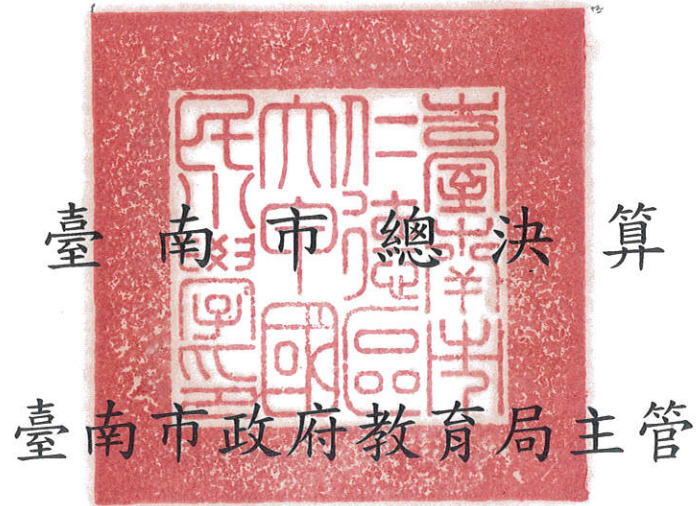


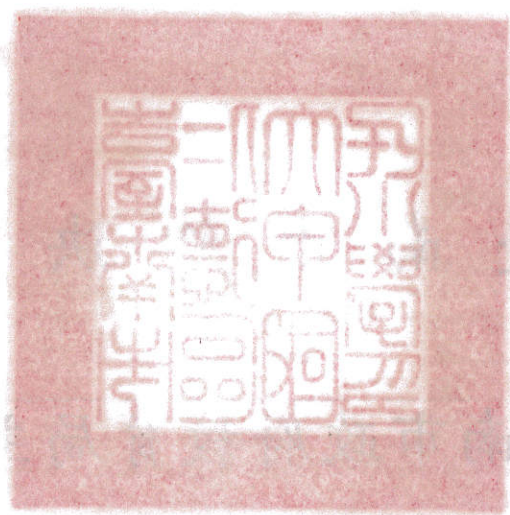
中華民國111年度
(111年1月1日至111年12月31日)



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)

臺南市仁德區大甲國民小學編



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	1-3	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，本年度法定預算數31,282,000元，決算數35,032,630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202人；附設幼兒園1班，學生人數21人。

111學年度上學期，實際招收普通班11班，學生人數201人；附設幼兒園1班，學生人數19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31,414,124元，較本年度法定預算數27,910,000元，增加3,504,124元，計增加12.56%，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3,618,506元，較本年度法定預算數3,372,000元，增加246,506元，計增加7.31%。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。

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35,287,352元，較法定預算數31,256,000元，增加4,031,352元，計增加12.90%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數6,010元，較法定預算數3,000元，增加3,010元，計增加100.33%。主要係因：財產處分收入按實際情形辦理所致。
2. 利息收入：決算數1,457元，較法定預算數1,000元，增加457元，計增加45.70%。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32,736,218元，較法定預算數31,221,000元，增加1,515,218元，計增加4.85%。
4. 政府其他撥入收入：決算數2,493,631元，較法定預算數0元，增加2,493,631元。主要係因：超收教育局之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)、國民小學充實行政人力計畫、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19,026元，較法定預算數23,000元，減少3,974元，計減少17.28%。主要係因：幼兒園招生未如預期所致。

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31,010元，較法定預算數8,000元，增加23,010元，計增加287.63%。主要係因：資源回收收入按實際情形辦理所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數35,032,630元，較法定預算數31,282,000元，增加3,750,630元，計增加11.99%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數31,414,124元，較法定預算數27,910,000元，增加3,504,124元，計增加12.56%。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3,618,506元，較法定預算數3,372,000元，增加246,506元，計增加7.31%。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。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀26,000元，本年度決算賸餘數254,722元，賸餘原因：公庫撥款收入增加，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流出114,795元。

(二)投資活動之淨現金流入0元。

(三)籌資活動之淨現金流入155,822元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增41,027元。

期初現金及約當現金13,011,028元。

期末現金及約當現金13,052,055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	13,052,055	13,011,028	0.32
預付費用	882,525	32,088	2,650.33
土地改良物	5,432,080	0	-
房屋建築及設備	1,823,418	1,882,100	-3.12
機械及設備	4,167,771	3,189,440	30.67
交通及運輸設備	262,716	246,087	6.76
雜項設備	1,994,777	1,281,323	55.68
電腦軟體	69,426	0	-
代管資產	189,022,875	181,764,184	3.99
資產合計	216,707,643	201,406,250	7.60

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係111學度「提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助」

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

等經費尚未撥入所致。

2. 土地改良物：主要增加係操場跑道暨籃球場整建等工程所致
3. 機械及設備：主要增加係教育局補助款購置分離式冷氣等財產所致。
4. 雜項設備：主要增加係大象溜滑梯、遊戲場整修工程所致。
5. 電腦軟體：主要增加係教育局補助款購置教學軟體乙批所致。

(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	10,389,798	9,496,765	9.40
應付費用	570,455	982,568	-41.94
存入保證金	219,022	63,200	246.55
應付代管資產	189,022,875	181,764,184	3.99
負債合計	200,202,150	192,306,717	4.11

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係「國小合理教師員額編制計畫」等補助款，已於年底前付款完成，無需轉應付費用所致。
2. 存入保證金：主要增加係操場跑道暨籃球場整建等工程保固保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額16,505,493元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數31,414,124元，較預算數27,910,000元，增加3,504,124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3,618,506元，較預算數3,372,000元，增加246,506元，係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，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)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—臺南市仁德區大甲國民小學

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	31,256,000	100.00	35,287,352	100.00	4,031,352	12.90	35,970,596	100.00
45 財產收入	4,000	0.01	7,467	0.02	3,467	86.68	18,805	0.05
451財產處分收入	3,000	0.01	6,010	0.02	3,010	100.33	18,299	0.05
454利息收入	1,000	0.00	1,457	0.00	457	45.70	506	0.00
46 政府撥入收入	31,221,000	99.89	35,229,849	99.84	4,008,849	12.84	35,928,849	99.88
462公庫撥款收入	31,221,000	99.89	32,736,218	92.77	1,515,218	4.85	31,930,109	88.77
46Y政府其他撥入收入			2,493,631	7.07	2,493,631	0.00	3,998,740	11.12
4S 教學收入	23,000	0.07	19,026	0.05	-3,974	-17.28	21,970	0.06
4S1學雜費收入	23,000	0.07	19,026	0.05	-3,974	-17.28	21,970	0.06
4Y 其他收入	8,000	0.03	31,010	0.09	23,010	287.63	972	0.00
4YY雜項收入	8,000	0.03	31,010	0.09	23,010	287.63	972	0.00
5 基金用途	31,282,000	100.08	35,032,630	99.28	3,750,630	11.99	35,716,985	99.29
53 國民教育計畫	27,910,000	89.29	31,414,124	89.02	3,504,124	12.56	31,839,990	88.52
5L 一般行政管理計畫	3,372,000	10.79	3,618,506	10.25	246,506	7.31	3,876,995	10.78
本期賸餘(短絀)	-26,000		254,722		280,722	-1,079.70	253,611	
期初基金餘額	2,144,000		2,500,583		356,583	16.63	2,246,972	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,118,000		2,755,305		637,305	30.09	2,500,583	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區大甲國民小學

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	31,256,000	35,287,352	4,031,352	12.90	
45 財產收入	4,000	7,467	3,467	86.68	
451財產處分收入	3,000	6,010	3,010	100.33	財產處分收入按實際情形辦理所致。
454利息收入	1,000	1,457	457	45.70	各專戶利息收入超過預期所致。
46 政府撥入收入	31,221,000	35,229,849	4,008,849	12.84	
462公庫撥款收入	31,221,000	32,736,218	1,515,218	4.85	
46Y政府其他撥入收入		2,493,631	2,493,631	0.00	調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)超支併決算所致。
4S 教學收入	23,000	19,026	-3,974	-17.28	
4S1學雜費收入	23,000	19,026	-3,974	-17.28	幼兒園招生未如預期所致。
4Y 其他收入	8,000	31,010	23,010	287.63	
4YY雜項收入	8,000	31,010	23,010	287.63	資源回收變賣收入按實際情形辦理所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區大甲國民小學

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	31,282,000	35,032,630	3,750,630	11.99	
53 國民教育計畫	27,910,000	31,414,124	3,504,124	12.56	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)等超支併決算經費。
532 國民小學教育	27,910,000	31,414,124	3,504,124	12.56	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		128,194	128,194		
1 用人費用		128,194	128,194		
11 正式員額薪資		128,194	128,194		
113 職員薪金		128,194	128,194		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		376,742	376,742		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		376,742	376,742		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		376,742	376,742		
743 獎勵費用		376,742	376,742		
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		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:預算金額0元，決算數566,516元，內容：充實行政人力1名。
53210304 國小合理教師員額編制		741,678	741,678		
1 用人費用		741,678	741,678		
11 正式員額薪資		429,567	429,567		
113 職員薪金		429,567	429,567		
12 聘僱及兼職人員薪資		176,304	176,304		
124 兼職人員酬金		176,304	176,304		
15 獎金		47,471	47,471		
152 年終獎金		47,471	47,471		
16 退休及卹償金		27,232	27,232		
161 職員退休及離職金		27,232	27,232		
18 福利費		61,104	61,104		
181 分擔員工保險費		61,104	61,104		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,151,592	1,151,592		
1 用人費用		1,151,592	1,151,592		

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區大甲國民小學
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	%	
11 正式員額薪資		766,220	766,220		
113 職員薪金		766,220	766,220		
12 聘僱及兼職人員薪資		72,688	72,688		
124 兼職人員酬金		72,688	72,688		
15 獎金		162,446	162,446		
152 年終獎金		162,446	162,446		
16 退休及卹償金		76,795	76,795		
161 職員退休及離職金		76,795	76,795		
18 福利費		73,443	73,443		
181 分擔員工保險費		73,443	73,443		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		74,280	74,280		
1 用人費用		74,280	74,280		
12 聘僱及兼職人員薪資		74,280	74,280		
124 兼職人員酬金		74,280	74,280		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		21,800	21,800		
1 用人費用		21,800	21,800		
11 正式員額薪資		21,800	21,800		
113 職員薪金		21,800	21,800		
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		397,366	397,366		
1 用人費用		397,366	397,366		
11 正式員額薪資		338,720	338,720		
113 職員薪金		338,720	338,720		
16 退休及卹償金		17,617	17,617		
161 職員退休及離職金		17,617	17,617		
18 福利費		41,029	41,029		
181 分擔員工保險費		40,229	40,229		
183 傷病醫藥費		800	800		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		12,000	12,000		
1 用人費用		12,000	12,000		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
53220000 各校經常門分支計畫	27,910,000	27,680,890	-229,110	-0.82	
1 用人費用	26,350,000	26,158,552	-191,448	-0.73	

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區大甲國民小學
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	%	
11 正式員額薪資	18,366,000	17,569,668	-796,332	-4.34	
113 職員薪金	18,366,000	17,569,668	-796,332	-4.34	
12 聘僱及兼職人員薪資	141,000	407,882	266,882	189.28	
124 兼職人員酬金	141,000	407,882	266,882	189.28	
13 超時工作報酬	230,000	299,064	69,064	30.03	
131 加班費	230,000	299,064	69,064	30.03	
15 獎金	3,841,000	4,149,530	308,530	8.03	
151 考績獎金	1,545,000	2,099,780	554,780	35.91	
152 年終獎金	2,296,000	2,049,750	-246,250	-10.73	
16 退休及卹償金	1,952,000	1,787,727	-164,273	-8.42	
161 職員退休及離職金	1,952,000	1,787,727	-164,273	-8.42	
18 福利費	1,820,000	1,944,681	124,681	6.85	
181 分擔員工保險費	1,627,000	1,707,197	80,197	4.93	
183 傷病醫藥費		17,000	17,000		
18Y 其他福利費	193,000	220,484	27,484	14.24	
2 服務費用	1,345,000	1,144,019	-200,981	-14.94	
21 水電費	240,000	240,000			
212 工作場所電費	190,000	212,925	22,925	12.07	
214 工作場所水費	50,000	27,075	-22,925	-45.85	
22 郵電費	60,000	33,315	-26,685	-44.48	
221 郵費	5,000	3,000	-2,000	-40.00	
222 電話費	40,000	30,315	-9,685	-24.21	
224 數據通信費	15,000		-15,000	-100.00	
23 旅運費	30,000	4,025	-25,975	-86.58	
231 國內旅費	30,000	4,025	-25,975	-86.58	
24 印刷裝訂與廣告費	2,000		-2,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	2,000		-2,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	261,000	82,405	-178,595	-68.43	
252 一般房屋修護費	27,000	14,830	-12,170	-45.07	
255 機械及設備修護費	50,000		-50,000	-100.00	
256 交通及運輸設備修護費	10,000	6,000	-4,000	-40.00	
257 雜項設備修護費	174,000	61,575	-112,425	-64.61	
27 一般服務費	684,000	679,245	-4,755	-0.70	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,000	2,470	-530	-17.67	
277 代理(辦)費	52,000	47,230	-4,770	-9.17	

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區大甲國民小學

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	%	
279 外包費	581,000	608,017	27,017	4.65	服務費用支付編制外之進用人力情形:279外包費:預算金額531,000元(不含機械保全50,000元), 決算數584,017元(不含機械保全24,000元), 內容:校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、校舍水電維修、校園水塔清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	30,000	3,528	-26,472	-88.24	
27F 體育活動費	18,000	18,000			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:預算金額30,000元, 決算數3,528元, 內容:臨時僱工1名。
28 專業服務費	8,000	45,029	37,029	462.86	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,000	30,053	29,053	2,905.30	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	14,976	7,976	113.94	
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	152,000	347,319	195,319	128.50	
31 使用材料費	3,000	300	-2,700	-90.00	
312 燃料	3,000	300	-2,700	-90.00	
32 用品消耗	149,000	347,019	198,019	132.90	
321 辦公(事務)用品	97,000	305,025	208,025	214.46	
322 報章雜誌	3,000		-3,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	24,000	27,790	3,790	15.79	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	14,204	9,204	184.08	
32Y 其他用品消耗	20,000		-20,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	55,000	30,000	-25,000	-45.45	
44 交通及運輸設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
442 車租	5,000		-5,000	-100.00	
45 雜項設備租金	50,000	30,000	-20,000	-40.00	
451 雜項設備租金	50,000	30,000	-20,000	-40.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	1,000	-7,000	-87.50	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	5,000		-5,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區大甲國民小學
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	%	
726 獎助學員生給與	5,000		-5,000	-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:預算金額0元，決算數77,918元，內容：特教學生助理人員1名。
75 競賽及交流活動費	2,000		-2,000	-100.00	
751 技能競賽	2,000		-2,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		77,918	77,918		
2 服務費用		77,918	77,918		
27 一般服務費		77,918	77,918		
27D 計時與計件人員酬金		77,918	77,918		
53221601 推展傳統藝術教育		19,000	19,000		
2 服務費用		19,000	19,000		
28 專業服務費		19,000	19,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		19,000	19,000		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20,868元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
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		
53221903 學校水電費-冷氣		109,280	109,280		
2 服務費用		109,280	109,280		
21 水電費		109,280	109,280		
212 工作場所電費		109,280	109,280		
53221904 勞力替代經費差額		36,000	36,000		
2 服務費用		36,000	36,000		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36,000元，內容：工友勞力替代經費。
27 一般服務費		36,000	36,000		
279 外包費		36,000	36,000		
5L 一般行政管理計畫	3,372,000	3,618,506	246,506	7.31	
5L1 行政管理及推展	3,372,000	3,618,506	246,506	7.31	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,372,000	3,373,096	1,096	0.03	
1 用人費用	3,354,000	3,361,096	7,096	0.21	
16 退休及卹償金	3,354,000	3,361,096	7,096	0.21	
161 職員退休及離職金	3,354,000	3,361,096	7,096	0.21	

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區大甲國民小學
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	18,000	12,000	-6,000	-33.33	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	12,000	-6,000	-33.33	
744 慰問、照護及濟助金	18,000	12,000	-6,000	-33.33	
5L100400 調整待遇及其他經費		245,410	245,410		
1 用人費用		245,410	245,410		
18 福利費		245,410	245,410		
18Y 其他福利費		245,410	245,410		

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	14,350,190	7,751,240	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	3,713,620	1,831,520	
機械及設備	5,813,777	2,624,337	
交通及運輸設備	689,369	443,282	
雜項設備	4,133,424	2,852,101	
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：資產主要增減原因如下：

- 1.土地改良物：增加原因：係因教育局補助PU跑道整建工程。
- 2.房屋及建築：增加原因：係因教育局補助三合一鋁門1座、地下室鐵捲門1座等。
- 3.機械及設備：增加原因：係因教育局撥入冷氣機36台、視力檢查器1台等。
- 4.交通及運輸設備：增加原因：係因工程管理費購置單面全彩色字幕機1台。
- 5.雜項設備：增加原因：係因教育局補助大象溜滑梯及遊戲場工程等；減少原因：係因財產報廢。
- 6.電腦軟體：增加原因：係因教育局補助購置教學軟體乙批等。

臺南市仁德區大甲國民小學
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			
	預算數	決算數		
8,999,148		60,000	1,787,910	13,750,188
5,569,936			137,856	5,432,080
153,000			211,682	1,823,418
1,845,586			867,255	4,167,771
98,000			81,371	262,716
1,263,200		60,000	489,746	1,994,777
69,426				69,426

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：

臺南市仁德區大甲國民小學

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—臺南市仁德區大甲國民小學
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—臺南市仁德區大甲國民小學

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	22	26	4	教師20人，公務人員3人，教保員2人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係國小合理教師員額編制教師1人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師2人、幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人(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1日南市教課(二)字第1111421126號函、核准文號：111年11月15日南市教特(一)字第1111453516號函)。
職員	22	26	4	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	22	27	5	兼任人事管理員1人。

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1名、充實行政人力1名、臨時僱工1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、校舍水電維修、校園水塔清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區大甲國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

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	18,366,000		230,000		3,841,000	1,952,000		1,820,000		26,209,000	141,000	26,350,000
正式人員	18,366,000		230,000		3,841,000	1,952,000		1,820,000		26,209,000		26,209,000
兼任人員											141,000	141,000
一般行政管理計畫						3,354,000				3,354,000		3,354,000
正式人員						3,354,000				3,354,000		3,354,000
其他人員						3,354,000				3,354,000		3,354,000
合 計	18,366,000		230,000		3,841,000	5,306,000		1,820,000		29,563,000	141,000	29,704,000

1. 服務費用未付編制外之進用人員核對

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30,000元，決算數647,962元；279外包費：預算數531,000元(不含機械保全50,000元)，決算數640,885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1,545,000元，決算數2,099,780元，內容：教職員考績獎金決算人數20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2,296,000元，決算數2,259,667元，內容：教職員年終獎金決算人數26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－臺南市仁德區大甲國民小學
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
19,266,169		299,064		4,359,447	1,909,371		2,120,257		27,954,308	731,154	28,685,462
19,266,169		299,064		4,359,447	1,879,961		2,051,905		27,856,546		27,856,546
					29,410		68,352		97,762	731,154	828,916
					3,361,096		245,410		3,606,506		3,606,506
							245,410		245,410		245,410
					3,361,096				3,361,096		3,361,096
19,266,169		299,064		4,359,447	5,270,467		2,365,667		31,560,814	731,154	32,291,968

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區大甲國民小學

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—臺南市仁德區大甲國民小學

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			31,282,000		35,032,630			3,750,630	11.99	係為調整教師授課 節數及導師費實施 計畫(小教)等超支併 決算經費。
國民教育計畫			27,910,000		31,414,124			3,504,124	12.56	
一般行政管理 計畫			3,372,000		3,618,506			246,506	7.31	

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區大甲國民小學

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	29,704,000	32,291,968	2,587,968	8.71
11 正式員額薪資	18,366,000	19,266,169	900,169	4.90
12 聘僱及兼職人員薪資	141,000	731,154	590,154	418.55
13 超時工作報酬	230,000	299,064	69,064	30.03
15 獎金	3,841,000	4,359,447	518,447	13.50
16 退休及卹償金	5,306,000	5,270,467	-35,533	-0.67
18 福利費	1,820,000	2,365,667	545,667	29.98
2 服務費用	1,345,000	1,973,601	628,601	46.74
21 水電費	240,000	349,280	109,280	45.53
22 郵電費	60,000	33,315	-26,685	-44.48
23 旅運費	30,000	4,025	-25,975	-86.58
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	0	-2,000	-100.00
25 修理保養及保固費	261,000	82,405	-178,595	-68.43
27 一般服務費	684,000	1,380,547	696,547	101.83
28 專業服務費	8,000	64,029	56,029	700.36
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	152,000	347,319	195,319	128.50
31 使用材料費	3,000	300	-2,700	-90.00
32 用品消耗	149,000	347,019	198,019	132.90
4 租金、償債、利息及相關手續費	55,000	30,000	-25,000	-45.45
44 交通及運輸設備租金	5,000	0	-5,000	-100.00
45 雜項設備租金	50,000	30,000	-20,000	-40.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	26,000	389,742	363,742	1,399.01
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	5,000	0	-5,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	388,742	370,742	2,059.68
75 競賽及交流活動費	2,000	0	-2,000	-100.00
合 計	31,282,000	35,032,630	3,750,630	11.99

中華民國 111 年度

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	31,000	697,015	666,015	2,148.44	
27D 計時與計件人員酬金	30,000	647,962	617,962	2,059.87	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,000	49,053	48,053	4,805.30	

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	216,707,643	100.00	201,406,250	100.00	15,301,393	7.60
流動資產	13,934,580	6.43	13,043,116	6.48	891,464	6.83
現金	13,052,055	6.02	13,011,028	6.46	41,027	0.32
銀行存款	13,052,055	6.02	13,011,028	6.46	41,027	0.32
預付款項	882,525	0.41	32,088	0.02	850,437	2,650.33
預付費用	882,525	0.41	32,088	0.02	850,437	2,650.33
固定資產	13,680,762	6.31	6,598,950	3.28	7,081,812	107.32
土地改良物	5,432,080	2.51	0	0.00	5,432,080	0.00
土地改良物	5,569,936	2.57	0	0.00	5,569,936	0.00
累計折舊-土地改良物	-137,856	-0.06	0	0.00	-137,856	0.00
房屋建築及設備	1,823,418	0.84	1,882,100	0.93	-58,682	-3.12
房屋建築及設備	3,866,620	1.78	3,713,620	1.84	153,000	4.12
累計折舊-房屋建築及設備	-2,043,202	-0.94	-1,831,520	-0.91	-211,682	11.56
機械及設備	4,167,771	1.92	3,189,440	1.58	978,331	30.67
機械及設備	7,659,363	3.53	5,813,777	2.89	1,845,586	31.75
累計折舊-機械及設備	-3,491,592	-1.61	-2,624,337	-1.30	-867,255	33.05
交通及運輸設備	262,716	0.12	246,087	0.12	16,629	6.76
交通及運輸設備	787,369	0.36	689,369	0.34	98,000	14.22
累計折舊-交通及運輸設備	-524,653	-0.24	-443,282	-0.22	-81,371	18.36
雜項設備	1,994,777	0.92	1,281,323	0.64	713,454	55.68
雜項設備	5,336,624	2.46	4,133,424	2.05	1,203,200	29.11
累計折舊-雜項設備	-3,341,847	-1.54	-2,852,101	-1.42	-489,746	17.17
無形資產	69,426	0.03	0	0.00	69,426	0.00
無形資產	69,426	0.03	0	0.00	69,426	0.00
電腦軟體	69,426	0.03	0	0.00	69,426	0.00
其他資產	189,022,875	87.22	181,764,184	90.25	7,258,691	3.99
什項資產	189,022,875	87.22	181,764,184	90.25	7,258,691	3.99
代管資產	189,022,875	87.22	181,764,184	90.25	7,258,691	3.99
合 計	216,707,643	100.00	201,406,250	100.00	15,301,393	7.60
信託代理與保證資產	1,618,200					
保證品	1,618,200					

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。

臺南市仁德區大甲國民小學

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	200,202,150	92.38	192,306,717	95.48	7,895,433	4.11
流動負債	10,960,253	5.06	10,479,333	5.20	480,920	4.59
應付款項	10,960,253	5.06	10,479,333	5.20	480,920	4.59
應付代收款	10,389,798	4.79	9,496,765	4.72	893,033	9.40
應付費用	570,455	0.26	982,568	0.49	-412,113	-41.94
其他負債	189,241,897	87.33	181,827,384	90.28	7,414,513	4.08
什項負債	189,241,897	87.33	181,827,384	90.28	7,414,513	4.08
存入保證金	219,022	0.10	63,200	0.03	155,822	246.55
應付代管資產	189,022,875	87.22	181,764,184	90.25	7,258,691	3.99
淨資產	16,505,493	7.62	9,099,533	4.52	7,405,960	81.39
淨資產	16,505,493	7.62	9,099,533	4.52	7,405,960	81.39
淨資產	16,505,493	7.62	9,099,533	4.52	7,405,960	81.39
累積餘額	16,505,493	7.62	9,099,533	4.52	7,405,960	81.39
合 計	216,707,643	100.00	201,406,250	100.00	15,301,393	7.60

信託代理與保證負債 1,618,200

應付保證品 1,618,200

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區大甲國民小學

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	44,286,500	100.00	38,603,490	100.00	5,683,010	14.72
財產收益	8,875,529	20.04	2,651,699	6.87	6,223,830	234.71
財產孳息收入	1,457	0.00	506	0.00	951	187.94
廢舊物品售價收入	6,010	0.01	18,299	0.05	-12,289	-67.16
財產交易利益	0	0.00	906,344	2.35	-906,344	-100.00
其他財產收入	8,868,062	20.02	1,726,550	4.47	7,141,512	413.63
政府撥入收入	35,229,849	79.55	35,928,849	93.07	-699,000	-1.95
公庫撥款收入	32,736,218	73.92	31,930,109	82.71	806,109	2.52
政府其他撥入收入	2,493,631	5.63	3,998,740	10.36	-1,505,109	-37.64
教學收入	19,026	0.04	21,970	0.06	-2,944	-13.40
學雜費收入	19,026	0.04	21,970	0.06	-2,944	-13.40
其他收入	162,096	0.37	972	0.00	161,124	16,576.54
受贈收入	131,086	0.30	0	0.00	131,086	0.00
雜項收入	31,010	0.07	972	0.00	30,038	3,090.33
支出	36,880,540	83.28	37,158,253	96.26	-277,713	-0.75
人事支出	32,291,968	72.92	33,333,779	86.35	-1,041,811	-3.13
人事支出	32,291,968	72.92	33,333,779	86.35	-1,041,811	-3.13
業務支出	2,740,662	6.19	2,383,206	6.17	357,456	15.00
業務支出	2,740,662	6.19	2,383,206	6.17	357,456	15.00
財產損失	600	0.00	4,192	0.01	-3,592	-85.69
財產交易損失	600	0.00	4,192	0.01	-3,592	-85.69
折舊、折耗及攤銷	1,847,310	4.17	1,437,076	3.72	410,234	28.55
固定資產折舊	1,847,310	4.17	1,437,076	3.72	410,234	28.55
本期賸餘（短絀）	7,405,960	16.72	1,445,237	3.74	5,960,723	412.44
期初淨資產	9,099,533	20.55	7,654,296	19.83	1,445,237	18.88
解繳公庫						
期末淨資產	16,505,493	37.27	9,099,533	23.57	7,405,960	81.39

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—臺南市仁德區大甲國民小學

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)	7,405,960
8002 調整非現金項目	-7,520,755
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-114,795
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	1,008,569
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,008,569
83 投資活動之淨現金流入(流出)	
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	694,927
8404 減少短期債務及其他負債	-539,105
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	155,822
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	41,027
87 期初現金及約當現金	13,011,028
88 期末現金及約當現金	13,052,055

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

增加代管資產-7,258,691元;增加應付代管資產+7,258,691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—臺南市仁德區大甲國民小學

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	35,287,352	8,999,148	44,286,500	收入
財產收入	7,467	8,868,062	8,875,529	財產收益
政府撥入收入	35,229,849		35,229,849	政府撥入收入
教學收入	19,026		19,026	教學收入
其他收入	31,010	131,086	162,096	其他收入
基金用途	35,032,630	1,847,910	36,880,540	支出
用人費用	32,291,968		32,291,968	人事支出
服務費用	1,973,601	767,061	2,740,662	業務支出
材料及用品費	347,319	-347,319		
租金、償債、利息及相關手續費	30,000	-30,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	389,742	-389,742		
		600	600	財產損失
		1,847,310	1,847,310	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	254,722	7,151,238	7,405,960	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,500,583	6,598,950	9,099,533	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,755,305	13,750,188	16,505,493	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數8,868,062元係其他機關間財產撥入固定資產利益及上級代收代付補助購置財產增加。
2. 其他收入：調整數131,086元係接受民間捐贈購置之固定資產。
3. 服務費用/業務支出：調整數767,061元係〈材料及用品費〉347,319元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉30,000元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉389,742元之調整數合計。
4. 財產損失：調整數600元係財產報廢。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,847,310元係財產折舊。

主辦會計人員：張議之



基金主持人：白政弘



