

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)

臺南市白河區仙草實驗小學編



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	1-4	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	7-12	頁
3、資本資產明細表	第	14-15	頁
4、長期負債明細表	第	16-17	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	18	頁
6、員工人數彙計表	第	19	頁
7、用人費用彙計表	第	20-21	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	22	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	23	頁
10、各項費用彙計表	第	24	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	25	頁
丙、會計報表			
1、平衡表	第	26-27	頁
2、收入支出表	第	28	頁
3、現金流量表	第	29	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表	第	30	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，本年度法定預算數37,824,000元，決算數42,024,593元。

#### (一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班12班，學生人數51人；附設幼兒園1班，學生人數15人。

112學年度上學期，實際招收普通班12班，學生人數58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35,510,853元，較本年度法定預算數31,159,000元，增加4,351,853元，計增加13.97%，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6,513,740元，較本年度法定預算數6,665,000元，減少151,260元，計減少2.27%。

### 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41,406,649元，較法定預算數37,526,000元，增加3,880,649元，計增加10.34%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數25,300元，較法定預算數10,000元，增加15,300元，計減少153.00%。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2,035元，較法定預算數1,000元，增加1,035元，計增加103.50%。主要係因：報廢資產出售收入增加所致。
3. 租金收入：決算數109,892元，較法定預算數0元，增加109,892元。主要係因：太陽能標租案租金收入依實際數繳庫所致。
4. 利息收入：決算數6,551元，較法定預算數1,000元，增加5,551元，計增加555.10%。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37,434,412元，較法定預算數37,495,000元，減少60,588元，計減少0.16%。
6. 政府其他撥入收入：決算數3,805,143元，較法定預算數0元，增加3,805,143元。主要係因：超收教育局之提高國小教師員額編制至每班1.65名等補助款所致。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國112年度

7. 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%。
8. 雜項收入：決算數9,066元，較法定預算數5,000元，增加4,066元，計增加81.32%。主要係因：資源回收收入增加所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數42,024,593元，較法定預算數37,824,000元，增加4,200,593元，計增加11.11%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數35,510,853元，較法定預算數31,159,000元，增加4,351,853元，計增加13.97%。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6,513,740元，較法定預算數6,665,000元，減少151,260元，計減少2.27%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀298,000元，本年度決算短絀數617,944元，短絀原因：動用以前年度基金賸餘所致。

**三、現金流量結果**

- (一)業務活動之淨現金流入1,765,354元。
- (二)籌資活動之淨現金流入155,084元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨增1,920,438元。  
期初現金及約當現金10,924,410元。  
期末現金及約當現金12,844,848元。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國112年度

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	12,844,848	10,924,410	17.58
預付費用	532,841	689,222	-22.69
土地改良物	4,047,070	5,875,913	-31.12
房屋建築及設備	5,928,533	6,349,947	-6.64
機械及設備	5,092,281	4,229,676	20.39
交通及運輸設備	409,125	263,882	55.04
雜項設備	5,362,227	5,637,180	-4.88
代管資產	278,867,921	279,547,350	-0.24
資產合計	313,084,846	313,517,580	-0.14

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係教育局補助各學校以超支併決算作業之計畫等所致。
2. 預付費用：主要減少係提高國小教師員額編制至每班1.65名補助款以預借方式辦理較去年減少所致。
3. 土地改良物：主要減少係每月提列折舊數所致。
4. 機械及設備：主要增加係112年度偏非計畫購置本校活動中心冷氣等所致。
5. 交通及運輸設備：主要增加係112年度偏非計畫購置本分校廣播設備等所致。

(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	8,445,356	6,249,328	35.14
應付費用	474,402	443,513	6.96
存入保證金	2,163,334	2,008,250	7.72
應付代管資產	278,867,921	279,547,350	-0.24
負債合計	289,951,013	288,248,441	0.59

上表金額變動達10%以上之說明：

應付代收款：主要增加係112年偏遠地區及非山非市學校補助經費。

(三)淨資產為累積餘額23,133,833元。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國112年度

**五、其他**

(一)本年度併決算事項：

國民教育計畫決算數35,510,853元，較法定預算數31,159,000元，增加4,351,853元，係辦理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。

(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—臺南市白河區仙草實驗小學  
**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	37,526,000	100.00	41,406,649	100.00	3,880,649	10.34	41,879,666	100.00
43 勞務收入	10,000	0.03	25,300	0.06	15,300	153.00	20,300	0.05
431服務收入	10,000	0.03	25,300	0.06	15,300	153.00	20,300	0.05
45 財產收入	2,000	0.01	118,478	0.29	116,478	5,823.90	4,973	0.01
451財產處分收入	1,000	0.00	2,035	0.00	1,035	103.50	2,110	0.01
452租金收入			109,892	0.27	109,892			
454利息收入	1,000	0.00	6,551	0.02	5,551	555.10	2,863	0.01
46 政府撥入收入	37,495,000	99.92	41,239,555	99.60	3,744,555	9.99	41,764,682	99.73
462公庫撥款收入	37,495,000	99.92	37,434,412	90.41	-60,588	-0.16	38,885,886	92.85
46Y政府其他撥入收入			3,805,143	9.19	3,805,143		2,878,796	6.87
4S 教學收入	14,000	0.04	14,250	0.03	250	1.79	14,250	0.03
4S1學雜費收入	14,000	0.04	14,250	0.03	250	1.79	14,250	0.03
4Y 其他收入	5,000	0.01	9,066	0.02	4,066	81.32	75,461	0.18
4YY雜項收入	5,000	0.01	9,066	0.02	4,066	81.32	75,461	0.18
5 基金用途	37,824,000	100.79	42,024,593	101.49	4,200,593	11.11	41,103,079	98.15
53 國民教育計畫	31,159,000	83.03	35,510,853	85.76	4,351,853	13.97	34,335,536	81.99
5L 一般行政管理計畫	6,665,000	17.76	6,513,740	15.73	-151,260	-2.27	6,767,543	16.16
本期賸餘 (短絀)	-298,000		-617,944		-319,944	107.36	776,587	
期初基金餘額	1,914,000		2,912,541		998,541	52.17	2,135,954	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,616,000		2,294,597		678,597	41.99	2,912,541	

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 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	37,526,000	41,406,649	3,880,649	10.34	
43 勞務收入	10,000	25,300	15,300	153.00	
431服務收入	10,000	25,300	15,300	153.00	係場地使用費收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	2,000	118,478	116,478	5,823.90	
451財產處分收入	1,000	2,035	1,035	103.50	係報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
452租金收入		109,892	109,892	0.00	係太陽能標租案租金收入，依實際數繳庫。
454利息收入	1,000	6,551	5,551	555.10	係代收款及保管款專戶利息收入，依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	37,495,000	41,239,555	3,744,555	9.99	
462公庫撥款收入	37,495,000	37,434,412	-60,588	-0.16	
46Y政府其他撥入收入		3,805,143	3,805,143	0.00	超收教育局之提高國小教師員額編制至每班1.65名等補助款，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	9,066	4,066	81.32	
4YY雜項收入	5,000	9,066	4,066	81.32	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 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	37,824,000	42,024,593	4,200,593	11.11	
53 國民教育計畫	31,159,000	35,510,853	4,351,853	13.97	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	31,159,000	35,510,853	4,351,853	13.97	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		139,627	139,627		
1 用人費用		139,627	139,627		
11 正式員額薪資		139,627	139,627		
113 職員薪金		139,627	139,627		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		23,330	23,330		
1 用人費用		23,330	23,330		
12 聘僱及兼職人員薪資		22,848	22,848		
124 兼職人員酬金		22,848	22,848		
18 福利費		482	482		
181 分擔員工保險費		482	482		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		580,409	580,409		
2 服務費用		580,409	580,409		
27 一般服務費		580,409	580,409		
27D 計時與計件人員酬金		580,409	580,409		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580,409元，內容：充實行政人力1名。
53210304 國小合理教師員額編制		1,183,184	1,183,184		
1 用人費用		1,183,184	1,183,184		
11 正式員額薪資		937,742	937,742		
113 職員薪金		937,742	937,742		
15 獎金		37,836	37,836		
152 年終獎金		37,836	37,836		
16 退休及卹償金		64,164	64,164		
161 職員退休及離職金		64,164	64,164		
18 福利費		143,442	143,442		
181 分擔員工保險費		143,442	143,442		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,415,815	1,415,815		
1 用人費用		1,415,815	1,415,815		
11 正式員額薪資		1,072,466	1,072,466		

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 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	%	
113 職員薪金		1,072,466	1,072,466		
15 獎金		110,325	110,325		
152 年終獎金		110,325	110,325		
16 退休及卹償金		124,184	124,184		
161 職員退休及離職金		124,184	124,184		
18 福利費		108,840	108,840		
181 分擔員工保險費		108,840	108,840		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		165,960	165,960		
1 用人費用		165,960	165,960		
12 聘僱及兼職人員薪資		165,960	165,960		
124 兼職人員酬金		165,960	165,960		
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		839,156	839,156		
1 用人費用		837,803	837,803		
11 正式員額薪資		637,604	637,604		
113 職員薪金		637,604	637,604		
15 獎金		61,215	61,215		
152 年終獎金		61,215	61,215		
16 退休及卹償金		41,433	41,433		
161 職員退休及離職金		41,433	41,433		
18 福利費		97,551	97,551		
181 分擔員工保險費		96,590	96,590		
183 傷病醫藥費		961	961		
2 服務費用		1,353	1,353		
27 一般服務費		1,353	1,353		
27F 體育活動費		1,353	1,353		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		48,194	48,194		
1 用人費用		48,194	48,194		
11 正式員額薪資		48,194	48,194		
113 職員薪金		48,194	48,194		

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 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	%	
53220000 各校經常門分支計畫	31,159,000	30,881,976	-277,024	-0.89	
1 用人費用	29,143,000	29,372,173	229,173	0.79	
11 正式員額薪資	20,011,000	19,434,623	-576,377	-2.88	
113 職員薪金	19,613,000	19,036,343	-576,657	-2.94	
114 工員工資	398,000	398,280	280	0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	164,000	870,580	706,580	430.84	
124 兼職人員酬金	164,000	870,580	706,580	430.84	
13 超時工作報酬	414,000	269,000	-145,000	-35.02	
131 加班費	414,000	269,000	-145,000	-35.02	
15 獎金	4,336,000	4,464,784	128,784	2.97	
151 考績獎金	1,835,000	2,011,445	176,445	9.62	
152 年終獎金	2,501,000	2,453,339	-47,661	-1.91	
16 退休及卹償金	2,214,000	2,091,988	-122,012	-5.51	
161 職員退休及離職金	2,190,000	2,060,044	-129,956	-5.93	
162 工員退休及離職金	24,000	31,944	7,944	33.10	
18 福利費	2,004,000	2,241,198	237,198	11.84	
181 分擔員工保險費	1,745,000	1,994,998	249,998	14.33	
183 傷病醫藥費	17,000	10,000	-7,000	-41.18	
18Y 其他福利費	242,000	236,200	-5,800	-2.40	
2 服務費用	1,668,000	1,298,648	-369,352	-22.14	
21 水電費	348,000	141,774	-206,226	-59.26	
212 工作場所電費	312,000	123,059	-188,941	-60.56	
214 工作場所水費	36,000	18,715	-17,285	-48.01	
22 郵電費	97,000	22,632	-74,368	-76.67	
221 郵費	10,000	2,000	-8,000	-80.00	
222 電話費	25,000	18,565	-6,435	-25.74	
224 數據通信費	62,000	2,067	-59,933	-96.67	
23 旅運費	52,000	48,737	-3,263	-6.28	
231 國內旅費	52,000	48,737	-3,263	-6.28	
24 印刷裝訂與廣告費		200	200		
241 印刷及裝訂費		200	200		
25 修理保養及保固費	345,000	266,035	-78,965	-22.89	
252 一般房屋修護費	220,000	120,567	-99,433	-45.20	
255 機械及設備修護費	38,000	13,949	-24,051	-63.29	
256 交通及運輸設備修護費	48,000	22,875	-25,125	-52.34	

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 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	%	
257 雜項設備修護費	39,000	108,644	69,644	178.57	
27 一般服務費	744,000	710,895	-33,105	-4.45	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,710	1,710		
277 代理(辦)費	56,000	49,940	-6,060	-10.82	
279 外包費	452,000	426,000	-26,000	-5.75	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50,000元)，決算數402,000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	216,000	216,112	112	0.05	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216,112元，內容：臨時僱工4名。
27F 體育活動費	20,000	17,133	-2,867	-14.34	
28 專業服務費	10,000	36,375	26,375	263.75	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	26,275	19,275	275.36	
28A 電腦軟體服務費	3,000	10,100	7,100	236.67	
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	258,000	167,655	-90,345	-35.02	
31 使用材料費	5,000	11,161	6,161	123.22	
312 燃料	5,000	11,161	6,161	123.22	
32 用品消耗	253,000	156,494	-96,506	-38.14	
321 辦公(事務)用品	175,000	91,620	-83,380	-47.65	
322 報章雜誌	2,000		-2,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	41,000	55,273	14,273	34.81	
326 食品		4,680	4,680		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	4,921	-79	-1.58	
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	41,500	-39,500	-48.77	
45 雜項設備租金	81,000	41,500	-39,500	-48.77	
451 雜項設備租金	81,000	41,500	-39,500	-48.77	
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			

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 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	%	
713 職業團體會費	2,000	2,000			
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		112,347	112,347		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112,347元，內容：特教學生助理人員1名。
2 服務費用		112,347	112,347		
27 一般服務費		112,347	112,347		
27D 計時與計件人員酬金		112,347	112,347		
53221601 推展傳統藝術教育		19,000	19,000		
2 服務費用		5,040	5,040		
28 專業服務費		5,040	5,040		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		5,040	5,040		
3 材料及用品費		13,960	13,960		
32 用品消耗		13,960	13,960		
325 服裝		13,960	13,960		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		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。
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		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		52,115	52,115		
2 服務費用		52,115	52,115		
21 水電費		52,115	52,115		
212 工作場所電費		52,115	52,115		
5L 一般行政管理計畫	6,665,000	6,513,740	-151,260	-2.27	
5L1 行政管理及推展	6,665,000	6,513,740	-151,260	-2.27	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	6,665,000	6,270,120	-394,880	-5.92	
1 用人費用	6,665,000	6,270,120	-394,880	-5.92	
16 退休及卹償金	6,665,000	6,270,120	-394,880	-5.92	
161 職員退休及離職金	6,665,000	6,270,120	-394,880	-5.92	
5L100400 調整待遇及其他經費		243,620	243,620		

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 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	%	
1 用人費用		243,620	243,620		
18 福利費		243,620	243,620		
18Y 其他福利費		243,620	243,620		



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>	42,729,001	20,372,403	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	10,238,675	4,362,762	
房屋及建築	16,952,367	10,602,420	
機械及設備	7,340,408	3,110,732	
交通及運輸設備	507,680	243,798	
雜項設備	7,689,871	2,052,691	
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.房屋及建築：增加主要係教育局補助活動中心舞台區打除及地坪修補工程等。  
 2.機械及設備：增加主要係教育局「111年推動中小學數位學習精進方案」採購案補助平板及充電車等；減少主要係報廢已達耐用年限且不堪使用之個人電腦主機。  
 3.交通及運輸設備：增加主要係112年度偏非計畫購置廣播設備。  
 4.雜項設備：增加主要係112年度偏非計畫購置本校班級教室置物櫃等；減少主要係報廢已達耐用年限且不堪使用之投影機及照相機等。

## 臺南市白河區仙草實驗小學

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		
4,058,147		868,570	4,706,939	20,839,236
			1,828,843	4,047,070
596,000			1,017,414	5,928,533
2,372,460		829,670	680,185	5,092,281
239,437			94,194	409,125
850,250		38,900	1,086,303	5,362,227

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
<b>負債</b> 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

臺南市白河區仙草實驗小學

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—臺南市白河區仙草實驗小學

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								

## 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 112 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：112年12月12日南市教課(二)字第1121596326號函、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	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 112 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	20,011,000		414,000		4,336,000	2,214,000		2,004,000		28,979,000	164,000	29,143,000
正式人員	20,011,000		414,000		4,336,000	2,214,000		2,004,000		28,979,000		28,979,000
兼任人員											164,000	164,000
一般行政管理計畫						6,665,000				6,665,000		6,665,000
正式人員						6,665,000				6,665,000		6,665,000
其他人員												
合 計	20,011,000		414,000		4,336,000	8,879,000		2,004,000		35,644,000	164,000	35,808,000

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908,868元；279外包費：預算數 402,000元(不含機械保全50,000元)，決算數423,240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1,835,000元，決算數 2,011,445元，內容:教職員工考績獎金決算人數22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2,501,000元，決算數2,662,715元，內容:教職員工年終獎金決算人數33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 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
22,298,756		269,000		4,674,160	2,321,769		2,591,513		32,155,198	1,059,388	33,214,586
22,298,756		269,000		4,674,160	2,264,624		2,499,874		32,006,414		32,006,414
					57,145		91,639		148,784	1,059,388	1,208,172
					6,270,120		243,620		6,513,740		6,513,740
							243,620		243,620		243,620
					6,270,120				6,270,120		6,270,120
22,298,756		269,000		4,674,160	8,591,889		2,835,133		38,668,938	1,059,388	39,728,326

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－臺南市白河區仙草實驗小學  
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 %	金額 %		
總 計			37,824,000		42,024,593		4,200,593	11.11	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			31,159,000		35,510,853		4,351,853	13.97	
一般行政管理 計畫			6,665,000		6,513,740		-151,260	-2.27	

## 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	35,808,000	39,728,326	3,920,326	10.95
11 正式員額薪資	20,011,000	22,298,756	2,287,756	11.43
12 聘僱及兼職人員薪資	164,000	1,059,388	895,388	545.97
13 超時工作報酬	414,000	269,000	-145,000	-35.02
15 獎金	4,336,000	4,674,160	338,160	7.80
16 退休及卹償金	8,879,000	8,591,889	-287,111	-3.23
18 福利費	2,004,000	2,835,133	831,133	41.47
2 服務費用	1,668,000	2,071,152	403,152	24.17
21 水電費	348,000	193,889	-154,111	-44.28
22 郵電費	97,000	22,632	-74,368	-76.67
23 旅運費	52,000	48,737	-3,263	-6.28
24 印刷裝訂與廣告費	0	200	200	0.00
25 修理保養及保固費	345,000	266,035	-78,965	-22.89
27 一般服務費	744,000	1,426,244	682,244	91.70
28 專業服務費	10,000	41,415	31,415	314.15
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	258,000	181,615	-76,385	-29.61
31 使用材料費	5,000	11,161	6,161	123.22
32 用品消耗	253,000	170,454	-82,546	-32.63
4 租金、償債、利息及相關手續費	81,000	41,500	-39,500	-48.77
45 雜項設備租金	81,000	41,500	-39,500	-48.77
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	37,824,000	42,024,593	4,200,593	11.11

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 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	913,908	697,908	323.11	
27D 計時與計件人員酬金	216,000	908,868	692,868	320.77	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		5,040	5,040		

## 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	313,084,846	100.00	313,517,580	100.00	-432,734	-0.14
流動資產	13,377,689	4.27	11,613,632	3.70	1,764,057	15.19
現金	12,844,848	4.10	10,924,410	3.48	1,920,438	17.58
銀行存款	12,844,848	4.10	10,924,410	3.48	1,920,438	17.58
預付款項	532,841	0.17	689,222	0.22	-156,381	-22.69
預付費用	532,841	0.17	689,222	0.22	-156,381	-22.69
固定資產	20,839,236	6.66	22,356,598	7.13	-1,517,362	-6.79
土地改良物	4,047,070	1.29	5,875,913	1.87	-1,828,843	-31.12
土地改良物	10,238,675	3.27	10,238,675	3.27	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-6,191,605	-1.98	-4,362,762	-1.39	-1,828,843	41.92
房屋建築及設備	5,928,533	1.89	6,349,947	2.03	-421,414	-6.64
房屋建築及設備	17,548,367	5.60	16,952,367	5.41	596,000	3.52
累計折舊-房屋建築及設備	-11,619,834	-3.71	-10,602,420	-3.38	-1,017,414	9.60
機械及設備	5,092,281	1.63	4,229,676	1.35	862,605	20.39
機械及設備	8,883,198	2.84	7,340,408	2.34	1,542,790	21.02
累計折舊-機械及設備	-3,790,917	-1.21	-3,110,732	-0.99	-680,185	21.87
交通及運輸設備	409,125	0.13	263,882	0.08	145,243	55.04
交通及運輸設備	747,117	0.24	507,680	0.16	239,437	47.16
累計折舊-交通及運輸設備	-337,992	-0.11	-243,798	-0.08	-94,194	38.64
雜項設備	5,362,227	1.71	5,637,180	1.80	-274,953	-4.88
雜項設備	8,501,221	2.72	7,689,871	2.45	811,350	10.55
累計折舊-雜項設備	-3,138,994	-1.00	-2,052,691	-0.65	-1,086,303	52.92
其他資產	278,867,921	89.07	279,547,350	89.16	-679,429	-0.24
什項資產	278,867,921	89.07	279,547,350	89.16	-679,429	-0.24
代管資產	278,867,921	89.07	279,547,350	89.16	-679,429	-0.24
合 計	313,084,846	100.00	313,517,580	100.00	-432,734	-0.14

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	%
<b>負 債</b>	289,951,013	92.61	288,248,441	91.94	1,702,572	0.59
流動負債	8,919,758	2.85	6,692,841	2.13	2,226,917	33.27
應付款項	8,919,758	2.85	6,692,841	2.13	2,226,917	33.27
應付代收款	8,445,356	2.70	6,249,328	1.99	2,196,028	35.14
應付費用	474,402	0.15	443,513	0.14	30,889	6.96
其他負債	281,031,255	89.76	281,555,600	89.81	-524,345	-0.19
什項負債	281,031,255	89.76	281,555,600	89.81	-524,345	-0.19
存入保證金	2,163,334	0.69	2,008,250	0.64	155,084	7.72
應付代管資產	278,867,921	89.07	279,547,350	89.16	-679,429	-0.24
<b>淨資產</b>	23,133,833	7.39	25,269,139	8.06	-2,135,306	-8.45
淨資產	23,133,833	7.39	25,269,139	8.06	-2,135,306	-8.45
淨資產	23,133,833	7.39	25,269,139	8.06	-2,135,306	-8.45
累積餘額	23,133,833	7.39	25,269,139	8.06	-2,135,306	-8.45
合 計	313,084,846	100.00	313,517,580	100.00	-432,734	-0.14

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	45,104,796	100.00	54,634,449	100.00	-9,529,653	-17.44
勞務收入	25,300	0.06	20,300	0.04	5,000	24.63
服務收入	25,300	0.06	20,300	0.04	5,000	24.63
財產收益	3,494,585	7.75	12,728,466	23.30	-9,233,881	-72.55
財產孳息收入	116,443	0.26	2,863	0.01	113,580	3,967.17
廢舊物品售價收入	2,035	0.00	2,110	0.00	-75	-3.55
財產交易利益	342,290	0.76	579,064	1.06	-236,774	-40.89
其他財產收入	3,033,817	6.73	12,144,429	22.23	-9,110,612	-75.02
政府撥入收入	41,239,555	91.43	41,764,682	76.44	-525,127	-1.26
公庫撥款收入	37,434,412	82.99	38,885,886	71.17	-1,451,474	-3.73
政府其他撥入收入	3,805,143	8.44	2,878,796	5.27	926,347	32.18
教學收入	14,250	0.03	14,250	0.03	0	0.00
學雜費收入	14,250	0.03	14,250	0.03	0	0.00
其他收入	331,106	0.73	106,751	0.20	224,355	210.17
受贈收入	322,040	0.71	31,290	0.06	290,750	929.21
雜項收入	9,066	0.02	75,461	0.14	-66,395	-87.99
支出	47,240,102	104.73	44,800,024	82.00	2,440,078	5.45
人事支出	39,728,326	88.08	38,382,267	70.25	1,346,059	3.51
人事支出	39,728,326	88.08	38,382,267	70.25	1,346,059	3.51
業務支出	2,296,267	5.09	2,720,812	4.98	-424,545	-15.60
業務支出	2,296,267	5.09	2,720,812	4.98	-424,545	-15.60
財產損失	5,076	0.01	818	0.00	4,258	520.54
財產交易損失	5,076	0.01	818	0.00	4,258	520.54
折舊、折耗及攤銷	5,210,433	11.55	3,696,127	6.77	1,514,306	40.97
固定資產折舊	5,210,433	11.55	3,696,127	6.77	1,514,306	40.97
本期賸餘(短絀)	-2,135,306	-4.73	9,834,425	18.00	-11,969,731	-121.71
期初淨資產	25,269,139	56.02	15,434,714	28.25	9,834,425	63.72
解繳公庫						
期末淨資產	23,133,833	51.29	25,269,139	46.25	-2,135,306	-8.45

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)	-2,135,306
8002 調整非現金項目	3,900,660
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,765,354
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	38,300
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-38,300
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	310,014
8404 減少短期債務及其他負債	-154,930
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	155,084
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,920,438
87 期初現金及約當現金	10,924,410
88 期末現金及約當現金	12,844,848

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+679,429元；減少應付代管資產-679,429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 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	41,406,649	3,698,147	45,104,796	收入
勞務收入	25,300		25,300	勞務收入
財產收入	118,478	3,376,107	3,494,585	財產收益
政府撥入收入	41,239,555		41,239,555	政府撥入收入
教學收入	14,250		14,250	教學收入
其他收入	9,066	322,040	331,106	其他收入
基金用途	42,024,593	5,215,509	47,240,102	支出
用人費用	39,728,326		39,728,326	人事支出
服務費用	2,071,152	225,115	2,296,267	業務支出
材料及用品費	181,615	-181,615		
租金、償債、利息及相關手續費	41,500	-41,500		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		5,076	5,076	財產損失
		5,210,433	5,210,433	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-617,944	-1,517,362	-2,135,306	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,912,541	22,356,598	25,269,139	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,294,597	20,839,236	23,133,833	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數3,376,107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322,040元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數225,115元係〈材料及用品費〉181,615+〈租金、償債、利息及相關手續費〉41,500+〈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5,076元係財產報廢。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數5,210,433元係財產折舊。

主辦會計人員：蔡依珊



基金主持人：李志軒

