

中華民國111年度
(111年1月1日至111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)

臺南市白河區內角國民小學編

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	6-10	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、一般行政管理業務計畫，本年度法定預算數22,107,000元，決算數25,540,916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38人；附設幼兒園1班，學生人數20人。

111學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數40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22,190,906元，較本年度法定預算數19,187,000元，增加3,003,906元，計增加15.66%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。

(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3,350,010元，較本年度法定預算數2,920,000元，增加430,010元，計增加14.73%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助等超支併決算之差異數。

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25,729,663元，較法定預算數21,942,000元，增加3,787,663元，計增加17.26%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數100元，較法定預算數0元，增加100元。主要係因：招標文件費收入，依實際數繳庫。
2. 財產處分收入：決算數2,610元，較法定預算數0元，增加2,610元。主要係因：報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
3. 租金收入：決算數54,240元，較法定預算數56,000元，減少1,760元，計減少3.14%。
4. 利息收入：決算數1,461元，較法定預算數1,000元，增加461元，計增加46.10%。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24,305,404元，較法定預算數21,864,000元，增加2,441,404元，計增加11.17%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助等補助款所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數1,341,120元，較法定預算數0元，增加1,341,120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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

所致。

7. 學雜費收入：決算數18,468元，較法定預算數17,000元，增加1,468元，計增加8.64%。

8. 雜項收入：決算數6,260元，較法定預算數4,000元，增加2,260元，計增加56.50%。主要係因：資源回收收入，依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數25,540,916元，較法定預算數22,107,000元，增加3,433,916元，計增加15.53%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數22,190,906元，較法定預算數19,187,000元，增加3,003,906元，計增加15.66%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數3,350,010元，較法定預算數2,920,000元，增加430,010元，計增加14.73%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀165,000元，本年度決算賸餘數188,747元，賸餘原因：係用人費用不足額申請超支併決算，實支數較預期少，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流出298,979元。

(二)投資活動之淨現金流出4,500元。

(三)籌資活動之淨現金流出66,400元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減369,879元。

期初現金及約當現金6,509,737元。

期末現金及約當現金6,139,858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	6,139,858	6,509,767	-5.68
預付費用	367,924	24,000	1,433.02
房屋建築及設備	27,756,558	37,592,267	-26.16
機械及設備	3,426,344	2,439,081	40.48
交通及運輸設備	45,698	81,030	-43.60
雜項設備	1,557,433	827,699	88.16
暫付及待結轉帳項	4,500	0	-
代管資產	164,391,722	164,722,089	-0.20
資產合計	203,690,037	212,195,903	-4.01

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係提高國小教師員額編制至每班1.65名等薪資不足款採預付方式

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

辦理。

2. 房屋建築及設備：主要減少係提列折舊所致。

3. 機械及設備：主要增加係受補助冷暖氣機設備等所致。

4. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊所致。

5. 雜項設備：主要增加係增加兒童室外遊戲場設備等所致。

6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係學習扶助開班鐘點費不足款採預支方式辦理所致。

(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	3,585,750	3,222,804	11.26
應付費用	349,597	856,345	-59.18
存入保證金	1,312,233	1,378,633	-4.82
應付代管資產	164,391,722	164,722,089	-0.20
負債合計	169,639,302	170,179,871	-0.32

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係教育局撥入各項計畫補助款所致。

2. 應付費用：主要減少係支付110年度之應付費用所致。

(三)淨資產為累積餘額34,050,735元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數22,190,906元，較預算數19,187,000元，增加3,003,906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，同意辦理超支併決算。

2. 一般行政管理計畫決算數3,350,010元，較預算數2,920,000元，增加430,010元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助等，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，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—臺南市白河區內角國民小學

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	21,942,000	100.00	25,729,663	100.00	3,787,663	17.26	25,089,912	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	260	0.00
415 違規罰款收入							260	0.00
43 勞務收入			100	0.00	100	0.00		
431 服務收入			100	0.00	100	0.00		
45 財產收入	57,000	0.26	58,311	0.23	1,311	2.30	62,617	0.25
451 財產處分收入			2,610	0.01	2,610	0.00	2,000	0.01
452 租金收入	56,000	0.26	54,240	0.21	-1,760	-3.14	59,751	0.24
454 利息收入	1,000	0.00	1,461	0.01	461	46.10	866	0.00
46 政府撥入收入	21,864,000	99.64	25,646,524	99.68	3,782,524	17.30	25,001,878	99.65
462 公庫撥款收入	21,864,000	99.64	24,305,404	94.46	2,441,404	11.17	22,631,218	90.20
46Y 政府其他撥入收入			1,341,120	5.21	1,341,120	0.00	2,370,660	9.45
4S 教學收入	17,000	0.08	18,468	0.07	1,468	8.64	18,237	0.07
4S1 學雜費收入	17,000	0.08	18,468	0.07	1,468	8.64	18,237	0.07
4Y 其他收入	4,000	0.02	6,260	0.02	2,260	56.50	6,920	0.03
4YY 雜項收入	4,000	0.02	6,260	0.02	2,260	56.50	6,920	0.03
5 基金用途	22,107,000	100.75	25,540,916	99.27	3,433,916	15.53	24,836,084	98.99
53 國民教育計畫	19,187,000	87.44	22,190,906	86.25	3,003,906	15.66	21,738,817	86.64
5L 一般行政管理計畫	2,920,000	13.31	3,350,010	13.02	430,010	14.73	3,097,267	12.34
本期賸餘(短絀)	-165,000		188,747		353,747	-214.39	253,828	
期初基金餘額	771,000		1,075,955		304,955	39.55	822,127	
解繳公庫								
期末基金餘額	606,000		1,264,702		658,702	108.70	1,075,955	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區內角國民小學

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	21,942,000	25,729,663	3,787,663	17.26	
43 勞務收入		100	100	0.00	
431服務收入		100	100	0.00	係招標文件費收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	57,000	58,311	1,311	2.30	
451財產處分收入		2,610	2,610	0.00	係報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
452租金收入	56,000	54,240	-1,760	-3.14	
454利息收入	1,000	1,461	461	46.10	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	21,864,000	25,646,524	3,782,524	17.30	
462公庫撥款收入	21,864,000	24,305,404	2,441,404	11.17	係超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助等補助款所致。
46Y政府其他撥入收入		1,341,120	1,341,120	0.00	係超收教育局調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款所致。
4S 教學收入	17,000	18,468	1,468	8.64	
4S1學雜費收入	17,000	18,468	1,468	8.64	
4Y 其他收入	4,000	6,260	2,260	56.50	
4YY雜項收入	4,000	6,260	2,260	56.50	係資源回收收入，依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區內角國民小學

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	22,107,000	25,540,916	3,433,916	15.53	53國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。
53 國民教育計畫	19,187,000	22,190,906	3,003,906	15.66	
532 國民小學教育	19,187,000	22,190,906	3,003,906	15.66	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		66,291	66,291		
1 用人費用		66,291	66,291		
11 正式員額薪資		66,291	66,291		
113 職員薪金		66,291	66,291		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		25,422	25,422		
1 用人費用		25,422	25,422		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,944	24,944		
124 兼職人員酬金		24,944	24,944		
18 福利費		478	478		
181 分擔員工保險費		478	478		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		62,498	62,498		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		62,498	62,498		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		62,498	62,498		
743 獎勵費用		62,498	62,498		
53210304 國小合理教師員額編制		494,286	494,286		
1 用人費用		494,286	494,286		
11 正式員額薪資		355,731	355,731		
113 職員薪金		355,731	355,731		
15 獎金		51,734	51,734		
152 年終獎金		51,734	51,734		
16 退休及卹償金		26,376	26,376		
161 職員退休及離職金		26,376	26,376		
18 福利費		60,445	60,445		
181 分擔員工保險費		60,445	60,445		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		668,498	668,498		
1 用人費用		668,498	668,498		
11 正式員額薪資		447,790	447,790		
113 職員薪金		447,790	447,790		

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區內角國民小學

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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資		39,680	39,680		
124 兼職人員酬金		39,680	39,680		
15 獎金		92,220	92,220		
152 年終獎金		92,220	92,220		
16 退休及卹償金		45,661	45,661		
161 職員退休及離職金		45,661	45,661		
18 福利費		43,147	43,147		
181 分擔員工保險費		43,147	43,147		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		54,960	54,960		
1 用人費用		54,960	54,960		
12 聘僱及兼職人員薪資		54,960	54,960		
124 兼職人員酬金		54,960	54,960		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		11,400	11,400		
1 用人費用		11,400	11,400		
11 正式員額薪資		11,400	11,400		
113 職員薪金		11,400	11,400		
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		407,753	407,753		
1 用人費用		407,753	407,753		
11 正式員額薪資		346,743	346,743		
113 職員薪金		346,743	346,743		
16 退休及卹償金		18,355	18,355		
161 職員退休及離職金		18,355	18,355		
18 福利費		42,655	42,655		
181 分擔員工保險費		41,955	41,955		
183 傷病醫藥費		700	700		
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	19,187,000	20,235,117	1,048,117	5.46	
1 用人費用	17,727,000	18,921,920	1,194,920	6.74	
11 正式員額薪資	12,095,000	12,544,413	449,413	3.72	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區內角國民小學

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	%	
113 職員薪金	12,095,000	12,544,413	449,413	3.72	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：係新進教師俸點較高、疫情期間公假代課等造成薪資費用及分擔員工保險費增加所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	401,942	299,942	294.06	
124 兼職人員酬金	102,000	401,942	299,942	294.06	
13 超時工作報酬	212,000	277,160	65,160	30.74	
131 加班費	212,000	277,160	65,160	30.74	
15 獎金	2,864,000	3,000,594	136,594	4.77	
151 考績獎金	1,352,000	1,501,190	149,190	11.03	
152 年終獎金	1,512,000	1,499,404	-12,596	-0.83	
16 退休及卹償金	1,228,000	1,279,689	51,689	4.21	
161 職員退休及離職金	1,228,000	1,279,689	51,689	4.21	
18 福利費	1,226,000	1,418,122	192,122	15.67	
181 分擔員工保險費	1,055,000	1,229,246	174,246	16.52	
183 傷病醫藥費		12,500	12,500		
18Y 其他福利費	171,000	176,376	5,376	3.14	
2 服務費用	1,275,000	1,189,650	-85,350	-6.69	
21 水電費	140,000	117,414	-22,586	-16.13	
212 工作場所電費	106,000	102,755	-3,245	-3.06	
214 工作場所水費	34,000	14,659	-19,341	-56.89	
22 郵電費	61,000	31,024	-29,976	-49.14	
221 郵費	6,000	3,836	-2,164	-36.07	
222 電話費	35,000	25,521	-9,479	-27.08	
224 數據通信費	20,000	1,667	-18,333	-91.67	
23 旅運費	42,000	28,349	-13,651	-32.50	
231 國內旅費	42,000	28,349	-13,651	-32.50	
24 印刷裝訂與廣告費	16,000	10,570	-5,430	-33.94	
241 印刷及裝訂費	16,000	10,570	-5,430	-33.94	
25 修理保養及保固費	312,000	290,081	-21,919	-7.03	
252 一般房屋修護費	133,000	134,811	1,811	1.36	
254 其他建築修護費	70,000	70,000			
255 機械及設備修護費	48,000	28,960	-19,040	-39.67	
257 雜項設備修護費	61,000	56,310	-4,690	-7.69	
27 一般服務費	638,000	638,780	780	0.12	
277 代理(辦)費	40,000	30,638	-9,362	-23.41	

臺南市地方教育發展基金－臺南市白河區內角國民小學

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	202,342	22,342	12.41	
27F 體育活動費	12,000	12,800	800	6.67	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 202,342 元，內容：臨時僱工 1 名。
28 專業服務費	6,000	13,432	7,432	123.87	
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	10,432	4,432	73.87	
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	166,000	98,192	-67,808	-40.85	
31 使用材料費	2,000		-2,000	-100.00	
312 燃料	2,000		-2,000	-100.00	
32 用品消耗	164,000	98,192	-65,808	-40.13	
321 辦公(事務)用品	132,000	76,548	-55,452	-42.01	
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	4,000	18,933	14,933	373.33	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000	2,711	-289	-9.63	
32Y 其他用品消耗	20,000		-20,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	24,355	9,355	62.37	
45 雜項設備租金	15,000	24,355	9,355	62.37	
451 雜項設備租金	15,000	24,355	9,355	62.37	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	1,000	-3,000	-75.00	
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	3,000		-3,000	-100.00	
751 技能競賽	3,000		-3,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		18,000	18,000		
2 服務費用		18,000	18,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區內角國民小學

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	%	
28 專業服務費		18,000	18,000		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。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		18,000	18,000		
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		
53221903 學校水電費-冷氣		41,813	41,813		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：工友勞力替代之臨時人員1名。
2 服務費用		41,813	41,813		
21 水電費		41,813	41,813		
212 工作場所電費		41,813	41,813		
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		5L一般行政管理計畫增加原因：係統籌支撥經費。
27D 計時與計件人員酬金		36,000	36,000		
5L 一般行政管理計畫	2,920,000	3,350,010	430,010	14.73	
5L1 行政管理及推展	2,920,000	3,350,010	430,010	14.73	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,920,000	2,802,824	-117,176	-4.01	
1 用人費用	2,920,000	2,802,824	-117,176	-4.01	
16 退休及卹償金	2,920,000	2,802,824	-117,176	-4.01	
161 職員退休及離職金	2,920,000	2,802,824	-117,176	-4.01	
5L100400 調整待遇及其他經費		547,186	547,186		
1 用人費用		547,186	547,186		
18 福利費		547,186	547,186		
181 分擔員工保險費		11,306	11,306		
18Y 其他福利費		535,880	535,880		

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	53,655,262	12,715,185	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	806,138	806,138	
房屋及建築	46,194,622	8,602,355	
機械及設備	4,154,942	1,715,861	
交通及運輸設備	273,069	192,039	
雜項設備	2,226,491	1,398,792	
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.房屋建築及設備：主要增加原因係活動中心屋頂及天花板修繕工程。
 2.機械及設備：主要增加原因係購置個人電腦及冷暖氣機設備等；主要減少原因係報廢印表機等。
 3.雜項設備：主要增加原因係購置兒童室外遊戲場等；主要減少原因係報廢飲水機。

臺南市白河區內角國民小學

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		
2,671,657		70,207	10,755,494	32,786,033
99,000			9,934,709	27,756,558
1,569,330		53,707	528,360	3,426,344
			35,332	45,698
1,003,327		16,500	257,093	1,557,433

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：

臺南市白河區內角國民小學

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—臺南市白河區內角國民小學

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—臺南市白河區內角國民小學

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。國小合理教師員額編制1人、國小附設幼兒園增置契約教保員1人及幼兒園廚工1人(核准文號：111年11月28日南市教課(二)字第1111506975號函、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	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	兼任人事管理員1人。
合 計	15	19	4	

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、工友勞力替代之臨時人員1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區內角國民小學
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											
	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	12,095,000		212,000		2,864,000	1,228,000		1,226,000		17,625,000	102,000	17,727,000
正式人員	12,095,000		212,000		2,864,000	1,228,000		1,226,000		17,625,000		17,625,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						2,920,000				2,920,000		2,920,000
正式人員						2,920,000				2,920,000		2,920,000
其他人員												
合 計	12,095,000		212,000		2,864,000	4,148,000		1,226,000		20,545,000	102,000	20,647,000

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238,342元；279外包費：預算數381,000元(不含機械保全25,000元)，決算數401,868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1,352,000元，決算數1,501,190元，內容：教職員考績獎金決算人數12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1,512,000元，決算數1,643,358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—臺南市白河區內角國民小學
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
13,820,368		277,160		3,144,548	1,370,081		1,564,847		20,177,004	521,526	20,698,530
13,820,368		277,160		3,144,548	1,352,726		1,532,522		20,127,324		20,127,324
					17,355		32,325		49,680	521,526	571,206
					2,802,824		547,186		3,350,010		3,350,010
							547,186		547,186		547,186
					2,802,824				2,802,824		2,802,824
13,820,368		277,160		3,144,548	4,172,905		2,112,033		23,527,014	521,526	24,048,540

臺南市地方教育發展基金－臺南市白河區內角國民小學

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	%	

1.管理用車輛：無。

2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區內角國民小學

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	%	金額	%	
總 計			22,107,000		25,540,916			3,433,916	15.53	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。 係統籌支撥經費。
國民教育計畫			19,187,000		22,190,906			3,003,906	15.66	
一般行政管理計畫			2,920,000		3,350,010			430,010	14.73	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區內角國民小學
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	20,647,000	24,048,540	3,401,540	16.47
11 正式員額薪資	12,095,000	13,820,368	1,725,368	14.27
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	521,526	419,526	411.30
13 超時工作報酬	212,000	277,160	65,160	30.74
15 獎金	2,864,000	3,144,548	280,548	9.80
16 退休及卹償金	4,148,000	4,172,905	24,905	0.60
18 福利費	1,226,000	2,112,033	886,033	72.27
2 服務費用	1,275,000	1,306,331	31,331	2.46
21 水電費	140,000	159,227	19,227	13.73
22 郵電費	61,000	31,024	-29,976	-49.14
23 旅運費	42,000	28,349	-13,651	-32.50
24 印刷裝訂與廣告費	16,000	10,570	-5,430	-33.94
25 修理保養及保固費	312,000	290,081	-21,919	-7.03
27 一般服務費	638,000	695,648	57,648	9.04
28 專業服務費	6,000	31,432	25,432	423.87
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	166,000	98,192	-67,808	-40.85
31 使用材料費	2,000	0	-2,000	-100.00
32 用品消耗	164,000	98,192	-65,808	-40.13
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	24,355	9,355	62.37
45 雜項設備租金	15,000	24,355	9,355	62.37
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	63,498	59,498	1,487.45
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	62,498	62,498	0.00
75 競賽及交流活動費	3,000	0	-3,000	-100.00
合 計	22,107,000	25,540,916	3,433,916	15.53

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區內角國民小學

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	259,342	79,342	44.08	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	238,342	58,342	32.41	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		21,000	21,000		

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	203,690,037	100.00	212,195,903	100.00	-8,505,866	-4.01
流動資產	6,507,782	3.19	6,533,737	3.08	-25,955	-0.40
現金	6,139,858	3.01	6,509,737	3.07	-369,879	-5.68
銀行存款	6,139,858	3.01	6,509,737	3.07	-369,879	-5.68
預付款項	367,924	0.18	24,000	0.01	343,924	1,433.02
預付費用	367,924	0.18	24,000	0.01	343,924	1,433.02
固定資產	32,786,033	16.10	40,940,077	19.29	-8,154,044	-19.92
土地改良物	0	0.00	0	0.00	0	0.00
土地改良物	806,138	0.40	806,138	0.38	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-806,138	-0.40	-806,138	-0.38	0	0.00
房屋建築及設備	27,756,558	13.63	37,592,267	17.72	-9,835,709	-26.16
房屋建築及設備	46,293,622	22.73	46,194,622	21.77	99,000	0.21
累計折舊-房屋建築及設備	-18,537,064	-9.10	-8,602,355	-4.05	-9,934,709	115.49
機械及設備	3,426,344	1.68	2,439,081	1.15	987,263	40.48
機械及設備	5,670,565	2.78	4,154,942	1.96	1,515,623	36.48
累計折舊-機械及設備	-2,244,221	-1.10	-1,715,861	-0.81	-528,360	30.79
交通及運輸設備	45,698	0.02	81,030	0.04	-35,332	-43.60
交通及運輸設備	273,069	0.13	273,069	0.13	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-227,371	-0.11	-192,039	-0.09	-35,332	18.40
雜項設備	1,557,433	0.76	827,699	0.39	729,734	88.16
雜項設備	3,213,318	1.58	2,226,491	1.05	986,827	44.32
累計折舊-雜項設備	-1,655,885	-0.81	-1,398,792	-0.66	-257,093	18.38
其他資產	164,396,222	80.71	164,722,089	77.63	-325,867	-0.20
什項資產	164,396,222	80.71	164,722,089	77.63	-325,867	-0.20
暫付及待結轉帳項	4,500	0.00	0	0.00	4,500	0.00
代管資產	164,391,722	80.71	164,722,089	77.63	-330,367	-0.20
合 計	203,690,037	100.00	212,195,903	100.00	-8,505,866	-4.01

信託代理與保證資產

0

註：1. 經營珍貴動產、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。

臺南市白河區內角國民小學

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	169,639,302	83.28	170,179,871	80.20	-540,569	-0.32
流動負債	3,935,347	1.93	4,079,149	1.92	-143,802	-3.53
應付款項	3,935,347	1.93	4,079,149	1.92	-143,802	-3.53
應付代收款	3,585,750	1.76	3,222,804	1.52	362,946	11.26
應付費用	349,597	0.17	856,345	0.40	-506,748	-59.18
其他負債	165,703,955	81.35	166,100,722	78.28	-396,767	-0.24
什項負債	165,703,955	81.35	166,100,722	78.28	-396,767	-0.24
存入保證金	1,312,233	0.64	1,378,633	0.65	-66,400	-4.82
應付代管資產	164,391,722	80.71	164,722,089	77.63	-330,367	-0.20
淨資產	34,050,735	16.72	42,016,032	19.80	-7,965,297	-18.96
淨資產	34,050,735	16.72	42,016,032	19.80	-7,965,297	-18.96
淨資產	34,050,735	16.72	42,016,032	19.80	-7,965,297	-18.96
累積餘額	34,050,735	16.72	42,016,032	19.80	-7,965,297	-18.96
合 計	203,690,037	100.00	212,195,903	100.00	-8,505,866	-4.01

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區內角國民小學

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	28,401,320	100.00	72,316,334	100.00	-43,915,014	-60.73
徵收及依法分配收入	0	0.00	260	0.00	-260	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	260	0.00	-260	-100.00
勞務收入	100	0.00	0	0.00	100	0.00
服務收入	100	0.00	0	0.00	100	0.00
財產收益	2,641,918	9.30	47,289,039	65.39	-44,647,121	-94.41
財產孳息收入	55,701	0.20	60,617	0.08	-4,916	-8.11
廢舊物品售價收入	2,610	0.01	2,000	0.00	610	30.50
財產交易利益	0	0.00	334,765	0.46	-334,765	-100.00
其他財產收入	2,583,607	9.10	46,891,657	64.84	-44,308,050	-94.49
政府撥入收入	25,646,524	90.30	25,001,878	34.57	644,646	2.58
公庫撥款收入	24,305,404	85.58	22,631,218	31.29	1,674,186	7.40
政府其他撥入收入	1,341,120	4.72	2,370,660	3.28	-1,029,540	-43.43
教學收入	18,468	0.07	18,237	0.03	231	1.27
學雜費收入	18,468	0.07	18,237	0.03	231	1.27
其他收入	94,310	0.33	6,920	0.01	87,390	1,262.86
受贈收入	88,050	0.31	0	0.00	88,050	0.00
雜項收入	6,260	0.02	6,920	0.01	-660	-9.54
支出	36,366,617	128.05	33,766,084	46.69	2,600,533	7.70
人事支出	24,048,540	84.67	23,643,030	32.69	405,510	1.72
人事支出	24,048,540	84.67	23,643,030	32.69	405,510	1.72
業務支出	1,492,376	5.25	1,193,054	1.65	299,322	25.09
業務支出	1,492,376	5.25	1,193,054	1.65	299,322	25.09
財產損失	702	0.00	3,615	0.00	-2,913	-80.58
財產交易損失	702	0.00	3,615	0.00	-2,913	-80.58
折舊、折耗及攤銷	10,824,999	38.11	8,926,385	12.34	1,898,614	21.27
固定資產折舊	10,824,999	38.11	8,926,385	12.34	1,898,614	21.27
本期賸餘（短絀）	-7,965,297	-28.05	38,550,250	53.31	-46,515,547	-17.89
期初淨資產	42,016,032	147.94	3,465,782	4.79	38,550,250	14.82
解繳公庫						
期末淨資產	34,050,735	119.89	42,016,032	58.10	-7,965,297	-3.06

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－臺南市白河區內角國民小學

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)	-7,965,297
8002 調整非現金項目	7,666,318
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-298,979
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	234,754
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-239,254
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-4,500
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	27,000
8404 減少短期債務及其他負債	-93,400
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-66,400
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-369,879
87 期初現金及約當現金	6,509,737
88 期末現金及約當現金	6,139,858

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+330,367元;減少應付代管資產-330,367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—臺南市白河區內角國民小學

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	25,729,663	2,671,657	28,401,320	收入
勞務收入	100		100	勞務收入
財產收入	58,311	2,583,607	2,641,918	財產收益
政府撥入收入	25,646,524		25,646,524	政府撥入收入
教學收入	18,468		18,468	教學收入
其他收入	6,260	88,050	94,310	其他收入
基金用途	25,540,916	10,825,701	36,366,617	支出
用人費用	24,048,540		24,048,540	人事支出
服務費用	1,306,331	186,045	1,492,376	業務支出
材料及用品費	98,192	-98,192		
租金、償債、利息及相關手續費	24,355	-24,355		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	63,498	-63,498		
		702	702	財產損失
		10,824,999	10,824,999	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	188,747	-8,154,044	-7,965,297	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,075,955	40,940,077	42,016,032	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,264,702	32,786,033	34,050,735	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數2,583,607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88,050元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數186,045元係(材料及用品費)98,192+(租金、償債、利息及相關手續費)24,355+(會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費)63,498之調整數合計。
4. 財產損失：調整數702元係財產報廢。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數10,824,999元係財產折舊。

主辦會計人員：林俊標



基金主持人：黃明漢

