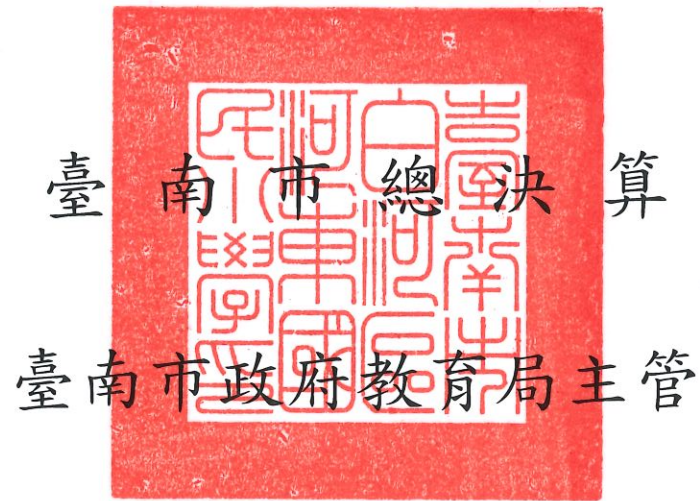


中華民國111年度
(111年1月1日至111年12月31日)



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)

臺南市白河區河東國民小學編

臺南市地方教育發展基金111年度附屬單位決算 目次

甲、總說明.....	第	1-4	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表.....	第	5	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表.....	第	6	頁
2、基金用途明細表.....	第	7-12	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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數33,550,000元，決算數38,860,264元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班11班，學生人數44人；附設幼兒園1班，學生人數25人。

111學年度上學期，實際招收普通班11班，學生人數46人；附設幼兒園1班，學生人數24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35,227,937元，較本年度法定預算數29,786,000元，增加5,441,937元，計增加18.27%，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3,464,118元，較本年度法定預算數3,595,000元，減少130,882元，計減少3.64%。

(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168,209元，較本年度法定預算數169,000元，減少791元，計減少0.47%。

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40,047,458元，較法定預算數33,155,000元，增加6,892,458元，計增加20.79%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數9,000元，較法定預算數0元，增加9,000元。主要係因：廠商逾期違約金收入所致。
2. 服務收入：決算數4,000元，較法定預算數0元，增加4,000元。主要係因：場地使用費收入增加所致。
3. 財產處分收入：決算數630元，較法定預算數0元，增加630元。主要係因：報廢資產出售收入增加所致。
4. 租金收入：決算數35,402元，較法定預算數39,000元，減少3,598元，計減少9.23%。
5. 利息收入：決算數3,058元，較法定預算數1,000元，增加2,058元，計增加205.80%。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111年度

6. 公庫撥款收入：決算數37,615,717元，較法定預算數33,091,000元，增加4,524,717元，計增加13.67%。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. 政府其他撥入收入：決算數2,342,346元，較法定預算數0元，增加2,342,346元。主要係因：超收教育局之國小合理教師員額編制等補助款所致。
8. 學雜費收入：決算數23,370元，較法定預算數19,000元，增加4,370元，計增加23.00%。主要係因：幼兒園雜費收入增加所致。
9. 雜項收入：決算數13,935元，較法定預算數5,000元，增加8,935元，計增加178.70%。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38,860,264元，較法定預算數33,550,000元，增加5,310,264元，計增加15.83%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數35,227,937元，較法定預算數29,786,000元，增加5,441,937元，計增加18.27%。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3,464,118元，較法定預算數3,595,000元，減少130,882元，計減少3.64%。
3. 建築及設備計畫：決算數168,209元，較法定預算數169,000元，減少791元，計減少0.47%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀395,000元，本年度決算賸餘1,187,194元，賸餘原因：超收教育局補助款，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255,145元。
- (二)投資活動之淨現金流出148,206元。
- (三)籌資活動之淨現金流出19,107元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增87,832元。
期初現金及約當現金10,385,132元。
期末現金及約當現金10,472,964元。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國111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	10,472,964	10,385,132	0.85
預付費用	822,811	74,369	1,006.39
土地	66,324,042	66,324,042	0.00
土地改良物	7,042,513	595,301	1,083.02
房屋建築及設備	6,639,586	6,819,081	-2.63
機械及設備	4,483,532	2,816,717	59.18
交通及運輸設備	56,271	73,882	-23.84
雜項設備	1,809,462	1,165,263	55.28
電腦軟體	45,042	61,200	-26.40
暫付及待結轉帳項	0	20,003	-100.00
代管資產	20,800,252	20,201,803	2.96
資產合計	118,496,475	108,536,793	9.18

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係提高國小教師員額編制至每班1.65名補助款尚未撥款，以預借方式辦理。
2. 土地改良物：主要增加係教育局補助110年偏遠地區學校及非山非市學校設施設備工程等。
3. 機械設備：主要增加係臺南市學校教室冷氣設備裝設採購案(班班有冷氣政策)等。
4. 交通及運輸設備：主要減少係每月提列折舊數所致。
5. 雜項設備：主要增加係動用以前基金賸餘購置飲水機等。
6. 電腦軟體：主要減少係每月提列攤銷數所致。
7. 暫付及待結轉帳項：主要減少係國民中小學藝術與人文教學深耕經費補助已辦理暫付轉正。

(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	5,586,401	5,503,902	1.50
應付費用	507,046	941,361	-46.14
存入保證金	1,265,495	1,284,602	-1.49
應付代管資產	20,800,252	20,201,803	2.96
負債合計	28,159,194	27,931,668	0.81

上表金額變動達10%以上之說明：

應付費用：主要減少係教育局補助國小附設幼兒園增置契約教保員等超支併決算經費

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國111年度

賸餘款較去年降低所致。

(三)淨資產為累積餘額90,337,281元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

國民教育計畫決算數35,227,937元，較預算數29,248,000元，增加5,441,937元，係為辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫小教計畫等，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府111年6月30日府教會(二)字第1110835792號函、111年12月30日府教會(二)字第1111674209號函核定，同意辦理超支併決算。

(二)本年度奉准補辦預算：無。

(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項（包括或有負債）及或有資產：無。

(四)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

臺南市地方教育發展基金－臺南市白河區河東國民小學
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	33,155,000	100.00	40,047,458	100.00	6,892,458	20.79	37,721,636	100.00
41 徵收及依法分配收入			9,000	0.02	9,000	0.00		
415 違規罰款收入			9,000	0.02	9,000	0.00		
43 勞務收入			4,000	0.01	4,000	0.00	3,500	0.01
431 服務收入			4,000	0.01	4,000	0.00	3,500	0.01
45 財產收入	40,000	0.12	39,090	0.10	-910	-2.28	16,534	0.04
451 財產處分收入			630	0.00	630	0.00	14,979	0.04
452 租金收入	39,000	0.12	35,402	0.09	-3,598	-9.23		
454 利息收入	1,000	0.00	3,058	0.01	2,058	205.80	1,555	0.00
46 政府撥入收入	33,091,000	99.81	39,958,063	99.78	6,867,063	20.75	37,587,804	99.65
462 公庫撥款收入	33,091,000	99.81	37,615,717	93.93	4,524,717	13.67	33,901,664	89.87
46Y 政府其他撥入收入			2,342,346	5.85	2,342,346	0.00	3,686,140	9.77
4S 教學收入	19,000	0.06	23,370	0.06	4,370	23.00	23,000	0.06
4S1 學雜費收入	19,000	0.06	23,370	0.06	4,370	23.00	23,000	0.06
4Y 其他收入	5,000	0.02	13,935	0.03	8,935	178.70	90,798	0.24
4YY 雜項收入	5,000	0.02	13,935	0.03	8,935	178.70	90,798	0.24
5 基金用途	33,550,000	101.19	38,860,264	97.04	5,310,264	15.83	37,437,658	99.25
53 國民教育計畫	29,786,000	89.84	35,227,937	87.97	5,441,937	18.27	33,527,751	88.88
5L 一般行政管理計畫	3,595,000	10.84	3,464,118	8.65	-130,882	-3.64	3,909,907	10.37
5M 建築及設備計畫	169,000	0.51	168,209	0.42	-791	-0.47		
購建固定資產	169,000	0.51	168,209	0.42	-791	-0.47		
本期賸餘（短絀）	-395,000		1,187,194		1,582,194	-400.56	283,978	
期初基金餘額	2,357,000		2,749,639		392,639	16.66	2,465,661	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,962,000		3,936,833		1,974,833	100.65	2,749,639	

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 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	33,155,000	40,047,458	6,892,458	20.79	
41 徵收及依法分配收入		9,000	9,000	0.00	
415 違規罰款收入		9,000	9,000	0.00	係廠商逾期違約金收入繳庫。
43 勞務收入		4,000	4,000	0.00	
431 服務收入		4,000	4,000	0.00	係場地使用費收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	40,000	39,090	-910	-2.28	
451 財產處分收入		630	630	0.00	係報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
452 租金收入	39,000	35,402	-3,598	-9.23	
454 利息收入	1,000	3,058	2,058	205.80	係各專戶利息收入，按實際情形核實辦理。
46 政府撥入收入	33,091,000	39,958,063	6,867,063	20.75	
462 公庫撥款收入	33,091,000	37,615,717	4,524,717	13.67	係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。
46Y 政府其他撥入收入		2,342,346	2,342,346	0.00	係超收教育局之國小合理教師員額編制計畫等補助款，以超收支併決算方式辦理。
4S 教學收入	19,000	23,370	4,370	23.00	
4S1 學雜費收入	19,000	23,370	4,370	23.00	係幼兒園雜費收入，按實際情形核實辦理。
4Y 其他收入	5,000	13,935	8,935	178.70	
4YY 雜項收入	5,000	13,935	8,935	178.70	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—臺南市白河區河東國民小學
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	33,550,000	38,860,264	5,310,264	15.83	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	29,786,000	35,227,937	5,441,937	18.27	
532 國民小學教育	29,786,000	35,227,937	5,441,937	18.27	服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數0元，決算數566,516元，內容：充實行政人力1名。
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		123,356	123,356		
1 用人費用		123,356	123,356		
11 正式員額薪資		123,356	123,356		
113 職員薪金		123,356	123,356		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		566,516	566,516		
2 服務費用		566,516	566,516		
27 一般服務費		566,516	566,516		
27D 計時與計件人員酬金		566,516	566,516		
53210304 國小合理教師員額編制		775,764	775,764		
1 用人費用		775,764	775,764		
11 正式員額薪資		587,865	587,865		
113 職員薪金		587,865	587,865		
15 獎金		76,590	76,590		
152 年終獎金		76,590	76,590		
16 退休及卹償金		57,526	57,526		
161 職員退休及離職金		57,526	57,526		
18 福利費		53,783	53,783		
181 分擔員工保險費		53,783	53,783		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		563,349	563,349		
1 用人費用		563,349	563,349		
11 正式員額薪資		369,419	369,419		
113 職員薪金		369,419	369,419		
12 聘僱及兼職人員薪資		42,560	42,560		
124 兼職人員酬金		42,560	42,560		
15 獎金		81,570	81,570		
152 年終獎金		81,570	81,570		
16 退休及卹償金		34,741	34,741		

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 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		34,741	34,741		
18 福利費		35,059	35,059		
181 分擔員工保險費		35,059	35,059		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		160,740	160,740		
1 用人費用		160,740	160,740		
12 聘僱及兼職人員薪資		160,740	160,740		
124 兼職人員酬金		160,740	160,740		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		11,400	11,400		
1 用人費用		11,400	11,400		
11 正式員額薪資		11,400	11,400		
113 職員薪金		11,400	11,400		
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		433,650	433,650		
1 用人費用		432,450	432,450		
11 正式員額薪資		366,213	366,213		
113 職員薪金		366,213	366,213		
16 退休及卹償金		19,741	19,741		
161 職員退休及離職金		19,741	19,741		
18 福利費		46,496	46,496		
181 分擔員工保險費		46,496	46,496		
2 服務費用		1,200	1,200		
27 一般服務費		1,200	1,200		
27F 體育活動費		1,200	1,200		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		44,500	44,500		
1 用人費用		44,500	44,500		
11 正式員額薪資		44,500	44,500		
113 職員薪金		44,500	44,500		
53210503 特教學生助理人員(學前)		42,767	42,767		
2 服務費用		42,767	42,767		
27 一般服務費		42,767	42,767		
27D 計時與計件人員酬金		42,767	42,767		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42,767元，內容：特教學生助理人員1名。

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 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	%	
53220000 各校經常門分支計畫	29,786,000	32,273,608	2,487,608	8.35	
1 用人費用	27,541,000	30,447,584	2,906,584	10.55	
11 正式員額薪資	19,056,000	20,248,095	1,192,095	6.26	
113 職員薪金	19,056,000	20,248,095	1,192,095	6.26	
12 聘僱及兼職人員薪資	156,000	798,547	642,547	411.89	
124 兼職人員酬金	156,000	798,547	642,547	411.89	
13 超時工作報酬	341,000	321,064	-19,936	-5.85	
131 加班費	341,000	321,064	-19,936	-5.85	
15 獎金	4,116,000	4,624,474	508,474	12.35	
151 考績獎金	1,734,000	2,271,460	537,460	31.00	
152 年終獎金	2,382,000	2,353,014	-28,986	-1.22	
16 退休及卹償金	1,933,000	2,048,301	115,301	5.96	
161 職員退休及離職金	1,933,000	2,048,301	115,301	5.96	
18 福利費	1,939,000	2,407,103	468,103	24.14	
181 分擔員工保險費	1,661,000	2,113,303	452,303	27.23	
183 傷病醫藥費		8,000	8,000		
18Y 其他福利費	278,000	285,800	7,800	2.81	
2 服務費用	1,897,000	1,501,066	-395,934	-20.87	
21 水電費	240,000	108,943	-131,057	-54.61	
212 工作場所電費	190,000	92,051	-97,949	-51.55	
214 工作場所水費	50,000	16,892	-33,108	-66.22	
22 郵電費	109,000	40,861	-68,139	-62.51	
221 郵費	10,000	7,773	-2,227	-22.27	
222 電話費	38,000	30,683	-7,317	-19.26	
224 數據通信費	61,000	2,405	-58,595	-96.06	
23 旅運費	340,000	333,370	-6,630	-1.95	
231 國內旅費	54,000	47,370	-6,630	-12.28	
235 貨物運費	286,000	286,000			
24 印刷裝訂與廣告費		1,130	1,130		
241 印刷及裝訂費		1,130	1,130		
25 修理保養及保固費	275,000	81,101	-193,899	-70.51	
252 一般房屋修護費	168,000		-168,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	22,000	11,486	-10,514	-47.79	
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	69,615	-5,385	-7.18	

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 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	%	
27 一般服務費	866,000	856,450	-9,550	-1.10	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數381,000元(不含機械保全50,000元)，決算數381,000元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。 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360,000元，決算數391,980元，內容：臨時僱工4名。
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,250	1,250		
277 代理(辦)費	55,000	39,170	-15,830	-28.78	
279 外包費	431,000	405,000	-26,000	-6.03	
27D 計時與計件人員酬金	360,000	391,980	31,980	8.88	
27F 體育活動費	20,000	19,050	-950	-4.75	
28 專業服務費	7,000	19,211	12,211	174.44	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	19,211	12,211	174.44	
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	288,000	272,732	-15,268	-5.30	
31 使用材料費	8,000	13,792	5,792	72.40	
312 燃料	8,000	13,792	5,792	72.40	
32 用品消耗	280,000	258,940	-21,060	-7.52	
321 辦公(事務)用品	185,000	178,553	-6,447	-3.48	
322 報章雜誌	5,000	6,300	1,300	26.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	45,000	54,017	9,017	20.04	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	4,720	-10,280	-68.53	
32Y 其他用品消耗	30,000	15,350	-14,650	-48.83	
4 租金、償債、利息及相關手續費	49,000	46,232	-2,768	-5.65	
41 地租及水租		132	132		
411 一般土地租金		132	132		
45 雜項設備租金	49,000	46,100	-2,900	-5.92	
451 雜項設備租金	49,000	46,100	-2,900	-5.92	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	5,994	-5,006	-45.51	
71 會費	4,000	2,000	-2,000	-50.00	
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00	

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 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	%	
713 職業團體會費	2,000	2,000			
75 競賽及交流活動費	7,000	3,994	-3,006	-42.94	
751 技能競賽	7,000	3,994	-3,006	-42.94	
53221601 推展傳統藝術教育		38,000	38,000		
2 服務費用		31,430	31,430		
28 專業服務費		31,430	31,430		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		31,430	31,430		
3 材料及用品費		6,570	6,570		
32 用品消耗		6,570	6,570		
321 辦公（事務）用品		6,570	6,570		
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		101,419	101,419		
2 服務費用		101,419	101,419		
21 水電費		101,419	101,419		
212 工作場所電費		101,419	101,419		
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：勞力替代經費 差額。
5L 一般行政管理計畫	3,595,000	3,464,118	-130,882	-3.64	
5L1 行政管理及推展	3,595,000	3,464,118	-130,882	-3.64	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	3,595,000	3,065,968	-529,032	-14.72	
1 用人費用	3,583,000	3,053,968	-529,032	-14.77	
16 退休及卹償金	3,583,000	3,053,968	-529,032	-14.77	
161 職員退休及離職金	3,583,000	3,053,968	-529,032	-14.77	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	12,000	12,000			

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 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	%	
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		398,150	398,150		
1 用人費用		398,150	398,150		
18 福利費		398,150	398,150		
18Y 其他福利費		398,150	398,150		
5M 建築及設備計畫	169,000	168,209	-791	-0.47	
5M2 營建及修建工程	88,000	87,239	-761	-0.86	
5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	88,000	87,239	-761	-0.86	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	88,000	87,239	-761	-0.86	
51 購建固定資產	88,000	87,239	-761	-0.86	
513 擴充改良房屋建築及設備	88,000	87,239	-761	-0.86	
5M4 其他設備	81,000	80,970	-30	-0.04	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	81,000	80,970	-30	-0.04	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	81,000	80,970	-30	-0.04	
51 購建固定資產	81,000	80,970	-30	-0.04	
516 購置雜項設備	81,000	80,970	-30	-0.04	

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	95,691,888	17,836,402	169,000
非理財目的之長期投資			
土地	66,324,042		
土地改良物	810,208	214,907	
房屋及建築	19,573,227	12,754,146	88,000
機械及設備	5,393,321	2,576,604	
交通及運輸設備	185,071	111,189	
雜項設備	3,344,819	2,179,556	81,000
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	61,200		
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110年偏遠地區學校及非山非市學校設施設備工程(壓克力球場)。
 2.房屋及建築：增加主要係教育局補助河東本校設置升旗臺。
 3.機械及設備：增加主要係臺南市學校教室冷氣設備裝設採購案(班班有冷氣政策)；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.雜項設備：增加主要係動用以前基金賸餘購置飲水機。
 5.電腦軟體：增加主要係教育局補助購置授權軟體；減少主要係每月攤銷數。

臺南市白河區河東國民小學

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		
12,177,379	36,000	47,559	3,584,858	86,400,448
				66,324,042
8,194,080			1,746,868	7,042,513
130,239			309,734	6,639,586
2,643,090		10,149	966,126	4,483,532
			17,611	56,271
1,188,718			544,519	1,809,462
				</

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

111 年度

單位:新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金－臺南市白河區河東國民小學

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			
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		88,000			88,000	87,239	-761	
房屋及建築		88,000			88,000	87,239	-761	
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		81,000			81,000	80,970	-30	
雜項設備		81,000			81,000	80,970	-30	
購建中固定資產								
合 計		169,000			169,000	168,209	-791	

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 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	25	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：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	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。

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 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	19,056,000		341,000		4,116,000	1,933,000		1,939,000		27,385,000	156,000	27,541,000
正式人員	19,056,000		341,000		4,116,000	1,933,000		1,939,000		27,385,000		27,385,000
兼任人員											156,000	156,000
一般行政管理計畫						3,583,000				3,583,000		3,583,000
正式人員												
其他人員						3,583,000				3,583,000		3,583,000
合 計	19,056,000		341,000		4,116,000	5,516,000		1,939,000		30,968,000	156,000	31,124,000

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360,000元，決算數1,073,263元；279外包費：預算數381,000元(不含機械保全50,000元)，決算數401,868元(不含機械保全24,000元)。

2.各項獎金編列情形:151考績獎金，預算數1,734,000元，決算數 2,271,460元，內容:教職員考績獎金決算人數24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2,382,000元，決算數2,511,174元，內容:教職員年終獎金決算人數30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 111 年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
21,750,848		321,064		4,782,634	2,160,309		2,542,441		31,557,296	1,001,847	32,559,143
21,750,848		321,064		4,782,634	2,129,286		2,477,238		31,461,070		31,461,070
					31,023		65,203		96,226	1,001,847	1,098,073
					3,053,968		398,150		3,452,118		3,452,118
							398,150		398,150		398,150
					3,053,968				3,053,968		3,053,968
21,750,848		321,064		4,782,634	5,214,277		2,940,591		35,009,414	1,001,847	36,011,261

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－臺南市白河區河東國民小學
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			33,550,000		38,860,264			5,310,264	15.83	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。
國民教育計畫			29,786,000		35,227,937			5,441,937	18.27	
一般行政管理 計畫			3,595,000		3,464,118			-130,882	-3.64	
建築及設備計 畫			169,000		168,209			-791	-0.47	

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	31,124,000	36,011,261	4,887,261	15.70
11 正式員額薪資	19,056,000	21,750,848	2,694,848	14.14
12 聘僱及兼職人員薪資	156,000	1,001,847	845,847	542.21
13 超時工作報酬	341,000	321,064	-19,936	-5.85
15 獎金	4,116,000	4,782,634	666,634	16.20
16 退休及卹償金	5,516,000	5,214,277	-301,723	-5.47
18 福利費	1,939,000	2,940,591	1,001,591	51.66
2 服務費用	1,897,000	2,337,266	440,266	23.21
21 水電費	240,000	210,362	-29,638	-12.35
22 郵電費	109,000	40,861	-68,139	-62.51
23 旅運費	340,000	333,370	-6,630	-1.95
24 印刷裝訂與廣告費	0	1,130	1,130	0.00
25 修理保養及保固費	275,000	81,101	-193,899	-70.51
27 一般服務費	866,000	1,559,801	693,801	80.12
28 專業服務費	7,000	50,641	43,641	623.44
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	288,000	279,302	-8,698	-3.02
31 使用材料費	8,000	13,792	5,792	72.40
32 用品消耗	280,000	265,510	-14,490	-5.18
4 租金、償債、利息及相關手續費	49,000	46,232	-2,768	-5.65
41 地租及水租	0	132	132	0.00
45 雜項設備租金	49,000	46,100	-2,900	-5.92
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	169,000	168,209	-791	-0.47
51 購建固定資產	169,000	168,209	-791	-0.47
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,000	17,994	-5,006	-21.77
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	3,994	-3,006	-42.94
合 計	33,550,000	38,860,264	5,310,264	15.83

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

[illegible]

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	118,496,475	100.00	108,536,793	100.00	9,959,682	9.18
流動資產	11,295,775	9.53	10,459,501	9.64	836,274	8.00
現金	10,472,964	8.84	10,385,132	9.57	87,832	0.85
銀行存款	10,472,964	8.84	10,385,132	9.57	87,832	0.85
預付款項	822,811	0.69	74,369	0.07	748,442	1,006.39
預付費用	822,811	0.69	74,369	0.07	748,442	1,006.39
固定資產	86,355,406	72.88	77,794,286	71.68	8,561,120	11.00
土地	66,324,042	55.97	66,324,042	61.11	0	0.00
土地	66,324,042	55.97	66,324,042	61.11	0	0.00
土地改良物	7,042,513	5.94	595,301	0.55	6,447,212	1,083.02
土地改良物	9,004,288	7.60	810,208	0.75	8,194,080	1,011.36
累計折舊-土地改良物	-1,961,775	-1.66	-214,907	-0.20	-1,746,868	812.85
房屋建築及設備	6,639,586	5.60	6,819,081	6.28	-179,495	-2.63
房屋建築及設備	19,703,466	16.63	19,573,227	18.03	130,239	0.67
累計折舊-房屋建築及設備	-13,063,880	-11.02	-12,754,146	-11.75	-309,734	2.43
機械及設備	4,483,532	3.78	2,816,717	2.60	1,666,815	59.18
機械及設備	8,026,262	6.77	5,393,321	4.97	2,632,941	48.82
累計折舊-機械及設備	-3,542,730	-2.99	-2,576,604	-2.37	-966,126	37.50
交通及運輸設備	56,271	0.05	73,882	0.07	-17,611	-23.84
交通及運輸設備	185,071	0.16	185,071	0.17	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-128,800	-0.11	-111,189	-0.10	-17,611	15.84
雜項設備	1,809,462	1.53	1,165,263	1.07	644,199	55.28
雜項設備	4,533,537	3.83	3,344,819	3.08	1,188,718	35.54
累計折舊-雜項設備	-2,724,075	-2.30	-2,179,556	-2.01	-544,519	24.98
無形資產	45,042	0.04	61,200	0.06	-16,158	-26.40
無形資產	45,042	0.04	61,200	0.06	-16,158	-26.40
電腦軟體	45,042	0.04	61,200	0.06	-16,158	-26.40
其他資產	20,800,252	17.55	20,221,806	18.63	578,446	2.86
什項資產	20,800,252	17.55	20,221,806	18.63	578,446	2.86
暫付及待結轉帳項	0	0.00	20,003	0.02	-20,003	-100.00
代管資產	20,800,252	17.55	20,201,803	18.61	598,449	2.96
合 計	118,496,475	100.00	108,536,793	100.00	9,959,682	9.18

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

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	28,159,194	23.76	27,931,668	25.73	227,526	0.81
流動負債	6,093,447	5.14	6,445,263	5.94	-351,816	-5.46
應付款項	6,093,447	5.14	6,445,263	5.94	-351,816	-5.46
應付代收款	5,586,401	4.71	5,503,902	5.07	82,499	1.50
應付費用	507,046	0.43	941,361	0.87	-434,315	-46.14
其他負債	22,065,747	18.62	21,486,405	19.80	579,342	2.70
什項負債	22,065,747	18.62	21,486,405	19.80	579,342	2.70
存入保證金	1,265,495	1.07	1,284,602	1.18	-19,107	-1.49
應付代管資產	20,800,252	17.55	20,201,803	18.61	598,449	2.96
淨資產	90,337,281	76.24	80,605,125	74.27	9,732,156	12.07
淨資產	90,337,281	76.24	80,605,125	74.27	9,732,156	12.07
淨資產	90,337,281	76.24	80,605,125	74.27	9,732,156	12.07
累積餘額	90,337,281	76.24	80,605,125	74.27	9,732,156	12.07
合 計	118,496,475	100.00	108,536,793	100.00	9,959,682	9.18

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	52,056,628	100.00	39,197,039	100.00	12,859,589	32.81
徵收及依法分配收入	9,000	0.02		0.00	9,000	0.00
違規罰款收入	9,000	0.02		0.00	9,000	0.00
勞務收入	4,000	0.01	3,500	0.01	500	14.29
服務收入	4,000	0.01	3,500	0.01	500	14.29
財產收益	11,795,860	22.66	1,457,437	3.72	10,338,423	709.36
財產孳息收入	38,460	0.07	1,555	0.00	36,905	
廢舊物品售價收入	630	0.00	14,979	0.04	-14,349	-95.79
財產交易利益	482,144	0.93	626,913	1.60	-144,769	-23.09
其他財產收入	11,274,626	21.66	813,990	2.08	10,460,636	
政府撥入收入	39,958,063	76.76	37,587,804	95.89	2,370,259	6.31
公庫撥款收入	37,615,717	72.26	33,901,664	86.49	3,714,053	10.96
政府其他撥入收入	2,342,346	4.50	3,686,140	9.40	-1,343,794	-36.46
教學收入	23,370	0.04	23,000	0.06	370	1.61
學雜費收入	23,370	0.04	23,000	0.06	370	1.61
其他收入	266,335	0.51	125,298	0.32	141,037	112.56
受贈收入	252,400	0.48	34,500	0.09	217,900	631.59
雜項收入	13,935	0.03	90,798	0.23	-76,863	-84.65
支出	42,324,472	81.30	39,178,137	99.95	3,146,335	8.03
人事支出	36,011,261	69.18	34,995,520	89.28	1,015,741	2.90
人事支出	36,011,261	69.18	34,995,520	89.28	1,015,741	2.90
業務支出	2,680,794	5.15	2,442,138	6.23	238,656	9.77
業務支出	2,680,794	5.15	2,442,138	6.23	238,656	9.77
財產損失	101	0.00	6,756	0.02	-6,655	-98.51
財產交易損失	101	0.00	6,756	0.02	-6,655	-98.51
折舊、折耗及攤銷	3,632,316	6.98	1,488,723	3.80	2,143,593	143.99
固定資產折舊	3,594,906	6.91	1,453,083	3.71	2,141,823	147.40
無形資產攤銷	37,410	0.07	35,640	0.09	1,770	4.97
其他支出	0	0.00	245,000	0.63	-245,000	-100.00
其他支出	0	0.00	245,000	0.63	-245,000	-100.00
本期賸餘（短絀）	9,732,156	18.70	18,902	0.05	9,713,254	3.09
期初淨資產	80,605,125	154.84	80,586,223	205.59	18,902	0.01
解繳公庫						
期末淨資產	90,337,281	173.54	80,605,125		9,732,156	3.09

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111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	9,732,156
8002 調整非現金項目	-9,477,011
81 業務活動之淨現金流入(流出)	255,145
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	101,724
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-249,930
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-148,206
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	772,162
8404 減少短期債務及其他負債	-791,269
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-19,107
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	87,832
87 期初現金及約當現金	10,385,132
88 期末現金及約當現金	10,472,964

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-598,449元；增加應付代管資產+598,449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 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	40,047,458	12,009,170	52,056,628	收入
徵收及依法分配收入	9,000		9,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	4,000		4,000	勞務收入
財產收入	39,090	11,756,770	11,795,860	財產收益
政府撥入收入	39,958,063		39,958,063	政府撥入收入
教學收入	23,370		23,370	教學收入
其他收入	13,935	252,400	266,335	其他收入
基金用途	38,860,264	3,464,208	42,324,472	支出
用人費用	36,011,261		36,011,261	人事支出
服務費用	2,337,266	343,528	2,680,794	業務支出
材料及用品費	279,302	-279,302		
租金、償債、利息及相關手續費	46,232	-46,232		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,994	-17,994		
		101	101	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	168,209	-168,209		
		3,632,316	3,632,316	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,187,194	8,544,962	9,732,156	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,749,639	77,855,486	80,605,125	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,936,833	86,400,448	90,337,281	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數11,756,770元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、111年土地公告現值調整增加及基金及其他機關間財產撥入固定資產利益。
2. 其他收入：調整數252,400元係財產受贈及分類科目變動。
3. 服務費用/業務支出：調整數343,528元係〈材料及用品費〉279,302+〈租金、償債、利息及相關手續費〉46,232+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉17,994之調整數合計。
4. 財產損失：調整數101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168,209元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,632,316元係財產折舊。

主辦會計人員：蔡依珊



基金主持人：賀國綱

