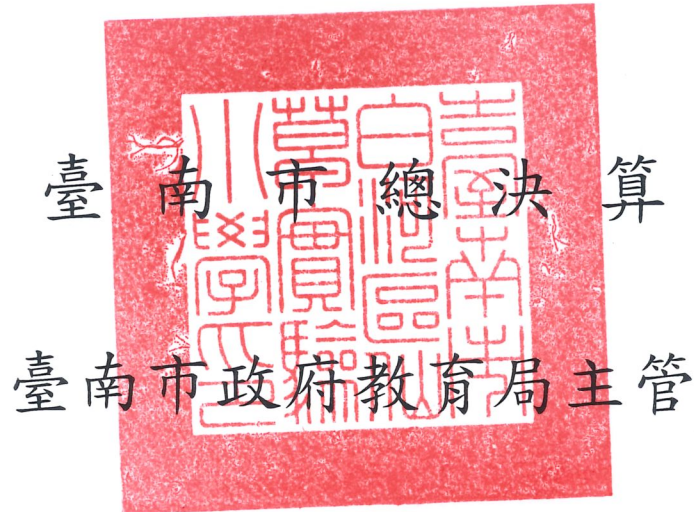


中華民國111年度
(111年1月1日至111年12月31日)



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)

臺南市白河區仙草實驗小學編

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	1-4	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表	第	5	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表	第	6	頁
2、基金用途明細表	第	7-11	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、一般行政管理業務計畫，本年度法定預算數36,378,000元，決算數41,103,079元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班12班，學生人數39人；附設幼兒園1班，學生人數15人。

111學年度上學期，實際招收普通班12班，學生人數47人；附設幼兒園1班，學生人數15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34,335,536元，較本年度法定預算數29,611,000元，增加4,724,536元，計增加15.96%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等分支計畫超支併決算之差異數。

(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6,767,543元，較本年度法定預算數6,767,000元，增加543元，計增加0.01%。

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41,879,666元，較法定預算數36,156,000元，增加5,723,666元，計增加15.83%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數20,300元，較法定預算數10,000元，增加10,300元，計增加103.00%。主要係因：場地使用費收入增加所致。
2. 財產處分收入：決算數2,110元，較法定預算數1,000元，增加1,110元，計增加111.00%。主要係因：報廢資產出售收入增加所致。
3. 利息收入：決算數2,863元，較法定預算數1,000元，增加1,863元，計增加186.30%。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38,885,886元，較法定預算數36,125,000元，增加2,760,886元，計增加7.64%。
5. 政府其他撥入收入：決算數2,878,796元，較法定預算數0元，增加2,878,796元。主要係因：超收教育局之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14,250元，較法定預算數14,000元，增加250元，計增加1.79%。
7. 雜項收入：決算數75,461元，較法定預算數5,000元，增加70,461元，計增加1,409.22%。主要係因：資源回收收入增加所致。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國111年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數41,103,079元，較法定預算數36,378,000元，增加4,725,079元，計增加12.99%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數34,335,536元，較法定預算數29,611,000元，增加4,724,536元，計增加15.96%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等分支計畫超支併決算之差異數。
2. 一般行政管理計畫：決算數6,767,543元，較法定預算數6,767,000元，增加543元，計增加0.01%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀222,000元，本年度決算賸餘數776,587元，賸餘原因：超收教育局補助款，並擲節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出21,233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入351,980元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增330,747元。
期初現金及約當現金10,593,663元。
期末現金及約當現金10,924,410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	10,924,410	10,593,663	3.12
預付費用	689,222	66,360	938.61
土地改良物	5,875,913	1,755,626	234.69
房屋建築及設備	6,349,947	5,255,325	20.83
機械及設備	4,229,676	1,878,755	125.13
交通及運輸設備	263,882	335,431	-21.33
雜項設備	5,637,180	4,073,623	38.38
代管資產	279,547,350	278,864,771	0.24
資產合計	313,517,580	302,823,554	3.53

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

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名補助款尚未撥款，以預借方式辦理。
2. 土地改良物：主要增加係教育局補助本校學校運動操場及周邊設施整建工程等。
3. 房屋建築及設備：主要增加係教育局補助關嶺分校宿舍修繕工程等。
4. 機械及設備：主要增加係臺南市學校教室冷氣設備裝設採購案(班班有冷氣政策)。
5. 交通及運輸設備：主要減少係使用教育局補助款購置該設備的需求量降低所致。
6. 雜項設備：主要增加係教育局補助購置其他攝影機附屬設備用變焦鏡頭等。

(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	6,249,328	5,988,208	4.36
應付費用	443,513	879,591	-49.58
存入保證金	2,008,250	1,656,270	21.25
應付代管資產	279,547,350	278,864,771	0.24
負債合計	288,248,441	287,388,840	0.30

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係教育局補助國小附設幼兒園增置契約教保員等超支併決算經費賸餘款較去年降低所致。
2. 存入保證金：主要增加係112年全國運動會形象塑造視覺規劃暨識別系統設計採購案履約保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額25,269,139元。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國111年度

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數34,335,536元，較預算數29,611,000元，增加4,724,536元，係為辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫小教計畫等，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. 行政管理及推展計畫決算數6,767,543元，較預算數6,767,000元，增加543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)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。

(四)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—臺南市白河區仙草實驗小學
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	36,156,000	100.00	41,879,666	100.00	5,723,666	15.83	41,012,847	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	14,076	0.03
415 違規罰款收入							14,076	0.03
43 勞務收入	10,000	0.03	20,300	0.05	10,300	103.00	21,500	0.05
431 服務收入	10,000	0.03	20,300	0.05	10,300	103.00	21,500	0.05
45 財產收入	2,000	0.01	4,973	0.01	2,973	148.65	3,487	0.01
451 財產處分收入	1,000	0.00	2,110	0.01	1,110	111.00	1,950	0.00
454 利息收入	1,000	0.00	2,863	0.01	1,863	186.30	1,537	0.00
46 政府撥入收入	36,125,000	99.91	41,764,682	99.73	5,639,682	15.61	40,946,044	99.84
462 公庫撥款收入	36,125,000	99.91	38,885,886	92.85	2,760,886	7.64	36,579,371	89.19
46Y 政府其他撥入收入			2,878,796	6.87	2,878,796	0.00	4,366,673	10.65
4S 教學收入	14,000	0.04	14,250	0.03	250	1.79	13,800	0.03
4S1 學雜費收入	14,000	0.04	14,250	0.03	250	1.79	13,800	0.03
4Y 其他收入	5,000	0.01	75,461	0.18	70,461	1,409.22	13,940	0.03
4YY 雜項收入	5,000	0.01	75,461	0.18	70,461	1,409.22	13,940	0.03
5 基金用途	36,378,000	100.61	41,103,079	98.15	4,725,079	12.99	40,888,699	99.70
53 國民教育計畫	29,611,000	81.90	34,335,536	81.99	4,724,536	15.96	33,850,401	82.54
5L 一般行政管理計畫	6,767,000	18.72	6,767,543	16.16	543	0.01	7,038,298	17.16
本期賸餘(短絀)	-222,000		776,587		998,587	-449.81	124,148	
期初基金餘額	1,802,000		2,135,954		333,954	18.53	2,011,806	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,580,000		2,912,541		1,332,541	84.34	2,135,954	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草實驗小學
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	36,156,000	41,879,666	5,723,666	15.83	
43 勞務收入	10,000	20,300	10,300	103.00	
431服務收入	10,000	20,300	10,300	103.00	係場地使用費收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	2,000	4,973	2,973	148.65	
451財產處分收入	1,000	2,110	1,110	111.00	係報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
454利息收入	1,000	2,863	1,863	186.30	係各專戶利息收入，按實際情形核實辦理。
46 政府撥入收入	36,125,000	41,764,682	5,639,682	15.61	
462公庫撥款收入	36,125,000	38,885,886	2,760,886	7.64	
46Y政府其他撥入收入		2,878,796	2,878,796	0.00	係超收教育局之國小合理教師員額編制計畫等補助款，以超收支併決算方式辦理。
4S 教學收入	14,000	14,250	250	1.79	
4S1學雜費收入	14,000	14,250	250	1.79	
4Y 其他收入	5,000	75,461	70,461	1,409.22	
4YY雜項收入	5,000	75,461	70,461	1,409.22	係資源回收收入，按實際情形核實辦理。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草實驗小學
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	36,378,000	41,103,079	4,725,079	12.99	
53 國民教育計畫	29,611,000	34,335,536	4,724,536	15.96	53國民教育計畫增加原因:係為調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等分支計畫超支併決算之差異數。
532 國民小學教育	29,611,000	34,335,536	4,724,536	15.96	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		140,194	140,194		
1 用人費用		140,194	140,194		
11 正式員額薪資		140,194	140,194		
113 職員薪金		140,194	140,194		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		15,031	15,031		
1 用人費用		15,031	15,031		
12 聘僱及兼職人員薪資		14,720	14,720		
124 兼職人員酬金		14,720	14,720		
18 福利費		311	311		
181 分擔員工保險費		311	311		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		566,516	566,516		
2 服務費用		566,516	566,516		
27 一般服務費		566,516	566,516		
27D 計時與計件人員酬金		566,516	566,516		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566,516元，內容：充實行政人力1名。
53210304 國小合理教師員額編制		1,059,417	1,059,417		
1 用人費用		1,059,417	1,059,417		
11 正式員額薪資		801,971	801,971		
113 職員薪金		801,971	801,971		
15 獎金		87,602	87,602		
152 年終獎金		87,602	87,602		
16 退休及卹償金		53,751	53,751		
161 職員退休及離職金		53,751	53,751		
18 福利費		116,093	116,093		
181 分擔員工保險費		116,093	116,093		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		993,522	993,522		
1 用人費用		993,522	993,522		
11 正式員額薪資		708,540	708,540		

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草實驗小學
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		708,540	708,540		
15 獎金		152,446	152,446		
152 年終獎金		152,446	152,446		
16 退休及卹償金		69,958	69,958		
161 職員退休及離職金		69,958	69,958		
18 福利費		62,578	62,578		
181 分擔員工保險費		62,578	62,578		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		156,840	156,840		
1 用人費用		156,840	156,840		
12 聘僱及兼職人員薪資		156,840	156,840		
124 兼職人員酬金		156,840	156,840		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		15,929	15,929		
1 用人費用		15,929	15,929		
11 正式員額薪資		15,929	15,929		
113 職員薪金		15,929	15,929		
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		396,046	396,046		
11 正式員額薪資		336,231	336,231		
113 職員薪金		336,231	336,231		
16 退休及卹償金		18,315	18,315		
161 職員退休及離職金		18,315	18,315		
18 福利費		41,500	41,500		
181 分擔員工保險費		41,500	41,500		
2 服務費用		1,320	1,320		
27 一般服務費		1,320	1,320		
27F 體育活動費		1,320	1,320		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		28,000	28,000		
1 用人費用		28,000	28,000		
11 正式員額薪資		28,000	28,000		
113 職員薪金		28,000	28,000		
53220000 各校經常門分支計畫	29,611,000	30,723,553	1,112,553	3.76	
1 用人費用	27,513,000	28,809,745	1,296,745	4.71	
11 正式員額薪資	19,061,000	19,255,584	194,584	1.02	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草實驗小學
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	18,678,000	18,857,304	179,304	0.96	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：係因教師薪資較預計數增加所致。
114 工員工資	383,000	398,280	15,280	3.99	
12 聘僱及兼職人員薪資	164,000	962,480	798,480	486.88	
124 兼職人員酬金	164,000	962,480	798,480	486.88	
13 超時工作報酬	294,000	291,227	-2,773	-0.94	
131 加班費	294,000	291,227	-2,773	-0.94	
15 獎金	4,105,000	4,167,684	62,684	1.53	
151 考績獎金	1,722,000	1,873,655	151,655	8.81	
152 年終獎金	2,383,000	2,294,029	-88,971	-3.73	
16 退休及卹償金	1,945,000	2,014,478	69,478	3.57	
161 職員退休及離職金	1,922,000	1,982,534	60,534	3.15	
162 工員退休及離職金	23,000	31,944	8,944	38.89	
18 福利費	1,944,000	2,118,292	174,292	8.97	
181 分擔員工保險費	1,687,000	1,848,592	161,592	9.58	
183 傷病醫藥費		12,500	12,500		
18Y 其他福利費	257,000	257,200	200	0.08	
2 服務費用	1,850,000	1,689,127	-160,873	-8.70	
21 水電費	252,000	163,379	-88,621	-35.17	
212 工作場所電費	216,000	149,044	-66,956	-31.00	
214 工作場所水費	36,000	14,335	-21,665	-60.18	
22 郵電費	97,000	21,510	-75,490	-77.82	
221 郵費	10,000	80	-9,920	-99.20	
222 電話費	25,000	18,622	-6,378	-25.51	
224 數據通信費	62,000	2,808	-59,192	-95.47	
23 旅運費	338,000	316,174	-21,826	-6.46	
231 國內旅費	52,000	30,174	-21,826	-41.97	
235 貨物運費	286,000	286,000			
24 印刷裝訂與廣告費		180	180		
241 印刷及裝訂費		180	180		
25 修理保養及保固費	397,000	440,555	43,555	10.97	
251 土地改良物修護費		121,850	121,850		
252 一般房屋修護費	271,000	192,735	-78,265	-28.88	
255 機械及設備修護費	79,000	100,423	21,423	27.12	
256 交通及運輸設備修護費	8,000		-8,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草實驗小學

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	%	
257 雜項設備修護費	39,000	25,547	-13,453	-34.49	
27 一般服務費	687,000	655,431	-31,569	-4.60	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,440	1,440		
277 代理(辦)費	56,000	49,400	-6,600	-11.79	
279 外包費	431,000	405,000	-26,000	-6.03	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50,000元)，決算數381,000元(不含機械保全24,000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	180,159	159	0.09	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180,159元，內容：臨時僱工4名。
27F 體育活動費	20,000	19,432	-568	-2.84	
28 專業服務費	7,000	19,898	12,898	184.26	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	19,898	12,898	184.26	
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	158,000	172,281	14,281	9.04	
31 使用材料費	5,000	13,115	8,115	162.30	
312 燃料	5,000	13,115	8,115	162.30	
32 用品消耗	153,000	159,166	6,166	4.03	
321 辦公(事務)用品	75,000	73,001	-1,999	-2.67	
322 報章雜誌	2,000	1,425	-575	-28.75	
323 農業與園藝用品及環境美化費	41,000	72,209	31,209	76.12	
326 食品		6,000	6,000		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	6,531	1,531	30.62	
32Y 其他用品消耗	30,000		-30,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	81,000	50,400	-30,600	-37.78	
45 雜項設備租金	81,000	50,400	-30,600	-37.78	
451 雜項設備租金	81,000	50,400	-30,600	-37.78	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	2,000	-7,000	-77.78	
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草實驗小學
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	%	
75 競賽及交流活動費	7,000		-7,000	-100.00	
751 技能競賽	7,000		-7,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		129,531	129,531		
2 服務費用		129,531	129,531		
27 一般服務費		129,531	129,531		
27D 計時與計件人員酬金		129,531	129,531		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129,531元，內容:特教學生助理人員1名。
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		52,769	52,769		
2 服務費用		52,769	52,769		
21 水電費		52,769	52,769		
212 工作場所電費		52,769	52,769		
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	6,767,000	6,767,543	543	0.01	
5L1 行政管理及推展	6,767,000	6,767,543	543	0.01	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	6,767,000	6,648,243	-118,757	-1.75	
1 用人費用	6,767,000	6,648,243	-118,757	-1.75	
16 退休及卹償金	6,767,000	6,648,243	-118,757	-1.75	
161 職員退休及離職金	6,767,000	6,648,243	-118,757	-1.75	
5L100400 調整待遇及其他經費		119,300	119,300		
1 用人費用		119,300	119,300		
18 福利費		119,300	119,300		
18Y 其他福利費		119,300	119,300		

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	30,055,948	16,757,188	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,208,542	3,452,916	
房屋及建築	14,861,341	9,606,016	
機械及設備	4,052,360	2,173,605	
交通及運輸設備	474,980	139,549	
雜項設備	5,458,725	1,385,102	
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：增加主要係教育局補助本校學校運動操場及周邊設施整建工程等。
 2.房屋及建築：增加主要係教育局補助關嶺分校宿舍修繕工程等。
 3.機械及設備：增加主要係臺南市學校教室冷氣設備裝設採購案(班班有冷氣政策)等；減少主要係報廢已達耐用年限且不堪使用之電腦設備等。
 4.交通及運輸設備：增加主要係教育局補助購置RODE槍型麥克風NTG4廣播設備。
 5.雜項設備：增加主要係教育局補助購置其他攝影機附屬設備用變焦鏡頭等；減少主要係報廢已達耐用年限且不堪使用之太鼓及投影機等。

臺南市白河區仙草實驗小學

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		
12,754,783		81,730	3,615,215	22,356,598
5,030,133			909,846	5,875,913
2,091,026			996,404	6,349,947
3,313,048		25,000	937,127	4,229,676
32,700			104,249	263,882
2,287,876		56,730	667,589	5,637,180

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：

臺南市白河區仙草實驗小學

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—臺南市白河區仙草實驗小學

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—臺南市白河區仙草實驗小學

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	25	31	6	教師25人，公務人員3人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係提高員額編制至每班1.65師2人、國小合理教師員額編制2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1日南市教課(二)字第1111421126號函、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	24	30	6	
工友	1	1	0	
合 計	25	31	6	

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：特教學生助理員(含學前)1名、充實行政人力1名、臨時僱工4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—臺南市白河區仙草實驗小學
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										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	19,061,000		294,000		4,105,000	1,945,000		1,944,000		27,349,000	164,000	27,513,000
正式人員	19,061,000		294,000		4,105,000	1,945,000		1,944,000		27,349,000		27,349,000
兼任人員											164,000	164,000
一般行政管理計畫						6,767,000				6,767,000		6,767,000
正式人員						6,767,000				6,767,000		6,767,000
其他人員												
合 計	19,061,000		294,000		4,105,000	8,712,000		1,944,000		34,116,000	164,000	34,280,000

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912,206元；279外包費：預算數 381,000元(不含機械保全50,000元)，決算數401,868元(不含機械保全24,000元)。

2.各項獎金編列情形:151考績獎金，預算數1,722,000元，決算數1,873,655元，內容:教職員工考績獎金決算人數23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2,383,000元，決算數2,534,077元，內容:教職員工年終獎金決算人數32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—臺南市白河區仙草實驗小學
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
21,286,449		291,227		4,407,732	2,156,502		2,338,774		30,480,684	1,134,040	31,614,724
21,286,449		291,227		4,407,732	2,093,114		2,252,178		30,330,700		30,330,700
					63,388		86,596		149,984	1,134,040	1,284,024
					6,648,243		119,300		6,767,543		6,767,543
							119,300		119,300		119,300
					6,648,243				6,648,243		6,648,243
21,286,449		291,227		4,407,732	8,804,745		2,458,074		37,248,227	1,134,040	38,382,267

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草實驗小學

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－臺南市白河區仙草實驗小學
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			36,378,000		41,103,079		4,725,079	12.99	係為調整教師授課 節數及導師費實施 計畫(小教)等分支計 畫超支併決算之差 異數。
國民教育計畫			29,611,000		34,335,536		4,724,536	15.96	
一般行政管理 計畫			6,767,000		6,767,543		543	0.01	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草實驗小學

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	34,280,000	38,382,267	4,102,267	11.97
11 正式員額薪資	19,061,000	21,286,449	2,225,449	11.68
12 聘僱及兼職人員薪資	164,000	1,134,040	970,040	591.49
13 超時工作報酬	294,000	291,227	-2,773	-0.94
15 獎金	4,105,000	4,407,732	302,732	7.37
16 退休及卹償金	8,712,000	8,804,745	92,745	1.06
18 福利費	1,944,000	2,458,074	514,074	26.44
2 服務費用	1,850,000	2,496,131	646,131	34.93
21 水電費	252,000	216,148	-35,852	-14.23
22 郵電費	97,000	21,510	-75,490	-77.82
23 旅運費	338,000	316,174	-21,826	-6.46
24 印刷裝訂與廣告費	0	180	180	0.00
25 修理保養及保固費	397,000	440,555	43,555	10.97
27 一般服務費	687,000	1,409,666	722,666	105.19
28 專業服務費	7,000	19,898	12,898	184.26
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	158,000	172,281	14,281	9.04
31 使用材料費	5,000	13,115	8,115	162.30
32 用品消耗	153,000	159,166	6,166	4.03
4 租金、償債、利息及相關手續費	81,000	50,400	-30,600	-37.78
45 雜項設備租金	81,000	50,400	-30,600	-37.78
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	2,000	-7,000	-77.78
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	7,000	0	-7,000	-100.00
合 計	36,378,000	41,103,079	4,725,079	12.99

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草實驗小學
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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	180,000	912,206	732,206	406.78	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	912,206	732,206	406.78	

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	313,517,580	100.00	302,823,554	100.00	10,694,026	3.53
流動資產	11,613,632	3.70	10,660,023	3.52	953,609	8.95
現金	10,924,410	3.48	10,593,663	3.50	330,747	3.12
銀行存款	10,924,410	3.48	10,593,663	3.50	330,747	3.12
預付款項	689,222	0.22	66,360	0.02	622,862	938.61
預付費用	689,222	0.22	66,360	0.02	622,862	938.61
固定資產	22,356,598	7.13	13,298,760	4.39	9,057,838	68.11
土地改良物	5,875,913	1.87	1,755,626	0.58	4,120,287	234.69
土地改良物	10,238,675	3.27	5,208,542	1.72	5,030,133	96.57
累計折舊-土地改良物	-4,362,762	-1.39	-3,452,916	-1.14	-909,846	26.35
房屋建築及設備	6,349,947	2.03	5,255,325	1.74	1,094,622	20.83
房屋建築及設備	16,952,367	5.41	14,861,341	4.91	2,091,026	14.07
累計折舊-房屋建築及設備	-10,602,420	-3.38	-9,606,016	-3.17	-996,404	10.37
機械及設備	4,229,676	1.35	1,878,755	0.62	2,350,921	125.13
機械及設備	7,340,408	2.34	4,052,360	1.34	3,288,048	81.14
累計折舊-機械及設備	-3,110,732	-0.99	-2,173,605	-0.72	-937,127	43.11
交通及運輸設備	263,882	0.08	335,431	0.11	-71,549	-21.33
交通及運輸設備	507,680	0.16	474,980	0.16	32,700	6.88
累計折舊-交通及運輸設備	-243,798	-0.08	-139,549	-0.05	-104,249	74.70
雜項設備	5,637,180	1.80	4,073,623	1.35	1,563,557	38.38
雜項設備	7,689,871	2.45	5,458,725	1.80	2,231,146	40.87
累計折舊-雜項設備	-2,052,691	-0.65	-1,385,102	-0.46	-667,589	48.20
其他資產	279,547,350	89.16	278,864,771	92.09	682,579	0.24
什項資產	279,547,350	89.16	278,864,771	92.09	682,579	0.24
代管資產	279,547,350	89.16	278,864,771	92.09	682,579	0.24
合 計	313,517,580	100.00	302,823,554	100.00	10,694,026	3.53

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。

臺南市白河區仙草實驗小學
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	288,248,441	91.94	287,388,840	94.90	859,601	0.30
流動負債	6,692,841	2.13	6,867,799	2.27	-174,958	-2.55
應付款項	6,692,841	2.13	6,867,799	2.27	-174,958	-2.55
應付代收款	6,249,328	1.99	5,988,208	1.98	261,120	4.36
應付費用	443,513	0.14	879,591	0.29	-436,078	-49.58
其他負債	281,555,600	89.81	280,521,041	92.64	1,034,559	0.37
什項負債	281,555,600	89.81	280,521,041	92.64	1,034,559	0.37
存入保證金	2,008,250	0.64	1,656,270	0.55	351,980	21.25
應付代管資產	279,547,350	89.16	278,864,771	92.09	682,579	0.24
淨資產	25,269,139	8.06	15,434,714	5.10	9,834,425	63.72
淨資產	25,269,139	8.06	15,434,714	5.10	9,834,425	63.72
淨資產	25,269,139	8.06	15,434,714	5.10	9,834,425	63.72
累積餘額	25,269,139	8.06	15,434,714	5.10	9,834,425	63.72
合 計	313,517,580	100.00	302,823,554	100.00	10,694,026	3.53

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草實驗小學

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	54,634,449	100.00	48,237,329	100.00	6,397,120	13.26
徵收及依法分配收入	0	0.00	14,076	0.03	-14,076	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	14,076	0.03	-14,076	-100.00
勞務收入	20,300	0.04	21,500	0.04	-1,200	-5.58
服務收入	20,300	0.04	21,500	0.04	-1,200	-5.58
財產收益	12,728,466	23.30	7,079,609	14.68	5,648,857	79.79
財產孳息收入	2,863	0.01	1,537	0.00	1,326	86.27
廢舊物品售價收入	2,110	0.00	1,950	0.00	160	8.21
財產交易利益	579,064	1.06	565,009	1.17	14,055	2.49
其他財產收入	12,144,429	22.23	6,511,113	13.50	5,633,316	86.52
政府撥入收入	41,764,682	76.44	40,946,044	84.88	818,638	2.00
公庫撥款收入	38,885,886	71.17	36,579,371	75.83	2,306,515	6.31
政府其他撥入收入	2,878,796	5.27	4,366,673	9.05	-1,487,877	-34.07
教學收入	14,250	0.03	13,800	0.03	450	3.26
學雜費收入	14,250	0.03	13,800	0.03	450	3.26
其他收入	106,751	0.20	162,300	0.34	-55,549	-34.23
受贈收入	31,290	0.06	148,360	0.31	-117,070	-78.91
雜項收入	75,461	0.14	13,940	0.03	61,521	441.33
支出	44,800,024	82.00	43,983,317	91.18	816,707	1.86
人事支出	38,382,267	70.25	38,392,175	79.59	-9,908	-0.03
人事支出	38,382,267	70.25	38,392,175	79.59	-9,908	-0.03
業務支出	2,720,812	4.98	2,496,524	5.18	224,288	8.98
業務支出	2,720,812	4.98	2,496,524	5.18	224,288	8.98
財產損失	818	0.00	144	0.00	674	468.06
財產交易損失	818	0.00	144	0.00	674	468.06
折舊、折耗及攤銷	3,696,127	6.77	3,094,474	6.42	601,653	19.44
固定資產折舊	3,696,127	6.77	3,094,474	6.42	601,653	19.44
本期賸餘(短絀)	9,834,425	18.00	4,254,012	8.82	5,580,413	6.83
期初淨資產	15,434,714	28.25	11,180,702	23.18	4,254,012	5.21
解繳公庫						
期末淨資產	25,269,139	46.25	15,434,714	32.00	9,834,425	12.04

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—臺南市白河區仙草實驗小學
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)	9,834,425
8002 調整非現金項目	-9,855,658
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-21,233
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,032,855
8404 減少短期債務及其他負債	-680,875
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	351,980
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	330,747
87 期初現金及約當現金	10,593,663
88 期末現金及約當現金	10,924,410

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-682,579元；增加應付代管資產+682,579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—臺南市白河區仙草實驗小學

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	41,879,666	12,754,783	54,634,449	收入
勞務收入	20,300		20,300	勞務收入
財產收入	4,973	12,723,493	12,728,466	財產收益
政府撥入收入	41,764,682		41,764,682	政府撥入收入
教學收入	14,250		14,250	教學收入
其他收入	75,461	31,290	106,751	其他收入
基金用途	41,103,079	3,696,945	44,800,024	支出
用人費用	38,382,267		38,382,267	人事支出
服務費用	2,496,131	224,681	2,720,812	業務支出
材料及用品費	172,281	-172,281		
租金、償債、利息及相關手續費	50,400	-50,400		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		818	818	財產損失
		3,696,127	3,696,127	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	776,587	9,057,838	9,834,425	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,135,954	13,298,760	15,434,714	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,912,541	22,356,598	25,269,139	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數12,723,493元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、111年土地公告現值調整增加及基金及其他機關間財產撥入固定資產利益。
2. 其他收入：調整數31,290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224,681元係〈材料及用品費〉172,281+〈租金、償債、利息及相關手續費〉50,400+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉2,000之調整數合計。
4. 財產損失：調整數818元係財產報廢。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,696,127元係財產折舊。

主辦會計人員：蔡依珊



基金主持人：李志軒

