

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)

臺南市永康區大橋國民小學編

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	7-13	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194,704,000元，決算數225,614,956元。

#### (一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班70班，學生人數1,919人；附設幼兒園2班，學生人數47人；特教班4班(資源班1班、巡迴班1班、集中式特教班2班)，學生人數15人；補校1班，學生人數10人。

111學年度上學期，實際招收普通班75班，學生人數2,029人；附設幼兒園2班，學生人數52人；特教班4班(資源班1班、巡迴班1班、集中式特教班2班)，學生人數13人；補校1班，學生人數5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193,073,104元，較本年度法定預算數166,414,000元，增加26,659,104元，計增加16.02%，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。

#### (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32,541,852元，較本年度法定預算數28,290,000元，增加4,251,852元，計增加15.03%。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229,428,722元，較法定預算數194,471,000元，增加34,957,722元，計增加17.98%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數5,100元，較法定預算數50,000元，減少44,900元，計減少89.80%。  
主要係因：係場地出租收入，依實際數繳庫。
2. 財產處分收入：決算數36,800元，較法定預算數2,000元，增加34,800元，計增加1,740.00%。主要係因：係報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
3. 利息收入：決算數13,790元，較法定預算數6,000元，增加7,790元，計增加129.83%。  
主要係因：各專戶利息收入超收所致。
4. 公庫撥款收入：決算數220,390,528元，較法定預算數194,348,000元，增加26,042,528元，計增加13.40%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪、子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員、水電費等補助款所

# 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國111年度

致。

5. 政府其他撥入收入：決算數8,873,331元，較法定預算數0元，增加8,873,331元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設及專設)、公立幼兒園教保費補助經費(附設及專設)、國小合理教師員額編制等補助款所致。
6. 學雜費收入：決算數47,000元，較法定預算數45,000元，增加2,000元，計增加4.44%。
7. 雜項收入：決算數62,173元，較法定預算數20,000元，增加42,173元，計增加210.87%。主要係因：收回以前年度代課費等所致。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數225,614,956元，較法定預算數194,704,000元，增加30,910,956元，計增加15.88%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數193,073,104元，較法定預算數166,414,000元，增加26,659,104元，計增加16.02%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數32,541,852元，較法定預算數28,290,000元，增加4,251,852元，計增加15.03%。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、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233,000元，本年度決算賸餘數3,813,766元，賸餘原因：超併用人費用賸餘及撙節開支所致。

### 三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入796,030元。
- (二)投資活動之淨現金流出24,859元。
- (三)籌資活動之淨現金流出1,246,407元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減475,236元。  
期初現金及約當現金35,737,567元。  
期末現金及約當現金35,262,331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	35,262,331	35,737,567	-1.33
預付費用	3,119,972	66,780	4,572.02
房屋建築及設備	65,397,734	40,116,417	63.02
機械及設備	13,984,084	6,318,333	121.33

## 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國111年度

交通及運輸設備	1,445,370	1,471,939	-1.81
雜項設備	1,935,632	2,396,104	-19.22
電腦軟體	676,917	0	-
暫付及待結轉帳項	32,539	7,680	323.68
代管資產	1,175,958,415	1,061,326,007	10.80
資產合計	1,297,812,994	1,147,440,827	13.11

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係111年度國小兼任及代課教師鐘點費等尚未撥入學校。
2. 房屋建築及設備：主要增加係校舍新增耐震補強工程所致。
3. 機械及設備：主要增加係購置筆記型電腦等所致。
4. 雜項設備：主要增加係購置6尺風冷半凍冰箱等所致。
5. 電腦軟體：主要增加係增購教學相關應用系統及授權軟體等。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係教育局各項補助款未於12月底前撥入學校之暫付數。
7. 代管資產：主要增加係土地增值依公告地價及現值調整等所致。

(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	17,541,644	19,014,625	-7.75
應付費用	3,360,651	1,852,214	81.44
存入保證金	2,680,593	3,927,000	-31.74
應付代管資產	1,175,958,415	1,061,326,007	10.80
負債合計	1,199,541,303	1,086,119,846	10.44

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費等為學年度經費等轉入下年度繼續執行所致。
2. 存入保證金：主要增加係電力系統改善工程等保固保證金。
3. 應付代管資產：主要增加係土地增值依公告地價及現值調整等所致。

(三)淨資產為累積餘額98,271,691元。

## 五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數193,073,104元，較預算數166,414,000元，增加26,659,104元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)計劃等，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32,541,852元，較預算數28,290,000元，增加4,251,852元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金計劃等，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府111年

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國111年度

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—臺南市永康區大橋國民小學  
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	194,471,000	100.00	229,428,722	100.00	34,957,722	17.98	213,702,164	100.00
43 勞務收入	50,000	0.03	5,100	0.00	-44,900	-89.80	7,100	0.00
431 服務收入	50,000	0.03	5,100	0.00	-44,900	-89.80	7,100	0.00
45 財產收入	8,000	0.00	50,590	0.02	42,590	532.38	11,999	0.01
451 財產處分收入	2,000	0.00	36,800	0.02	34,800	1,740.00	8,100	0.00
454 利息收入	6,000	0.00	13,790	0.01	7,790	129.83	3,899	0.00
46 政府撥入收入	194,348,000	99.94	229,263,859	99.93	34,915,859	17.97	213,589,027	99.95
462 公庫撥款收入	194,348,000	99.94	220,390,528	96.06	26,042,528	13.40	200,516,671	93.83
46Y 政府其他撥入收入			8,873,331	3.87	8,873,331	0.00	13,072,356	6.12
4S 教學收入	45,000	0.02	47,000	0.02	2,000	4.44	62,400	0.03
4S1 學雜費收入	45,000	0.02	47,000	0.02	2,000	4.44	62,400	0.03
4Y 其他收入	20,000	0.01	62,173	0.03	42,173	210.87	31,638	0.01
4YY 雜項收入	20,000	0.01	62,173	0.03	42,173	210.87	31,638	0.01
5 基金用途	194,704,000	100.12	225,614,956	98.34	30,910,956	15.88	211,992,369	99.20
53 國民教育計畫	166,414,000	85.57	193,073,104	84.15	26,659,104	16.02	179,223,660	83.87
5L 一般行政管理計畫	28,290,000	14.55	32,541,852	14.18	4,251,852	15.03	32,678,709	15.29
5M 建築及設備計畫						0.00	90,000	0.04
購建固定資產							90,000	0.04
本期賸餘(短絀)	-233,000		3,813,766		4,046,766	-1,736.81	1,709,795	
期初基金餘額	8,703,000		11,018,188		2,315,188	26.60	9,308,393	
解繳公庫								
期末基金餘額	8,470,000		14,831,954		6,361,954	75.11	11,018,188	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學  
**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	194,471,000	229,428,722	34,957,722	17.98	
43 勞務收入	50,000	5,100	-44,900	-89.80	
431 服務收入	50,000	5,100	-44,900	-89.80	係場地出租收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	8,000	50,590	42,590	532.38	
451 財產處分收入	2,000	36,800	34,800	1,740.00	係報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
454 利息收入	6,000	13,790	7,790	129.83	係各專戶利息收入超過預期所致。
46 政府撥入收入	194,348,000	229,263,859	34,915,859	17.97	
462 公庫撥款收入	194,348,000	220,390,528	26,042,528	13.40	係超收提高國小教師員額編制至每班1.65名等補助款所致。
46Y 政府其他撥入收入		8,873,331	8,873,331	0.00	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依規定以超收支併決算方式辦理。
4S 教學收入	45,000	47,000	2,000	4.44	
4S1 學雜費收入	45,000	47,000	2,000	4.44	
4Y 其他收入	20,000	62,173	42,173	210.87	
4YY 雜項收入	20,000	62,173	42,173	210.87	係收回以前年度代課費等所致。

填表說明：



臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學  
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	194,704,000	225,614,956	30,910,956	15.88	
53 國民教育計畫	166,414,000	193,073,104	26,659,104	16.02	53國民教育計畫增加原因:係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款所致。
532 國民小學教育	166,414,000	193,073,104	26,659,104	16.02	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		850,475	850,475		
1 用人費用		850,475	850,475		
11 正式員額薪資		850,475	850,475		
113 職員薪金		850,475	850,475		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		2,097,235	2,097,235		
1 用人費用		2,097,235	2,097,235		
11 正式員額薪資		1,490,779	1,490,779		
113 職員薪金		1,490,779	1,490,779		
15 獎金		313,015	313,015		
151 考績獎金		129,460	129,460		
152 年終獎金		183,555	183,555		
16 退休及卹償金		159,029	159,029		
161 職員退休及離職金		159,029	159,029		
18 福利費		134,412	134,412		
181 分擔員工保險費		134,412	134,412		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		22,740	22,740		
1 用人費用		22,740	22,740		
12 聘僱及兼職人員薪資		22,433	22,433		
124 兼職人員酬金		22,433	22,433		
18 福利費		307	307		
181 分擔員工保險費		307	307		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		3,399,514	3,399,514		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		3,399,514	3,399,514		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		3,399,514	3,399,514		
743 獎勵費用		3,399,514	3,399,514		
53210304 國小合理教師員額編制		2,359,872	2,359,872		
1 用人費用		2,359,872	2,359,872		
11 正式員額薪資		713,320	713,320		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學  
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	%	
113 職員薪金		713,320	713,320		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,396,547	1,396,547		
124 兼職人員酬金		1,396,547	1,396,547		
15 獎金		121,552	121,552		
152 年終獎金		121,552	121,552		
16 退休及卸償金		40,730	40,730		
161 職員退休及離職金		40,730	40,730		
18 福利費		87,723	87,723		
181 分擔員工保險費		87,723	87,723		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		4,738,179	4,738,179		
1 用人費用		4,738,179	4,738,179		
11 正式員額薪資		3,299,197	3,299,197		
113 職員薪金		3,299,197	3,299,197		
12 聘僱及兼職人員薪資		112,000	112,000		
124 兼職人員酬金		112,000	112,000		
15 獎金		662,958	662,958		
152 年終獎金		662,958	662,958		
16 退休及卸償金		355,060	355,060		
161 職員退休及離職金		355,060	355,060		
18 福利費		308,964	308,964		
181 分擔員工保險費		308,964	308,964		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		253,560	253,560		
1 用人費用		253,560	253,560		
12 聘僱及兼職人員薪資		253,560	253,560		
124 兼職人員酬金		253,560	253,560		
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		518,147	518,147		
1 用人費用		518,147	518,147		
11 正式員額薪資		437,475	437,475		
113 職員薪金		437,475	437,475		
16 退休及卸償金		25,824	25,824		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學  
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		25,824	25,824		
18 福利費		54,848	54,848		
181 分擔員工保險費		54,848	54,848		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		93,929	93,929		
1 用人費用		93,929	93,929		
11 正式員額薪資		93,929	93,929		
113 職員薪金		93,929	93,929		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		293,844	293,844		
1 用人費用		293,844	293,844		
11 正式員額薪資		89,987	89,987		
113 職員薪金		89,987	89,987		
12 聘僱及兼職人員薪資		175,820	175,820		
124 兼職人員酬金		175,820	175,820		
16 退休及卸償金		6,496	6,496		
161 職員退休及離職金		6,496	6,496		
18 福利費		21,541	21,541		
181 分擔員工保險費		21,541	21,541		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		114,290	114,290		
2 服務費用		114,290	114,290		
27 一般服務費		114,290	114,290		
27D 計時與計件人員酬金		114,290	114,290		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114,290元，內容：特教學生助 理人員(學前)1名。
53220000 各校經常門分支計 畫	166,414,000	177,013,102	10,599,102	6.37	
1 用人費用	159,672,000	170,439,994	10,767,994	6.74	
11 正式員額薪資	106,047,000	112,034,424	5,987,424	5.65	
113 職員薪金	104,899,000	110,839,584	5,940,584	5.66	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：係增班增加教師員額人事費 所致。
114 工員工資	1,148,000	1,194,840	46,840	4.08	
12 聘僱及兼職人員薪資	4,897,000	6,560,036	1,663,036	33.96	
122 約僱職員薪金	3,681,000	3,828,744	147,744	4.01	
124 兼職人員酬金	1,216,000	2,731,292	1,515,292	124.61	
13 超時工作報酬	844,000	880,258	36,258	4.30	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學  
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	%	
131 加班費	844,000	880,258	36,258	4.30	
15 獎金	26,056,000	26,501,085	445,085	1.71	
151 考績獎金	12,291,000	12,861,710	570,710	4.64	
152 年終獎金	13,765,000	13,639,375	-125,625	-0.91	
16 退休及卹償金	11,189,000	11,778,109	589,109	5.27	
161 職員退休及離職金	11,120,000	11,706,895	586,895	5.28	
162 工具退休及離職金	69,000	71,214	2,214	3.21	
18 福利費	10,639,000	12,686,082	2,047,082	19.24	
181 分擔員工保險費	9,853,000	11,707,575	1,854,575	18.82	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500		
18Y 其他福利費	786,000	974,007	188,007	23.92	
2 服務費用	5,281,000	5,255,844	-25,156	-0.48	
21 水電費	967,000	967,000			
212 工作場所電費	797,000	752,802	-44,198	-5.55	
214 工作場所水費	170,000	214,198	44,198	26.00	
22 郵電費	200,000	129,614	-70,386	-35.19	
221 郵費	12,000	35,252	23,252	193.77	
222 電話費	138,000	92,471	-45,529	-32.99	
224 數據通信費	50,000	1,891	-48,109	-96.22	
23 旅運費	252,000	206,619	-45,381	-18.01	
231 國內旅費	252,000	206,619	-45,381	-18.01	
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	45,738	-34,262	-42.83	
241 印刷及裝訂費	80,000	45,738	-34,262	-42.83	
25 修理保養及保固費	1,126,000	1,093,314	-32,686	-2.90	
251 土地改良物修護費		66,275	66,275		
252 一般房屋修護費	406,000	409,301	3,301	0.81	
254 其他建築修護費	50,000	4,515	-45,485	-90.97	
255 機械及設備修護費	400,000	218,229	-181,771	-45.44	
256 交通及運輸設備修護費	82,000	144,675	62,675	76.43	
257 雜項設備修護費	188,000	250,319	62,319	33.15	
26 保險費	31,000	9,170	-21,830	-70.42	
264 交通及運輸設備保險費	11,000	8,343	-2,657	-24.15	
26Y 其他保險費	20,000	827	-19,173	-95.87	
27 一般服務費	2,474,000	2,648,657	174,657	7.06	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000		-1,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學  
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	%	
277 代理(辦)費	138,000	117,050	-20,950	-15.18	
279 外包費	637,000	528,601	-108,399	-17.02	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數561,000元(不含機械保全76,000元)，決算數492,601元(不含機械保全36,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園水塔清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	1,588,000	1,887,106	299,106	18.84	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1,588,000元，決算數1,887,106元，內容：進用身心障礙人士3名、特教專車駕駛1名。
27F 體育活動費	110,000	115,900	5,900	5.36	
28 專業服務費	53,000	57,732	4,732	8.93	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	37,000	19,400	-17,600	-47.57	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	13,000	38,332	25,332	194.86	
28A 電腦軟體服務費	3,000		-3,000	-100.00	
29 公共關係費	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	1,186,000	1,180,676	-5,324	-0.45	
31 使用材料費	50,000	40,323	-9,677	-19.35	
312 燃料	50,000	40,323	-9,677	-19.35	
32 用品消耗	1,136,000	1,140,353	4,353	0.38	
321 辦公(事務)用品	931,000	942,727	11,727	1.26	
322 報章雜誌	10,000	2,880	-7,120	-71.20	
323 農業與園藝用品及環境美化費	30,000	58,959	28,959	96.53	
326 食品	5,000	12,700	7,700	154.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	123,087	103,087	515.44	
32Y 其他用品消耗	140,000		-140,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	187,000	117,000	-70,000	-37.43	
43 機器租金	5,000		-5,000	-100.00	
432 機械及設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	50,000		-50,000	-100.00	
442 車租	50,000		-50,000	-100.00	
45 雜項設備租金	132,000	117,000	-15,000	-11.36	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學  
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	%	
451 雜項設備租金	132,000	117,000	-15,000	-11.36	
6 稅捐及規費(強制費)	15,000	15,588	588	3.92	
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
646 使用牌照稅	11,000	11,230	230	2.09	
66 規費	4,000	4,358	358	8.95	
661 行政規費與強制費		650	650		
663 汽車燃料使用費	4,000	3,708	-292	-7.30	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	73,000	4,000	-69,000	-94.52	
71 會費	4,000	4,000			
713 職業團體會費	4,000	4,000			
75 競賽及交流活動費	69,000		-69,000	-100.00	
751 技能競賽	69,000		-69,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		620,652	620,652		
2 服務費用		620,652	620,652		
27 一般服務費		620,652	620,652		
27D 計時與計件人員酬金		620,652	620,652		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620,652元，內容：特教學生助理人員3名。
53221901 學校水電費		217,040	217,040		
2 服務費用		217,040	217,040		
21 水電費		217,040	217,040		
212 工作場所電費		217,040	217,040		
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		412,257	412,257		
2 服務費用		412,257	412,257		
21 水電費		412,257	412,257		
212 工作場所電費		412,257	412,257		
53221904 勞力替代經費差額		36,000	36,000		
2 服務費用		36,000	36,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學  
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		36,000	36,000		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36,000元，內容：勞力替代經費差額。
27D 計時與計件人員酬金		36,000	36,000		
5L 一般行政管理計畫	28,290,000	32,541,852	4,251,852	15.03	5L一般行政管理計畫增加原因：係統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	28,290,000	32,541,852	4,251,852	15.03	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	28,290,000	29,778,652	1,488,652	5.26	
1 用人費用	28,266,000	29,754,652	1,488,652	5.27	
16 退休及卹償金	28,266,000	29,754,652	1,488,652	5.27	
161 職員退休及離職金	28,266,000	29,540,612	1,274,612	4.51	
163 卹償金		214,040	214,040		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	24,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000			
744 慰問、照護及濟助金	24,000	24,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		2,763,200	2,763,200		
1 用人費用		2,763,200	2,763,200		
18 福利費		2,763,200	2,763,200		
18Y 其他福利費		2,763,200	2,763,200		





## 臺南市永康區大橋國民小學

## 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		
43,006,748		689,104	9,180,700	83,439,737
5,739,700			5,739,700	
26,553,639			1,272,322	65,397,734
9,580,892		543,294	1,371,847	13,984,084
199,800			226,369	1,445,370
255,800		145,810	570,462	1,935,632
676,917				676,917

註：



臺南市永康區大橋國民小學

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—臺南市永康區大橋國民小學

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—臺南市永康區大橋國民小學

## 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	138	158	20	教師136人，公務人員8人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係輔導教師人力運用計畫(專任)教師2人、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8人及增加5班教師7人、增置契約教保員1人、廚工1人(核准文號：111年12月14日南市教安(一)字第1111605588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1日南市教課(二)字第1111421126號函、核准文號：111年11月16日南市教特(一)字第1111346976號函)。
職員	126	146	20	
工友	3	3	0	
約僱人員	9	9	0	
合 計	138	158	20	

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(含學前)4名、進用身心障礙人士3名、特教專車駕駛1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園水塔清洗等勞力外包。



臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學  
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
119,020,986	3,828,744	880,258		27,598,610	12,365,248		13,293,877		176,987,723	4,691,652	181,679,375
119,020,986		880,258		27,138,467	12,219,517		12,978,859		172,238,087		172,238,087
	3,828,744			460,143					4,288,887		4,288,887
					145,731		315,018		460,749	4,691,652	5,152,401
					29,754,652		2,763,200		32,517,852		32,517,852
							2,763,200		2,763,200		2,763,200
					29,754,652				29,754,652		29,754,652
119,020,986	3,828,744	880,258		27,598,610	42,119,900		16,057,077		209,505,575	4,691,652	214,197,227

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學

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：本年度無增購及汰換新管理之車輛，截至本年度終了小客車1臺。

2.其他車輛：無。



臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學  
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	%		
總 計			194,704,000		225,614,956		30,910,956	15.88	
國民教育計畫			166,414,000		193,073,104		26,659,104	16.02	係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。
一般行政管理計畫			28,290,000		32,541,852		4,251,852	15.03	係為統籌支撥經費。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學

## 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	187,938,000	214,197,227	26,259,227	13.97
11 正式員額薪資	106,047,000	119,020,986	12,973,986	12.23
12 聘僱及兼職人員薪資	4,897,000	8,520,396	3,623,396	73.99
13 超時工作報酬	844,000	880,258	36,258	4.30
15 獎金	26,056,000	27,598,610	1,542,610	5.92
16 退休及卹償金	39,455,000	42,119,900	2,664,900	6.75
18 福利費	10,639,000	16,057,077	5,418,077	50.93
2 服務費用	5,281,000	6,676,951	1,395,951	26.43
21 水電費	967,000	1,596,297	629,297	65.08
22 郵電費	200,000	129,614	-70,386	-35.19
23 旅運費	252,000	206,619	-45,381	-18.01
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	45,738	-34,262	-42.83
25 修理保養及保固費	1,126,000	1,093,314	-32,686	-2.90
26 保險費	31,000	9,170	-21,830	-70.42
27 一般服務費	2,474,000	3,440,467	966,467	39.06
28 專業服務費	53,000	57,732	4,732	8.93
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,186,000	1,180,676	-5,324	-0.45
31 使用材料費	50,000	40,323	-9,677	-19.35
32 用品消耗	1,136,000	1,140,353	4,353	0.38
4 租金、償債、利息及相關手續費	187,000	117,000	-70,000	-37.43
43 機器租金	5,000	0	-5,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	50,000	0	-50,000	-100.00
45 雜項設備租金	132,000	117,000	-15,000	-11.36
6 稅捐及規費(強制費)	15,000	15,588	588	3.92
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	4,000	4,358	358	8.95
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	97,000	3,427,514	3,330,514	3,433.52
71 會費	4,000	4,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	3,423,514	3,399,514	4,164.64
75 競賽及交流活動費	69,000	0	-69,000	-100.00
合 計	194,704,000	225,614,956	30,910,956	15.88

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學  
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	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	1,625,000	2,677,448	1,052,448	64.77	
27D 計時與計件人員酬金	1,588,000	2,658,048	1,070,048	67.38	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	37,000	19,400	-17,600	-47.57	



臺南市永康區大橋國民小學  
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	%
<b>負 債</b>	1,199,541,303	92.43	1,086,119,846	94.66	113,421,457	10.44
流動負債	20,902,295	1.61	20,866,839	1.82	35,456	0.17
應付款項	20,902,295	1.61	20,866,839	1.82	35,456	0.17
應付代收款	17,541,644	1.35	19,014,625	1.66	-1,472,981	-7.75
應付費用	3,360,651	0.26	1,852,214	0.16	1,508,437	81.44
其他負債	1,178,639,008	90.82	1,065,253,007	92.84	113,386,001	10.64
什項負債	1,178,639,008	90.82	1,065,253,007	92.84	113,386,001	10.64
存入保證金	2,680,593	0.21	3,927,000	0.34	-1,246,407	-31.74
應付代管資產	1,175,958,415	90.61	1,061,326,007	92.50	114,632,408	10.80
<b>淨資產</b>	98,271,691	7.57	61,320,981	5.34	36,950,710	60.26
淨資產	98,271,691	7.57	61,320,981	5.34	36,950,710	60.26
淨資產	98,271,691	7.57	61,320,981	5.34	36,950,710	60.26
累積餘額	98,271,691	7.57	61,320,981	5.34	36,950,710	60.26
合 計	1,297,812,994	100.00	1,147,440,827	100.00	150,372,167	13.11

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學  
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	272,470,008	100.00	245,471,860	100.00	26,998,148	11.00
勞務收入	5,100	0.00	7,100	0.00	-2,000	-28.17
服務收入	5,100	0.00	7,100	0.00	-2,000	-28.17
財產收益	43,091,876	15.82	31,781,695	12.95	11,310,181	35.59
財產孳息收入	13,790	0.01	3,899	0.00	9,891	253.68
廢舊物品售價收入	36,800	0.01	8,100	0.00	28,700	354.32
財產交易利益	711,455	0.26	879,708	0.36	-168,253	-19.13
其他財產收入	42,329,831	15.54	30,889,988	12.58	11,439,843	37.03
政府撥入收入	229,263,859	84.14	213,589,027	87.01	15,674,832	7.34
公庫撥款收入	220,390,528	80.89	200,516,671	81.69	19,873,857	9.91
政府其他撥入收入	8,873,331	3.26	13,072,356	5.33	-4,199,025	-32.12
教學收入	47,000	0.02	62,400	0.03	-15,400	-24.68
學雜費收入	47,000	0.02	62,400	0.03	-15,400	-24.68
其他收入	62,173	0.02	31,638	0.01	30,535	96.51
雜項收入	62,173	0.02	31,638	0.01	30,535	96.51
支出	235,519,298	86.44	215,607,152	87.83	19,912,146	9.24
人事支出	214,197,227	78.61	202,319,043	82.42	11,878,184	5.87
人事支出	214,197,227	78.61	202,319,043	82.42	11,878,184	5.87
業務支出	11,417,729	4.19	9,583,326	3.90	1,834,403	19.14
業務支出	11,417,729	4.19	9,583,326	3.90	1,834,403	19.14
折舊、折耗及攤銷	9,904,342	3.64	3,704,783	1.51	6,199,559	167.34
固定資產折舊	9,904,342	3.64	3,704,783	1.51	6,199,559	167.34
本期賸餘(短絀)	36,950,710	13.56	29,864,708	12.17	7,086,002	23.73
期初淨資產	61,320,981	22.51	31,456,273	12.81	29,864,708	94.94
解繳公庫						
期末淨資產	98,271,691	36.07	61,320,981	24.98	36,950,710	60.26

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—臺南市永康區大橋國民小學

## 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 本期贖餘(短絀)	36,950,710
8002 調整非現金項目	-36,154,680
81 業務活動之淨現金流入(流出)	796,030
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	2,191,877
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,216,736
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-24,859
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,335,500
8404 減少短期債務及其他負債	-3,581,907
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,246,407
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-475,236
87 期初現金及約當現金	35,737,567
88 期末現金及約當現金	35,262,331

1.不影響現金之投資、籌資活動：

增加代管資產-114,632,408元; 增加應付代管資產+ 114,632,408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—臺南市永康區大橋國民小學

## 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	229,428,722	43,041,286	272,470,008	收入
勞務收入	5,100		5,100	勞務收入
財產收入	50,590	43,041,286	43,091,876	財產收益
政府撥入收入	229,263,859		229,263,859	政府撥入收入
教學收入	47,000		47,000	教學收入
其他收入	62,173		62,173	其他收入
基金用途	225,614,956	9,904,342	235,519,298	支出
用人費用	214,197,227		214,197,227	人事支出
服務費用	6,676,951	4,740,778	11,417,729	業務支出
材料及用品費	1,180,676	-1,180,676		
租金、償債、利息及相關手續費	117,000	-117,000		
稅捐及規費(強制費)	15,588	-15,588		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,427,514	-3,427,514		
		9,904,342	9,904,342	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,813,766	33,136,944	36,950,710	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,018,188	50,302,793	61,320,981	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	14,831,954	83,439,737	98,271,691	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數43,041,286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. 服務費用/業務支出：調整數4,740,778元係〈材料及用品費〉1,180,676+〈租金、償債、利息及相關手續費〉117,000+〈稅捐及規費(強制費)〉15,588+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉,3,427,514之調整數合計。
3. 折舊、折耗及攤銷：調整數9,904,342元係財產折舊。



主辦會計人員：黃淑芬



基金主持人：賴銘傳

