

學校代號：00525

臺南市地方教育發展基金分基金

110 年度半年結算報告

(110 年 1 月 1 日至 110 年 6 月 30 日)

臺南市白河區大竹國民小學編

臺南市地方教育發展基金分基金 110 年度半年結算報告

目 次

一、	摘要說明.....	第 1-2 頁
二、	基金來源、用途及餘絀表.....	第 3 頁
三、	平衡表.....	第 4-5 頁

臺南市地方教育發展基金分基金 110 年度半年結算報告摘要說明

壹、基金來源、用途及餘絀情形

一、基金來源

本期實際數 16,151,729 元，本期分配預算數 15,191,000 元，增加 960,729 元，計增 6.32%，各項來源實際數與分配預算數有差異者，說明如下：

(一)、利息收入：

實際數 243 元，較分配預算數 1,000 元，減少 757 元，計減 75.70%。主要係因：專戶存款利息收入不如預期。

(二)、公庫撥款收入：

實際數 15,461,132 元，較分配預算數 15,176,000 元，增加 285,132 元，計增 1.88%。

(三)、政府其他撥入收入：

實際數 676,697 元，較分配預算數 0 元，增加 676,697 元。主要係因：超收調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等各項超併計畫補助款。

(四)、學雜費收入：

實際數 10,560 元，較分配預算數 14,000 元，減少 3,440 元，計減 24.57%。主要係因：附幼學雜費收入短收。

(五)、雜項收入：

實際數 3,097 元，較分配預算數 0 元，增加 3,097 元。主要係因：資源回收收入超收。

二、基金用途

本期實際數 14,364,014 元，本期分配預算數 15,191,000 元，減少 826,986 元，計減 5.44%，各項用途實際數與分配預算數有差異者，說明如下：

(一)、國民小學教育計畫：

實際數 12,234,235 元，較分配預算數 12,900,000 元，減少 665,765 元，計減 5.16%。

(二)、行政管理及推展計畫：

實際數 2,129,779 元，較分配預算數 2,291,000 元，減少 161,221 元，計減 7.04%。

臺南市地方教育發展基金分基金 110 年度半年結算報告摘要說明

三、本期賸餘（短絀）

實際數為賸餘 1,787,715 元，較分配預算數 0 元，增加 1,787,715 元，主要係撙節開支所致。

貳、其他重要說明

一、本年度併決算及補辦以後年度預算事項之說明：

（一）、依規定辦理超支併決算總計為 1,359,000 元，併決算情形如下：

1. 國民小學教育計畫為辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計 1,239,000 元，因未及於 110 年度編列預算，經臺南市政府 110 年 6 月 30 日府教會(二)字第 1100796787 號函核定，同意辦理超支併決算。
2. 行政管理及推展計畫為辦理教職員子女教育補助費等計 120,000 元，因未及於 110 年度編列預算，經臺南市政府 110 年 6 月 30 日府教會(二)字第 1100796787 號函核定，同意辦理超支併決算。

（二）、依規定辦理補辦預算之情形：無。

二、預算所列未來承諾授權之執行情形：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，應說明其總額及內容：無。

臺南市地方教育發展基金－臺南市白河區大竹國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 1 月 1 日至 110 年 6 月 30 日

單位：新臺幣元

科 目		實際數	分配預算數	比較增減(一)	
名稱	編號			金額	%
基金來源	4	16,151,729	15,191,000	960,729	6.32
財產收入	45	243	1,000	-757	-75.70
利息收入	454	243	1,000	-757	-75.70
政府撥入收入	46	16,137,829	15,176,000	961,829	6.34
公庫撥款收入	462	15,461,132	15,176,000	285,132	1.88
政府其他撥入收入	46Y	676,697		676,697	
教學收入	4S	10,560	14,000	-3,440	-24.57
學雜費收入	4S1	10,560	14,000	-3,440	-24.57
其他收入	4Y	3,097		3,097	
雜項收入	4YY	3,097		3,097	
基金用途	5	14,364,014	15,191,000	-826,986	-5.44
國民教育計畫	53	12,234,235	12,900,000	-665,765	-5.16
國民小學教育	532	12,234,235	12,900,000	-665,765	-5.16
一般行政管理計畫	5L	2,129,779	2,291,000	-161,221	-7.04
行政管理及推展	5L1	2,129,779	2,291,000	-161,221	-7.04
本期賸餘(短絀－)	6	1,787,715		1,787,715	
期初基金餘額	71	1,821,036	1,631,303	189,733	11.63
解繳公庫	72				
期末基金餘額	73	3,608,751	1,631,303	1,977,448	121.22

註：

臺南市地方教育發展基金 — 臺南市白河區大竹國民小學

平衡表

中華民國110年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	77,780,601	100.00	負債	64,947,983	83.50
流動資產	6,110,318	7.86	流動負債	2,428,867	3.12
銀行存款	5,549,300	7.13	應付代收款	2,428,867	3.12
銀行存款-市庫存款	3,047,733	3.92	應付費用	0	0.00
銀行存款-保管款-代收 款專戶	1,745,731	2.24	其他負債	62,519,116	80.38
銀行存款-保管款-教育 儲蓄專戶	51,969	0.07	存入保證金	72,700	0.09
銀行存款-保管款-午餐 專戶	479,541	0.62	應付代管資產	62,446,416	80.29
銀行存款-保管款-其他	151,626	0.19	淨資產	12,832,618	16.50
銀行存款-保管款-保管 款專戶	72,700	0.09	淨資產	12,832,618	16.50
零用及週轉金	30,000	0.04	淨資產	12,832,618	16.50
預付費用	531,018	0.68	累積餘額	11,252,631	14.47
固定資產	9,223,867	11.86	本期賸餘	1,579,987	2.03
土地改良物	2,401,344	3.09	合計：	77,780,601	
累計折舊-土地改良物	-297,165	-0.38			
房屋建築及設備	7,836,967	10.08			
累計折舊-房屋建築及設 備	-3,002,150	-3.86			
機械及設備	1,891,761	2.43			
累計折舊-機械及設備	-1,159,264	-1.49			
交通及運輸設備	35,150	0.05			
累計折舊-交通及運輸設 備	-23,048	-0.03			
雜項設備	2,644,829	3.40			
累計折舊-雜項設備	-1,104,557	-1.42			
其他資產	62,446,416	80.29			
暫付及待結轉帳項	0	0.00			
代管資產	62,446,416	80.29			
代管資產-土地	57,354,000	73.74			
代管資產-土地改良物	7,387	0.01			
代管資產-房屋及設備	5,053,813	6.50			
代管資產-機械及設備	15,878	0.02			
代管資產-交通及運輸 設備	150	0.00			
代管資產-什項設備	15,188	0.02			

信託代理與保證資產

0 信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金 — 臺南市白河區大竹國民小學

平衡表

中華民國110年6月30日

單位：新臺幣元

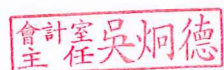
[illegible]

信託代理與保證資產
註：

0 信託代理與保證負債

0

主辦會計人員：吳炯德



基金主持人：林正忠

