

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)

臺南市立蓮潭國民中小學編

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，本年度法定預算數0元，決算數0元。

112學年度上學期，實際招收普通班28班，學生人數720人；附設幼兒園2班，學生人數46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。

二、基金來源、用途及餘絀情形

- (一)基金來源：無。
- (二)基金用途：無。
- (三)本期賸餘(短絀-)：無。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入12,634,922元。
- (二)投資活動之淨現金流出2,427,562元。
- (三)籌資活動之淨現金流入67,500元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增10,274,860元。
期初現金及約當現金0元。
期末現金及約當現金10,274,860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	10,274,860	0	-
土地	1,839,068,412	0	-
房屋建築及設備	316,347,223	0	-
機械及設備	840,734	0	-
交通及運輸設備	157,505	0	-
雜項設備	499,201	0	-
暫付及待結轉帳項	2,427,562	0	-
資產合計	2,169,615,497	0	-

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係小新國小移撥午餐專戶賸餘款等。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

2. 土地：主要增加係小新國小移撥辦公房屋基地。
3. 房屋建築及設備：主要增加係小新國小移撥辦公房屋建築。
4. 機械及設備：主要增加係購置網路交換器、教育局補助新設校經費購置割草機、無線網路基地台、不斷電供應器、數位攝影機、速印機及個人電腦等。
5. 交通及運輸設備：主要增加係教育局補助新設校經費購置擴音機及喊話器等。
6. 雜項設備：主要增加係教育局補助新設校經費購置遮雨棚、佈告欄、資源回收箱、窗簾、大小提琴及單位積木等。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係暫付提高國小教師員額編制至每班1.65名等經費。

(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	12,634,922	0	-
存入保證金	67,500	0	-
負債合計	12,702,422	0	-

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係小新國小移撥午餐專戶賸餘款等。
2. 存入保證金：主要增加係112學年度戶外教育勞務採購履約保證金等。

(三) 淨資產為累積餘額2,156,913,075元。

五、其他

- (一) 本年度併決算事項：：無。
- (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。
- (六) 本校於112年4月1日核定設校，國小部自112學年度招生開學，國中部於校舍興建階段。

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			
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
本期賸餘(短絀) 期初基金餘額 解繳公庫 期末基金餘額								

填表說明：

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	%	

填表說明：

基金用途明細表

中華民國年度

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					

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				
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				
交通及運輸設備				
雜項設備				
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：土地：小新國小移撥辦公房屋基地。
 房屋及建築：小新國小移撥辦公房屋建築。
 機械及設備：購置網路交換器、教育局補助新設校經費購置割草機、無線網路基地台、不斷電供應器、數位攝影機、速印機及個人電腦等。
 交通及運輸設備：教育局補助新設校經費購置擴音機及喊話器等。
 雜項設備：教育局補助新設校經費購置遮雨棚、布告欄資源回收箱、窗簾、提琴、單位積木及地板等。

—臺南市立蓮潭國民中小學

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		
2,156,942,982			29,907	2,156,913,075
1,839,068,412				1,839,068,412
316,347,223				316,347,223
864,859			24,125	840,734
157,505				157,505
504,983			5,782	499,201

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：

一臺南市立蓮潭國民中小學

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—臺南市立蓮潭國民中小學

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								

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
合 計				

填表說明：

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國年度

單位：新臺幣元

	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
合 計												

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國年度

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

臺南市地方教育發展基金—臺南市立蓮潭國民中小學

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—臺南市立蓮潭國民中小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	決算數		比較增減			備註
		數量	金額	數量	金額	%	
總 計							

臺南市地方教育發展基金—臺南市立蓮潭國民中小學
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	%
合 計				

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	

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	2,169,615,497	100.00	0	100.00	2,169,615,497	0.00
流動資產	10,274,860	0.47	0	0.00	10,274,860	0.00
現金	10,274,860	0.47	0	0.00	10,274,860	0.00
銀行存款	10,274,860	0.47	0	0.00	10,274,860	0.00
固定資產	2,156,913,075	99.41	0	0.00	2,156,913,075	0.00
土地	1,839,068,412	84.76	0	0.00	1,839,068,412	0.00
土地	1,839,068,412	84.76	0	0.00	1,839,068,412	0.00
房屋建築及設備	316,347,223	14.58	0	0.00	316,347,223	0.00
房屋建築及設備	316,347,223	14.58	0	0.00	316,347,223	0.00
機械及設備	840,734	0.04	0	0.00	840,734	0.00
機械及設備	864,859	0.04	0	0.00	864,859	0.00
累計折舊-機械及設備	-24,125	0.00	0	0.00	-24,125	0.00
交通及運輸設備	157,505	0.01	0	0.00	157,505	0.00
交通及運輸設備	157,505	0.01	0	0.00	157,505	0.00
雜項設備	499,201	0.02	0	0.00	499,201	0.00
雜項設備	504,983	0.02	0	0.00	504,983	0.00
累計折舊-雜項設備	-5,782	0.00	0	0.00	-5,782	0.00
其他資產	2,427,562	0.11	0	0.00	2,427,562	0.00
什項資產	2,427,562	0.11	0	0.00	2,427,562	0.00
暫付及待結轉帳項	2,427,562	0.11	0	0.00	2,427,562	0.00
合 計	2,169,615,497	100.00	0	0.00	2,169,615,497	0.00

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。

—臺南市立蓮潭國民中小學
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	12,702,422	0.59	0	0.00	12,702,422	0.00
流動負債	12,634,922	0.58	0	0.00	12,634,922	0.00
應付款項	12,634,922	0.58	0	0.00	12,634,922	0.00
應付代收款	12,634,922	0.58	0	0.00	12,634,922	0.00
其他負債	67,500	0.00	0	0.00	67,500	0.00
什項負債	67,500	0.00	0	0.00	67,500	0.00
存入保證金	67,500	0.00	0	0.00	67,500	0.00
淨資產	2,156,913,075	99.41	0	0.00	2,156,913,075	0.00
淨資產	2,156,913,075	99.41	0	0.00	2,156,913,075	0.00
淨資產	2,156,913,075	99.41	0	0.00	2,156,913,075	0.00
累積餘額	2,156,913,075	99.41	0	0.00	2,156,913,075	0.00
合 計	2,169,615,497	100.00	0	0.00	2,169,615,497	0.00

信託代理與保證負債

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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立蓮潭國民中小學

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	2,156,942,982	100.00			2,156,942,982	
財產收益	2,156,942,982	100.00			2,156,942,982	
財產交易利益	2,155,595,635	99.94			2,155,595,635	
其他財產收入	1,347,347	0.06			1,347,347	
支出	29,907	0.00			29,907	
折舊、折耗及攤銷	29,907	0.00			29,907	
固定資產折舊	29,907	0.00			29,907	
本期賸餘(短絀)	2,156,913,075	100.00			2,156,913,075	
期初淨資產	0	0.00			0	
解繳公庫						
期末淨資產	2,156,913,075	100.00			2,156,913,075	

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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立蓮潭國民中小學

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)	2,156,913,075
8002 調整非現金項目	-2,144,278,153
81 業務活動之淨現金流入(流出)	12,634,922
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	2,479,821
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-4,907,383
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,427,562
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	67,500
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	67,500
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	10,274,860
87 期初現金及約當現金	
88 期末現金及約當現金	10,274,860

備註：

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—臺南市立蓮潭國民中小學

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		2,156,942,982	2,156,942,982	收入
財產收入		2,156,942,982	2,156,942,982	財產收益
基金用途		29,907	29,907	支出
		29,907	29,907	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	0	2,156,913,075	2,156,913,075	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	0		0	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	0	2,156,913,075	2,156,913,075	期末淨資產

註：註；調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數2,156,942,982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. 折舊、折耗及攤銷：調整數29,907元係財產折舊。

主辦會計人員：陳惠筠



基金主持人：許嘉齡

