

臺南市六甲區六甲國民小學

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－臺南市六甲區六甲國民小學

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			
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		95,000			95,000	95,000		
房屋及建築		95,000			95,000	95,000		
購建中固定資產								
機械及設備		220,000			220,000	220,000		
機械及設備		220,000			220,000	220,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		11,000			11,000		-11,000	
交通及運輸設備		11,000			11,000		-11,000	
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		326,000			326,000	315,000	-11,000	

臺南市地方教育發展基金—臺南市六甲區六甲國民小學

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	80	92	12	教師79人、公務人員7人、教保員2人、幼兒園廚工2人。職員增加原因：係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)教師1人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師5人、國小合理教師員額編制教師5人、幼兒園廚工2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12月12日南市教課(二)字第1121636774號函、核准文號：112年11月15日南市教特(一)字第1121447105號函)。
職員	77	90	13	
工友	3	2	-1	
合 計	80	92	12	

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)8名、進用臨時技術工1名、臨時司機1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、校舍水電維修等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金－臺南市六甲區六甲國民小學
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	73,939,000		1,002,000		17,706,000	8,395,000		7,147,000		108,189,000	1,204,000	109,393,000
正式人員	73,939,000		1,002,000		17,706,000	8,395,000		7,147,000		108,189,000		108,189,000
聘僱人員												
兼任人員											1,204,000	1,204,000
一般行政管理計畫						25,079,000				25,079,000		25,079,000
正式人員												
其他人員						25,079,000				25,079,000		25,079,000
合 計	73,939,000		1,002,000		17,706,000	33,474,000		7,147,000		133,268,000	1,204,000	134,472,000

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866,000元，決算數2,459,177元；279外包費：預算數542,000元(不含機械保全151,000元)，決算數564,390元(不含機械保全60,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數8,464,000元，決算數8,417,616元，內容：教職員工考績獎金決算人數68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9,242,000元，決算數9,528,314元，內容：教職員工年終獎金決算人數108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－臺南市六甲區六甲國民小學
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
75,269,354	366,674	884,911		17,945,930	7,841,581		8,475,812		110,784,262	3,335,289	114,119,551
75,269,354		884,911		17,866,734	7,747,306		8,234,946		110,003,251		110,003,251
	366,674				23,149		51,425		441,248		441,248
				79,196	71,126		189,441		339,763	3,335,289	3,675,052
					27,343,973		1,205,800		28,549,773		28,549,773
					1,039,559		1,205,800		2,245,359		2,245,359
					26,304,414				26,304,414		26,304,414
75,269,354	366,674	884,911		17,945,930	35,185,554		9,681,612		139,334,035	3,335,289	142,669,324

臺南市地方教育發展基金—臺南市六甲區六甲國民小學

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：截至本年度終了小客車1臺。

2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金－臺南市六甲區六甲國民小學
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			139,761,000		149,265,172			9,504,172	6.80	一般行政管理計畫 增加原因：係為退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等統籌支撥經費所致。
國民教育計畫			114,338,000		120,376,399			6,038,399	5.28	
一般行政管理計畫			25,097,000		28,573,773			3,476,773	13.85	
建築及設備計畫			326,000		315,000			-11,000	-3.37	

臺南市地方教育發展基金—臺南市六甲區六甲國民小學
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	134,472,000	142,669,324	8,197,324	6.10
11 正式員額薪資	73,939,000	75,269,354	1,330,354	1.80
12 聘僱及兼職人員薪資	1,204,000	3,701,963	2,497,963	207.47
13 超時工作報酬	1,002,000	884,911	-117,089	-11.69
15 獎金	17,706,000	17,945,930	239,930	1.36
16 退休及卹償金	33,474,000	35,185,554	1,711,554	5.11
18 福利費	7,147,000	9,681,612	2,534,612	35.46
2 服務費用	3,937,000	5,575,874	1,638,874	41.63
21 水電費	906,000	1,263,277	357,277	39.43
22 郵電費	189,000	63,404	-125,596	-66.45
23 旅運費	114,000	93,528	-20,472	-17.96
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	38,395	-11,605	-23.21
25 修理保養及保固費	695,000	592,023	-102,977	-14.82
26 保險費	15,000	7,434	-7,566	-50.44
27 一般服務費	1,757,000	3,255,023	1,498,023	85.26
28 專業服務費	139,000	190,790	51,790	37.26
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	793,000	527,605	-265,395	-33.47
31 使用材料費	108,000	106,449	-1,551	-1.44
32 用品消耗	685,000	421,156	-263,844	-38.52
4 租金、償債、利息及相關手續費	145,000	85,414	-59,586	-41.09
44 交通及運輸設備租金	25,000	0	-25,000	-100.00
45 雜項設備租金	120,000	85,414	-34,586	-28.82
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	326,000	315,000	-11,000	-3.37
51 購建固定資產	326,000	315,000	-11,000	-3.37
6 稅捐及規費(強制費)	16,000	15,388	-612	-3.83
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	5,000	4,158	-842	-16.84
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	72,000	76,567	4,567	6.34
71 會費	4,000	4,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	24,000	6,000	33.33
75 競賽及交流活動費	50,000	48,567	-1,433	-2.87
合 計	139,761,000	149,265,172	9,504,172	6.80

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

[illegible]

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	545,576,948	100.00	491,789,709	100.00	53,787,239	10.94
流動資產	27,185,613	4.98	24,144,582	4.91	3,041,031	12.60
現金	25,545,705	4.68	21,882,360	4.45	3,663,345	16.74
銀行存款	25,545,705	4.68	21,882,360	4.45	3,663,345	16.74
預付款項	1,639,908	0.30	2,262,222	0.46	-622,314	-27.51
預付費用	1,639,908	0.30	2,262,222	0.46	-622,314	-27.51
固定資產	123,034,718	22.55	75,950,509	15.44	47,084,209	61.99
土地改良物	1,366,027	0.25	2,425,203	0.49	-1,059,176	-43.67
土地改良物	12,948,233	2.37	12,848,233	2.61	100,000	0.78
累計折舊-土地改良物	-11,582,206	-2.12	-10,423,030	-2.12	-1,159,176	11.12
房屋建築及設備	100,558,212	18.43	57,925,405	11.78	42,632,807	73.60
房屋建築及設備	130,445,146	23.91	83,816,663	17.04	46,628,483	55.63
累計折舊-房屋建築及設備	-29,886,934	-5.48	-25,891,258	-5.26	-3,995,676	15.43
機械及設備	15,153,242	2.78	10,046,080	2.04	5,107,162	50.84
機械及設備	25,518,846	4.68	17,951,193	3.65	7,567,653	42.16
累計折舊-機械及設備	-10,365,604	-1.90	-7,905,113	-1.61	-2,460,491	31.13
交通及運輸設備	1,377,987	0.25	1,407,507	0.29	-29,520	-2.10
交通及運輸設備	2,497,582	0.46	2,256,503	0.46	241,079	10.68
累計折舊-交通及運輸設備	-1,119,595	-0.21	-848,996	-0.17	-270,599	31.87
雜項設備	4,579,250	0.84	4,146,314	0.84	432,936	10.44
雜項設備	10,323,435	1.89	8,782,773	1.79	1,540,662	17.54
累計折舊-雜項設備	-5,744,185	-1.05	-4,636,459	-0.94	-1,107,726	23.89
無形資產	148,504	0.03	247,432	0.05	-98,928	-39.98
無形資產	148,504	0.03	247,432	0.05	-98,928	-39.98
電腦軟體	148,504	0.03	247,432	0.05	-98,928	-39.98
其他資產	395,208,113	72.44	391,447,186	79.60	3,760,927	0.96
什項資產	395,208,113	72.44	391,447,186	79.60	3,760,927	0.96
暫付及待結轉帳項	90,641	0.02	346,277	0.07	-255,636	-73.82
代管資產	395,117,472	72.42	391,100,909	79.53	4,016,563	1.03
合 計	545,576,948	100.00	491,789,709	100.00	53,787,239	10.94

信託代理與保證資產 900,000

保證品 900,000

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。

臺南市六甲區六甲國民小學
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	419,024,316	76.80	409,252,098	83.22	9,772,218	2.39
流動負債	21,953,900	4.02	17,303,095	3.52	4,650,805	26.88
應付款項	21,953,900	4.02	17,303,095	3.52	4,650,805	26.88
應付代收款	20,842,658	3.82	15,324,636	3.12	5,518,022	36.01
應付費用	1,111,242	0.20	1,978,459	0.40	-867,217	-43.83
其他負債	397,070,416	72.78	391,949,003	79.70	5,121,413	1.31
什項負債	397,070,416	72.78	391,949,003	79.70	5,121,413	1.31
存入保證金	1,952,944	0.36	848,094	0.17	1,104,850	130.27
應付代管資產	395,117,472	72.42	391,100,909	79.53	4,016,563	1.03
淨資產	126,552,632	23.20	82,537,611	16.78	44,015,021	53.33
淨資產	126,552,632	23.20	82,537,611	16.78	44,015,021	53.33
淨資產	126,552,632	23.20	82,537,611	16.78	44,015,021	53.33
累積餘額	126,552,632	23.20	82,537,611	16.78	44,015,021	53.33
合 計	545,576,948	100.00	491,789,709	100.00	53,787,239	10.94

信託代理與保證負債 900,000

應付保證品 900,000

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市六甲區六甲國民小學
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	202,057,789	100.00	175,270,271	100.00	26,787,518	15.28
勞務收入	3,600	0.00	8,000	0.00	-4,400	-55.00
服務收入	3,600	0.00	8,000	0.00	-4,400	-55.00
財產收益	55,692,572	27.56	26,111,398	14.90	29,581,174	113.29
財產孳息收入	181,367	0.09	2,399	0.00	178,968	7,460.11
廢舊物品售價收入	7,900	0.00	74,265	0.04	-66,365	-89.36
財產交易利益	57,509	0.03	200,782	0.11	-143,273	-71.36
其他財產收入	55,445,796	27.44	25,833,952	14.74	29,611,844	114.62
政府撥入收入	145,968,217	72.24	148,437,925	84.69	-2,469,708	-1.66
公庫撥款收入	135,485,977	67.05	141,168,248	80.54	-5,682,271	-4.03
政府其他撥入收入	10,482,240	5.19	7,269,677	4.15	3,212,563	44.19
教學收入	110,560	0.05	111,683	0.06	-1,123	-1.01
學雜費收入	110,560	0.05	111,683	0.06	-1,123	-1.01
其他收入	282,840	0.14	601,265	0.34	-318,425	-52.96
受贈收入	255,572	0.13	570,235	0.33	-314,663	-55.18
雜項收入	27,268	0.01	31,030	0.02	-3,762	-12.12
支出	158,042,768	78.22	163,265,261	93.15	-5,222,493	-3.20
人事支出	142,669,324	70.61	139,293,222	79.47	3,376,102	2.42
人事支出	142,669,324	70.61	139,293,222	79.47	3,376,102	2.42
業務支出	6,280,848	3.11	7,782,637	4.44	-1,501,789	-19.30
業務支出	6,280,848	3.11	7,782,637	4.44	-1,501,789	-19.30
財產損失	0	0.00	446	0.00	-446	-100.00
財產交易損失	0	0.00	446	0.00	-446	-100.00
折舊、折耗及攤銷	9,092,596	4.50	16,188,956	9.24	-7,096,360	-43.83
固定資產折舊	8,993,668	4.45	16,188,956	9.24	-7,195,288	-44.45
無形資產攤銷	98,928	0.05	0	0.00	98,928	0.00
本期賸餘（短絀）	44,015,021	21.78	12,005,010	6.85	32,010,011	266.64
期初淨資產	82,537,611	40.85	70,532,601	40.24	12,005,010	17.02
解繳公庫						
期末淨資產	126,552,632	62.63	82,537,611	47.09	44,015,021	53.33

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—臺南市六甲區六甲國民小學

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)	44,015,021
8002 調整非現金項目	-41,397,162
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,617,859
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	3,428,036
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,487,400
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-59,364
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,428,667
8404 減少短期債務及其他負債	-323,817
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,104,850
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,663,345
87 期初現金及約當現金	21,882,360
88 期末現金及約當現金	25,545,705

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-4,016,563元；增加應付代管資產+4,016,563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—臺南市六甲區六甲國民小學

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	146,294,912	55,762,877	202,057,789	收入
勞務收入	3,600		3,600	勞務收入
財產收入	189,267	55,503,305	55,692,572	財產收益
政府撥入收入	145,968,217		145,968,217	政府撥入收入
教學收入	110,560		110,560	教學收入
其他收入	23,268	259,572	282,840	其他收入
基金用途	149,265,172	8,777,596	158,042,768	支出
用人費用	142,669,324		142,669,324	人事支出
服務費用	5,575,874	704,974	6,280,848	業務支出
材料及用品費	527,605	-527,605		
租金、償債、利息及相關手續費	85,414	-85,414		
稅捐及規費(強制費)	15,388	-15,388		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	76,567	-76,567		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	315,000	-315,000		
		9,092,596	9,092,596	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-2,970,260	46,985,281	44,015,021	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,339,670	76,197,941	82,537,611	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,369,410	123,183,222	126,552,632	期末淨資產

註：1. 財產收益：調整數55,503,305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。

2. 其他收入：調整數259,572元係財產受贈及節能補助貨物稅退稅。

3. 服務費用/業務支出：調整數704,974元係〈材料及用品費〉527,605+〈租金、償債、利息及相關手續費〉85,414+〈稅捐及規費(強制費)〉15,388+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉76,567之調整數合計。

4. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數315,000元係預算內購置財產。

5. 折舊、折耗及攤銷：調整數9,092,596元係財產折舊。

主辦會計人員：黃信穎



基金主持人：蘇淑娟

