

中華民國111年度
(111年1月1日至111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)

臺南市白河區大竹國民小學編

臺南市地方教育發展基金111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	6-11	頁
3、資本資產明細表.....	第	12-13	頁
4、長期負債明細表.....	第	14-15	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	16	頁
6、員工人數彙計表.....	第	17	頁
7、用人費用彙計表.....	第	18-19	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	20	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	21	頁
10、各項費用彙計表.....	第	22	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	23	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	24-25	頁
2、收入支出表.....	第	26	頁
3、現金流量表.....	第	27	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	28	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111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及一般行政管理業務計畫，本年度法定預算數24,517,000元，決算數26,145,589元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班6班，學生人數45人；附設幼兒園1班，學生人數28人。

111學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數41人；附設幼兒園1班，學生人數19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22,593,994元，較本年度法定預算數21,193,000元，增加1,400,994元，計增加6.61%。

(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3,551,595元，較本年度法定預算數3,324,000元，增加227,595元，計增加6.85%。

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26,823,868元，較法定預算數24,478,000元，增加2,345,868元，計增加9.58%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數1,500元，較法定預算數0元，增加1,500元。主要係因：場地設施使用費收入超收。
2. 利息收入：決算數1,215元，較法定預算數1,000元，增加215元，計增加21.50%。主要係因：各專戶利息收入超收。
3. 公庫撥款收入：決算數25,288,278元，較法定預算數24,442,000元，增加846,278元，計增加3.46%。
4. 政府其他撥入收入：決算數1,462,618元，較法定預算數0元，增加1,462,618元。主要係因：超收教育局之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)、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。
5. 學雜費收入：決算數22,478元，較法定預算數28,000元，減少5,522元，計減少19.72%。主要係因：附幼雜費收入短收。
6. 雜項收入：決算數47,779元，較法定預算數7,000元，增加40,779元，計增加582.56%。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

主要係因：110學年度超併計畫應付費用轉列雜項收入所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數26,145,589元，較法定預算數24,517,000元，增加1,628,589元，計增加6.64%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數22,593,994元，較法定預算數21,193,000元，增加1,400,994元，計增加6.61%。
2. 一般行政管理計畫：決算數3,551,595元，較法定預算數3,324,000元，增加227,595元，計增加6.85%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀39,000元，本年度決算賸餘數678,279元，賸餘原因：公庫撥款收入超收並擲節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入60,560元。
- (二)投資活動之淨現金流入(出)0元。
- (三)籌資活動之淨現金流出125,700元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減65,140元。
期初現金及約當現金6,726,669元。
期末現金及約當現金6,661,529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)	(1)-(2)/(2)
銀行存款	6,661,529	6,726,669	-0.97%
預付費用	465,518	20,400	2,181.95%
土地改良物	1,788,823	2,016,667	-11.30%
房屋建築及設備	5,609,540	5,846,444	-4.05%
機械及設備	2,166,496	1,343,590	61.25%
交通及運輸設備	352	7,541	-95.33%
雜項設備	3,261,649	1,650,920	97.57%
代管資產	62,123,841	62,338,585	-0.34%
資產合計	82,077,748	79,950,816	2.66%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係超併計畫補助款尚未撥付故以預付方式辦理。
2. 土地改良物：主要減少係提列折舊費用。
3. 機械及設備：主要增加係班級教室冷氣設備裝設採購案等。
4. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊費用。
5. 雜項設備：主要增加係110偏遠地區學校設施設備案木棧平台整修工程等。

(二)負債部分：

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國111年度

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	(1)-(2)/(2)
應付代收款	3,073,622	2,674,528	14.92%
應付費用	387,865	959,560	-59.58%
存入保證金	555,320	681,020	-18.46%
應付代管資產	62,123,841	62,338,585	-0.34%
負債合計	66,140,648	66,653,693	-0.77%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要係各專案計畫經費增加。
2. 應付費用：主要係各超併計畫賸餘款減少。
3. 存入保證金：主要係依規定退還期滿之保固保證金等。

(三)淨資產為累積餘額15,937,100元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數22,593,994元，較預算數21,193,000元，增加1,400,994元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府111年6月30日府教會(二)字第1110835792號函、111年12月30日府教會(二)字第1111674209號函核定併決算辦理。
2. 一般行政管理計畫決算數3,551,595元，較預算數3,324,000元，增加227,595元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、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111年度編列預算，經臺南市政府111年6月30日府教會(二)字第1110835792號函、111年12月30日府教會(二)字第1111674209號函核定併決算辦理。

(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—臺南市白河區大竹國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 111 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	24,478,000	100.00	26,823,868	100.00	2,345,868	9.58	27,513,780	100.00
43 勞務收入			1,500	0.01	1,500	0.00		
431服務收入			1,500	0.01	1,500	0.00		
45 財產收入	1,000	0.00	1,215	0.00	215	21.50	558	0.00
454利息收入	1,000	0.00	1,215	0.00	215	21.50	558	0.00
46 政府撥入收入	24,442,000	99.85	26,750,896	99.73	2,308,896	9.45	27,479,511	99.88
462公庫撥款收入	24,442,000	99.85	25,288,278	94.28	846,278	3.46	25,020,770	90.94
46Y政府其他撥入收入			1,462,618	5.45	1,462,618	0.00	2,458,741	8.94
4S 教學收入	28,000	0.11	22,478	0.08	-5,522	-19.72	23,040	0.08
4S1學雜費收入	28,000	0.11	22,478	0.08	-5,522	-19.72	23,040	0.08
4Y 其他收入	7,000	0.03	47,779	0.18	40,779	582.56	10,671	0.04
4YY雜項收入	7,000	0.03	47,779	0.18	40,779	582.56	10,671	0.04
5 基金用途	24,517,000	100.16	26,145,589	97.47	1,628,589	6.64	26,902,855	97.78
53 國民教育計畫	21,193,000	86.58	22,593,994	84.23	1,400,994	6.61	23,358,235	84.90
5L 一般行政管理計畫	3,324,000	13.58	3,551,595	13.24	227,595	6.85	3,544,620	12.88
本期賸餘(短絀)	-39,000		678,279		717,279	-1,839.18	610,925	
期初基金餘額	1,784,000		2,431,961		647,961	36.32	1,821,036	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,745,000		3,110,240		1,365,240	78.24	2,431,961	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區大竹國民小學
基金來源明細表
 中華民國 111 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	24,478,000	26,823,868	2,345,868	9.58	
43 勞務收入		1,500	1,500	0.00	
431 服務收入		1,500	1,500	0.00	主要係場地設施使用費超收所致。
45 財產收入	1,000	1,215	215	21.50	
454 利息收入	1,000	1,215	215	21.50	主要係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	24,442,000	26,750,896	2,308,896	9.45	
462 公庫撥款收入	24,442,000	25,288,278	846,278	3.46	
46Y 政府其他撥入收入		1,462,618	1,462,618	0.00	主要係超收各項超併計畫補助款所致。
4S 教學收入	28,000	22,478	-5,522	-19.72	
4S1 學雜費收入	28,000	22,478	-5,522	-19.72	主要係附幼雜費收入短收所致。
4Y 其他收入	7,000	47,779	40,779	582.56	
4YY 雜項收入	7,000	47,779	40,779	582.56	主要係110學年度超併計畫應付費用轉列雜項收入所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區大竹國民小學
基金用途明細表

中華民國 111 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	24,517,000	26,145,589	1,628,589	6.64	
53 國民教育計畫	21,193,000	22,593,994	1,400,994	6.61	
532 國民小學教育	21,193,000	22,593,994	1,400,994	6.61	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,967	70,967		
1 用人費用		70,967	70,967		
11 正式員額薪資		70,967	70,967		
113 職員薪金		70,967	70,967		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		27,381	27,381		
1 用人費用		27,381	27,381		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,885	26,885		
124 兼職人員酬金		26,885	26,885		
18 福利費		496	496		
181 分擔員工保險費		496	496		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		72,008	72,008		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		72,008	72,008		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		72,008	72,008		
743 獎勵費用		72,008	72,008		
53210304 國小合理教師員額編制		623,239	623,239		
1 用人費用		623,239	623,239		
11 正式員額薪資		496,192	496,192		
113 職員薪金		496,192	496,192		
15 獎金		68,791	68,791		
152 年終獎金		68,791	68,791		
16 退休及卹償金		18,898	18,898		
161 職員退休及離職金		18,898	18,898		
18 福利費		39,358	39,358		
181 分擔員工保險費		39,358	39,358		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		638,121	638,121		
1 用人費用		638,121	638,121		
11 正式員額薪資		426,410	426,410		
113 職員薪金		426,410	426,410		
12 聘僱及兼職人員薪資		39,360	39,360		

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區大竹國民小學
基金用途明細表

中華民國 111 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	%	
124 兼職人員酬金		39,360	39,360		
15 獎金		89,138	89,138		
152 年終獎金		89,138	89,138		
16 退休及卹償金		42,931	42,931		
161 職員退休及離職金		42,931	42,931		
18 福利費		40,282	40,282		
181 分擔員工保險費		40,282	40,282		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		45,420	45,420		
1 用人費用		45,420	45,420		
12 聘僱及兼職人員薪資		45,420	45,420		
124 兼職人員酬金		45,420	45,420		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		11,393	11,393		
1 用人費用		11,393	11,393		
11 正式員額薪資		11,393	11,393		
113 職員薪金		11,393	11,393		
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		397,366	397,366		
1 用人費用		397,366	397,366		
11 正式員額薪資		341,498	341,498		
113 職員薪金		341,498	341,498		
16 退休及卹償金		17,172	17,172		
161 職員退休及離職金		17,172	17,172		
18 福利費		38,696	38,696		
181 分擔員工保險費		38,696	38,696		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		48,000	48,000		
1 用人費用		48,000	48,000		
11 正式員額薪資		48,000	48,000		
113 職員薪金		48,000	48,000		
53220000 各校經常門分支計畫	21,193,000	20,534,546	-658,454	-3.11	
1 用人費用	19,911,000	19,453,660	-457,340	-2.30	
11 正式員額薪資	13,489,000	12,875,262	-613,738	-4.55	
113 職員薪金	13,489,000	12,875,262	-613,738	-4.55	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	358,521	256,521	251.49	
124 兼職人員酬金	102,000	358,521	256,521	251.49	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區大竹國民小學

基金用途明細表

中華民國 111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	%	
13 超時工作報酬	231,000	274,352	43,352	18.77	
131 加班費	231,000	274,352	43,352	18.77	
15 獎金	3,280,000	3,168,426	-111,574	-3.40	
151 考績獎金	1,594,000	1,641,225	47,225	2.96	
152 年終獎金	1,686,000	1,527,201	-158,799	-9.42	
16 退休及卹償金	1,441,000	1,361,437	-79,563	-5.52	
161 職員退休及離職金	1,441,000	1,361,437	-79,563	-5.52	
18 福利費	1,368,000	1,415,662	47,662	3.48	
181 分擔員工保險費	1,197,000	1,247,932	50,932	4.25	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	171,000	161,730	-9,270	-5.42	
2 服務費用	1,109,000	945,150	-163,850	-14.77	
21 水電費	140,000	88,878	-51,122	-36.52	
212 工作場所電費	117,000	75,731	-41,269	-35.27	
214 工作場所水費	23,000	13,147	-9,853	-42.84	
22 郵電費	74,000	35,899	-38,101	-51.49	
221 郵費	10,000	3,105	-6,895	-68.95	
222 電話費	34,000	32,794	-1,206	-3.55	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	42,000	31,238	-10,762	-25.62	
231 國內旅費	42,000	31,238	-10,762	-25.62	
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	6,000	4,000	200.00	
241 印刷及裝訂費	2,000	6,000	4,000	200.00	
25 修理保養及保固費	147,000	102,478	-44,522	-30.29	
252 一般房屋修護費	61,000	41,600	-19,400	-31.80	
254 其他建築修護費	10,000		-10,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	18,000		-18,000	-100.00	
256 交通及運輸設備修護費	22,000		-22,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	36,000	60,878	24,878	69.11	
27 一般服務費	638,000	608,336	-29,664	-4.65	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000		-1,000	-100.00	
277 代理(辦)費	39,000	28,840	-10,160	-26.05	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區大竹國民小學

基金用途明細表

中華民國 111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	406,000	393,000	-13,000	-3.20	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數381,000元(不含機械保全25,000元)，決算數381,000元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	180,000	174,856	-5,144	-2.86	
27F 體育活動費	12,000	11,640	-360	-3.00	
28 專業服務費	6,000	12,321	6,321	105.35	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,042	2,042		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	10,279	4,279	71.32	
29 公共關係費	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
3 材料及用品費	129,000	128,476	-524	-0.41	
31 使用材料費	7,000	3,481	-3,519	-50.27	
312 燃料	7,000	3,481	-3,519	-50.27	
32 用品消耗	122,000	124,995	2,995	2.45	
321 辦公(事務)用品	79,000	109,553	30,553	38.67	
322 報章雜誌	4,000	3,600	-400	-10.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	9,000	6,294	-2,706	-30.07	
326 食品	1,000	3,808	2,808	280.80	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	1,740	-3,260	-65.20	
32Y 其他用品消耗	24,000		-24,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	34,000	5,000	-29,000	-85.29	
44 交通及運輸設備租金	10,000		-10,000	-100.00	
442 車租	10,000		-10,000	-100.00	
45 雜項設備租金	24,000	5,000	-19,000	-79.17	
451 雜項設備租金	24,000	5,000	-19,000	-79.17	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	1,260	260	26.00	
66 規費	1,000	1,260	260	26.00	
661 行政規費與強制費	1,000	1,260	260	26.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	1,000	-8,000	-88.89	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區大竹國民小學
基金用途明細表

中華民國 111 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	%	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	8,000		-8,000	-100.00	
751 技能競賽	8,000		-8,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		19,000	19,000		
2 服務費用		19,000	19,000		
27 一般服務費		600	600		
279 外包費		600	600		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600元，內容：隊服送洗等勞力外包。
28 專業服務費		18,400	18,400		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		18,400	18,400		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		20,868	20,868		
2 服務費用		20,868	20,868		
27 一般服務費		20,868	20,868		
279 外包費		20,868	20,868		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20,868元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
53221903 學校水電費-冷氣		49,685	49,685		
2 服務費用		49,685	49,685		
21 水電費		49,685	49,685		
212 工作場所電費		49,685	49,685		
53221904 勞力替代經費差額		36,000	36,000		
2 服務費用		36,000	36,000		
27 一般服務費		36,000	36,000		
27D 計時與計件人員酬金		36,000	36,000		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36,000元，內容：勞力替代經費差額。
5L 一般行政管理計畫	3,324,000	3,551,595	227,595	6.85	
5L1 行政管理及推展	3,324,000	3,551,595	227,595	6.85	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,324,000	3,548,532	224,532	6.75	
1 用人費用	3,324,000	3,542,532	218,532	6.57	
16 退休及卹償金	3,324,000	3,542,532	218,532	6.57	
161 職員退休及離職金	3,324,000	3,542,532	218,532	6.57	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區大竹國民小學
基金用途明細表

中華民國 111 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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		6,000	6,000		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000		
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000		
5L100400 調整待遇及其他經費		3,063	3,063		
1 用人費用		3,063	3,063		
18 福利費		3,063	3,063		
181 分擔員工保險費		63	63		
18Y 其他福利費		3,000	3,000		

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	16,726,685	5,861,523	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,433,649	416,982	
房屋及建築	8,952,542	3,106,098	
機械及設備	2,473,435	1,129,845	
交通及運輸設備	35,150	27,609	
雜項設備	2,831,909	1,180,989	
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.土地改良物增加原因：係補教育局補助校園通道鋪面改善經費。
2.機械及設備增加原因：係教育部補助教室冷氣設備裝設採購案。
3.雜項設備增加原因：係主要係110偏遠地區學校設施設備案木棧平台整修工程等。

臺南市白河區大竹國民小學

產明細表

111 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		
3,177,874			1,216,176	12,826,860
14,000			241,844	1,788,823
			236,904	5,609,540
1,207,691			384,785	2,166,496
			7,189	352
1,956,183			345,454	3,261,649

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：

臺南市白河區大竹國民小學

明細表

111 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—臺南市白河區大竹國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國111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—臺南市白河區大竹國民小學
員工人數彙計表
 中華民國 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	15	18	3	教師14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(核准文號：111年11月28日南市教課(二)字第1111506975號函)，幼兒園依法改制增置教保員及幼兒園廚工各1人(核准文號：111年11月15日南市教特(一)字第1111453516號函)。
職員	15	18	3	
合 計	15	18	3	

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：臨時僱工1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、隊服送洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區大竹國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數										兼任人員用人費用	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		
國民教育計畫	13,489,000		231,000		3,280,000	1,441,000		1,368,000		19,809,000	102,000	19,911,000
正式人員	13,489,000		231,000		3,280,000	1,441,000		1,368,000		19,809,000		19,809,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						3,324,000				3,324,000		3,324,000
正式人員						3,324,000				3,324,000		3,324,000
其他人員						3,324,000				3,324,000		3,324,000
合 計	13,489,000		231,000		3,280,000	4,765,000		1,368,000		23,133,000	102,000	23,235,000

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180,000元，決算數210,856元；279外包費：預算數381,000元(不含機械保全25,000元)，決算數402,468元(不含機械保全12,000元)。
 2、各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,594,000元，決算數1,641,225元，內容：教職員考績獎金決算人數15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1,686,000元，決算數1,685,130元，內容：教職員工年終獎金決算人數19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—臺南市白河區大竹國民小學
 用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 111 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
14,269,722		274,352		3,326,355	1,440,438		1,534,494		20,845,361	470,186	21,315,547
14,269,722		274,352		3,326,355	1,416,264		1,480,021		20,766,714		20,766,714
					24,174		54,473		78,647	470,186	548,833
					3,542,532		3,063		3,545,595		3,545,595
							3,063		3,063		3,063
					3,542,532				3,542,532		3,542,532
14,269,722		274,352		3,326,355	4,982,970		1,537,557		24,390,956	470,186	24,861,142

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區大竹國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111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	%	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區大竹國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 111 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			24,517,000		26,145,589		1,628,589	6.64	
國民教育計畫			21,193,000		22,593,994		1,400,994	6.61	
一般行政管理 計畫			3,324,000		3,551,595		227,595	6.85	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區大竹國民小學
各項費用彙計表
中華民國111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	23,235,000	24,861,142	1,626,142	7.00
11 正式員額薪資	13,489,000	14,269,722	780,722	5.79
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	470,186	368,186	360.97
13 超時工作報酬	231,000	274,352	43,352	18.77
15 獎金	3,280,000	3,326,355	46,355	1.41
16 退休及卹償金	4,765,000	4,982,970	217,970	4.57
18 福利費	1,368,000	1,537,557	169,557	12.39
2 服務費用	1,109,000	1,070,703	-38,297	-3.45
21 水電費	140,000	138,563	-1,437	-1.03
22 郵電費	74,000	35,899	-38,101	-51.49
23 旅運費	42,000	31,238	-10,762	-25.62
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	6,000	4,000	200.00
25 修理保養及保固費	147,000	102,478	-44,522	-30.29
27 一般服務費	638,000	665,804	27,804	4.36
28 專業服務費	6,000	30,721	24,721	412.02
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	129,000	128,476	-524	-0.41
31 使用材料費	7,000	3,481	-3,519	-50.27
32 用品消耗	122,000	124,995	2,995	2.45
4 租金、償債、利息及相關手續費	34,000	5,000	-29,000	-85.29
44 交通及運輸設備租金	10,000	0	-10,000	-100.00
45 雜項設備租金	24,000	5,000	-19,000	-79.17
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	1,260	260	26.00
66 規費	1,000	1,260	260	26.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	79,008	70,008	777.87
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	78,008	78,008	0.00
75 競賽及交流活動費	8,000	0	-8,000	-100.00
合 計	24,517,000	26,145,589	1,628,589	6.64

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區大竹國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111 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	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
統計所需項目	180,000	231,298	51,298	28.50	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	210,856	30,856	17.14	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		20,442	20,442		

臺南市地方教育發展基金—
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	82,077,748	100.00	79,950,816	100.00	2,126,932	2.66
流動資產	7,127,047	8.68	6,747,069	8.44	379,978	5.63
現金	6,661,529	8.12	6,726,669	8.41	-65,140	-0.97
銀行存款	6,661,529	8.12	6,726,669	8.41	-65,140	-0.97
預付款項	465,518	0.57	20,400	0.03	445,118	2,181.95
預付費用	465,518	0.57	20,400	0.03	445,118	2,181.95
固定資產	12,826,860	15.63	10,865,162	13.59	1,961,698	18.05
土地改良物	1,788,823	2.18	2,016,667	2.52	-227,844	-11.30
土地改良物	2,447,649	2.98	2,433,649	3.04	14,000	0.58
累計折舊-土地改良物	-658,826	-0.80	-416,982	-0.52	-241,844	58.00
房屋建築及設備	5,609,540	6.83	5,846,444	7.31	-236,904	-4.05
房屋建築及設備	8,952,542	10.91	8,952,542	11.20	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-3,343,002	-4.07	-3,106,098	-3.89	-236,904	7.63
機械及設備	2,166,496	2.64	1,343,590	1.68	822,906	61.25
機械及設備	3,681,126	4.48	2,473,435	3.09	1,207,691	48.83
累計折舊-機械及設備	-1,514,630	-1.85	-1,129,845	-1.41	-384,785	34.06
交通及運輸設備	352	0.00	7,541	0.01	-7,189	-95.33
交通及運輸設備	35,150	0.04	35,150	0.04	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-34,798	-0.04	-27,609	-0.03	-7,189	26.04
雜項設備	3,261,649	3.97	1,650,920	2.06	1,610,729	97.57
雜項設備	4,788,092	5.83	2,831,909	3.54	1,956,183	69.08
累計折舊-雜項設備	-1,526,443	-1.86	-1,180,989	-1.48	-345,454	29.25
其他資產	62,123,841	75.69	62,338,585	77.97	-214,744	-0.34
什項資產	62,123,841	75.69	62,338,585	77.97	-214,744	-0.34
代管資產	62,123,841	75.69	62,338,585	77.97	-214,744	-0.34
合 計	82,077,748	100.00	79,950,816	100.00	2,126,932	2.66

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。

臺南市白河區大竹國民小學

表

年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	66,140,648	80.58	66,653,693	83.37	-513,045	-0.77
流動負債	3,461,487	4.22	3,634,088	4.55	-172,601	-4.75
應付款項	3,461,487	4.22	3,634,088	4.55	-172,601	-4.75
應付代收款	3,073,622	3.74	2,674,528	3.35	399,094	14.92
應付費用	387,865	0.47	959,560	1.20	-571,695	-59.58
其他負債	62,679,161	76.37	63,019,605	78.82	-340,444	-0.54
什項負債	62,679,161	76.37	63,019,605	78.82	-340,444	-0.54
存入保證金	555,320	0.68	681,020	0.85	-125,700	-18.46
應付代管資產	62,123,841	75.69	62,338,585	77.97	-214,744	-0.34
淨資產	15,937,100	19.42	13,297,123	16.63	2,639,977	19.85
淨資產	15,937,100	19.42	13,297,123	16.63	2,639,977	19.85
淨資產	15,937,100	19.42	13,297,123	16.63	2,639,977	19.85
累積餘額	15,937,100	19.42	13,297,123	16.63	2,639,977	19.85
合 計	82,077,748	100.00	79,950,816	100.00	2,126,932	2.66

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區大竹國民小學

收入支出表

中華民國111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	30,001,742	100.00	29,859,033	100.00	142,709	0.48
勞務收入	1,500	0.00		0.00	1,500	0.00
服務收入	1,500	0.00		0.00	1,500	0.00
財產收益	3,135,178	10.45	2,345,811	7.86	789,367	33.65
財產孳息收入	1,215	0.00	558	0.00	657	117.74
財產交易利益	37,500	0.12	352,260	1.18	-314,760	-89.35
其他財產收入	3,096,463	10.32	1,992,993	6.67	1,103,470	55.37
政府撥入收入	26,750,896	89.16	27,479,511	92.03	-728,615	-2.65
公庫撥款收入	25,288,278	84.29	25,020,770	83.80	267,508	1.07
政府其他撥入收入	1,462,618	4.88	2,458,741	8.23	-996,123	-40.51
教學收入	22,478	0.07	23,040	0.08	-562	-2.44
學雜費收入	22,478	0.07	23,040	0.08	-562	-2.44
其他收入	91,690	0.31	10,671	0.04	81,019	759.24
受贈收入	43,911	0.15		0.00	43,911	0.00
雜項收入	47,779	0.16	10,671	0.04	37,108	347.75
支出	27,361,765	91.20	27,814,541	93.15	-452,776	-1.63
人事支出	24,861,142	82.87	25,857,188	86.60	-996,046	-3.85
人事支出	24,861,142	82.87	25,857,188	86.60	-996,046	-3.85
業務支出	1,284,447	4.28	1,045,667	3.50	238,780	22.84
業務支出	1,284,447	4.28	1,045,667	3.50	238,780	22.84
財產損失	0	0.00	1,800	0.01	-1,800	-100.00
財產交易損失	0	0.00	1,800	0.01	-1,800	-100.00
折舊、折耗及攤銷	1,216,176	4.05	909,886	3.05	306,290	33.66
固定資產折舊	1,216,176	4.05	909,886	3.05	306,290	33.66
本期賸餘(短絀)	2,639,977	8.80	2,044,492	6.85	595,485	-1.32
期初淨資產	13,297,123	44.32	11,252,631	37.69	2,044,492	-4.52
解繳公庫						
期末淨資產	15,937,100	53.12	13,297,123	44.53	2,639,977	-5.83

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—臺南市白河區大竹國民小學

現金流量表

中華民國111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)	2,639,977
8002 調整非現金項目	-2,579,417
81 業務活動之淨現金流入(流出)	60,560
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	229,545
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-229,545
83 投資活動之淨現金流入(流出)	
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	92,000
8404 減少短期債務及其他負債	-217,700
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-125,700
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-65,140
87 期初現金及約當現金	6,726,669
88 期末現金及約當現金	6,661,529

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+214,744元；減少應付代管資產-214,744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—臺南市白河區大竹國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 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	26,823,868	3,177,874	30,001,742	收入
勞務收入	1,500		1,500	勞務收入
財產收入	1,215	3,133,963	3,135,178	財產收益
政府撥入收入	26,750,896		26,750,896	政府撥入收入
教學收入	22,478		22,478	教學收入
其他收入	47,779	43,911	91,690	其他收入
基金用途	26,145,589	1,216,176	27,361,765	支出
用人費用	24,861,142		24,861,142	人事支出
服務費用	1,070,703	213,744	1,284,447	業務支出
材料及用品費	128,476	-128,476		
租金、償債、利息及相關手續費	5,000	-5,000		
稅捐及規費(強制費)	1,260	-1,260		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	79,008	-79,008		
		1,216,176	1,216,176	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	678,279	1,961,698	2,639,977	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,431,961	10,865,162	13,297,123	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,110,240	12,826,860	15,937,100	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數3,133,963元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 其他收入：調整數43,911元係財產受贈及分類科目變動。
3. 服務費用/業務支出：調整數213,744元係〈材料及用品費〉128,476+〈租金、償債、利息及相關手續費〉5,000+〈稅捐及規費(強制費)〉1,260+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉79,008之調整數合計
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,216,176元係財產折舊。

主辦會計人員：吳炯德



基金主持人：林正忠

