

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)

臺南市白河區大竹國民小學編

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	6-11	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25,786,000元，決算數26,877,329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42人；附設幼兒園1班，學生人數19人。

112學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數44人；附設幼兒園1班，學生人數20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23,255,624元，較本年度法定預算數22,353,000元，增加902,624元，計增加4.04%。

#### (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3,502,706元，較本年度法定預算數3,240,000元增加262,706元，計增加8.11%。

#### (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118,999元，較本年度法定預算數193,000元，減少74,001元，計減少38.34%，主要係因：健康中心冷氣已獲教育局補助所致。

### 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24,790,302元，較法定預算數25,542,000元，減少751,698元，計減少2.94%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數10,000元，較法定預算數0元，增加10,000元。主要係因：場地設施使用費收入超收所致。
2. 租金收入：決算數19,778元，較法定預算數83,000元，減少63,222元，計減少76.17%。主要係因：太陽光電設備租金收入短收所致。
3. 利息收入：決算數2,834元，較法定預算數1,000元，增加1,834元，計增加183.40%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
4. 公庫撥款收入：決算數22,392,311元，較法定預算數25,395,000元，減少3,002,689元，計減少11.82%。主要係因：教育局扣回以前年度非留存賸餘所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數2,302,733元，較法定預算數0元，增加2,302,733元。主要

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

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。

6. 學雜費收入：決算數17,002元，較法定預算數29,000元，減少11,998元，計減少41.37%。主要係因：附幼雜費收入短收所致。

7. 雜項收入：決算數45,644元，較法定預算數34,000元，增加11,644元，計增加34.25%。主要係因：懸帳清理繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數26,877,329元，較法定預算數25,786,000元，增加1,091,329元，計增加4.23%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數23,255,624元，較法定預算數22,353,000元，增加902,624元，計增加4.04%。

2. 一般行政管理計畫：決算數3,502,706元，較法定預算數3,240,000元，增加262,706元，計增加8.11%。

3. 建築及設備計畫：決算數118,999元，較法定預算數193,000元，減少74,001元，計減少38.34%。主要係因：健康中心冷氣已獲教育局補助所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀244,000元，本年度決算短絀數2,087,027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出1,763,291元。

(二)投資活動之淨現金流出118,999元。

(三)籌資活動之淨現金流出278,660元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減2,160,950元。

期初現金及約當現金6,661,529元。

期末現金及約當現金4,500,579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	4,500,579	6,661,529	-32.44
預付費用	249,790	465,518	-46.34
土地改良物	1,546,363	1,788,823	-13.55
房屋建築及設備	5,372,636	5,609,540	-4.22
機械及設備	2,691,778	2,166,496	24.25
交通及運輸設備	26,609	352	7,459.38
雜項設備	3,025,150	3,261,649	-7.25

## 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國112年度

電腦軟體	10,702	0	-
代管資產	61,913,300	62,123,841	-0.34
資產合計	79,336,907	82,077,748	-3.34

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係教育局扣回以前年度非留存贖餘所致。
2. 預付費用：主要減少係採預付方式辦理之超併計畫經費減少所致。
3. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
4. 機械及設備：主要增加係教育局補助購置平板一批所致。
5. 交通及運輸設備：主要增加係小型學校計畫剩餘款購置無線擴音機1台所致。
6. 電腦軟體：主要增加係教育局補助購置電腦軟體一批所致。

(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	3,061,143	3,073,622	-0.41
應付費用	389,353	387,865	0.38
存入保證金	276,660	555,320	-50.18
應付代管資產	61,913,300	62,123,841	-0.34
負債合計	65,640,456	66,140,648	-0.76

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 存入保證金：主要減少係退還履約保證金所致。

(三) 淨資產為累積餘額13,696,451元。

## 五、其他

(一) 本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數23,255,624元，較法定預算數22,353,000元，增加902,624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3,502,706元，較法定預算數3,240,000元，增加262,706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—臺南市白河區大竹國民小學  
**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	25,542,000	100.00	24,790,302	100.00	-751,698	-2.94	26,823,868	100.00
43 勞務收入			10,000	0.04	10,000	0.00	1,500	0.01
431 服務收入			10,000	0.04	10,000		1,500	0.01
45 財產收入	84,000	0.33	22,612	0.09	-61,388	-73.08	1,215	0.00
452 租金收入	83,000	0.32	19,778	0.08	-63,222	-76.17		
454 利息收入	1,000	0.00	2,834	0.01	1,834	183.40	1,215	0.00
46 政府撥入收入	25,395,000	99.42	24,695,044	99.62	-699,956	-2.76	26,750,896	99.73
462 公庫撥款收入	25,395,000	99.42	22,392,311	90.33	-3,002,689	-11.82	25,288,278	94.28
46Y 政府其他撥入收入			2,302,733	9.29	2,302,733		1,462,618	5.45
4S 教學收入	29,000	0.11	17,002	0.07	-11,998	-41.37	22,478	0.08
4S1 學雜費收入	29,000	0.11	17,002	0.07	-11,998	-41.37	22,478	0.08
4Y 其他收入	34,000	0.13	45,644	0.18	11,644	34.25	47,779	0.18
4YY 雜項收入	34,000	0.13	45,644	0.18	11,644	34.25	47,779	0.18
5 基金用途	25,786,000	100.96	26,877,329	108.42	1,091,329	4.23	26,145,589	97.47
53 國民教育計畫	22,353,000	87.51	23,255,624	93.81	902,624	4.04	22,593,994	84.23
5L 一般行政管理計畫	3,240,000	12.68	3,502,706	14.13	262,706	8.11	3,551,595	13.24
5M 建築及設備計畫	193,000	0.76	118,999	0.48	-74,001	-38.34		
購建固定資產	193,000	0.76	118,999	0.48	-74,001	-38.34		
本期賸餘(短絀)	-244,000		-2,087,027		-1,843,027	755.34	678,279	
期初基金餘額	2,393,000		3,110,240		717,240	29.97	2,431,961	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,149,000		1,023,213		-1,125,787	-52.39	3,110,240	

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 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	25,542,000	24,790,302	-751,698	-2.94	
43 勞務收入		10,000	10,000	0.00	
431服務收入		10,000	10,000	0.00	主要係場地設施使用費超收所致。
45 財產收入	84,000	22,612	-61,388	-73.08	
452租金收入	83,000	19,778	-63,222	-76.17	主要係太陽能光電租金收入短收所致。
454利息收入	1,000	2,834	1,834	183.40	主要係各專戶存款利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	25,395,000	24,695,044	-699,956	-2.76	
462公庫撥款收入	25,395,000	22,392,311	-3,002,689	-11.82	主要係教育局扣回以前年度非留存賸餘所致。
46Y政府其他撥入收入		2,302,733	2,302,733	0.00	主要係超收各項超併計畫補助款所致。
4S 教學收入	29,000	17,002	-11,998	-41.37	
4S1學雜費收入	29,000	17,002	-11,998	-41.37	主要係附幼雜費收入短收所致。
4Y 其他收入	34,000	45,644	11,644	34.25	
4YY雜項收入	34,000	45,644	11,644	34.25	主要係懸帳清理繳庫所致。

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	25,786,000	26,877,329	1,091,329	4.23	
53 國民教育計畫	22,353,000	23,255,624	902,624	4.04	
532 國民小學教育	22,353,000	23,255,624	902,624	4.04	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		65,571	65,571		
1 用人費用		65,571	65,571		
11 正式員額薪資		65,571	65,571		
113 職員薪金		65,571	65,571		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		27,445	27,445		
1 用人費用		27,445	27,445		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,994	26,994		
124 兼職人員酬金		26,994	26,994		
18 福利費		451	451		
181 分擔員工保險費		451	451		
53210304 國小合理教師員額編制		716,247	716,247		
1 用人費用		716,247	716,247		
11 正式員額薪資		543,618	543,618		
113 職員薪金		543,618	543,618		
15 獎金		64,754	64,754		
152 年終獎金		64,754	64,754		
16 退休及卹償金		33,354	33,354		
161 職員退休及離職金		33,354	33,354		
18 福利費		74,521	74,521		
181 分擔員工保險費		74,521	74,521		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,009,726	1,009,726		
1 用人費用		1,009,726	1,009,726		
11 正式員額薪資		694,792	694,792		
113 職員薪金		694,792	694,792		
12 聘僱及兼職人員薪資		87,360	87,360		
124 兼職人員酬金		87,360	87,360		
15 獎金		94,350	94,350		
152 年終獎金		94,350	94,350		
16 退休及卹償金		71,334	71,334		
161 職員退休及離職金		71,334	71,334		
18 福利費		61,890	61,890		



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 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	%	
181 分擔員工保險費		61,890	61,890		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		46,380	46,380		
1 用人費用		46,380	46,380		
12 聘僱及兼職人員薪資		46,380	46,380		
124 兼職人員酬金		46,380	46,380		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		28,500	28,500		
1 用人費用		28,500	28,500		
11 正式員額薪資		28,500	28,500		
113 職員薪金		28,500	28,500		
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		890,129	890,129		
1 用人費用		890,129	890,129		
11 正式員額薪資		688,503	688,503		
113 職員薪金		688,503	688,503		
13 超時工作報酬		12,320	12,320		
131 加班費		12,320	12,320		
15 獎金		47,484	47,484		
152 年終獎金		47,484	47,484		
16 退休及卹償金		38,430	38,430		
161 職員退休及離職金		38,430	38,430		
18 福利費		103,392	103,392		
181 分擔員工保險費		102,457	102,457		
183 傷病醫藥費		935	935		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		49,000	49,000		
1 用人費用		49,000	49,000		
11 正式員額薪資		49,000	49,000		
113 職員薪金		49,000	49,000		
53220000 各校經常門分支計畫	22,353,000	20,379,561	-1,973,439	-8.83	
1 用人費用	20,864,000	19,003,381	-1,860,619	-8.92	
11 正式員額薪資	14,116,000	12,390,680	-1,725,320	-12.22	
113 職員薪金	14,116,000	12,390,680	-1,725,320	-12.22	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	276,617	174,617	171.19	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：係因新進人員俸額較低所致。

## 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 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	%	
124 兼職人員酬金	102,000	276,617	174,617	171.19	
13 超時工作報酬	287,000	245,544	-41,456	-14.44	
131 加班費	287,000	245,544	-41,456	-14.44	
15 獎金	3,363,000	3,311,889	-51,111	-1.52	
151 考績獎金	1,599,000	1,664,955	65,955	4.12	
152 年終獎金	1,764,000	1,646,934	-117,066	-6.64	
16 退休及卹償金	1,583,000	1,367,672	-215,328	-13.60	
161 職員退休及離職金	1,583,000	1,367,672	-215,328	-13.60	
18 福利費	1,413,000	1,410,979	-2,021	-0.14	
181 分擔員工保險費	1,220,000	1,258,579	38,579	3.16	
183 傷病醫藥費	31,000	9,000	-22,000	-70.97	
18Y 其他福利費	162,000	143,400	-18,600	-11.48	
2 服務費用	1,207,000	1,064,374	-142,626	-11.82	
21 水電費	188,000	118,330	-69,670	-37.06	
212 工作場所電費	158,000	109,716	-48,284	-30.56	
214 工作場所水費	30,000	8,614	-21,386	-71.29	
22 郵電費	75,000	32,830	-42,170	-56.23	
221 郵費	10,000	2,495	-7,505	-75.05	
222 電話費	35,000	30,335	-4,665	-13.33	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	42,000	42,570	570	1.36	
231 國內旅費	42,000	42,570	570	1.36	
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	10,677	8,677	433.85	
241 印刷及裝訂費	2,000	10,677	8,677	433.85	
25 修理保養及保固費	136,000	85,889	-50,111	-36.85	
252 一般房屋修護費	61,000	3,800	-57,200	-93.77	
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	4,500	-13,500	-75.00	
256 交通及運輸設備修護費	10,000		-10,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	37,000	77,589	40,589	109.70	
27 一般服務費	683,000	669,818	-13,182	-1.93	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	200	-800	-80.00	
277 代理(辦)費	27,000	27,928	928	3.44	

## 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 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	427,000	414,000	-13,000	-3.04	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數402,000元(不含機械保全25,000元)，決算數402,000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	216,000	215,702	-298	-0.14	
27F 體育活動費	12,000	11,988	-12	-0.10	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216,000元，決算數215,702元，內容：臨時僱工1名。
28 專業服務費	9,000	32,260	23,260	258.44	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		3,000	3,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	25,760	19,760	329.33	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,500	500	16.67	
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	240,000	306,306	66,306	27.63	
31 使用材料費	7,000	1,204	-5,796	-82.80	
312 燃料	7,000	1,204	-5,796	-82.80	
32 用品消耗	233,000	305,102	72,102	30.95	
321 辦公(事務)用品	190,000	289,597	99,597	52.42	
322 報章雜誌	4,000	1,500	-2,500	-62.50	
323 農業與園藝用品及環境美化費	9,000	8,682	-318	-3.53	
326 食品	1,000	5,323	4,323	432.30	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000		-5,000	-100.00	
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	4,500	-29,500	-86.76	
44 交通及運輸設備租金	10,000	4,500	-5,500	-55.00	
442 車租	10,000	4,500	-5,500	-55.00	
45 雜項設備租金	24,000		-24,000	-100.00	
451 雜項設備租金	24,000		-24,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000		-1,000	-100.00	
66 規費	1,000		-1,000	-100.00	
661 行政規費與強制費	1,000		-1,000	-100.00	

## 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 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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	1,000	-6,000	-85.71	
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	6,000		-6,000	-100.00	
751 技能競賽	6,000		-6,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		18,000	18,000		
2 服務費用		18,000	18,000		
27 一般服務費		1,200	1,200		
279 外包費		1,200	1,200		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1,200元，內容：隊服送洗等勞力外包。
28 專業服務費		16,800	16,800		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		16,800	16,800		
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		
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		3,825	3,825		
2 服務費用		3,825	3,825		
21 水電費		3,825	3,825		
212 工作場所電費		3,825	3,825		
5L 一般行政管理計畫	3,240,000	3,502,706	262,706	8.11	
5L1 行政管理及推展	3,240,000	3,502,706	262,706	8.11	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,240,000	3,484,224	244,224	7.54	
1 用人費用	3,234,000	3,478,224	244,224	7.55	
16 退休及卹償金	3,234,000	3,478,224	244,224	7.55	
161 職員退休及離職金	3,234,000	3,478,224	244,224	7.55	
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			

## 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 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	%	
5L100400 調整待遇及其他經費		18,482	18,482		
1 用人費用		18,482	18,482		
18 福利費		18,482	18,482		
181 分擔員工保險費		382	382		
18Y 其他福利費		18,100	18,100		
5M 建築及設備計畫	193,000	118,999	-74,001	-38.34	5M建築及設備計畫減少原因：係健康中心冷氣已獲教育局補助所致。
5M3 交通及運輸設備	27,000	27,000			
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	27,000	27,000			
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	27,000	27,000			
51 購建固定資產	27,000	27,000			
515 購置交通及運輸設備	27,000	27,000			
5M4 其他設備	166,000	91,999	-74,001	-44.58	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	166,000	91,999	-74,001	-44.58	
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	166,000	91,999	-74,001	-44.58	
51 購建固定資產	166,000	91,999	-74,001	-44.58	
516 購置雜項設備	166,000	91,999	-74,001	-44.58	

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
<b>資產</b>	19,904,559	7,077,699	193,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,447,649	658,826	
房屋及建築	8,952,542	3,343,002	
機械及設備	3,681,126	1,514,630	
交通及運輸設備	35,150	34,798	27,000
雜項設備	4,788,092	1,526,443	166,000
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			
發展中之無形資產			
其他			

- 註：1.機械及設備增加原因:係教育局經費購置平板一批等。  
2.交通及運輸設備增加原因:係小型學校計畫剩餘款購置無線擴音機1台。  
3.雜項設備增加原因:係資本門預算購置冷氣空調1台等。  
4.電腦軟體增加原因:係補登教育部補助購置電腦軟體等;電腦軟體減少原因:係提列攤銷等。

## 臺南市白河區大竹國民小學

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		
1,325,514		5,754	1,473,382	12,673,238
			242,460	1,546,363
			236,904	5,372,636
1,121,859			596,577	2,691,778
27,000			743	26,609
160,199			396,698	3,025,150
16,456		5,754		10,702

註:

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
<b>負債</b>		
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

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								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備		27,000			27,000	27,000		
交通及運輸設備		27,000			27,000	27,000		
購建中固定資產								
雜項設備		166,000			166,000	91,999	-74,001	
雜項設備		166,000			166,000	91,999	-74,001	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		193,000			193,000	118,999	-74,001	

## 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 112 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、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、核准文 號：112年11月15日南市教 特(一)字第1121447105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 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	14,116,000		287,000		3,363,000	1,583,000		1,413,000		20,762,000	102,000	20,864,000
正式人員	14,116,000		287,000		3,363,000	1,583,000		1,413,000		20,762,000		20,762,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						3,234,000				3,234,000		3,234,000
正式人員						3,234,000				3,234,000		3,234,000
其他人員												
合 計	14,116,000		287,000		3,363,000	4,817,000		1,413,000		23,996,000	102,000	24,098,000

- 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216,000元，決算數215,702元；279外包費：預算數402,000元(不含機械保全25,000元)，決算數424,440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1,599,000元，決算數1,664,955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1,764,000元，決算數1,853,522元，內容：教職員年終獎金決算人數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—臺南市白河區大竹國民小學

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
14,460,664		257,864		3,518,477	1,510,790		1,651,233		21,399,028	437,351	21,836,379
14,460,664		257,864		3,518,477	1,487,157		1,609,326		21,333,488		21,333,488
					23,633		41,907		65,540	437,351	502,891
					3,478,224		18,482		3,496,706		3,496,706
							18,482		18,482		18,482
					3,478,224				3,478,224		3,478,224
14,460,664		257,864		3,518,477	4,989,014		1,669,715		24,895,734	437,351	25,333,085

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	%	

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 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	%		
總 計			25,786,000		26,877,329		1,091,329	4.23	
國民教育計畫			22,353,000		23,255,624		902,624	4.04	
一般行政管理 計畫			3,240,000		3,502,706		262,706	8.11	
建築及設備計 畫			193,000		118,999		-74,001	-38.34	5M建築及設備計畫 減少原因：係健康 中心冷氣已獲教育 局補助所致。

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	24,098,000	25,333,085	1,235,085	5.13
11 正式員額薪資	14,116,000	14,460,664	344,664	2.44
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	437,351	335,351	328.78
13 超時工作報酬	287,000	257,864	-29,136	-10.15
15 獎金	3,363,000	3,518,477	155,477	4.62
16 退休及卹償金	4,817,000	4,989,014	172,014	3.57
18 福利費	1,413,000	1,669,715	256,715	18.17
2 服務費用	1,207,000	1,107,439	-99,561	-8.25
21 水電費	188,000	122,155	-65,845	-35.02
22 郵電費	75,000	32,830	-42,170	-56.23
23 旅運費	42,000	42,570	570	1.36
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	10,677	8,677	433.85
25 修理保養及保固費	136,000	85,889	-50,111	-36.85
27 一般服務費	683,000	692,258	9,258	1.36
28 專業服務費	9,000	49,060	40,060	445.11
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	240,000	306,306	66,306	27.63
31 使用材料費	7,000	1,204	-5,796	-82.80
32 用品消耗	233,000	305,102	72,102	30.95
4 租金、償債、利息及相關手續費	34,000	4,500	-29,500	-86.76
44 交通及運輸設備租金	10,000	4,500	-5,500	-55.00
45 雜項設備租金	24,000	0	-24,000	-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	193,000	118,999	-74,001	-38.34
51 購建固定資產	193,000	118,999	-74,001	-38.34
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	0	-1,000	-100.00
66 規費	1,000	0	-1,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	7,000	-6,000	-46.15
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	6,000	0	-6,000	-100.00
合 計	25,786,000	26,877,329	1,091,329	4.23



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 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	216,000	235,502	19,502	9.03	
27D 計時與計件人員酬金	216,000	215,702	-298	-0.14	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		19,800	19,800		

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	79,336,907	100.00	82,077,748	100.00	-2,740,841	-3.34
流動資產	4,750,369	5.99	7,127,047	8.68	-2,376,678	-33.35
現金	4,500,579	5.67	6,661,529	8.12	-2,160,950	-32.44
銀行存款	4,500,579	5.67	6,661,529	8.12	-2,160,950	-32.44
預付款項	249,790	0.31	465,518	0.57	-215,728	-46.34
預付費用	249,790	0.31	465,518	0.57	-215,728	-46.34
固定資產	12,662,536	15.96	12,826,860	15.63	-164,324	-1.28
土地改良物	1,546,363	1.95	1,788,823	2.18	-242,460	-13.55
土地改良物	2,447,649	3.09	2,447,649	2.98	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-901,286	-1.14	-658,826	-0.80	-242,460	36.80
房屋建築及設備	5,372,636	6.77	5,609,540	6.83	-236,904	-4.22
房屋建築及設備	8,952,542	11.28	8,952,542	10.91	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-3,579,906	-4.51	-3,343,002	-4.07	-236,904	7.09
機械及設備	2,691,778	3.39	2,166,496	2.64	525,282	24.25
機械及設備	4,802,985	6.05	3,681,126	4.48	1,121,859	30.48
累計折舊-機械及設備	-2,111,207	-2.66	-1,514,630	-1.85	-596,577	39.39
交通及運輸設備	26,609	0.03	352	0.00	26,257	7,459.38
交通及運輸設備	62,150	0.08	35,150	0.04	27,000	76.81
累計折舊-交通及運輸設備	-35,541	-0.04	-34,798	-0.04	-743	2.14
雜項設備	3,025,150	3.81	3,261,649	3.97	-236,499	-7.25
雜項設備	4,948,291	6.24	4,788,092	5.83	160,199	3.35
累計折舊-雜項設備	-1,923,141	-2.42	-1,526,443	-1.86	-396,698	25.99
無形資產	10,702	0.01	0	0.00	10,702	0.00
無形資產	10,702	0.01	0	0.00	10,702	0.00
電腦軟體	10,702	0.01	0	0.00	10,702	0.00
其他資產	61,913,300	78.04	62,123,841	75.69	-210,541	-0.34
什項資產	61,913,300	78.04	62,123,841	75.69	-210,541	-0.34
代管資產	61,913,300	78.04	62,123,841	75.69	-210,541	-0.34
合 計	79,336,907	100.00	82,077,748	100.00	-2,740,841	-3.34

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

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	65,640,456	82.74	66,140,648	80.58	-500,192	-0.76
流動負債	3,450,496	4.35	3,461,487	4.22	-10,991	-0.32
應付款項	3,450,496	4.35	3,461,487	4.22	-10,991	-0.32
應付代收款	3,061,143	3.86	3,073,622	3.74	-12,479	-0.41
應付費用	389,353	0.49	387,865	0.47	1,488	0.38
其他負債	62,189,960	78.39	62,679,161	76.37	-489,201	-0.78
什項負債	62,189,960	78.39	62,679,161	76.37	-489,201	-0.78
存入保證金	276,660	0.35	555,320	0.68	-278,660	-50.18
應付代管資產	61,913,300	78.04	62,123,841	75.69	-210,541	-0.34
淨資產	13,696,451	17.26	15,937,100	19.42	-2,240,649	-14.06
淨資產	13,696,451	17.26	15,937,100	19.42	-2,240,649	-14.06
淨資產	13,696,451	17.26	15,937,100	19.42	-2,240,649	-14.06
累積餘額	13,696,451	17.26	15,937,100	19.42	-2,240,649	-14.06
合 計	79,336,907	100.00	82,077,748	100.00	-2,740,841	-3.34

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	25,996,817	100.00	30,001,742	100.00	-4,004,925	-13.35
勞務收入	10,000	0.04	1,500	0.00	8,500	566.67
服務收入	10,000	0.04	1,500	0.00	8,500	566.67
財產收益	1,144,127	4.40	3,135,178	10.45	-1,991,051	-63.51
財產孳息收入	22,612	0.09	1,215	0.00	21,397	1,761.07
財產交易利益	250	0.00	37,500	0.12	-37,250	-99.33
其他財產收入	1,121,265	4.31	3,096,463	10.32	-1,975,198	-63.79
政府撥入收入	24,695,044	94.99	26,750,896	89.16	-2,055,852	-7.69
公庫撥款收入	22,392,311	86.13	25,288,278	84.29	-2,895,967	-11.45
政府其他撥入收入	2,302,733	8.86	1,462,618	4.88	840,115	57.44
教學收入	17,002	0.07	22,478	0.07	-5,476	-24.36
學雜費收入	17,002	0.07	22,478	0.07	-5,476	-24.36
其他收入	130,644	0.50	91,690	0.31	38,954	42.48
受贈收入	85,000	0.33	43,911	0.15	41,089	93.57
雜項收入	45,644	0.18	47,779	0.16	-2,135	-4.47
支出	28,237,466	108.62	27,361,765	91.20	875,701	3.20
人事支出	25,333,085	97.45	24,861,142	82.87	471,943	1.90
人事支出	25,333,085	97.45	24,861,142	82.87	471,943	1.90
業務支出	1,425,245	5.48	1,284,447	4.28	140,798	10.96
業務支出	1,425,245	5.48	1,284,447	4.28	140,798	10.96
折舊、折耗及攤銷	1,479,136	5.69	1,216,176	4.05	262,960	21.62
固定資產折舊	1,473,382	5.67	1,216,176	4.05	257,206	21.15
無形資產攤銷	5,754	0.02	0	0.00	5,754	0.00
本期賸餘(短絀)	-2,240,649	-8.62	2,639,977	8.80	-4,880,626	-184.87
期初淨資產	15,937,100	61.30	13,297,123	44.32	2,639,977	19.85
解繳公庫						
期末淨資產	13,696,451	52.69	15,937,100	53.12	-2,240,649	-14.06

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)	-2,240,649
8002 調整非現金項目	477,358
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,763,291
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	495,319
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-614,318
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-118,999
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	10,000
8404 減少短期債務及其他負債	-288,660
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-278,660
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,160,950
87 期初現金及約當現金	6,661,529
88 期末現金及約當現金	4,500,579

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+210,541元；減少應付代管資產-210,541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 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	24,790,302	1,206,515	25,996,817	收入
勞務收入	10,000		10,000	勞務收入
財產收入	22,612	1,121,515	1,144,127	財產收益
政府撥入收入	24,695,044		24,695,044	政府撥入收入
教學收入	17,002		17,002	教學收入
其他收入	45,644	85,000	130,644	其他收入
基金用途	26,877,329	1,360,137	28,237,466	支出
用人費用	25,333,085		25,333,085	人事支出
服務費用	1,107,439	317,806	1,425,245	業務支出
材料及用品費	306,306	-306,306		
租金、償債、利息及相關手續費	4,500	-4,500		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	118,999	-118,999		
		1,479,136	1,479,136	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-2,087,027	-153,622	-2,240,649	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,110,240	12,826,860	15,937,100	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,023,213	12,673,238	13,696,451	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數1,121,515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85,000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317,806元係〈材料及用品費〉306,306+〈租金、償債、利息及相關手續費〉4,500+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉7,000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118,999元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,479,136元係財產折舊。

主辦會計人員：吳炯德



基金主持人：吳錦梅

