彰化縣地方教育發展基金—彰化縣田尾鄉南鎮國民小學

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	39,848,000	100.00	39,848,379	100.00	379	0.00	38,124,393	100.00
43 勞務收入						0.00	13,000	0.03
431服務收入							13,000	0.03
45 財產收入	3,000	0.01	13,070	0.03	10,070	335.67	4,960	0.01
451財產處分收入	2,000	0.01	4,733	0.01	2,733	136.65	4,188	0.01
454利息收入	1,000	0.00	8,337	0.02	7,337	733.70	772	0.00
46 政府撥入收入	39,770,000	99.80	39,765,309	99.79	-4,691	-0.01	38,106,433	99.95
462公庫撥款收入	39,770,000	99.80	39,765,309	99.79	-4,691	-0.01	38,106,433	99.95
4Y 其他收入	75,000	0.19	70,000	0.18	-5,000	-6.67		
4YY雜項收入	75,000	0.19	70,000	0.18	-5,000	-6.67		
5 基金用途	40,608,000	101.91	36,719,362	92.15	-3,888,638	-9.58	38,022,824	99.73
53 國民教育計畫	40,388,000	101.36	36,621,162	91.90	-3,766,838	-9.33	37,811,824	99.18
5M 建築及設備計畫	220,000	0.55	98,200	0.25	-121,800	-55.36	211,000	0.55
購建固定資產	198,000	0.50	76,200	0.19	-121,800	-61.52	211,000	0.55
其他	22,000	0.06	22,000	0.06				
本期賸餘（短絀）	-760,000		3,129,017		3,889,017	-511.71	101,569	
期初基金餘額	1,010,753		1,970,322		959,569	94.94	1,868,753	
解繳公庫								
期末基金餘額	250,753		5,099,339		4,848,586	1,933.61	1,970,322	

填表說明：

彰化縣地方教育發展基金－彰化縣田尾鄉南鎮國民小學

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	39,848,000	39,848,379	379	0.00	
45 財產收入	3,000	13,070	10,070	335.67	
451財產處分收入	2,000	4,733	2,733	136.65	係透過惜物網111年11月及12月變賣報廢財物自有財源收入分別於本年度2月及3月始撥入本校，使決算數高於預期。
454利息收入	1,000	8,337	7,337	733.70	係利率升息加上本年度保管金增加致利息收入高於預期。
46 政府撥入收入	39,770,000	39,765,309	-4,691	-0.01	
462公庫撥款收入	39,770,000	39,765,309	-4,691	-0.01	
4Y 其他收入	75,000	70,000	-5,000	-6.67	
4YY雜項收入	75,000	70,000	-5,000	-6.67	

填表說明：

彰化縣地方教育發展基金－彰化縣田尾鄉南鎮國民小學

基金用途明細表

中 華 民 國 112年 度

單位：新臺幣元

科　目	預算數	決算數	比較增減		備　　註
			金額	%	
5 基金用途	40,608,000	36,719,362	-3,888,638	-9.58	
53 國民教育計畫	40,388,000	36,621,162	-3,766,838	-9.33	
1 用人費用	38,628,000	35,396,903	-3,231,097	-8.36	
11 正式員額薪資	25,374,000	23,461,101	-1,912,899	-7.54	
12 聘僱及兼職人員薪資	406,000	204,546	-201,454	-49.62	係本學年度減班影響致校外教師代課需求減少所致。
13 超時工作報酬	561,000	516,824	-44,176	-7.87	
15 獎金	6,760,000	6,255,287	-504,713	-7.47	
16 退休及卹償金	2,770,000	2,379,341	-390,659	-14.10	係減班員額下降致退休及離職金減少所致。
18 福利費	2,757,000	2,579,804	-177,196	-6.43	
2 服務費用	1,405,000	1,008,659	-396,341	-28.21	
21 水電費	200,000	149,324	-50,676	-25.34	節約能源，節能減碳。
22 郵電費	131,000	28,865	-102,135	-77.97	係縣府補助致經費結餘。
23 旅運費	51,000	37,213	-13,787	-27.03	係疫情後實體課程減少改採線上致差異。
24 印刷裝訂與廣告費	8,000	6,649	-1,351	-16.89	係辦理研習等補助款挹注印刷費致差異。業務宣導費預算數0元，決算數0元。
25 修理保養及保固費	283,000	140,238	-142,762	-50.45	本撙節原則並依實際損壞情形執行維護作業覈實支出。
26 保險費	5,000	3,161	-1,839	-36.78	本撙節原則並依實際情形覈實支出。
27 一般服務費	523,000	500,129	-22,871	-4.37	以計時與計件人員酬金進用身障臨時人員1名，計時與計件人員酬金預算數450,000元，決算數429,441元。。
28 專業服務費	168,000	107,080	-60,920	-36.26	係疫情影響改採線上或活動取消致經費結餘。
29 公共關係費	36,000	36,000			公共關係費預算數36,000元，決算數36,000元。
3 材料及用品費	214,000	143,973	-70,027	-32.72	
31 使用材料費	5,000	4,518	-482	-9.64	
32 用品消耗	209,000	139,455	-69,545	-33.28	本撙節原則並依實際使用覈實支出。
4 租金、償債、利息及相關手續費	45,000	30,772	-14,228	-31.62	
45 雜項設備租金	45,000	30,772	-14,228	-31.62	本撙節原則並依實際使用覈實支出。
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			
9 其他	95,000	39,855	-55,145	-58.05	

彰化縣地方教育發展基金－彰化縣田尾鄉南鎮國民小學

基金用途明細表

中 華 民 國 112年 度

單位：新臺幣元

科　目	預算數	決算數	比較增減		備　　註
			金額	%	
91 其他支出	95,000	39,855	-55,145	-58.05	係誤餐費等其他費用皆撙節支用致經費結餘。
5M 建築及設備計畫	220,000	98,200	-121,800	-55.36	
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	98,200	-121,800	-55.36	
51 購建固定資產	198,000	76,200	-121,800	-61.52	1.以前年度保留預算數0元，決算數0元。2.本年度奉准先行辦理核定數0元，決算數0元。3.購置電腦主機、抽水馬達、彩色印表機等，本年度預算數55,000元，調整數22,000，決算數76,200元。4.原編列校長室冷氣因專案補助已購置而未執行致經費結餘列餘數。
52 購置無形資產	22,000	22,000			

彰化縣地方教育發展基金—

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	101,951,519	41,720,313	220,000
非理財目的之長期投資			
土地	19,296,040		
土地改良物	7,408,379	3,922,055	
房屋及建築	59,441,484	27,015,140	
機械及設備	7,198,487	4,268,615	77,000
交通及運輸設備	808,520	695,127	
雜項設備	7,798,469	5,819,376	121,000
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	140		22,000
發展中之無形資產			
其他			

註：1.增加數:土地改良物:田徑場-PU跑道及周邊設施整建等；機械及設備:校園能源管理系統EMS、冷(暖)氣機、洗滌塔、電腦、抽水馬達、彩色印表機等；雜項設備:樂器設備-大低音木笛等、校園用飲水機、吹葉機等、廚房設備-冰箱、多翼式風車、配膳車等；電腦軟體:出納系統。
2.減少數:機械及設備:報廢-個人電腦、背式割草機、空氣門等；雜項設備:報廢電視機、網繩、冷(暖)氣機、配膳車等；電腦軟體:攤銷。

彰化縣田尾鄉南鎮國民小學

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		
11,691,200	4,356	453,341	4,356,446	67,112,619
				19,296,040
7,665,414			1,360,547	9,791,191
			1,516,740	30,909,604
801,700		187,237	714,462	2,829,873
			28,259	85,134
3,202,086		265,015	736,438	4,179,726
22,000	4,356	1,089		21,051

註：

彰化縣地方教育發展基金—彰化縣田尾鄉南鎮國民小學

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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		55,000		22,000	77,000	76,200	-800	
機械及設備		55,000		22,000	77,000	76,200	-800	
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		143,000		-22,000	121,000		-121,000	
雜項設備		143,000		-22,000	121,000		-121,000	
購建中固定資產								
合計		198,000			198,000	76,200	-121,800	

彰化縣地方教育發展基金－彰化縣田尾鄉南鎮國民小學

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	27	26	-1	
職員	25	24	-1	係依彰化縣政府112年7月11日府教學字第1120271006號函核定班級數下降減少聘用1名。
工友	2	2	0	
合　　計	27	26	-1	

填表說明：進用編制外人力臨時人員1人。

彰化縣地方教育發展基金—彰化縣田尾鄉南鎮國民小學

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	25,374,000		561,000		6,760,000	2,770,000		2,757,000		38,222,000	406,000	38,628,000
正式人員	25,071,000		561,000		6,760,000	2,770,000		2,757,000		37,919,000		37,919,000
兼任人員	303,000									303,000	406,000	709,000
合　　計	25,374,000		561,000		6,760,000	2,770,000		2,757,000		38,222,000	406,000	38,628,000

註:進用編制外人力臨時人員1人；計時與計件人員酬金預算數450,000元，決算數429,441元。

彰化縣地方教育發展基金－彰化縣田尾鄉南鎮國民小學

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
23,461,101		516,824		6,255,287	2,379,341		2,579,804		35,192,357	204,546	35,396,903
23,461,101		516,824		6,255,287	2,379,341		2,579,804		35,192,357		35,192,357
										204,546	204,546
23,461,101		516,824		6,255,287	2,379,341		2,579,804		35,192,357	204,546	35,396,903

彰化縣地方教育發展基金—彰化縣田尾鄉南鎮國民小學

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			40,608,000		36,719,362			-3,888,638	-9.58	
國民教育計畫			40,388,000		36,621,162			-3,766,838	-9.33	
建築及設備計畫			220,000		98,200			-121,800	-55.36	機械設備本年度購置電腦主機及增列抽水馬達、彩色印表機，因預算數不足由雜項設備科目調整容納至機械及設備項下支應，雜項設備原編列校長室冷氣因專案補助已購置而未執行致經費結餘列餘數處理。

彰化縣地方教育發展基金—彰化縣田尾鄉南鎮國民小學

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	38,628,000	35,396,903	-3,231,097	-8.36
11 正式員額薪資	25,374,000	23,461,101	-1,912,899	-7.54
12 聘僱及兼職人員薪資	406,000	204,546	-201,454	-49.62
13 超時工作報酬	561,000	516,824	-44,176	-7.87
15 獎金	6,760,000	6,255,287	-504,713	-7.47
16 退休及卹償金	2,770,000	2,379,341	-390,659	-14.10
18 福利費	2,757,000	2,579,804	-177,196	-6.43
2 服務費用	1,405,000	1,008,659	-396,341	-28.21
21 水電費	200,000	149,324	-50,676	-25.34
22 郵電費	131,000	28,865	-102,135	-77.97
23 旅運費	51,000	37,213	-13,787	-27.03
24 印刷裝訂與廣告費	8,000	6,649	-1,351	-16.89
25 修理保養及保固費	283,000	140,238	-142,762	-50.45
26 保險費	5,000	3,161	-1,839	-36.78
27 一般服務費	523,000	500,129	-22,871	-4.37
28 專業服務費	168,000	107,080	-60,920	-36.26
29 公共關係費	36,000	36,000	0	0.00
3 材料及用品費	214,000	143,973	-70,027	-32.72
31 使用材料費	5,000	4,518	-482	-9.64
32 用品消耗	209,000	139,455	-69,545	-33.28
4 租金、償債、利息及相關手續費	45,000	30,772	-14,228	-31.62
45 雜項設備租金	45,000	30,772	-14,228	-31.62
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	98,200	-121,800	-55.36
51 購建固定資產	198,000	76,200	-121,800	-61.52
52 購置無形資產	22,000	22,000	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
9 其他	95,000	39,855	-55,145	-58.05
91 其他支出	95,000	39,855	-55,145	-58.05
合　　計	40,608,000	36,719,362	-3,888,638	-9.58

彰化縣地方教育發展基金－彰化縣田尾鄉南鎮國民小學

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	36,000	36,000			
291 公共關係費	36,000	36,000			
統計所需項目	537,000	455,441	-81,559	-15.19	
27D 計時與計件人員酬金	450,000	429,441	-20,559	-4.57	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	65,000	4,000	-61,000	-93.85	係疫情影響改採線上或活動取消致經費結餘。
521 購置電腦軟體	22,000	22,000			

彰化縣地方教育發展基金—

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	78,103,108	100.00	69,105,828	100.00	8,997,280	13.02
流動資產	10,990,489	14.07	8,874,622	12.84	2,115,867	23.84
現金	10,990,489	14.07	8,874,514	12.84	2,115,975	23.84
銀行存款	10,990,489	14.07	8,874,514	12.84	2,115,975	23.84
預付款項	0	0.00	108	0.00	-108	-100.00
其他預付款	0	0.00	108	0.00	-108	-100.00
固定資產	67,091,568	85.90	60,231,066	87.16	6,860,502	11.39
土地	19,296,040	24.71	19,296,040	27.92	0	0.00
土地	19,296,040	24.71	19,296,040	27.92	0	0.00
土地改良物	9,791,191	12.54	3,486,324	5.04	6,304,867	180.85
土地改良物	15,073,793	19.30	7,408,379	10.72	7,665,414	103.47
累計折舊-土地改良物	-5,282,602	-6.76	-3,922,055	-5.68	-1,360,547	34.69
房屋建築及設備	30,909,604	39.58	32,426,344	46.92	-1,516,740	-4.68
房屋建築及設備	59,441,484	76.11	59,441,484	86.02	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-28,531,880	-36.53	-27,015,140	-39.09	-1,516,740	5.61
機械及設備	2,829,873	3.62	2,929,872	4.24	-99,999	-3.41
機械及設備	7,812,950	10.00	7,198,487	10.42	614,463	8.54
累計折舊-機械及設備	-4,983,077	-6.38	-4,268,615	-6.18	-714,462	16.74
交通及運輸設備	85,134	0.11	113,393	0.16	-28,259	-24.92
交通及運輸設備	808,520	1.04	808,520	1.17	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-723,386	-0.93	-695,127	-1.01	-28,259	4.07
雜項設備	4,179,726	5.35	1,979,093	2.86	2,200,633	111.19
雜項設備	10,735,540	13.75	7,798,469	11.28	2,937,071	37.66
累計折舊-雜項設備	-6,555,814	-8.39	-5,819,376	-8.42	-736,438	12.65
無形資產	21,051	0.03	140	0.00	20,911	14,936.43
無形資產	21,051	0.03	140	0.00	20,911	14,936.43
電腦軟體	21,051	0.03	140	0.00	20,911	14,936.43
合計	78,103,108	100.00	69,105,828	100.00	8,997,280	13.02

信託代理與保證資產 0

註：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。

彰化縣田尾鄉南鎮國民小學

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	5,891,150	7.54	6,904,300	9.99	-1,013,150	-14.67
流動負債	5,401,150	6.92	6,255,000	9.05	-853,850	-13.65
應付款項	5,401,150	6.92	6,255,000	9.05	-853,850	-13.65
應付代收款	5,401,150	6.92	6,255,000	9.05	-853,850	-13.65
其他負債	490,000	0.63	649,300	0.94	-159,300	-24.53
什項負債	490,000	0.63	649,300	0.94	-159,300	-24.53
存入保證金	490,000	0.63	649,300	0.94	-159,300	-24.53
淨資產	72,211,958	92.46	62,201,528	90.01	10,010,430	16.09
淨資產	72,211,958	92.46	62,201,528	90.01	10,010,430	16.09
淨資產	72,211,958	92.46	62,201,528	90.01	10,010,430	16.09
累積餘額	72,211,958	92.46	62,201,528	90.01	10,010,430	16.09
合計	78,103,108	100.00	69,105,828	100.00	8,997,280	13.02

信託代理與保證負債 0

註：

彰化縣地方教育發展基金—彰化縣田尾鄉南鎮國民小學

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	51,368,337	100.00	39,308,867	100.00	12,059,470	30.68
勞務收入	0	0.00	13,000	0.03	-13,000	-100.00
服務收入	0	0.00	13,000	0.03	-13,000	-100.00
財產收益	11,220,028	21.84	1,189,434	3.03	10,030,594	843.31
財產孳息收入	8,337	0.02	772	0.00	7,565	979.92
廢舊物品售價收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
財產交易利益	2,192,563	4.27	4,188	0.01	2,188,375	52,253.46
其他財產收入	9,019,128	17.56	1,184,474	3.01	7,834,654	661.45
政府撥入收入	39,765,309	77.41	38,106,433	96.94	1,658,876	4.35
公庫撥款收入	39,765,309	77.41	38,106,433	96.94	1,658,876	4.35
其他收入	383,000	0.75	0	0.00	383,000	0.00
受贈收入	313,000	0.61	0	0.00	313,000	0.00
雜項收入	70,000	0.14	0	0.00	70,000	0.00
支出	41,357,907	80.51	41,667,597	106.00	-309,690	-0.74
人事支出	35,396,903	68.91	36,675,474	93.30	-1,278,571	-3.49
人事支出	35,396,903	68.91	36,675,474	93.30	-1,278,571	-3.49
業務支出	1,184,404	2.31	1,122,639	2.86	61,765	5.50
業務支出	1,184,404	2.31	1,122,639	2.86	61,765	5.50
財產損失	4,129	0.01	30,070	0.08	-25,941	-86.27
財產交易損失	4,129	0.01	30,070	0.08	-25,941	-86.27
折舊、折耗及攤銷	4,693,768	9.14	3,792,641	9.65	901,127	23.76
固定資產折舊	4,692,679	9.14	3,792,641	9.65	900,038	23.73
無形資產攤銷	1,089	0.00	0	0.00	1,089	0.00
其他支出	78,703	0.15	46,773	0.12	31,930	68.27
其他支出	78,703	0.15	46,773	0.12	31,930	68.27
本期賸餘（短絀）	10,010,430	19.49	-2,358,730	-6.00	12,369,160	-524.40
期初淨資產	62,201,528	121.09	64,560,258	164.24	-2,358,730	-3.65
解繳公庫						
期末淨資產	72,211,958	140.58	62,201,528	158.24	10,010,430	16.09

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。

彰化縣地方教育發展基金—彰化縣田尾鄉南鎮國民小學

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)	10,010,430
8002 調整非現金項目	-7,641,688
800202 折舊、折耗及攤銷	4,693,768
800203 處理資產損失(利益)	-2,188,434
800204 其他	-9,293,280
800205 流動資產淨減(淨增)	108
800206 流動負債淨增(淨減)	-853,850
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,368,742
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	4,733
820401 減少固定資產	4,733
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-98,200
820901 增加固定資產	-76,200
820903 增加無形資產	-22,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-93,467
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	182,000
840102 增加其他負債	182,000
8404 減少短期債務及其他負債	-341,300
840402 減少其他負債	-341,300
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-159,300
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,115,975
87 期初現金及約當現金	8,874,514
88 期末現金及約當現金	10,990,489

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。

彰化縣地方教育發展基金—彰化縣田尾鄉南鎮國民小學

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	**39,848,379**	**11,519,958**	**51,368,337**	收入
財產收入	13,070	11,206,958	11,220,028	財產收益
政府撥入收入	39,765,309		39,765,309	政府撥入收入
其他收入	70,000	313,000	383,000	其他收入
基金用途	**36,719,362**	**4,638,545**	**41,357,907**	支出
用人費用	35,396,903		35,396,903	人事支出
服務費用	1,008,659	175,745	1,184,404	業務支出
材料及用品費	143,973	-143,973		
租金、償債、利息及相關手續費	30,772	-30,772		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		4,129	4,129	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	98,200	-98,200		
		4,693,768	4,693,768	折舊、折耗及攤銷
其他	39,855	38,848	78,703	其他支出
本期賸餘(短絀)	**3,129,017**	**6,881,413**	**10,010,430**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**1,970,322**	**60,231,206**	**62,201,528**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	**5,099,339**	**67,112,619**	**72,211,958**	期末淨資產

註：