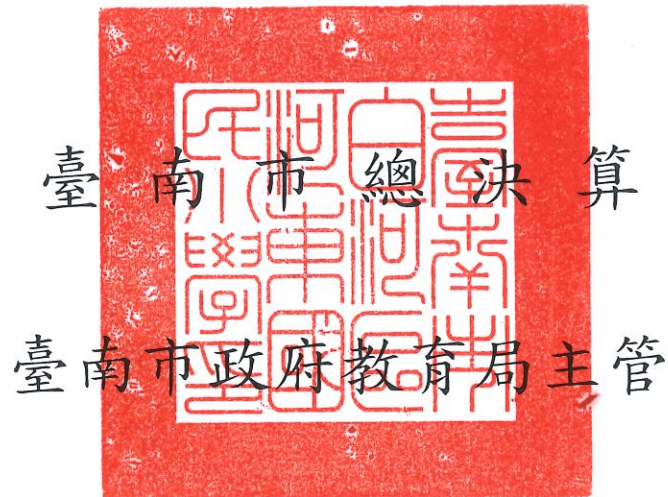


中華民國112年度
(112年1月1日至112年12月31日)



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)

臺南市白河區河東國民小學編

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	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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數35,433,000元，決算數40,054,182元。

(一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班11班，學生人數45人；附設幼兒園1班，學生人數23人。

112學年度上學期，實際招收普通班11班，學生人數53人；附設幼兒園1班，學生人數17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36,930,747元，較本年度法定預算數31,662,000元，增加5,268,747元，計增加16.64%，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2,887,316元，較本年度法定預算數3,534,000元，減少646,684元，計減少18.30%。主要係因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。本年度決算數236,119元，較本年度法定預算數237,000元，減少881元，計減少0.37%。

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39,353,536元，較法定預算數35,118,000元，增加4,235,536元，計增加12.06%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數500元，較法定預算數0元，增加500元。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4,623元，較法定預算數0元，增加4,623元。主要係因：報廢資產出售收入增加所致。
3. 租金收入：決算數33,461元，較法定預算數38,000元，減少4,539元，計減少11.94%。主要係因：太陽能標租案租金收入不如預期所致。
4. 利息收入：決算數6,261元，較法定預算數1,000元，增加5,261元，計增加526.10%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

5. 公庫撥款收入：決算數35,616,566元，較法定預算數35,023,000元，增加593,566元，計增加1.69%。
6. 政府其他撥入收入：決算數3,637,854元，較法定預算數0元，增加3,637,854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。
7. 學雜費收入：決算數19,370元，較法定預算數19,000元，增加370元，計增加1.95%。
8. 雜項收入：決算數34,901元，較法定預算數37,000元，減少2,099元，計減少5.67%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數40,054,182元，較法定預算數35,433,000元，增加4,621,182元，計增加13.04%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數36,930,747元，較法定預算數31,662,000元，增加5,268,747元，計增加16.64%。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2,887,316元，較法定預算數3,534,000元，減少646,684元，計減少18.30%。主要係因：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超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數236,119元，較法定預算數237,000元，減少881元，計減少0.37%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀315,000元，本年度決算短絀數700,646元，短絀原因：係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212,497元。
- (二)投資活動之淨現金流出236,119元。
- (三)籌資活動之淨現金流出209,475元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減233,097元。
期初現金及約當現金10,472,964元。
期末現金及約當現金10,239,867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	10,239,867	10,472,964	-2.23
預付費用	531,983	822,811	-35.35
土地	66,324,042	66,324,042	0
土地改良物	6,006,778	7,042,513	-14.71
房屋建築及設備	7,466,928	6,639,586	12.46
機械及設備	4,692,228	4,483,532	4.65
交通及運輸設備	246,628	56,271	338.29
雜項設備	1,624,597	1,809,462	-10.22
電腦軟體	0	45,042	-100.00
代管資產	21,395,837	20,800,252	2.86
資產合計	118,528,888	118,496,475	0.03

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 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。
2. 土地改良物：主要減少係每月提列折舊數所致。
3. 房屋建築及設備：主要增加係臺南市中小學電力系統改善工程增值等。
4. 交通及運輸設備：主要增加係教育局補助111學年度充實偏鄉學校藝術設備等。
5. 雜項設備：主要減少係每月提列折舊數所致。
6. 電腦軟體：主要減少係每月提列攤銷數所致。

(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	5,900,780	5,586,401	5.63
應付費用	578,863	507,046	14.16
存入保證金	1,056,020	1,265,495	-16.55
應付代管資產	21,395,837	20,800,252	2.86
負債合計	28,931,500	28,159,194	2.74

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係教育局補助國小附設幼兒園特教學生助理人員等超支併決算經費賸餘款較去年增加所致。
2. 存入保證金：主要減少係運動操場整建工程保固金保固期滿退還廠商。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

(三)淨資產為累積餘額89,597,388元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

國民教育計畫決算數36,930,747元，較法定預算數31,662,000元，增加5,268,747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－臺南市白河區河東國民小學

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	35,118,000	100.00	39,353,536	100.00	4,235,536	12.06	40,047,458	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	9,000	0.02
415 違規罰款收入							9,000	0.02
43 勞務收入			500	0.00	500	0.00	4,000	0.01
431 服務收入			500	0.00	500		4,000	0.01
45 財產收入	39,000	0.11	44,345	0.11	5,345	13.71	39,090	0.10
451 財產處分收入			4,623	0.01	4,623		630	0.00
452 租金收入	38,000	0.11	33,461	0.09	-4,539	-11.94	35,402	0.09
454 利息收入	1,000	0.00	6,261	0.02	5,261	526.10	3,058	0.01
46 政府撥入收入	35,023,000	99.73	39,254,420	99.75	4,231,420	12.08	39,958,063	99.78
462 公庫撥款收入	35,023,000	99.73	35,616,566	90.50	593,566	1.69	37,615,717	93.93
46Y 政府其他撥入收入			3,637,854	9.24	3,637,854		2,342,346	5.85
4S 教學收入	19,000	0.05	19,370	0.05	370	1.95	23,370	0.06
4S1 學雜費收入	19,000	0.05	19,370	0.05	370	1.95	23,370	0.06
4Y 其他收入	37,000	0.11	34,901	0.09	-2,099	-5.67	13,935	0.03
4YY 雜項收入	37,000	0.11	34,901	0.09	-2,099	-5.67	13,935	0.03
5 基金用途	35,433,000	100.90	40,054,182	101.78	4,621,182	13.04	38,860,264	97.04
53 國民教育計畫	31,662,000	90.16	36,930,747	93.84	5,268,747	16.64	35,227,937	87.97
5L 一般行政管理計畫	3,534,000	10.06	2,887,316	7.34	-646,684	-18.30	3,464,118	8.65
5M 建築及設備計畫	237,000	0.67	236,119	0.60	-881	-0.37	168,209	0.42
購建固定資產	237,000	0.67	236,119	0.60	-881	-0.37	168,209	0.42
本期賸餘（短絀）	-315,000		-700,646		-385,646	122.43	1,187,194	
期初基金餘額	2,355,000		3,936,833		1,581,833	67.17	2,749,639	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,040,000		3,236,187		1,196,187	58.64	3,936,833	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區河東國民小學
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	35,118,000	39,353,536	4,235,536	12.06	
43 勞務收入		500	500	0.00	
431服務收入		500	500	0.00	係場地使用費收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	39,000	44,345	5,345	13.71	
451財產處分收入		4,623	4,623	0.00	係報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
452租金收入	38,000	33,461	-4,539	-11.94	係太陽能標租案租金收入，依實際數繳庫。
454利息收入	1,000	6,261	5,261	526.10	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	35,023,000	39,254,420	4,231,420	12.08	
462公庫撥款收入	35,023,000	35,616,566	593,566	1.69	
46Y政府其他撥入收入		3,637,854	3,637,854	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	19,000	19,370	370	1.95	
4S1學雜費收入	19,000	19,370	370	1.95	
4Y 其他收入	37,000	34,901	-2,099	-5.67	
4YY雜項收入	37,000	34,901	-2,099	-5.67	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區河東國民小學

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	35,433,000	40,054,182	4,621,182	13.04	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。
53 國民教育計畫	31,662,000	36,930,747	5,268,747	16.64	
532 國民小學教育	31,662,000	36,930,747	5,268,747	16.64	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。
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		132,000	132,000		
1 用人費用		132,000	132,000		
11 正式員額薪資		132,000	132,000		
113 職員薪金		132,000	132,000		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		12,352	12,352		
1 用人費用		12,352	12,352		
12 聘僱及兼職人員薪資		12,132	12,132		
124 兼職人員酬金		12,132	12,132		
18 福利費		220	220		
181 分擔員工保險費		220	220		
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		
53210304 國小合理教師員額編制		761,349	761,349		
1 用人費用		761,349	761,349		
11 正式員額薪資		561,381	561,381		
113 職員薪金		561,381	561,381		
15 獎金		81,300	81,300		
152 年終獎金		81,300	81,300		
16 退休及卹償金		56,401	56,401		
161 職員退休及離職金		56,401	56,401		
18 福利費		62,267	62,267		
181 分擔員工保險費		62,267	62,267		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,713,699	1,713,699		
1 用人費用		1,713,699	1,713,699		
11 正式員額薪資		1,233,227	1,233,227		

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區河東國民小學
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	%	
113 職員薪金		1,233,227	1,233,227		
12 聘僱及兼職人員薪資		79,296	79,296		
124 兼職人員酬金		79,296	79,296		
15 獎金		114,224	114,224		
152 年終獎金		114,224	114,224		
16 退休及卹償金		153,200	153,200		
161 職員退休及離職金		153,200	153,200		
18 福利費		133,752	133,752		
181 分擔員工保險費		133,752	133,752		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		153,720	153,720		
1 用人費用		153,720	153,720		
12 聘僱及兼職人員薪資		153,720	153,720		
124 兼職人員酬金		153,720	153,720		
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		899,260	899,260		
1 用人費用		899,260	899,260		
11 正式員額薪資		689,094	689,094		
113 職員薪金		689,094	689,094		
15 獎金		66,035	66,035		
152 年終獎金		66,035	66,035		
16 退休及卹償金		44,241	44,241		
161 職員退休及離職金		44,241	44,241		
18 福利費		99,890	99,890		
181 分擔員工保險費		99,190	99,190		
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)		49,000	49,000		
1 用人費用		49,000	49,000		
11 正式員額薪資		49,000	49,000		
113 職員薪金		49,000	49,000		
53210503 特教學生助理人員(學前)		146,153	146,153		

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區河東國民小學
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	%	
2 服務費用		146,153	146,153		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146,153元，內容：特教學生助理人員1名。
27 一般服務費		146,153	146,153		
27D 計時與計件人員酬金		146,153	146,153		
53220000 各校經常門分支計畫	31,662,000	32,312,799	650,799	2.06	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：係兼代課鐘點費因公假及不足節數控管等增聘短代鐘點費。
1 用人費用	29,616,000	30,793,223	1,177,223	3.97	
11 正式員額薪資	20,395,000	20,165,767	-229,233	-1.12	
113 職員薪金	20,395,000	20,165,767	-229,233	-1.12	
12 聘僱及兼職人員薪資	156,000	757,834	601,834	385.79	
124 兼職人員酬金	156,000	757,834	601,834	385.79	
13 超時工作報酬	445,000	358,608	-86,392	-19.41	
131 加班費	445,000	358,608	-86,392	-19.41	
15 獎金	4,341,000	5,069,309	728,309	16.78	
151 考績獎金	1,792,000	2,583,105	791,105	44.15	
152 年終獎金	2,549,000	2,486,204	-62,796	-2.46	
16 退休及卹償金	2,247,000	2,183,631	-63,369	-2.82	
161 職員退休及離職金	2,247,000	2,183,631	-63,369	-2.82	
18 福利費	2,032,000	2,258,074	226,074	11.13	
181 分擔員工保險費	1,752,000	1,950,699	198,699	11.34	
183 傷病醫藥費	17,000	23,500	6,500	38.24	
18Y 其他福利費	263,000	283,875	20,875	7.94	
2 服務費用	1,793,000	1,260,673	-532,327	-29.69	
21 水電費	328,000	108,952	-219,048	-66.78	
212 工作場所電費	268,000	94,062	-173,938	-64.90	
214 工作場所水費	60,000	14,890	-45,110	-75.18	
22 郵電費	109,000	33,933	-75,067	-68.87	
221 郵費	10,000	2,040	-7,960	-79.60	
222 電話費	38,000	29,483	-8,517	-22.41	
224 數據通信費	61,000	2,410	-58,590	-96.05	
23 旅運費	54,000	38,170	-15,830	-29.31	
231 國內旅費	54,000	38,170	-15,830	-29.31	
24 印刷裝訂與廣告費		200	200		

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區河東國民小學

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	%	
241 印刷及裝訂費		200	200		
25 修理保養及保固費	261,000	58,606	-202,394	-77.55	
252 一般房屋修護費	154,000	120	-153,880	-99.92	
255 機械及設備修護費	22,000	11,340	-10,660	-48.45	
256 交通及運輸設備修護費	10,000		-10,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	75,000	47,146	-27,854	-37.14	
27 一般服務費	959,000	923,342	-35,658	-3.72	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,780	1,780		
277 代理(辦)費	55,000	51,267	-3,733	-6.79	
279 外包費	452,000	443,000	-9,000	-1.99	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419,000元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草、校園環境整理等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	432,000	408,095	-23,905	-5.53	
27F 體育活動費	20,000	19,200	-800	-4.00	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432,000元，決算數408,095元，內容：臨時僱工4名。
28 專業服務費	10,000	25,470	15,470	154.70	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	21,970	14,970	213.86	
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	193,000	199,553	6,553	3.40	
31 使用材料費	8,000	6,596	-1,404	-17.55	
312 燃料	8,000	6,596	-1,404	-17.55	
32 用品消耗	185,000	192,957	7,957	4.30	
321 辦公(事務)用品	90,000	131,428	41,428	46.03	
322 報章雜誌	5,000	3,600	-1,400	-28.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	45,000	50,300	5,300	11.78	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	5,913	-9,087	-60.58	
32Y 其他用品消耗	30,000	1,716	-28,284	-94.28	
4 租金、償債、利息及相關手續費	49,000	56,550	7,550	15.41	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區河東國民小學

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	%	
41 地租及水租		150	150		
411 一般土地租金		150	150		
45 雜項設備租金	49,000	56,400	7,400	15.10	
451 雜項設備租金	49,000	56,400	7,400	15.10	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	2,800	-8,200	-74.55	
71 會費	4,000	2,000	-2,000	-50.00	
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00	
713 職業團體會費	2,000	2,000			
75 競賽及交流活動費	7,000	800	-6,200	-88.57	
751 技能競賽	7,000	800	-6,200	-88.57	
53221601 推展傳統藝術教育		38,000	38,000		
2 服務費用		31,015	31,015		
28 專業服務費		31,015	31,015		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		31,015	31,015		
3 材料及用品費		6,985	6,985		
32 用品消耗		6,985	6,985		
321 辦公（事務）用品		6,985	6,985		
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		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。
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		82,266	82,266		
2 服務費用		82,266	82,266		
21 水電費		82,266	82,266		
212 工作場所電費		82,266	82,266		
5L 一般行政管理計畫	3,534,000	2,887,316	-646,684	-18.30	5L一般行政管理計畫減少原因：係統籌經費實支數較預估數低之差異數。
5L1 行政管理及推展	3,534,000	2,887,316	-646,684	-18.30	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,534,000	2,712,696	-821,304	-23.24	
1 用人費用	3,522,000	2,700,696	-821,304	-23.32	
16 退休及卹償金	3,522,000	2,700,696	-821,304	-23.32	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區河東國民小學
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	%	
161 職員退休及離職金	3,522,000	2,700,696	-821,304	-23.32	
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		174,620	174,620		
1 用人費用		174,620	174,620		
18 福利費		174,620	174,620		
18Y 其他福利費		174,620	174,620		
5M 建築及設備計畫	237,000	236,119	-881	-0.37	
5M2 營建及修建工程	182,000	182,000			
5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	182,000	182,000			
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	182,000	182,000			
51 購建固定資產	182,000	182,000			
513 擴充改良房屋建築及設備	182,000	182,000			
5M4 其他設備	55,000	54,119	-881	-1.60	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	55,000	54,119	-881	-1.60	
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	55,000	54,119	-881	-1.60	
51 購建固定資產	55,000	54,119	-881	-1.60	
514 購置機械及設備	23,000	22,119	-881	-3.83	
516 購置雜項設備	32,000	32,000			

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	107,821,708	21,421,260	237,000
非理財目的之長期投資			
土地	66,324,042		
土地改良物	9,004,288	1,961,775	
房屋及建築	19,703,466	13,063,880	182,000
機械及設備	8,026,262	3,542,730	23,000
交通及運輸設備	185,071	128,800	
雜項設備	4,533,537	2,724,075	32,000
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	45,042		
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112年7月杜蘇芮颱風災害搶修分校圍牆。
 2.房屋及建築：增加主要係臺南市中小學電力系統改善工程增值等。
 3.機械及設備：增加主要係教育局「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。
 4.交通及運輸設備：增加主要係教育局補助111學年度充實偏鄉學校藝術設備等。
 5.雜項設備：增加主要係小型學校校務發展計畫收支對列購買桌球桌及桌球發球機等。
 6.電腦軟體：減少主要係每月攤銷數。

產明細表

單位：新臺幣元

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：

臺南市白河區河東國民小學

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
決算數	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區河東國民小學

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		182,000			182,000	182,000		
房屋及建築		182,000			182,000	182,000		
購建中固定資產								
機械及設備		23,000			23,000	22,119	-881	
機械及設備		23,000			23,000	22,119	-881	
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		32,000			32,000	32,000		
雜項設備		32,000			32,000	32,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		237,000			237,000	236,119	-881	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區河東國民小學

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	25	30	5	教師23人，公務人員5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：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	25	30	5	
合 計	25	30	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：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、校園除草、校園環境整理等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金－臺南市白河區河東國民小學
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	20,395,000		445,000		4,341,000	2,247,000		2,032,000		29,460,000	156,000	29,616,000
正式人員	20,395,000		445,000		4,341,000	2,247,000		2,032,000		29,460,000		29,460,000
兼任人員											156,000	156,000
一般行政管理計畫						3,522,000				3,522,000		3,522,000
正式人員												
其他人員						3,522,000				3,522,000		3,522,000
合 計	20,395,000		445,000		4,341,000	5,769,000		2,032,000		32,982,000	156,000	33,138,000

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432,000元，決算數1,134,657元；279外包費：預算數402,000元(不含機械保全50,000元)，決算數440,240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1,792,000元，決算數 2,583,105元，內容:教職員考績獎金決算人數26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2,549,000元，決算數2,747,763元，內容:教職員年終獎金決算人數29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－臺南市白河區河東國民小學
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
22,858,969		358,608		5,330,868	2,437,473		2,554,203		33,540,121	1,002,982	34,543,103
22,858,969		358,608		5,330,868	2,420,061		2,481,508		33,450,014		33,450,014
					17,412		72,695		90,107	1,002,982	1,093,089
					2,700,696		174,620		2,875,316		2,875,316
							174,620		174,620		174,620
					2,700,696				2,700,696		2,700,696
22,858,969		358,608		5,330,868	5,138,169		2,728,823		36,415,437	1,002,982	37,418,419

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區河東國民小學

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－臺南市白河區河東國民小學
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			35,433,000		40,054,182			4,621,182	13.04	
國民教育計畫			31,662,000		36,930,747			5,268,747	16.64	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所致。
一般行政管理計畫			3,534,000		2,887,316			-646,684	-18.30	係統籌經費實支數較預估數低之差異數。
建築及設備計畫			237,000		236,119			-881	-0.37	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區河東國民小學
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	33,138,000	37,418,419	4,280,419	12.92
11 正式員額薪資	20,395,000	22,858,969	2,463,969	12.08
12 聘僱及兼職人員薪資	156,000	1,002,982	846,982	542.94
13 超時工作報酬	445,000	358,608	-86,392	-19.41
15 獎金	4,341,000	5,330,868	989,868	22.80
16 退休及卹償金	5,769,000	5,138,169	-630,831	-10.93
18 福利費	2,032,000	2,728,823	696,823	34.29
2 服務費用	1,793,000	2,121,756	328,756	18.34
21 水電費	328,000	191,218	-136,782	-41.70
22 郵電費	109,000	33,933	-75,067	-68.87
23 旅運費	54,000	38,170	-15,830	-29.31
24 印刷裝訂與廣告費	0	200	200	0.00
25 修理保養及保固費	261,000	58,606	-202,394	-77.55
27 一般服務費	959,000	1,671,144	712,144	74.26
28 專業服務費	10,000	56,485	46,485	464.85
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	193,000	206,538	13,538	7.01
31 使用材料費	8,000	6,596	-1,404	-17.55
32 用品消耗	185,000	199,942	14,942	8.08
4 租金、償債、利息及相關手續費	49,000	56,550	7,550	15.41
41 地租及水租	0	150	150	0.00
45 雜項設備租金	49,000	56,400	7,400	15.10
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	237,000	236,119	-881	-0.37
51 購建固定資產	237,000	236,119	-881	-0.37
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,000	14,800	-8,200	-35.65
71 會費	4,000	2,000	-2,000	-50.00
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	7,000	800	-6,200	-88.57
合 計	35,433,000	40,054,182	4,621,182	13.04

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

[illegible]

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	118,528,888	100.00	118,496,475	100.00	32,413	0.03
流動資產	10,771,850	9.09	11,295,775	9.53	-523,925	-4.64
現金	10,239,867	8.64	10,472,964	8.84	-233,097	-2.23
銀行存款	10,239,867	8.64	10,472,964	8.84	-233,097	-2.23
預付款項	531,983	0.45	822,811	0.69	-290,828	-35.35
預付費用	531,983	0.45	822,811	0.69	-290,828	-35.35
固定資產	86,361,201	72.86	86,355,406	72.88	5,795	0.01
土地	66,324,042	55.96	66,324,042	55.97	0	0.00
土地	66,324,042	55.96	66,324,042	55.97	0	0.00
土地改良物	6,006,778	5.07	7,042,513	5.94	-1,035,735	-14.71
土地改良物	9,154,288	7.72	9,004,288	7.60	150,000	1.67
累計折舊-土地改良物	-3,147,510	-2.66	-1,961,775	-1.66	-1,185,735	60.44
房屋建築及設備	7,466,928	6.30	6,639,586	5.60	827,342	12.46
房屋建築及設備	23,768,063	20.05	19,703,466	16.63	4,064,597	20.63
累計折舊-房屋建築及設備	-16,301,135	-13.75	-13,063,880	-11.02	-3,237,255	24.78
機械及設備	4,692,228	3.96	4,483,532	3.78	208,696	4.65
機械及設備	9,274,541	7.82	8,026,262	6.77	1,248,279	15.55
累計折舊-機械及設備	-4,582,313	-3.87	-3,542,730	-2.99	-1,039,583	29.34
交通及運輸設備	246,628	0.21	56,271	0.05	190,357	338.29
交通及運輸設備	404,011	0.34	185,071	0.16	218,940	118.30
累計折舊-交通及運輸設備	-157,383	-0.13	-128,800	-0.11	-28,583	22.19
雜項設備	1,624,597	1.37	1,809,462	1.53	-184,865	-10.22
雜項設備	4,828,137	4.07	4,533,537	3.83	294,600	6.50
累計折舊-雜項設備	-3,203,540	-2.70	-2,724,075	-2.30	-479,465	17.60
無形資產	0	0.00	45,042	0.04	-45,042	-100.00
無形資產	0	0.00	45,042	0.04	-45,042	-100.00
電腦軟體	0	0.00	45,042	0.04	-45,042	-100.00
其他資產	21,395,837	18.05	20,800,252	17.55	595,585	2.86
什項資產	21,395,837	18.05	20,800,252	17.55	595,585	2.86
代管資產	21,395,837	18.05	20,800,252	17.55	595,585	2.86
合 計	118,528,888	100.00	118,496,475	100.00	32,413	0.03

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。

臺南市白河區河東國民小學
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	28,931,500	24.41	28,159,194	23.76	772,306	2.74
流動負債	6,479,643	5.47	6,093,447	5.14	386,196	6.34
應付款項	6,479,643	5.47	6,093,447	5.14	386,196	6.34
應付代收款	5,900,780	4.98	5,586,401	4.71	314,379	5.63
應付費用	578,863	0.49	507,046	0.43	71,817	14.16
其他負債	22,451,857	18.94	22,065,747	18.62	386,110	1.75
什項負債	22,451,857	18.94	22,065,747	18.62	386,110	1.75
存入保證金	1,056,020	0.89	1,265,495	1.07	-209,475	-16.55
應付代管資產	21,395,837	18.05	20,800,252	17.55	595,585	2.86
淨資產	89,597,388	75.59	90,337,281	76.24	-739,893	-0.82
淨資產	89,597,388	75.59	90,337,281	76.24	-739,893	-0.82
淨資產	89,597,388	75.59	90,337,281	76.24	-739,893	-0.82
累積餘額	89,597,388	75.59	90,337,281	76.24	-739,893	-0.82
合 計	118,528,888	100.00	118,496,475	100.00	32,413	0.03

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區河東國民小學
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	45,111,833	100.00	52,056,628	100.00	-6,944,795	-13.34
徵收及依法分配收入	0	0.00	9,000	0.02	-9,000	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	9,000	0.02	-9,000	-100.00
勞務收入	500	0.00	4,000	0.01	-3,500	-87.50
服務收入	500	0.00	4,000	0.01	-3,500	-87.50
財產收益	5,728,742	12.70	11,795,860	22.66	-6,067,118	-51.43
財產孳息收入	39,722	0.09	38,460	0.07	1,262	3.28
廢舊物品售價收入	4,623	0.01	630	0.00	3,993	633.81
財產交易利益	251,750	0.56	482,144	0.93	-230,394	-47.79
其他財產收入	5,432,647	12.04	11,274,626	21.66	-5,841,979	-51.82
政府撥入收入	39,254,420	87.02	39,958,063	76.76	-703,643	-1.76
公庫撥款收入	35,616,566	78.95	37,615,717	72.26	-1,999,151	-5.31
政府其他撥入收入	3,637,854	8.06	2,342,346	4.50	1,295,508	55.31
教學收入	19,370	0.04	23,370	0.04	-4,000	-17.12
學雜費收入	19,370	0.04	23,370	0.04	-4,000	-17.12
其他收入	108,801	0.24	266,335	0.51	-157,534	-59.15
受贈收入	73,900	0.16	252,400	0.48	-178,500	-70.72
雜項收入	34,901	0.08	13,935	0.03	20,966	150.46
支出	45,851,726	101.64	42,324,472	81.30	3,527,254	8.33
人事支出	37,443,647	83.00	36,011,261	69.18	1,432,386	3.98
人事支出	37,443,647	83.00	36,011,261	69.18	1,432,386	3.98
業務支出	2,374,416	5.26	2,680,794	5.15	-306,378	-11.43
業務支出	2,374,416	5.26	2,680,794	5.15	-306,378	-11.43
財產損失	180	0.00	101	0.00	79	78.22
財產交易損失	180	0.00	101	0.00	79	78.22
折舊、折耗及攤銷	6,033,483	13.37	3,632,316	6.98	2,401,167	66.11
固定資產折舊	5,988,441	13.27	3,594,906	6.91	2,393,535	66.58
無形資產攤銷	45,042	0.10	37,410	0.07	7,632	20.40
本期賸餘（短絀）	-739,893	-1.64	9,732,156	18.70	-10,472,049	-107.60
期初淨資產	90,337,281	200.25	80,605,125	154.84	9,732,156	12.07
解繳公庫						
期末淨資產	89,597,388	198.61	90,337,281	173.54	-739,893	-0.82

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—臺南市白河區河東國民小學

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)	-739,893
8002 調整非現金項目	952,390
81 業務活動之淨現金流入(流出)	212,497
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	103,421
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-339,540
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-236,119
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	21,132
8404 減少短期債務及其他負債	-230,607
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-209,475
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-233,097
87 期初現金及約當現金	10,472,964
88 期末現金及約當現金	10,239,867

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-595,585元；增加應付代管資產+595,585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—臺南市白河區河東國民小學

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	39,353,536	5,758,297	45,111,833	收入
勞務收入	500		500	勞務收入
財產收入	44,345	5,684,397	5,728,742	財產收益
政府撥入收入	39,254,420		39,254,420	政府撥入收入
教學收入	19,370		19,370	教學收入
其他收入	34,901	73,900	108,801	其他收入
基金用途	40,054,182	5,797,544	45,851,726	支出
用人費用	37,443,647		37,443,647	人事支出
服務費用	2,096,528	277,888	2,374,416	業務支出
材料及用品費	206,538	-206,538		
租金、償債、利息及相關手續費	56,550	-56,550		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,800	-14,800		
		180	180	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	236,119	-236,119		
		6,033,483	6,033,483	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-700,646	-39,247	-739,893	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,936,833	86,400,448	90,337,281	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,236,187	86,361,201	89,597,388	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數5,684,397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73,900元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數277,888元係〈材料及用品費〉206,538+〈租金、償債、利息及相關手續費〉56,550+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉14,800之調整數合計。
4. 財產損失：調整數180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236,119元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數6,033,483元係財產折舊。

主辦會計人員：蔡依珊



基金主持人：賀國綱

