

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)

臺南市白河區竹門國民小學編

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	1-4	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	13-14	頁
4、長期負債明細表	第	15-16	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	17	頁
6、員工人數彙計表	第	18	頁
7、用人費用彙計表	第	19-20	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	21	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	22	頁
10、各項費用彙計表	第	23	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	24	頁
丙、會計報表			
1、平衡表	第	25-26	頁
2、收入支出表	第	27	頁
3、現金流量表	第	28	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表	第	29	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25,663,000元，決算數28,383,241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69人；附設幼兒園1班，學生人數12人。

112學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數56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24,974,811元，較本年度法定預算數22,709,000元，增加2,265,811元，計增加9.98%，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3,206,430元，較本年度法定預算數2,752,000元，增加454,430元，計增加16.51%。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、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。

(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，增進教學品質等。本年度決算數202,000元，本年度法定預算數202,000元。

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27,963,957元，較法定預算數25,290,000元，增加2,673,957元，計增加10.57%，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：採購招標文件費收入，依實際數繳庫。
2. 財產處分收入：決算數2,722元，較法定預算數1,000元，增加1,722元，計增加172.20%。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26,579元，較法定預算數82,000元，減少55,421元，計減少67.59%。主要係因：太陽能光電年租金收入，依實際數繳庫。
4. 利息收入：決算數3,871元，較法定預算數1,000元，增加2,871元，計增加287.10%。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25,582,236元，較法定預算數25,186,000元，增加396,236元，計增加1.57%。
6. 政府其他撥入收入：決算數2,330,372元，較法定預算數0元，增加2,330,372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。

7. 學雜費收入：決算數13,901元，較法定預算數15,000元，減少1,099元，計減少7.33%。

8. 雜項收入：決算數4,176元，較法定預算數5,000元，減少824元，計減少16.48%。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28,383,241元，較法定預算數25,663,000元，增加2,720,241元，計增加10.60%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數24,974,811元，較法定預算數22,709,000元，增加2,265,811元，計增加9.98%。

2. 一般行政管理計畫：決算數3,206,430元，較法定預算數2,752,000元，增加454,430元，計增加16.51%。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、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。

3. 建築及設備計畫：決算數202,000元，法定預算數202,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀373,000元，本年度決算短絀數419,284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583,191元。

(二)投資活動之淨現金流出226,624元。

(三)籌資活動之淨現金流出297,210元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減1,107,025元。

期初現金及約當現金6,526,608元。

期末現金及約當現金5,419,583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	5,419,583	6,526,608	-16.96
預付費用	295,345	444,531	-33.56
土地改良物	993,042	0	-
房屋建築及設備	6,417,127	5,477,004	17.16
機械及設備	3,293,237	2,912,883	13.06
交通及運輸設備	131,935	149,733	-11.89
雜項設備	1,877,101	2,138,790	-12.24

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

暫付及待結轉帳項	79,750	55,126	44.67
代管資產	136,153,638	131,018,416	3.92
資產合計	154,660,758	148,723,091	3.99

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係支付111年度應付費用及預付提高國小教師員額編制至每班1.65名薪資等計畫所致。
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名薪資等計畫款項撥入辦理預付轉正所致。
3. 土地改良物：主要增加係購置人行步道等所致。
4. 房屋建築及設備：主要增加係購置校園前庭排水工程等所致。
5. 機械及設備：主要增加係購置冷氣機等所致。
6. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊所致。
7. 雜項設備：主要減少係報廢圖書及提列折舊所致。
8. 暫付及待結轉帳項：主要增加係小型學校校務發展計畫等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	3,392,935	3,879,413	-12.54
應付費用	391,935	420,550	-6.80
存入保證金	402,660	699,870	-42.47
應付代管資產	136,153,638	131,018,416	3.92
負債合計	140,341,168	136,018,249	3.18

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係教育局撥入各項計畫補助款減少所致。
2. 存入保證金：主要減少係採購案履約保證金減少所致。

(三)淨資產為累積餘額14,319,590元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數24,974,811元，較法定預算數22,709,000元，增加2,265,811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. 行政管理及推展計畫決算數3,206,430元，較法定預算數2,752,000元，增加454,430元，係教職員退休及撫卹給付等計畫，因未及於112年度編列預算，經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：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

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 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	25,290,000	100.00	27,963,957	100.00	2,673,957	10.57	27,204,716	100.00
43 勞務收入			100	0.00	100	0.00		
431服務收入			100	0.00	100			
45 財產收入	84,000	0.33	33,172	0.12	-50,828	-60.51	1,625	0.01
451財產處分收入	1,000	0.00	2,722	0.01	1,722	172.20		
452租金收入	82,000	0.32	26,579	0.10	-55,421	-67.59		
454利息收入	1,000	0.00	3,871	0.01	2,871	287.10	1,625	0.01
46 政府撥入收入	25,186,000	99.59	27,912,608	99.82	2,726,608	10.83	27,184,728	99.93
462公庫撥款收入	25,186,000	99.59	25,582,236	91.48	396,236	1.57	25,794,022	94.81
46Y政府其他撥入收入			2,330,372	8.33	2,330,372		1,390,706	5.11
4S 教學收入	15,000	0.06	13,901	0.05	-1,099	-7.33	12,462	0.05
4S1學雜費收入	15,000	0.06	13,901	0.05	-1,099	-7.33	12,462	0.05
4Y 其他收入	5,000	0.02	4,176	0.01	-824	-16.48	5,901	0.02
4YY雜項收入	5,000	0.02	4,176	0.01	-824	-16.48	5,901	0.02
5 基金用途	25,663,000	101.47	28,383,241	101.50	2,720,241	10.60	26,799,227	98.51
53 國民教育計畫	22,709,000	89.79	24,974,811	89.31	2,265,811	9.98	23,493,385	86.36
5L 一般行政管理計畫	2,752,000	10.88	3,206,430	11.47	454,430	16.51	3,305,842	12.15
5M 建築及設備計畫	202,000	0.80	202,000	0.72		0.00		
購建固定資產	202,000	0.80	202,000	0.72				
本期賸餘 (短絀)	-373,000		-419,284		-46,284	12.41	405,489	
期初基金餘額	1,582,000		2,026,432		444,432	28.09	1,620,943	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,209,000		1,607,148		398,148	32.93	2,026,432	

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 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	25,290,000	27,963,957	2,673,957	10.57	
43 勞務收入		100	100	0.00	
431服務收入		100	100	0.00	係採購招標文件費收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	84,000	33,172	-50,828	-60.51	
451財產處分收入	1,000	2,722	1,722	172.20	係報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
452租金收入	82,000	26,579	-55,421	-67.59	係太陽能光電年租金收入，依實際數繳庫。
454利息收入	1,000	3,871	2,871	287.10	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	25,186,000	27,912,608	2,726,608	10.83	
462公庫撥款收入	25,186,000	25,582,236	396,236	1.57	
46Y政府其他撥入收入		2,330,372	2,330,372	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	15,000	13,901	-1,099	-7.33	
4S1學雜費收入	15,000	13,901	-1,099	-7.33	
4Y 其他收入	5,000	4,176	-824	-16.48	
4YY雜項收入	5,000	4,176	-824	-16.48	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—臺南市白河區竹門國民小學

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	25,663,000	28,383,241	2,720,241	10.60	
53 國民教育計畫	22,709,000	24,974,811	2,265,811	9.98	
532 國民小學教育	22,709,000	24,974,811	2,265,811	9.98	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		71,064	71,064		
1 用人費用		71,064	71,064		
11 正式員額薪資		71,064	71,064		
113 職員薪金		71,064	71,064		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		23,332	23,332		
1 用人費用		23,332	23,332		
12 聘僱及兼職人員薪資		22,835	22,835		
124 兼職人員酬金		22,835	22,835		
18 福利費		497	497		
181 分擔員工保險費		497	497		
53210304 國小合理教師員額編制		737,049	737,049		
1 用人費用		737,049	737,049		
11 正式員額薪資		561,249	561,249		
113 職員薪金		561,249	561,249		
15 獎金		64,754	64,754		
152 年終獎金		64,754	64,754		
16 退休及卹償金		34,704	34,704		
161 職員退休及離職金		34,704	34,704		
18 福利費		76,342	76,342		
181 分擔員工保險費		76,342	76,342		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		959,387	959,387		
1 用人費用		959,387	959,387		
11 正式員額薪資		718,684	718,684		
113 職員薪金		718,684	718,684		
15 獎金		92,745	92,745		
152 年終獎金		92,745	92,745		
16 退休及卹償金		78,852	78,852		
161 職員退休及離職金		78,852	78,852		
18 福利費		69,106	69,106		
181 分擔員工保險費		69,106	69,106		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		63,720	63,720		

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 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		63,720	63,720		
12 聘僱及兼職人員薪資		63,720	63,720		
124 兼職人員酬金		63,720	63,720		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		33,643	33,643		
1 用人費用		33,643	33,643		
11 正式員額薪資		33,643	33,643		
113 職員薪金		33,643	33,643		
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		779,271	779,271		
1 用人費用		777,671	777,671		
11 正式員額薪資		618,738	618,738		
113 職員薪金		618,738	618,738		
15 獎金		24,167	24,167		
152 年終獎金		24,167	24,167		
16 退休及卹償金		40,299	40,299		
161 職員退休及離職金		40,299	40,299		
18 福利費		94,467	94,467		
181 分擔員工保險費		93,667	93,667		
183 傷病醫藥費		800	800		
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)		15,645	15,645		
1 用人費用		15,645	15,645		
11 正式員額薪資		15,645	15,645		
113 職員薪金		15,645	15,645		
53210503 特教學生助理人員(學前)		88,387	88,387		
2 服務費用		88,387	88,387		
27 一般服務費		88,387	88,387		
27D 計時與計件人員酬金		88,387	88,387		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88,387元，內容：特教學生助理人員1名。
53220000 各校經常門分支計畫	22,709,000	22,101,188	-607,812	-2.68	
1 用人費用	21,042,000	20,631,870	-410,130	-1.95	

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 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	%	
11 正式員額薪資	14,296,000	13,465,344	-830,656	-5.81	
113 職員薪金	14,296,000	13,465,344	-830,656	-5.81	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	349,213	247,213	242.37	
124 兼職人員酬金	102,000	349,213	247,213	242.37	
13 超時工作報酬	294,000	267,072	-26,928	-9.16	
131 加班費	294,000	267,072	-26,928	-9.16	
15 獎金	3,306,000	3,578,718	272,718	8.25	
151 考績獎金	1,519,000	1,741,330	222,330	14.64	
152 年終獎金	1,787,000	1,837,388	50,388	2.82	
16 退休及卹償金	1,597,000	1,470,717	-126,283	-7.91	
161 職員退休及離職金	1,597,000	1,470,717	-126,283	-7.91	
18 福利費	1,447,000	1,500,806	53,806	3.72	
181 分擔員工保險費	1,234,000	1,328,788	94,788	7.68	
183 傷病醫藥費	31,000	8,000	-23,000	-74.19	
18Y 其他福利費	182,000	164,018	-17,982	-9.88	
2 服務費用	1,490,000	1,354,044	-135,956	-9.12	
21 水電費	188,000	130,396	-57,604	-30.64	
212 工作場所電費	161,000	115,467	-45,533	-28.28	
214 工作場所水費	27,000	14,929	-12,071	-44.71	
22 郵電費	23,000	26,795	3,795	16.50	
221 郵費	3,000	3,600	600	20.00	
222 電話費	20,000	23,195	3,195	15.98	
23 旅運費	42,000	43,572	1,572	3.74	
231 國內旅費	42,000	43,572	1,572	3.74	
24 印刷裝訂與廣告費		27,886	27,886		
241 印刷及裝訂費		27,886	27,886		
25 修理保養及保固費	368,000	308,381	-59,619	-16.20	
252 一般房屋修護費	253,000	206,848	-46,152	-18.24	
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	68,738	44,738	186.41	
257 雜項設備修護費	40,000	32,795	-7,205	-18.01	
27 一般服務費	788,000	725,549	-62,451	-7.93	
277 代理(辦)費	27,000	27,897	897	3.32	

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 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	452,000	414,000	-38,000	-8.41	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	296,000	270,852	-25,148	-8.50	
27F 體育活動費	13,000	12,800	-200	-1.54	
28 專業服務費	9,000	19,465	10,465	116.28	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 296,000 元，決算數 270,852 元，內容：臨時僱工 1 名。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,000	2,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	13,965	7,965	132.75	
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	128,000	104,274	-23,726	-18.54	
31 使用材料費	6,000	8,133	2,133	35.55	
312 燃料	6,000	8,133	2,133	35.55	
32 用品消耗	122,000	96,141	-25,859	-21.20	
321 辦公(事務)用品	88,000	75,035	-12,965	-14.73	
322 報章雜誌	8,000	7,200	-800	-10.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000	11,829	1,829	18.29	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000	2,077	-923	-30.77	
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	10,000	-30,000	-75.00	
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	10,000	-21,000	-67.74	
451 雜項設備租金	31,000	10,000	-21,000	-67.74	
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	

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 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	%	
751 技能競賽	8,000		-8,000	-100.00	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48,885元，內容：特教學生助理人員1名。
53221502 特教學生助理人員		48,885	48,885		
2 服務費用		48,885	48,885		
27 一般服務費		48,885	48,885		
27D 計時與計件人員酬金		48,885	48,885		
53221601 推展傳統藝術教育		32,000	32,000		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21,240元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
2 服務費用		12,400	12,400		
24 印刷裝訂與廣告費		12,400	12,400		
241 印刷及裝訂費		12,400	12,400		
3 材料及用品費		19,600	19,600		
32 用品消耗		19,600	19,600		
321 辦公（事務）用品		19,600	19,600		
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		
5L 一般行政管理計畫	2,752,000	3,206,430	454,430	16.51	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	2,752,000	3,206,430	454,430	16.51	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,752,000	3,099,663	347,663	12.63	
1 用人費用	2,740,000	3,087,663	347,663	12.69	
16 退休及卹償金	2,740,000	3,087,663	347,663	12.69	
161 職員退休及離職金	2,697,000	3,043,935	346,935	12.86	
163 卹償金	43,000	43,728	728	1.69	
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		106,767	106,767		
1 用人費用		106,767	106,767		

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 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	%	
18 福利費		106,767	106,767		
181 分擔員工保險費		2,207	2,207		
18Y 其他福利費		104,560	104,560		
5M 建築及設備計畫	202,000	202,000			
5M2 營建及修建工程	202,000	202,000			
5M220000 由學校編列執行之 營建及修繕工程	202,000	202,000			
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	202,000	202,000			
51 購建固定資產	202,000	202,000			
513 擴充改良房屋建築及設 備	202,000	202,000			

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	24,133,978	13,455,568	202,000
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	7,767,574	202,000
機械及設備	5,095,610	2,182,727	
交通及運輸設備	353,406	203,673	
雜項設備	5,342,384	3,203,594	
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：主要增加原因係購置人行步道等。
 2.房屋及建築：主要增加原因係購置校園前庭排水工程等。
 3.機械及設備：主要增加原因係購置冷氣機等；主要減少原因係報廢個人電腦等。
 4.交通及運輸設備：主要增加原因係購置廣播控制機等。
 5.雜項設備：主要增加原因係購置櫥櫃等；主要減少原因係報廢圖書。

臺南市白河區竹門國民小學

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		
3,653,402		637,740	981,630	12,712,442
1,014,703			21,661	993,042
1,415,285			475,162	6,417,127
1,025,581		27,740	617,487	3,293,237
28,800			46,598	131,935
169,033		610,000	-179,278	1,877,101

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

112 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		202,000			202,000	202,000		
房屋及建築		202,000			202,000	202,000		
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								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		202,000			202,000	202,000		

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	16	19	3	教師14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人及幼兒園依法改制增置教保員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	16	19	3	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	16	20	4	兼任人事主任1員

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：特教學生助理人員(含學前)2名、臨時僱工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 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	14,296,000		294,000		3,306,000	1,597,000		1,447,000		20,940,000	102,000	21,042,000
正式人員	14,296,000		294,000		3,306,000	1,597,000		1,447,000		20,940,000		20,940,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						2,740,000				2,740,000		2,740,000
正式人員												
其他人員						2,740,000				2,740,000		2,740,000
合 計	14,296,000		294,000		3,306,000	4,337,000		1,447,000		23,680,000	102,000	23,782,000

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296,000元，決算數408,124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12,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,519,000元，決算數1,741,330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1,787,000元，決算數2,019,054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 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
15,484,367		267,072		3,760,384	1,624,572		1,741,218		22,877,613	435,768	23,313,381
15,484,367		267,072		3,760,384	1,621,608		1,728,303		22,861,734		22,861,734
					2,964		12,915		15,879	435,768	451,647
					3,087,663		106,767		3,194,430		3,194,430
							106,767		106,767		106,767
					3,087,663				3,087,663		3,087,663
15,484,367		267,072		3,760,384	4,712,235		1,847,985		26,072,043	435,768	26,507,811

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	%	

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 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			25,663,000		28,383,241			2,720,241	10.60	係統籌支撥經費。
國民教育計畫			22,709,000		24,974,811			2,265,811	9.98	
一般行政管理 計畫			2,752,000		3,206,430			454,430	16.51	
建築及設備計 畫			202,000		202,000			0	0.00	

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	23,782,000	26,507,811	2,725,811	11.46
11 正式員額薪資	14,296,000	15,484,367	1,188,367	8.31
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	435,768	333,768	327.22
13 超時工作報酬	294,000	267,072	-26,928	-9.16
15 獎金	3,306,000	3,760,384	454,384	13.74
16 退休及卹償金	4,337,000	4,712,235	375,235	8.65
18 福利費	1,447,000	1,847,985	400,985	27.71
2 服務費用	1,490,000	1,526,556	36,556	2.45
21 水電費	188,000	130,396	-57,604	-30.64
22 郵電費	23,000	26,795	3,795	16.50
23 旅運費	42,000	43,572	1,572	3.74
24 印刷裝訂與廣告費	0	40,286	40,286	0.00
25 修理保養及保固費	368,000	308,381	-59,619	-16.20
27 一般服務費	788,000	885,661	97,661	12.39
28 專業服務費	9,000	19,465	10,465	116.28
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	128,000	123,874	-4,126	-3.22
31 使用材料費	6,000	8,133	2,133	35.55
32 用品消耗	122,000	115,741	-6,259	-5.13
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	10,000	-30,000	-75.00
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	10,000	-21,000	-67.74
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	202,000	202,000	0	0.00
51 購建固定資產	202,000	202,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	13,000	-8,000	-38.10
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	8,000	0	-8,000	-100.00
合 計	25,663,000	28,383,241	2,720,241	10.60

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 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	296,000	410,124	114,124	38.56	
27D 計時與計件人員酬金	296,000	408,124	112,124	37.88	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,000	2,000		

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	154,660,758	100.00	148,723,091	100.00	5,937,667	3.99
流動資產	5,714,928	3.70	6,971,139	4.69	-1,256,211	-18.02
現金	5,419,583	3.50	6,526,608	4.39	-1,107,025	-16.96
銀行存款	5,419,583	3.50	6,526,608	4.39	-1,107,025	-16.96
預付款項	295,345	0.19	444,531	0.30	-149,186	-33.56
預付費用	295,345	0.19	444,531	0.30	-149,186	-33.56
固定資產	12,712,442	8.22	10,678,410	7.18	2,034,032	19.05
土地改良物	993,042	0.64	0	0.00	993,042	0.00
土地改良物	1,112,703	0.72	98,000	0.07	1,014,703	1,035.41
累計折舊-土地改良物	-119,661	-0.08	-98,000	-0.07	-21,661	22.10
房屋建築及設備	6,417,127	4.15	5,477,004	3.68	940,123	17.16
房屋建築及設備	14,659,863	9.48	13,244,578	8.91	1,415,285	10.69
累計折舊-房屋建築及設備	-8,242,736	-5.33	-7,767,574	-5.22	-475,162	6.12
機械及設備	3,293,237	2.13	2,912,883	1.96	380,354	13.06
機械及設備	6,093,451	3.94	5,095,610	3.43	997,841	19.58
累計折舊-機械及設備	-2,800,214	-1.81	-2,182,727	-1.47	-617,487	28.29
交通及運輸設備	131,935	0.09	149,733	0.10	-17,798	-11.89
交通及運輸設備	382,206	0.25	353,406	0.24	28,800	8.15
累計折舊-交通及運輸設備	-250,271	-0.16	-203,673	-0.14	-46,598	22.88
雜項設備	1,877,101	1.21	2,138,790	1.44	-261,689	-12.24
雜項設備	4,901,417	3.17	5,342,384	3.59	-440,967	-8.25
累計折舊-雜項設備	-3,024,316	-1.96	-3,203,594	-2.15	179,278	-5.60
其他資產	136,233,388	88.09	131,073,542	88.13	5,159,846	3.94
什項資產	136,233,388	88.09	131,073,542	88.13	5,159,846	3.94
暫付及待結轉帳項	79,750	0.05	55,126	0.04	24,624	44.67
代管資產	136,153,638	88.03	131,018,416	88.10	5,135,222	3.92
合 計	154,660,758	100.00	148,723,091	100.00	5,937,667	3.99

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	140,341,168	90.74	136,018,249	91.46	4,322,919	3.18
流動負債	3,784,870	2.45	4,299,963	2.89	-515,093	-11.98
應付款項	3,784,870	2.45	4,299,963	2.89	-515,093	-11.98
應付代收款	3,392,935	2.19	3,879,413	2.61	-486,478	-12.54
應付費用	391,935	0.25	420,550	0.28	-28,615	-6.80
其他負債	136,556,298	88.29	131,718,286	88.57	4,838,012	3.67
什項負債	136,556,298	88.29	131,718,286	88.57	4,838,012	3.67
存入保證金	402,660	0.26	699,870	0.47	-297,210	-42.47
應付代管資產	136,153,638	88.03	131,018,416	88.10	5,135,222	3.92
淨資產	14,319,590	9.26	12,704,842	8.54	1,614,748	12.71
淨資產	14,319,590	9.26	12,704,842	8.54	1,614,748	12.71
淨資產	14,319,590	9.26	12,704,842	8.54	1,614,748	12.71
累積餘額	14,319,590	9.26	12,704,842	8.54	1,614,748	12.71
合 計	154,660,758	100.00	148,723,091	100.00	5,937,667	3.99

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	31,415,359	100.00	29,651,110	100.00	1,764,249	5.95
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	3,444,674	10.96	2,303,019	7.77	1,141,655	49.57
財產孳息收入	30,450	0.10	1,625	0.01	28,825	1,773.85
廢舊物品售價收入	2,722	0.01	0	0.00	2,722	0.00
財產交易利益	1,750	0.01	0	0.00	1,750	0.00
其他財產收入	3,409,752	10.85	2,301,394	7.76	1,108,358	48.16
政府撥入收入	27,912,608	88.85	27,184,728	91.68	727,880	2.68
公庫撥款收入	25,582,236	81.43	25,794,022	86.99	-211,786	-0.82
政府其他撥入收入	2,330,372	7.42	1,390,706	4.69	939,666	67.57
教學收入	13,901	0.04	12,462	0.04	1,439	11.55
學雜費收入	13,901	0.04	12,462	0.04	1,439	11.55
其他收入	44,076	0.14	150,901	0.51	-106,825	-70.79
受贈收入	39,900	0.13	145,000	0.49	-105,100	-72.48
雜項收入	4,176	0.01	5,901	0.02	-1,725	-29.23
支出	29,800,611	94.86	27,884,821	94.04	1,915,790	6.87
人事支出	26,507,811	84.38	25,361,547	85.53	1,146,264	4.52
人事支出	26,507,811	84.38	25,361,547	85.53	1,146,264	4.52
業務支出	1,673,430	5.33	1,437,680	4.85	235,750	16.40
業務支出	1,673,430	5.33	1,437,680	4.85	235,750	16.40
財產損失	6,377	0.02	1,883	0.01	4,494	238.66
財產交易損失	6,377	0.02	1,883	0.01	4,494	238.66
折舊、折耗及攤銷	1,612,993	5.13	1,083,711	3.65	529,282	48.84
固定資產折舊	1,612,993	5.13	1,083,711	3.65	529,282	48.84
本期賸餘（短絀）	1,614,748	5.14	1,766,289	5.96	-151,541	-8.58
期初淨資產	12,704,842	40.44	10,938,553	36.89	1,766,289	16.15
解繳公庫						
期末淨資產	14,319,590	45.58	12,704,842	42.85	1,614,748	12.71

主：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)	1,614,748
8002 調整非現金項目	-2,197,939
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-583,191
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	705,996
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-932,620
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-226,624
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	234,210
8404 減少短期債務及其他負債	-531,420
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-297,210
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,107,025
87 期初現金及約當現金	6,526,608
88 期末現金及約當現金	5,419,583

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-5,135,222元;增加應付代管資產+5,135,222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 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	27,963,957	3,451,402	31,415,359	收入
勞務收入	100		100	勞務收入
財產收入	33,172	3,411,502	3,444,674	財產收益
政府撥入收入	27,912,608		27,912,608	政府撥入收入
教學收入	13,901		13,901	教學收入
其他收入	4,176	39,900	44,076	其他收入
基金用途	28,383,241	1,417,370	29,800,611	支出
用人費用	26,507,811		26,507,811	人事支出
服務費用	1,526,556	146,874	1,673,430	業務支出
材料及用品費	123,874	-123,874		
租金、償債、利息及相關手續費	10,000	-10,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
		6,377	6,377	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	202,000	-202,000		
		1,612,993	1,612,993	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-419,284	2,034,032	1,614,748	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,026,432	10,678,410	12,704,842	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,607,148	12,712,442	14,319,590	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數3,411,502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39,900元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數146,874元係(材料及用品費)123,874+(租金、償債、利息及相關手續費)10,000+(會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費)13,000之調整數合計。
4. 財產損失：調整數6,377元係財產報廢。
5. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數202,000元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,612,993元係財產折舊。

主辦會計人員：林俊標



基金主持人：簡辰全

