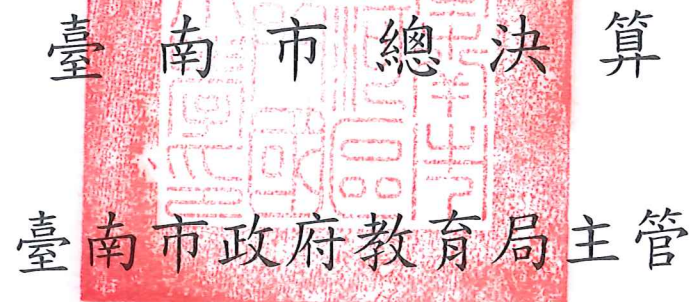


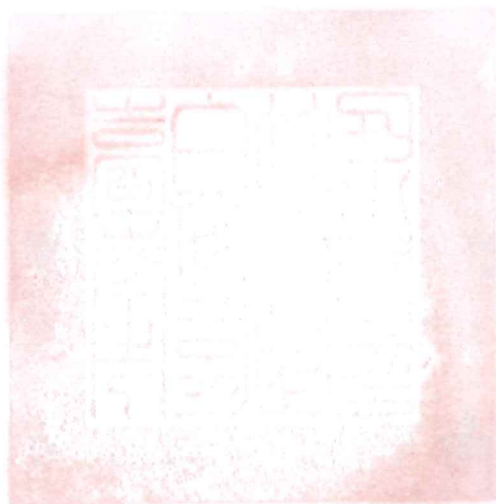
中華民國111年度
(111年1月1日至111年12月31日)



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)

臺南市白河區竹門國民小學編



11

12

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、一般行政管理業務計畫，本年度法定預算數23,676,000元，決算數26,799,227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69人；附設幼兒園1班，學生人數12人。

111學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數69人；附設幼兒園1班，學生人數14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23,493,385元，較本年度法定預算數20,856,000元，增加2,637,385元，計增加12.65%，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3,305,842元，較本年度法定預算數2,820,000元，增加485,842元，計增加17.23%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金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27,204,716元，較法定預算數23,637,000元，增加3,567,716元，計增加15.09%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數0元，較法定預算數1,000元，減少1,000元，計減少100.00%。
主要係因：本年度未出售廢舊物資致無產生收入。
2. 利息收入：決算數1,625元，較法定預算數1,000元，增加625元，計增加62.50%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
3. 公庫撥款收入：決算數25,794,022元，較法定預算數23,611,000元，增加2,183,022元，計增加9.25%。
4. 政府其他撥入收入：決算數1,390,706元，較法定預算數0元，增加1,390,706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12,462元，較法定預算數19,000元，減少6,538元，計減少34.41%。主要係因：幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國111年度

6. 雜項收入：決算數5,901元，較法定預算數5,000元，增加901元，計增加18.02%。主要係因：收回以前年度代課鐘點費所致。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數26,799,227元，較法定預算數23,676,000元，增加3,123,227元，計增加13.19%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數23,493,385元，較法定預算數20,856,000元，增加2,637,385元，計增加12.65%。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3,305,842元，較法定預算數2,820,000元，增加485,842元，計增加17.23%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。

(三) 本期賸餘(短絀-)：預算短絀39,000元，本年度決算賸餘數405,489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入446,238元。

(二) 投資活動之淨現金流出29,737元。

(三) 籌資活動之淨現金流入124,166元。

(四) 本年度現金及約當現金之淨增540,667元。

期初現金及約當現金5,985,941元。

期末現金及約當現金6,526,608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	6,526,608	5,985,941	9.03
預付費用	444,531	25,920	1,615.01
房屋建築及設備	5,477,004	5,705,467	-4.00
機械及設備	2,912,883	1,524,897	91.02
交通及運輸設備	149,733	82,379	81.76
雜項設備	2,138,790	2,004,867	6.68
暫付及待結轉帳項	55,126	25,389	117.13
代管資產	131,018,416	131,131,950	-0.09
資產合計	148,723,091	146,486,810	1.53

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辦理。

2. 機械及設備：主要增加係受補助購置個人電腦及空氣調節或通風系統等所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

3. 交通及運輸設備：主要增加係購置監視系統所致。

4. 暫付及待結轉帳項：主要增加係客語生活學校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	3,879,413	3,009,317	28.91
應付費用	420,550	831,286	-49.41
存入保證金	699,870	575,704	21.57
應付代管資產	131,018,416	131,131,950	-0.09
負債合計	136,018,249	135,548,257	0.35

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。

3. 存入保證金：主要增加係校園前庭排水工程履約保證金等所致。

(三)淨資產為累積餘額12,704,842元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數23,493,385元，較預算數20,856,000元，增加2,637,385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3,305,842元，較預算數2,820,000元，增加485,842元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、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)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—臺南市白河區竹門國民小學

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	23,637,000	100.00	27,204,716	100.00	3,567,716	15.09	26,963,355	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	3,000	0.01
415 違規罰款收入							3,000	0.01
45 財產收入	2,000	0.01	1,625	0.01	-375	-18.75	984	0.00
451 財產處分收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00	100	0.00
454 利息收入	1,000	0.00	1,625	0.01	625	62.50	884	0.00
46 政府撥入收入	23,611,000	99.89	27,184,728	99.93	3,573,728	15.14	26,938,467	99.91
462 公庫撥款收入	23,611,000	99.89	25,794,022	94.81	2,183,022	9.25	24,601,571	91.24
46Y 政府其他撥入收入			1,390,706	5.11	1,390,706	0.00	2,336,896	8.67
4S 教學收入	19,000	0.08	12,462	0.05	-6,538	-34.41	14,940	0.06
4S1 學雜費收入	19,000	0.08	12,462	0.05	-6,538	-34.41	14,940	0.06
4Y 其他收入	5,000	0.02	5,901	0.02	901	18.02	5,964	0.02
4YY 雜項收入	5,000	0.02	5,901	0.02	901	18.02	5,964	0.02
5 基金用途	23,676,000	100.16	26,799,227	98.51	3,123,227	13.19	26,581,242	98.58
53 國民教育計畫	20,856,000	88.23	23,493,385	86.36	2,637,385	12.65	23,547,861	87.33
5L 一般行政管理計畫	2,820,000	11.93	3,305,842	12.15	485,842	17.23	3,033,381	11.25
本期賸餘 (短絀)	-39,000		405,489		444,489	-1,139.72	382,113	
期初基金餘額	1,164,000		1,620,943		456,943	39.26	1,238,830	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,125,000		2,026,432		901,432	80.13	1,620,943	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區竹門國民小學

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	23,637,000	27,204,716	3,567,716	15.09	
45 財產收入	2,000	1,625	-375	-18.75	
451財產處分收入	1,000		-1,000	-100.00	係本年度未出售廢舊物資致無產生收入。
454利息收入	1,000	1,625	625	62.50	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	23,611,000	27,184,728	3,573,728	15.14	
462公庫撥款收入	23,611,000	25,794,022	2,183,022	9.25	
46Y政府其他撥入收入		1,390,706	1,390,706	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	19,000	12,462	-6,538	-34.41	
4S1學雜費收入	19,000	12,462	-6,538	-34.41	係幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。
4Y 其他收入	5,000	5,901	901	18.02	
4YY雜項收入	5,000	5,901	901	18.02	係收回以前年度代課鐘點費所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區竹門國民小學

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	23,676,000	26,799,227	3,123,227	13.19	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	20,856,000	23,493,385	2,637,385	12.65	
532 國民小學教育	20,856,000	23,493,385	2,637,385	12.65	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		66,288	66,288		
1 用人費用		66,288	66,288		
11 正式員額薪資		66,288	66,288		
113 職員薪金		66,288	66,288		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,730	26,730		
1 用人費用		26,730	26,730		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,189	26,189		
124 兼職人員酬金		26,189	26,189		
18 福利費		541	541		
181 分擔員工保險費		541	541		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		87,840	87,840		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		87,840	87,840		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		87,840	87,840		
743 獎勵費用		87,840	87,840		
53210304 國小合理教師員額編制		584,707	584,707		
1 用人費用		584,707	584,707		
11 正式員額薪資		428,949	428,949		
113 職員薪金		428,949	428,949		
15 獎金		62,241	62,241		
152 年終獎金		62,241	62,241		
16 退休及卹償金		28,824	28,824		
161 職員退休及離職金		28,824	28,824		
18 福利費		64,693	64,693		
181 分擔員工保險費		64,693	64,693		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		605,720	605,720		
1 用人費用		605,720	605,720		
11 正式員額薪資		432,170	432,170		
113 職員薪金		432,170	432,170		

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區竹門國民小學
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	%	
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		41,481	41,481		
181 分擔員工保險費		41,481	41,481		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		58,980	58,980		
1 用人費用		58,980	58,980		
12 聘僱及兼職人員薪資		58,980	58,980		
124 兼職人員酬金		58,980	58,980		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		14,608	14,608		
1 用人費用		14,608	14,608		
11 正式員額薪資		14,608	14,608		
113 職員薪金		14,608	14,608		
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		525,607	525,607		
1 用人費用		524,007	524,007		
11 正式員額薪資		440,330	440,330		
113 職員薪金		440,330	440,330		
13 超時工作報酬		11,522	11,522		
131 加班費		11,522	11,522		
16 退休及卹償金		21,924	21,924		
161 職員退休及離職金		21,924	21,924		
18 福利費		50,231	50,231		
181 分擔員工保險費		49,196	49,196		
183 傷病醫藥費		1,035	1,035		
2 服務費用		1,600	1,600		
27 一般服務費		1,600	1,600		
27F 體育活動費		1,600	1,600		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		30,000	30,000		
1 用人費用		30,000	30,000		
11 正式員額薪資		30,000	30,000		
113 職員薪金		30,000	30,000		
53220000 各校經常門分支計畫	20,856,000	21,329,720	473,720	2.27	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區竹門國民小學

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	%	
1 用人費用	19,471,000	20,156,665	685,665	3.52	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、幹事延長病假職務代理人、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。
11 正式員額薪資	13,193,000	13,442,914	249,914	1.89	
113 職員薪金	13,193,000	13,442,914	249,914	1.89	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	552,953	450,953	442.11	
122 約僱職員薪金		145,297	145,297		
124 兼職人員酬金	102,000	407,656	305,656	299.66	
13 超時工作報酬	237,000	285,126	48,126	20.31	
131 加班費	237,000	285,126	48,126	20.31	
15 獎金	3,231,000	2,970,070	-260,930	-8.08	
151 考績獎金	1,582,000	1,442,383	-139,617	-8.83	
152 年終獎金	1,649,000	1,527,687	-121,313	-7.36	
16 退休及卹償金	1,359,000	1,354,426	-4,574	-0.34	
161 職員退休及離職金	1,359,000	1,354,426	-4,574	-0.34	
18 福利費	1,349,000	1,551,176	202,176	14.99	
181 分擔員工保險費	1,156,000	1,318,926	162,926	14.09	
183 傷病醫藥費		16,000	16,000		
18Y 其他福利費	193,000	216,250	23,250	12.05	
2 服務費用	1,204,000	1,075,113	-128,887	-10.70	
21 水電費	140,000	96,198	-43,802	-31.29	
212 工作場所電費	113,000	83,205	-29,795	-26.37	
214 工作場所水費	27,000	12,993	-14,007	-51.88	
22 郵電費	23,000	26,674	3,674	15.97	
221 郵費	3,000	2,400	-600	-20.00	
222 電話費	20,000	24,274	4,274	21.37	
23 旅運費	42,000	42,000			
231 國內旅費	42,000	42,000			
24 印刷裝訂與廣告費		7,856	7,856		
241 印刷及裝訂費		7,856	7,856		
25 修理保養及保固費	189,000	133,377	-55,623	-29.43	
251 土地改良物修護費		38,120	38,120		
252 一般房屋修護費	74,000		-74,000	-100.00	
254 其他建築修護費	51,000		-51,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	24,000	34,990	10,990	45.79	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區竹門國民小學

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	%	
256 交通及運輸設備修護費		3,900	3,900		
257 雜項設備修護費	40,000	56,367	16,367	40.92	
27 一般服務費	744,000	693,444	-50,556	-6.80	
277 代理(辦)費	40,000	37,210	-2,790	-6.98	
279 外包費	431,000	392,000	-39,000	-9.05	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11,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	260,000	251,434	-8,566	-3.29	
27F 體育活動費	13,000	12,800	-200	-1.54	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 260,000 元，決算數 251,434 元，內容：臨時僱工 1 名。
28 專業服務費	6,000	15,564	9,564	159.40	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		4,500	4,500		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	7,864	1,864	31.07	
288 委託考選訓練費		3,200	3,200		
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	132,000	90,942	-41,058	-31.10	
31 使用材料費	6,000	7,936	1,936	32.27	
312 燃料	6,000	7,936	1,936	32.27	
32 用品消耗	126,000	83,006	-42,994	-34.12	
321 辦公(事務)用品	92,000	59,944	-32,056	-34.84	
322 報章雜誌	8,000	6,600	-1,400	-17.50	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000	15,060	5,060	50.60	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000	1,402	-1,598	-53.27	
32Y 其他用品消耗	13,000		-13,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	6,000	-34,000	-85.00	
44 交通及運輸設備租金	9,000		-9,000	-100.00	
442 車租	9,000		-9,000	-100.00	
45 雜項設備租金	31,000	6,000	-25,000	-80.65	
451 雜項設備租金	31,000	6,000	-25,000	-80.65	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區竹門國民小學

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	9,000	1,000	-8,000	-88.89	
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		37,000	37,000		
2 服務費用		15,500	15,500		
24 印刷裝訂與廣告費		15,500	15,500		
241 印刷及裝訂費		15,500	15,500		
3 材料及用品費		21,500	21,500		
32 用品消耗		21,500	21,500		
321 辦公（事務）用品		21,500	21,500		
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		33,317	33,317		
2 服務費用		33,317	33,317		
21 水電費		33,317	33,317		
212 工作場所電費		33,317	33,317		
53221904 勞力替代經費差額		72,000	72,000		
2 服務費用		72,000	72,000		
27 一般服務費		72,000	72,000		
27D 計時與計件人員酬金		72,000	72,000		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72,000元，內容：工友勞力替代之臨時人員1名。
5L 一般行政管理計畫	2,820,000	3,305,842	485,842	17.23	5L一般行政管理計畫增加原因：係統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	2,820,000	3,305,842	485,842	17.23	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,820,000	2,973,218	153,218	5.43	
1 用人費用	2,808,000	2,961,218	153,218	5.46	
16 退休及卹償金	2,808,000	2,961,218	153,218	5.46	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區竹門國民小學
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	%	
161 職員退休及離職金	2,765,000	2,917,922	152,922	5.53	
163 卹償金	43,000	43,296	296	0.69	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	12,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
744 慰問、照護及濟助金	12,000	12,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		332,624	332,624		
1 用人費用		332,624	332,624		
18 福利費		332,624	332,624		
181 分擔員工保險費		6,874	6,874		
18Y 其他福利費		325,750	325,750		

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	21,876,400	12,558,790	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	98,000	98,000	
房屋及建築	13,244,578	7,539,111	
機械及設備	3,419,548	1,894,651	
交通及運輸設備	254,916	172,537	
雜項設備	4,859,358	2,854,491	
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：主要增加原因係購置個人電腦及空氣調節或通風系統等；主要減少原因係報廢個人電腦。

2.交通及運輸設備：主要增加原因係購置監視系統。

3.雜項設備：主要增加原因係購置櫥櫃及黑(白)板等。

臺南市白河區竹門國民小學

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		
2,446,394		188,816	896,778	10,678,410
			228,463	5,477,004
1,864,878		188,816	288,076	2,912,883
98,490			31,136	149,733
483,026			349,103	2,138,790

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：

臺南市白河區竹門國民小學

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
	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區竹門國民小學

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—臺南市白河區竹門國民小學
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	16	20	4	教師15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：係提高國小教師員額編制至每班1.65名教師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	16	20	4	
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	16	21	5	

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—臺南市白河區竹門國民小學
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	13,193,000		237,000		3,231,000	1,359,000		1,349,000		19,369,000	102,000	19,471,000
正式人員	13,193,000		237,000		3,231,000	1,359,000		1,349,000		19,369,000		19,369,000
聘僱人員												
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						2,808,000				2,808,000		2,808,000
正式人員						2,808,000				2,808,000		2,808,000
其他人員						2,808,000				2,808,000		2,808,000
合 計	13,193,000		237,000		3,231,000	4,167,000		1,349,000		22,177,000	102,000	22,279,000

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260,000元，決算數323,434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11,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,582,000元，決算數1,442,383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1,649,000元，決算數1,679,066元，內容：教職員年終獎金決算人數22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—臺南市白河區竹門國民小學
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
14,855,259	145,297	296,648		3,121,449	1,448,105		1,708,122		21,574,880	492,825	22,067,705
14,855,259		296,648		3,121,449	1,437,878		1,679,183		21,390,417		21,390,417
	145,297				7,565		16,136		168,998		168,998
					2,662		12,803		15,465	492,825	508,290
					2,961,218		332,624		3,293,842		3,293,842
							332,624		332,624		332,624
					2,961,218				2,961,218		2,961,218
14,855,259	145,297	296,648		3,121,449	4,409,323		2,040,746		24,868,722	492,825	25,361,547

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區竹門國民小學

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—臺南市白河區竹門國民小學

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			23,676,000		26,799,227			3,123,227	13.19	
國民教育計畫			20,856,000		23,493,385			2,637,385	12.65	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。
一般行政管理計畫			2,820,000		3,305,842			485,842	17.23	係統籌支撥經費。

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區竹門國民小學

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	22,279,000	25,361,547	3,082,547	13.84
11 正式員額薪資	13,193,000	14,855,259	1,662,259	12.60
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	638,122	536,122	525.61
13 超時工作報酬	237,000	296,648	59,648	25.17
15 獎金	3,231,000	3,121,449	-109,551	-3.39
16 退休及卹償金	4,167,000	4,409,323	242,323	5.82
18 福利費	1,349,000	2,040,746	691,746	51.28
2 服務費用	1,204,000	1,218,398	14,398	1.20
21 水電費	140,000	129,515	-10,485	-7.49
22 郵電費	23,000	26,674	3,674	15.97
23 旅運費	42,000	42,000	0	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	0	23,356	23,356	0.00
25 修理保養及保固費	189,000	133,377	-55,623	-29.43
27 一般服務費	744,000	787,912	43,912	5.90
28 專業服務費	6,000	15,564	9,564	159.40
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	132,000	112,442	-19,558	-14.82
31 使用材料費	6,000	7,936	1,936	32.27
32 用品消耗	126,000	104,506	-21,494	-17.06
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	6,000	-34,000	-85.00
44 交通及運輸設備租金	9,000	0	-9,000	-100.00
45 雜項設備租金	31,000	6,000	-25,000	-80.65
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	100,840	79,840	380.19
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	99,840	87,840	732.00
75 競賽及交流活動費	8,000	0	-8,000	-100.00
合 計	23,676,000	26,799,227	3,123,227	13.19

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區竹門國民小學
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	260,000	327,934	67,934	26.13	
27D 計時與計件人員酬金	260,000	323,434	63,434	24.40	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		4,500	4,500		

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	148,723,091	100.00	146,486,810	100.00	2,236,281	1.53
流動資產	6,971,139	4.69	6,011,861	4.10	959,278	15.96
現金	6,526,608	4.39	5,985,941	4.09	540,667	9.03
銀行存款	6,526,608	4.39	5,985,941	4.09	540,667	9.03
預付款項	444,531	0.30	25,920	0.02	418,611	1,615.01
預付費用	444,531	0.30	25,920	0.02	418,611	1,615.01
固定資產	10,678,410	7.18	9,317,610	6.36	1,360,800	14.60
土地改良物	0	0.00	0	0.00	0	0.00
土地改良物	98,000	0.07	98,000	0.07	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-98,000	-0.07	-98,000	-0.07	0	0.00
房屋建築及設備	5,477,004	3.68	5,705,467	3.89	-228,463	-4.00
房屋建築及設備	13,244,578	8.91	13,244,578	9.04	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-7,767,574	-5.22	-7,539,111	-5.15	-228,463	3.03
機械及設備	2,912,883	1.96	1,524,897	1.04	1,387,986	91.02
機械及設備	5,095,610	3.43	3,419,548	2.33	1,676,062	49.01
累計折舊-機械及設備	-2,182,727	-1.47	-1,894,651	-1.29	-288,076	15.20
交通及運輸設備	149,733	0.10	82,379	0.06	67,354	81.76
交通及運輸設備	353,406	0.24	254,916	0.17	98,490	38.64
累計折舊-交通及運輸設備	-203,673	-0.14	-172,537	-0.12	-31,136	18.05
雜項設備	2,138,790	1.44	2,004,867	1.37	133,923	6.68
雜項設備	5,342,384	3.59	4,859,358	3.32	483,026	9.94
累計折舊-雜項設備	-3,203,594	-2.15	-2,854,491	-1.95	-349,103	12.23
其他資產	131,073,542	88.13	131,157,339	89.54	-83,797	-0.06
什項資產	131,073,542	88.13	131,157,339	89.54	-83,797	-0.06
暫付及待結轉帳項	55,126	0.04	25,389	0.02	29,737	117.13
代管資產	131,018,416	88.10	131,131,950	89.52	-113,534	-0.09
合 計	148,723,091	100.00	146,486,810	100.00	2,236,281	1.53

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。

臺南市白河區竹門國民小學

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	136,018,249	91.46	135,548,257	92.53	469,992	0.35
流動負債	4,299,963	2.89	3,840,603	2.62	459,360	11.96
應付款項	4,299,963	2.89	3,840,603	2.62	459,360	11.96
應付代收款	3,879,413	2.61	3,009,317	2.05	870,096	28.91
應付費用	420,550	0.28	831,286	0.57	-410,736	-49.41
其他負債	131,718,286	88.57	131,707,654	89.91	10,632	0.01
什項負債	131,718,286	88.57	131,707,654	89.91	10,632	0.01
存入保證金	699,870	0.47	575,704	0.39	124,166	21.57
應付代管資產	131,018,416	88.10	131,131,950	89.52	-113,534	-0.09
淨資產	12,704,842	8.54	10,938,553	7.47	1,766,289	16.15
淨資產	12,704,842	8.54	10,938,553	7.47	1,766,289	16.15
淨資產	12,704,842	8.54	10,938,553	7.47	1,766,289	16.15
累積餘額	12,704,842	8.54	10,938,553	7.47	1,766,289	16.15
合 計	148,723,091	100.00	146,486,810	100.00	2,236,281	1.53

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區竹門國民小學

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	29,651,110	100.00	29,075,028	100.00	576,082	1.98
徵收及依法分配收入	0	0.00	3,000	0.01	-3,000	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	3,000	0.01	-3,000	-100.00
財產收益	2,303,019	7.77	2,066,657	7.11	236,362	11.44
財產孳息收入	1,625	0.01	884	0.00	741	83.82
廢舊物品售價收入	0	0.00	100	0.00	-100	-100.00
財產交易利益	0	0.00	591,669	2.03	-591,669	-100.00
其他財產收入	2,301,394	7.76	1,474,004	5.07	827,390	56.13
政府撥入收入	27,184,728	91.68	26,938,467	92.65	246,261	0.91
公庫撥款收入	25,794,022	86.99	24,601,571	84.61	1,192,451	4.85
政府其他撥入收入	1,390,706	4.69	2,336,896	8.04	-946,190	-40.49
教學收入	12,462	0.04	14,940	0.05	-2,478	-16.59
學雜費收入	12,462	0.04	14,940	0.05	-2,478	-16.59
其他收入	150,901	0.51	51,964	0.18	98,937	190.40
受贈收入	145,000	0.49	46,000	0.16	99,000	215.22
雜項收入	5,901	0.02	5,964	0.02	-63	-1.06
支出	27,884,821	94.04	27,715,520	95.32	169,301	0.61
人事支出	25,361,547	85.53	25,217,345	86.73	144,202	0.57
人事支出	25,361,547	85.53	25,217,345	86.73	144,202	0.57
業務支出	1,437,680	4.85	1,363,897	4.69	73,783	5.41
業務支出	1,437,680	4.85	1,363,897	4.69	73,783	5.41
財產損失	1,883	0.01	966	0.00	917	94.93
財產交易損失	1,883	0.01	966	0.00	917	94.93
折舊、折耗及攤銷	1,083,711	3.65	1,133,312	3.90	-49,601	-4.38
固定資產折舊	1,083,711	3.65	1,133,312	3.90	-49,601	-4.38
本期賸餘（短絀）	1,766,289	5.96	1,359,508	4.68	406,781	29.92
期初淨資產	10,938,553	36.89	9,579,045	32.95	1,359,508	14.19
解繳公庫						
期末淨資產	12,704,842	42.85	10,938,553	37.62	1,766,289	16.15

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—臺南市白河區竹門國民小學

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)	1,766,289
8002 調整非現金項目	-1,320,051
81 業務活動之淨現金流入(流出)	446,238
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	812,926
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-842,663
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-29,737
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	296,970
8404 減少短期債務及其他負債	-172,804
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	124,166
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	540,667
87 期初現金及約當現金	5,985,941
88 期末現金及約當現金	6,526,608

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+113,534元;減少應付代管資產-113,534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—臺南市白河區竹門國民小學

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	27,204,716	2,446,394	29,651,110	收入
財產收入	1,625	2,301,394	2,303,019	財產收益
政府撥入收入	27,184,728		27,184,728	政府撥入收入
教學收入	12,462		12,462	教學收入
其他收入	5,901	145,000	150,901	其他收入
基金用途	26,799,227	1,085,594	27,884,821	支出
用人費用	25,361,547		25,361,547	人事支出
服務費用	1,218,398	219,282	1,437,680	業務支出
材料及用品費	112,442	-112,442		
租金、償債、利息及相關手續費	6,000	-6,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	100,840	-100,840		
		1,883	1,883	財產損失
		1,083,711	1,083,711	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	405,489	1,360,800	1,766,289	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,620,943	9,317,610	10,938,553	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,026,432	10,678,410	12,704,842	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數2,301,394元，主要係上級代收代付補助購置財產增加及其他機關間財產撥入固定資產利益。
2. 其他收入：調整數145,000元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數219,282元係(材料及用品費)112,442+(租金、償債、利息及相關手續費)6,000+(會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費)100,840之調整數合計。
4. 財產損失：調整數1,883元係財產報廢。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,083,711元係財產折舊。

主辦會計人員：林俊標



基金主持人：簡辰全



全界