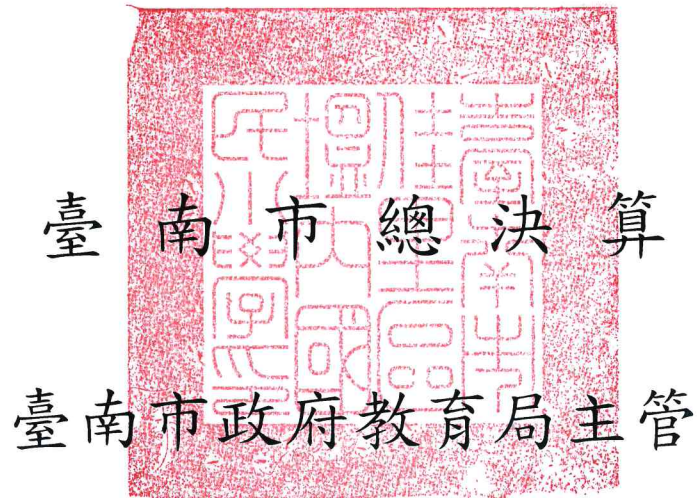


中華民國111年度
(111年1月1日至111年12月31日)



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)

臺南市佳里區塭內國民小學編

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	4	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表	第	5	頁
2、基金用途明細表	第	6-11	頁
3、資本資產明細表	第	12-13	頁
4、長期負債明細表	第	14-15	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	16	頁
6、員工人數彙計表	第	17	頁
7、用人費用彙計表	第	18-19	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	20	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	21	頁
10、各項費用彙計表	第	22	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	23	頁
丙、會計報表			
1、平衡表	第	24-25	頁
2、收入支出表	第	26	頁
3、現金流量表	第	27	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表	第	28	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21,993,000元，決算數26,571,413元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班6班，學生人數88人；附設幼兒園2班，學生人數55人。

111學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數95人；附設幼兒園2班，學生人數53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24,264,201元，較本年度法定預算數20,097,000元，增加4,167,201元，計增加20.74%，主要係因：係111年度教職員工待遇調增4%增加用人費用及辦理國小合理教師員額編制等補助計畫所致。

(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2,307,212元，較本年度法定預算數1,896,000元，增加411,212元，計增加21.69%。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27,303,941元，較法定預算數21,966,000元，增加5,337,941元，計增加24.30%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數7,270元，較法定預算數7,000元，增加270元，計增加3.86%。
2. 利息收入：決算數1,443元，較法定預算數1,000元，增加443元，計增加44.30%。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25,819,009元，較法定預算數21,903,000元，增加3,916,009元，計增加17.88%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、人事費等補助款所致。
4. 政府其他撥入收入：決算數1,336,232元，較法定預算數0元，增加1,336,232元。主要係因：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。
5. 學雜費收入：決算數50,701元，較法定預算數55,000元，減少4,299元，計減少

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國111年度

7.82%。

6. 雜項收入：決算數89,286元，較法定預算數0元，增加89,286元。主要係因：臺銀舊制勞工退休準備金專戶結清餘款繳回公庫。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數26,571,413元，較法定預算數21,993,000元，增加4,578,413元，計增加20.82%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數24,264,201元，較法定預算數20,097,000元，增加4,167,201元，計增加20.74%。主要係因：111年度教職員工待遇調增4%增加用人費用及辦理國小合理教師員額編制等補助計畫所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數2,307,212元，較法定預算數1,896,000元，增加411,212元，計增加21.69%。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、三節慰問金等超支併決算之差異數所致。

(三) 本期賸餘(短絀-)：預算短絀27,000元，本年度決算賸餘數732,528元，賸餘原因：用人費用結餘，並擲節開支所致。

三、現金流量結果

(一) 業務活動之淨現金流出165,429元。

(二) 投資活動之淨現金流出23,325元。

(三) 籌資活動之淨現金流入88,000元。

(四) 本年度現金及約當現金之淨減100,754元。

期初現金及約當現金7,819,075元。

期末現金及約當現金7,718,321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	7,718,321	7,819,075	-1.29
預付費用	377,672	20,100	1778.97
土地改良物	5,480,269	0	-
房屋建築及設備	10,548,178	10,849,686	-2.78
機械及設備	3,591,479	1,742,496	106.11
交通及運輸設備	526,619	412,020	27.81
雜項設備	2,197,647	2,128,713	3.24
電腦軟體	43,736	13,640	220.65
暫付及待結轉帳項	29,182	5,857	398.24
代管資產	58,708,982	58,077,169	1.09
資產合計	89,222,085	81,068,756	10.06

上表金額變動達10%以上之說明：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

1. 預付費用：主要增加係預付提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫所致。
2. 土地改良物：主要增加係辦理 PU 跑道整建工程及動態展藝小舞台。
3. 機械及設備：主要增加係教室裝設36臺空氣調節或通風系統等設備。
4. 交通及運輸設備：主要增加係價購警監視設備1套等設備。
5. 電腦軟體：主要增加係推動中小學數位學習精進方案購置1套授權軟體。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係111學年度小型學校校務發展計畫教師鐘點費暫付款所致。

(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	3,392,019	3,492,723	-2.88
應付費用	379,397	819,078	-53.68
存入保證金	770,940	682,940	12.89
應付代管資產	58,708,982	58,077,169	1.09
負債合計	63,251,338	63,071,910	0.28

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係學年度計畫國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費轉列應付費用減少所致。
2. 存入保證金：主要增加係運動場地整建工程(PU 跑道整建工程)保固保證金所致。

(三) 淨資產為累積餘額25,970,747元。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數24,264,201元，較預算數20,097,000元，增加4,167,201元，係辦理調整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2,307,212元，較預算數1,896,000元，增加411,212元，係辦理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、三節慰問金等，因未及於111年度編列預算，經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—臺南市佳里區塭內國民小學
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	21,966,000	100.00	27,303,941	100.00	5,337,941	24.30	26,154,077	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	40	0.00
415 違規罰款收入							40	0.00
43 勞務收入	7,000	0.03	7,270	0.03	270	3.86	7,270	0.03
431 服務收入	7,000	0.03	7,270	0.03	270	3.86	7,270	0.03
45 財產收入	1,000	0.00	1,443	0.01	443	44.30	1,178	0.00
454 利息收入	1,000	0.00	1,443	0.01	443	44.30	1,178	0.00
46 政府撥入收入	21,903,000	99.71	27,155,241	99.46	5,252,241	23.98	26,094,694	99.77
462 公庫撥款收入	21,903,000	99.71	25,819,009	94.56	3,916,009	17.88	23,655,645	90.45
46Y 政府其他撥入收入			1,336,232	4.89	1,336,232	0.00	2,439,049	9.33
4S 教學收入	55,000	0.25	50,701	0.19	-4,299	-7.82	50,895	0.19
4S1 學雜費收入	55,000	0.25	50,701	0.19	-4,299	-7.82	50,895	0.19
4Y 其他收入			89,286	0.33	89,286	0.00		
4YY 雜項收入			89,286	0.33	89,286	0.00		
5 基金用途	21,993,000	100.12	26,571,413	97.32	4,578,413	20.82	25,640,722	98.04
53 國民教育計畫	20,097,000	91.49	24,264,201	88.87	4,167,201	20.74	23,431,414	89.59
5L 一般行政管理計畫	1,896,000	8.63	2,307,212	8.45	411,212	21.69	2,209,308	8.45
本期賸餘(短絀)	-27,000		732,528		759,528	-2,813.07	513,355	
期初基金餘額	2,281,000		2,850,291		569,291	24.96	2,336,936	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,254,000		3,582,819		1,328,819	58.95	2,850,291	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區塹內國民小學

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	21,966,000	27,303,941	5,337,941	24.30	
43 勞務收入	7,000	7,270	270	3.86	
431服務收入	7,000	7,270	270	3.86	
45 財產收入	1,000	1,443	443	44.30	
454利息收入	1,000	1,443	443	44.30	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	21,903,000	27,155,241	5,252,241	23.98	
462公庫撥款收入	21,903,000	25,819,009	3,916,009	17.88	係超收教育局統籌支撥經費、人事費等補助款所致。
46Y政府其他撥入收入		1,336,232	1,336,232	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所致。
4S 教學收入	55,000	50,701	-4,299	-7.82	
4S1學雜費收入	55,000	50,701	-4,299	-7.82	
4Y 其他收入		89,286	89,286	0.00	
4YY雜項收入		89,286	89,286	0.00	係臺銀舊制勞工退休準備金專戶結清餘款繳回公庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區塽內國民小學
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	21,993,000	26,571,413	4,578,413	20.82	
53 國民教育計畫	20,097,000	24,264,201	4,167,201	20.74	53國民教育計畫增加原因：係111年度教職員工待遇調增4%增加用人費用及辦理國小合理教師員額編制等補助計畫所致。
532 國民小學教育	20,097,000	24,264,201	4,167,201	20.74	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,097	70,097		
1 用人費用		70,097	70,097		
11 正式員額薪資		70,097	70,097		
113 職員薪金		70,097	70,097		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		25,616	25,616		
1 用人費用		25,616	25,616		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,319	25,319		
124 兼職人員酬金		25,319	25,319		
18 福利費		297	297		
181 分擔員工保險費		297	297		
53210304 國小合理教師員額編制		516,991	516,991		
1 用人費用		516,991	516,991		
11 正式員額薪資		401,193	401,193		
113 職員薪金		401,193	401,193		
15 獎金		28,291	28,291		
152 年終獎金		28,291	28,291		
16 退休及卹償金		27,608	27,608		
161 職員退休及離職金		27,608	27,608		
18 福利費		59,899	59,899		
181 分擔員工保險費		59,899	59,899		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		507,611	507,611		
1 用人費用		507,611	507,611		
11 正式員額薪資		364,350	364,350		
113 職員薪金		364,350	364,350		
15 獎金		75,045	75,045		
152 年終獎金		75,045	75,045		
16 退休及卹償金		34,741	34,741		
161 職員退休及離職金		34,741	34,741		
18 福利費		33,475	33,475		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區塹內國民小學
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	%	
181 分擔員工保險費		33,475	33,475		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		46,680	46,680		
1 用人費用		46,680	46,680		
12 聘僱及兼職人員薪資		46,680	46,680		
124 兼職人員酬金		46,680	46,680		
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		417,743	417,743		
1 用人費用		416,143	416,143		
11 正式員額薪資		353,324	353,324		
113 職員薪金		353,324	353,324		
16 退休及卹償金		20,484	20,484		
161 職員退休及離職金		20,484	20,484		
18 福利費		42,335	42,335		
181 分擔員工保險費		41,435	41,435		
183 傷病醫藥費		900	900		
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)		54,000	54,000		
1 用人費用		54,000	54,000		
11 正式員額薪資		54,000	54,000		
113 職員薪金		54,000	54,000		
53220000 各校經常門分支計畫	20,097,000	22,215,747	2,118,747	10.54	
1 用人費用	18,792,000	21,137,945	2,345,945	12.48	
11 正式員額薪資	12,777,000	13,877,074	1,100,074	8.61	
113 職員薪金	12,394,000	13,661,874	1,267,874	10.23	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111年度教職員工待遇調增4%及實際進用員額俸點較預算編制員額為高。
114 工員工資	383,000	215,200	-167,800	-43.81	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	322,338	220,338	216.02	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區塹內國民小學
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	%	
122 約僱職員薪金		9,186	9,186		
124 兼職人員酬金	102,000	313,152	211,152	207.01	
13 超時工作報酬	236,000	327,848	91,848	38.92	
131 加班費	236,000	327,848	91,848	38.92	
15 獎金	3,024,000	3,621,400	597,400	19.76	
151 考績獎金	1,488,000	2,006,955	518,955	34.88	
152 年終獎金	1,536,000	1,614,445	78,445	5.11	
16 退休及卹償金	1,318,000	1,463,626	145,626	11.05	
161 職員退休及離職金	1,295,000	1,450,871	155,871	12.04	
162 工員退休及離職金	23,000	12,755	-10,245	-44.54	
18 福利費	1,335,000	1,525,659	190,659	14.28	
181 分擔員工保險費	1,142,000	1,339,818	197,818	17.32	
18Y 其他福利費	193,000	185,841	-7,159	-3.71	
2 服務費用	1,118,000	937,946	-180,054	-16.11	
21 水電費	160,000	114,035	-45,965	-28.73	
212 工作場所電費	120,000	94,530	-25,470	-21.23	
214 工作場所水費	40,000	19,505	-20,495	-51.24	
22 郵電費	45,000	39,396	-5,604	-12.45	
221 郵費	3,000		-3,000	-100.00	
222 電話費	12,000	39,396	27,396	228.30	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	182,000	172,770	-9,230	-5.07	
231 國內旅費	39,000	29,770	-9,230	-23.67	
235 貨物運費	143,000	143,000			
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	22,636	-7,364	-24.55	
241 印刷及裝訂費	30,000	22,636	-7,364	-24.55	
25 修理保養及保固費	190,000	93,564	-96,436	-50.76	
251 土地改良物修護費	10,000		-10,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	80,000	12,938	-67,062	-83.83	
254 其他建築修護費	10,000		-10,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	30,000		-30,000	-100.00	
256 交通及運輸設備修護費	20,000	31,680	11,680	58.40	
257 雜項設備修護費	40,000	48,946	8,946	22.37	
27 一般服務費	445,000	423,707	-21,293	-4.78	
277 代理(辦)費	26,000	18,707	-7,293	-28.05	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區塭內國民小學
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	406,000	393,000	-13,000	-3.20	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25,000元），決算數381,000元（不含機械保全12,000元），內容：校園安全及維護人力1名。
27F 體育活動費	13,000	12,000	-1,000	-7.69	
28 專業服務費	6,000	11,838	5,838	97.30	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		2,042	2,042		
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	6,000	9,796	3,796	63.27	
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	141,000	131,356	-9,644	-6.84	
31 使用材料費	2,000	2,793	793	39.65	
312 燃料	2,000	2,793	793	39.65	
32 用品消耗	139,000	128,563	-10,437	-7.51	
321 辦公(事務)用品	87,000	96,392	9,392	10.80	
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	26,000	18,470	-7,530	-28.96	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	5,000	13,701	8,701	174.02	
32Y 其他用品消耗	18,000		-18,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	40,000	7,500	-32,500	-81.25	
44 交通及運輸設備租金	10,000		-10,000	-100.00	
442 車租	10,000		-10,000	-100.00	
45 雜項設備租金	30,000	7,500	-22,500	-75.00	
451 雜項設備租金	30,000	7,500	-22,500	-75.00	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	6,000	1,000	-5,000	-83.33	
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	5,000		-5,000	-100.00	
751 技能競賽	5,000		-5,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		289,910	289,910		
2 服務費用		289,910	289,910		
27 一般服務費		289,910	289,910		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區塽內國民小學
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	%	
27D 計時與計件人員酬金		289,910	289,910		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289,910元，內容：特教學生助理人員1名。
53221601 推展傳統藝術教育		16,000	16,000		
2 服務費用		16,000	16,000		
28 專業服務費		16,000	16,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		16,000	16,000		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		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。
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		71,538	71,538		
2 服務費用		71,538	71,538		
21 水電費		71,538	71,538		
212 工作場所電費		71,538	71,538		
5L 一般行政管理計畫	1,896,000	2,307,212	411,212	21.69	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	1,896,000	2,307,212	411,212	21.69	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	1,896,000	1,926,596	30,596	1.61	
1 用人費用	1,896,000	1,924,596	28,596	1.51	
16 退休及卹償金	1,896,000	1,924,596	28,596	1.51	
161 職員退休及離職金	1,896,000	1,914,396	18,396	0.97	
162 工員退休及離職金		10,200	10,200		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		2,000	2,000		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000		
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000		
5L100400 調整待遇及其他經費		380,616	380,616		
1 用人費用		380,616	380,616		
18 福利費		380,616	380,616		
181 分擔員工保險費		7,866	7,866		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區塽內國民小學
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	%	
18Y 其他福利費		372,750	372,750		

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	25,749,802	10,603,247	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	17,756,173	6,906,487	
機械及設備	3,091,654	1,349,158	
交通及運輸設備	604,600	192,580	
雜項設備	4,283,735	2,155,022	
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	13,640		
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1、土地改良物：增加原因為辦理PU跑道整建工程及動態展藝小舞台。
 2、房屋建築及設備：增加原因為冷氣電力改善工程房屋增值及教室安裝紗窗。
 3、機械及設備：增加原因為教室裝設36臺空氣調節或通風系統等；減少原因為報廢主機系統、個人電腦等。
 4、交通及運輸設備：增加原因為購置警監視設備等。
 5、雜項設備：增加原因為購置樓梯無障礙雙層扶手等。
 6、電腦軟體：增加原因為購置1套PaGamO授權軟體；減少係本年度攤銷提列數。

臺南市佳里區塭內國民小學

產明細表

111 年度

單位：新臺幣元

成 本 變 動		減 少 數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	預算數			
9,118,157		188,883	1,687,901	22,387,928
5,573,329			93,060	5,480,269
380,608			682,116	10,548,178
2,393,628		184,203	360,442	3,591,479
219,400			104,801	526,619
516,416			447,482	2,197,647
34,776		4,680		43,736

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：

臺南市佳里區塭內國民小學

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—臺南市佳里區塭內國民小學

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—臺南市佳里區塹內國民小學

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	16	18	2	教師14人，公務人員2人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係含提高國小教師員額編制至每班1.65名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15日南市教特(一)字第1111453516號函)。
職員	15	18	3	
工友	1	0	-1	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	16	19	3	

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；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—臺南市佳里區塹內國民小學
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										兼任人員用人費用	總計
	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		
國民教育計畫	12,777,000		236,000		3,024,000	1,318,000		1,335,000		18,690,000	102,000	18,792,000
正式人員	12,777,000		236,000		3,024,000	1,318,000		1,335,000		18,690,000		18,690,000
聘僱人員												
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						1,896,000				1,896,000		1,896,000
正式人員						1,896,000				1,896,000		1,896,000
其他人員												
合 計	12,777,000		236,000		3,024,000	3,214,000		1,335,000		20,586,000	102,000	20,688,000

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0元，決算數289,910元；279外包費：預算數381,000元（不含機械保全25,000元），決算數381,000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1,488,000元，決算數2,006,955元，內容：教職員工考績獎金決算人數16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1,536,000元，決算數1,717,781元，內容：教職員工年終獎金決算人數19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—臺南市佳里區塹內國民小學
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
15,131,438	9,186	327,848		3,724,736	1,546,459		1,661,665		22,401,332	385,151	22,786,483
15,131,438		327,848		3,723,824	1,526,911		1,634,234		22,344,255		22,344,255
	9,186				599		745		10,530		10,530
				912	18,949		26,686		46,547	385,151	431,698
					1,924,596		380,616		2,305,212		2,305,212
							380,616		380,616		380,616
					1,924,596				1,924,596		1,924,596
15,131,438	9,186	327,848		3,724,736	3,471,055		2,042,281		24,706,544	385,151	25,091,695

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區塭內國民小學

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—臺南市佳里區塹內國民小學
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			21,993,000		26,571,413		4,578,413	20.82	
國民教育計畫			20,097,000		24,264,201		4,167,201	20.74	係111年度教職員工待遇調增4%增加用人費用及辦理國小合理教師員額編制等補助計畫所致。
一般行政管理計畫			1,896,000		2,307,212		411,212	21.69	係為統籌支撥經費。

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區塹內國民小學

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	20,688,000	25,091,695	4,403,695	21.29
11 正式員額薪資	12,777,000	15,131,438	2,354,438	18.43
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	394,337	292,337	286.60
13 超時工作報酬	236,000	327,848	91,848	38.92
15 獎金	3,024,000	3,724,736	700,736	23.17
16 退休及卹償金	3,214,000	3,471,055	257,055	8.00
18 福利費	1,335,000	2,042,281	707,281	52.98
2 服務費用	1,118,000	1,337,862	219,862	19.67
21 水電費	160,000	185,573	25,573	15.98
22 郵電費	45,000	39,396	-5,604	-12.45
23 旅運費	182,000	172,770	-9,230	-5.07
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	22,636	-7,364	-24.55
25 修理保養及保固費	190,000	93,564	-96,436	-50.76
27 一般服務費	445,000	736,085	291,085	65.41
28 專業服務費	6,000	27,838	21,838	363.97
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	141,000	131,356	-9,644	-6.84
31 使用材料費	2,000	2,793	793	39.65
32 用品消耗	139,000	128,563	-10,437	-7.51
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	7,500	-32,500	-81.25
44 交通及運輸設備租金	10,000	0	-10,000	-100.00
45 雜項設備租金	30,000	7,500	-22,500	-75.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	3,000	-3,000	-50.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	2,000	2,000	0.00
75 競賽及交流活動費	5,000	0	-5,000	-100.00
合 計	21,993,000	26,571,413	4,578,413	20.82

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區塹內國民小學
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

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		307,952	307,952		
27D 計時與計件人員酬金		289,910	289,910		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		18,042	18,042		

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	89,222,085	100.00	81,068,756	100.00	8,153,329	10.06
流動資產	8,095,993	9.07	7,839,175	9.67	256,818	3.28
現金	7,718,321	8.65	7,819,075	9.64	-100,754	-1.29
銀行存款	7,718,321	8.65	7,819,075	9.64	-100,754	-1.29
預付款項	377,672	0.42	20,100	0.02	357,572	1,778.97
預付費用	377,672	0.42	20,100	0.02	357,572	1,778.97
固定資產	22,344,192	25.04	15,132,915	18.67	7,211,277	47.65
土地改良物	5,480,269	6.14	0	0.00	5,480,269	0.00
土地改良物	5,573,329	6.25	0	0.00	5,573,329	0.00
累計折舊-土地改良物	-93,060	-0.10	0	0.00	-93,060	0.00
房屋建築及設備	10,548,178	11.82	10,849,686	13.38	-301,508	-2.78
房屋建築及設備	18,136,781	20.33	17,756,173	21.90	380,608	2.14
累計折舊-房屋建築及設備	-7,588,603	-8.51	-6,906,487	-8.52	-682,116	9.88
機械及設備	3,591,479	4.03	1,742,496	2.15	1,848,983	106.11
機械及設備	5,301,079	5.94	3,091,654	3.81	2,209,425	71.46
累計折舊-機械及設備	-1,709,600	-1.92	-1,349,158	-1.66	-360,442	26.72
交通及運輸設備	526,619	0.59	412,020	0.51	114,599	27.81
交通及運輸設備	824,000	0.92	604,600	0.75	219,400	36.29
累計折舊-交通及運輸設備	-297,381	-0.33	-192,580	-0.24	-104,801	54.42
雜項設備	2,197,647	2.46	2,128,713	2.63	68,934	3.24
雜項設備	4,800,151	5.38	4,283,735	5.28	516,416	12.06
累計折舊-雜項設備	-2,602,504	-2.92	-2,155,022	-2.66	-447,482	20.76
無形資產	43,736	0.05	13,640	0.02	30,096	220.65
無形資產	43,736	0.05	13,640	0.02	30,096	220.65
電腦軟體	43,736	0.05	13,640	0.02	30,096	220.65
其他資產	58,738,164	65.83	58,083,026	71.65	655,138	1.13
什項資產	58,738,164	65.83	58,083,026	71.65	655,138	1.13
暫付及待結轉帳項	29,182	0.03	5,857	0.01	23,325	398.24
代管資產	58,708,982	65.80	58,077,169	71.64	631,813	1.09
合 計	89,222,085	100.00	81,068,756	100.00	8,153,329	10.06

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。

臺南市佳里區塭內國民小學

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	63,251,338	70.89	63,071,910	77.80	179,428	0.28
流動負債	3,771,416	4.23	4,311,801	5.32	-540,385	-12.53
應付款項	3,771,416	4.23	4,311,801	5.32	-540,385	-12.53
應付代收款	3,392,019	3.80	3,492,723	4.31	-100,704	-2.88
應付費用	379,397	0.43	819,078	1.01	-439,681	-53.68
其他負債	59,479,922	66.67	58,760,109	72.48	719,813	1.23
什項負債	59,479,922	66.67	58,760,109	72.48	719,813	1.23
存入保證金	770,940	0.86	682,940	0.84	88,000	12.89
應付代管資產	58,708,982	65.80	58,077,169	71.64	631,813	1.09
淨資產	25,970,747	29.11	17,996,846	22.20	7,973,901	44.31
淨資產	25,970,747	29.11	17,996,846	22.20	7,973,901	44.31
淨資產	25,970,747	29.11	17,996,846	22.20	7,973,901	44.31
累積餘額	25,970,747	29.11	17,996,846	22.20	7,973,901	44.31
合 計	89,222,085	100.00	81,068,756	100.00	8,153,329	10.06

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區塭內國民小學

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	36,422,098	100.00	32,281,082	100.00	4,141,016	12.83
徵收及依法分配收入	0	0.00	40	0.00	-40	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	40	0.00	-40	-100.00
勞務收入	7,270	0.02	7,270	0.02	0	0.00
服務收入	7,270	0.02	7,270	0.02	0	0.00
財產收益	9,056,747	24.87	5,940,361	18.40	3,116,386	52.46
財產孳息收入	1,443	0.00	1,178	0.00	265	22.50
財產交易利益	2,080,295	5.71	103,824	0.32	1,976,471	1,903.67
其他財產收入	6,975,009	19.15	5,835,359	18.08	1,139,650	19.53
政府撥入收入	27,155,241	74.56	26,094,694	80.84	1,060,547	4.06
公庫撥款收入	25,819,009	70.89	23,655,645	73.28	2,163,364	9.15
政府其他撥入收入	1,336,232	3.67	2,439,049	7.56	-1,102,817	-45.22
教學收入	50,701	0.14	50,895	0.16	-194	-0.38
學雜費收入	50,701	0.14	50,895	0.16	-194	-0.38
其他收入	152,139	0.42	187,822	0.58	-35,683	-19.00
受贈收入	62,853	0.17	187,822	0.58	-124,969	-66.54
雜項收入	89,286	0.25	0	0.00	89,286	0.00
支出	28,448,197	78.11	26,807,519	83.04	1,640,678	6.12
人事支出	25,091,695	68.89	24,363,012	75.47	728,683	2.99
人事支出	25,091,695	68.89	24,363,012	75.47	728,683	2.99
業務支出	1,479,718	4.06	1,277,710	3.96	202,008	15.81
業務支出	1,479,718	4.06	1,277,710	3.96	202,008	15.81
財產損失	2,009	0.01	0	0.00	2,009	0.00
財產交易損失	2,009	0.01	0	0.00	2,009	0.00
折舊、折耗及攤銷	1,874,775	5.15	1,166,797	3.61	707,978	60.68
固定資產折舊	1,870,095	5.13	1,166,407	3.61	703,688	60.33
無形資產攤銷	4,680	0.01	390	0.00	4,290	1,100.00
本期賸餘(短絀)	7,973,901	21.89	5,473,563	16.96	2,500,338	45.68
期初淨資產	17,996,846	49.41	12,523,283	38.79	5,473,563	43.71
解繳公庫						
期末淨資產	25,970,747	71.30	17,996,846	55.75	7,973,901	44.31

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—臺南市佳里區塭內國民小學
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)	7,973,901
8002 調整非現金項目	-8,139,330
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-165,429
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	1,105,549
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,128,874
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-23,325
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,733,000
8404 減少短期債務及其他負債	-1,645,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	88,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-100,754
87 期初現金及約當現金	7,819,075
88 期末現金及約當現金	7,718,321

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

增加代管資產-631,813元；增加應付代管資產+631,813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—臺南市佳里區塭內國民小學

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	27,303,941	9,118,157	36,422,098	收入
勞務收入	7,270		7,270	勞務收入
財產收入	1,443	9,055,304	9,056,747	財產收益
政府撥入收入	27,155,241		27,155,241	政府撥入收入
教學收入	50,701		50,701	教學收入
其他收入	89,286	62,853	152,139	其他收入
基金用途	26,571,413	1,876,784	28,448,197	支出
用人費用	25,091,695		25,091,695	人事支出
服務費用	1,337,862	141,856	1,479,718	業務支出
材料及用品費	131,356	-131,356		
租金、償債、利息及相關手續費	7,500	-7,500		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	-3,000		
		2,009	2,009	財產損失
		1,874,775	1,874,775	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	732,528	7,241,373	7,973,901	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,850,291	15,146,555	17,996,846	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,582,819	22,387,928	25,970,747	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數9,055,304元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、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62,853元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數141,856元係〈材料及用品費〉131,356+〈租金、償債、利息及相關手續費〉7,500+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉3,000之調整數合計。
4. 財產損失：調整數2,009元係財產報廢。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,874,775元係財產折舊。

主辦會計人員：陳慧如



基金主持人：陳沅

