

中華民國111年度
(111年1月1日至111年12月31日)

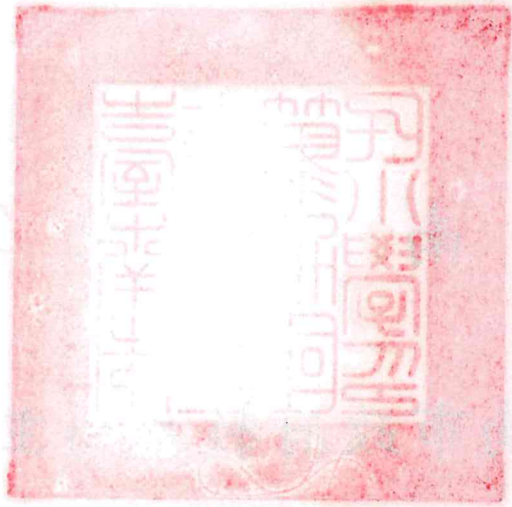


臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市七股區篤加國民小學編

1817



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	6-10	頁
3、資本資產明細表	第	11-12	頁
4、長期負債明細表	第	13-14	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	15	頁
6、員工人數彙計表	第	16	頁
7、用人費用彙計表	第	17-18	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	19	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	20	頁
10、各項費用彙計表	第	21	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	22	頁
丙、會計報表			
1、平衡表	第	23-24	頁
2、收入支出表		25	
3、現金流量表		26	
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表	第	27	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21,429,000元，決算數22,081,170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79人。

111學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數78人；附設幼兒園1班，學生人數6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19,049,566元，較本年度法定預算數18,463,000元，增加586,566元，計增加3.18%。

(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3,031,604元，較本年度法定預算數2,966,000元，增加65,604元，計增加2.21%。

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22,363,891元，較法定預算數21,421,000元，增加942,891元，計增加4.40%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數1,000元，較法定預算數0元，增加1,000元。主要係因：場地設施使用費收入增加所致。
2. 利息收入：決算數3,044元，較法定預算數1,000元，增加2,044元，計增加204.40%。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21,401,080元，較法定預算數21,420,000元，減少18,920元，計減少0.09%。
4. 政府其他撥入收入：決算數936,530元，較法定預算數0元，增加936,530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2,880元，較法定預算數0元，增加2,880元。主要係因：新設幼兒園雜費收入增加所致。
6. 雜項收入：決算數19,357元，較法定預算數0元，增加19,357元。主要係因：補助計畫賸餘款繳回市庫所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數22,081,170元，較法定預算數21,429,000元，增加652,170元，計增加3.04%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數19,049,566元，較法定預算數18,463,000元，增加586,566元，計增加3.18%。
2. 一般行政管理計畫：決算數3,031,604元，較法定預算數2,966,000元，增加65,604元，計增加2.21%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀8,000元，本年度決算賸餘數282,721元，賸餘原因：用人費用賸餘，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142,513元。
- (二)投資活動之淨現金流出81,763元。
- (三)籌資活動之淨現金流入27,560元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減196,716元。
 期初現金及約當現金5,563,734元。
 期末現金及約當現金5,367,018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)	(1)-(2)/(2)
銀行存款	5,367,018	5,563,734	-3.54%
預付費用	765,507	24,660	3,004.25%
房屋建築及設備	46,420,927	44,883,569	3.43%
機械及設備	1,586,332	1,296,379	22.37%
交通及運輸設備	123,270	157,534	-21.75%
雜項設備	686,404	772,472	-11.14%
電腦軟體	28,769	0	-
暫付及待結轉帳項	189,994	108,231	75.54%
代管資產	2,041,742	2,119,088	-3.65%
資產合計	57,209,963	54,925,667	4.16%

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名及增置契約教保員等計畫辦理預付。
2. 機械及設備：主要增加係補助裝設冷氣機及移撥平板電腦等。
3. 交通及運輸設備：主要減少係折舊所致。
4. 雜項設備：主要減少係折舊所致。
5. 電腦軟體：主要增加係補助購置系統雲端授權碼及威力導演套裝軟體等。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係學習扶助及午餐費用等辦理暫付。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

(二)負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	(1)-(2)/(2)
應付代收款	3,781,551	3,643,427	3.79%
應付費用	406,138	228,649	77.63%
存入保證金	145,000	117,440	23.47%
應付代管資產	2,041,742	2,119,088	-3.65%
負債合計	6,374,431	6,108,604	4.35%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係不休假加班費申請轉應付費用所致。
2. 存入保證金：主要增加係幼兒園整修工程保固保證金增加所致。

(三)淨資產為累積餘額50,835,532元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數19,049,566元，較預算數18,463,000元，增加586,566元，係辦理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號核定，同意辦理超支併決算。
2. 行政管理及推展計畫決算數3,031,604元，較預算數2,966,000元，增加65,604元，係辦理退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助計劃等，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府111年12月30日府教會(二)字第1111674209號核定，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—臺南市七股區篤加國民小學
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	21,421,000	100.00	22,363,891	100.00	942,891	4.40	22,147,745	100.00
43 勞務收入			1,000	0.00	1,000	0.00	1,000	0.00
431 服務收入			1,000	0.00	1,000	0.00	1,000	0.00
45 財產收入	1,000	0.00	3,044	0.01	2,044	204.40	382	0.00
454 利息收入	1,000	0.00	3,044	0.01	2,044	204.40	382	0.00
46 政府撥入收入	21,420,000	100.00	22,337,610	99.88	917,610	4.28	22,130,363	99.92
462 公庫撥款收入	21,420,000	100.00	21,401,080	95.69	-18,920	-0.09	20,737,527	93.63
46Y 政府其他撥入收入			936,530	4.19	936,530	0.00	1,392,836	6.29
4S 教學收入			2,880	0.01	2,880	0.00		
4S1 學雜費收入			2,880	0.01	2,880	0.00		
4Y 其他收入			19,357	0.09	19,357	0.00	16,000	0.07
4YY 雜項收入			19,357	0.09	19,357	0.00	16,000	0.07
5 基金用途	21,429,000	100.04	22,081,170	98.74	652,170	3.04	21,615,720	97.60
53 國民教育計畫	18,463,000	86.19	19,049,566	85.18	586,566	3.18	18,301,806	82.64
5L 一般行政管理計畫	2,966,000	13.85	3,031,604	13.56	65,604	2.21	3,216,734	14.52
5M 建築及設備計畫						0.00	97,180	0.44
購建固定資產							97,180	0.44
本期賸餘 (短絀)	-8,000		282,721		290,721	-3,634.01	532,025	
期初基金餘額	1,021,000		1,707,109		686,109	67.20	1,175,084	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,013,000		1,989,830		976,830	96.43	1,707,109	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區篤加國民小學

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	21,421,000	22,363,891	942,891	4.40	
43 勞務收入		1,000	1,000	0.00	
431服務收入		1,000	1,000	0.00	場地設施使用費收入增加所致。
45 財產收入	1,000	3,044	2,044	204.40	
454利息收入	1,000	3,044	2,044	204.40	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	21,420,000	22,337,610	917,610	4.28	
462公庫撥款收入	21,420,000	21,401,080	-18,920	-0.09	
46Y政府其他撥入收入		936,530	936,530	0.00	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)等補助款所致。
4S 教學收入		2,880	2,880	0.00	
4S1學雜費收入		2,880	2,880	0.00	新設幼兒園雜費收入增加所致。
4Y 其他收入		19,357	19,357	0.00	
4YY雜項收入		19,357	19,357	0.00	補助計畫賸餘款繳回市庫所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區篤加國民小學
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	21,429,000	22,081,170	652,170	3.04	
53 國民教育計畫	18,463,000	19,049,566	586,566	3.18	
532 國民小學教育	18,463,000	19,049,566	586,566	3.18	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		68,194	68,194		
1 用人費用		68,194	68,194		
11 正式員額薪資		68,194	68,194		
113 職員薪金		68,194	68,194		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		11,322	11,322		
1 用人費用		11,322	11,322		
12 聘僱及兼職人員薪資		9,901	9,901		
124 兼職人員酬金		9,901	9,901		
16 退休及卹償金		531	531		
161 職員退休及離職金		531	531		
18 福利費		890	890		
181 分擔員工保險費		890	890		
53210304 國小合理教師員額編制		461,330	461,330		
1 用人費用		461,330	461,330		
11 正式員額薪資		364,005	364,005		
113 職員薪金		364,005	364,005		
15 獎金		23,516	23,516		
152 年終獎金		23,516	23,516		
16 退休及卹償金		22,594	22,594		
161 職員退休及離職金		22,594	22,594		
18 福利費		51,215	51,215		
181 分擔員工保險費		51,215	51,215		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		621,134	621,134		
1 用人費用		621,134	621,134		
11 正式員額薪資		401,870	401,870		
113 職員薪金		401,870	401,870		
12 聘僱及兼職人員薪資		41,600	41,600		
124 兼職人員酬金		41,600	41,600		
15 獎金		90,713	90,713		
152 年終獎金		90,713	90,713		
16 退休及卹償金		44,315	44,315		

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區篤加國民小學
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		44,315	44,315		
18 福利費		42,636	42,636		
181 分擔員工保險費		42,636	42,636		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		61,620	61,620		
1 用人費用		61,620	61,620		
12 聘僱及兼職人員薪資		61,620	61,620		
124 兼職人員酬金		61,620	61,620		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		6,000	6,000		
1 用人費用		6,000	6,000		
11 正式員額薪資		6,000	6,000		
113 職員薪金		6,000	6,000		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		6,000	6,000		
1 用人費用		6,000	6,000		
11 正式員額薪資		6,000	6,000		
113 職員薪金		6,000	6,000		
53220000 各校經常門分支計畫	18,463,000	17,675,189	-787,811	-4.27	
1 用人費用	17,066,000	16,341,702	-724,298	-4.24	
11 正式員額薪資	11,454,000	10,716,293	-737,707	-6.44	
113 職員薪金	11,454,000	10,716,293	-737,707	-6.44	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：係資深教師介聘他校，進用長代教師，人事費用減少所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	384,405	298,405	346.98	
124 兼職人員酬金	86,000	384,405	298,405	346.98	
13 超時工作報酬	203,000	232,048	29,048	14.31	
131 加班費	203,000	232,048	29,048	14.31	
15 獎金	2,959,000	2,690,196	-268,804	-9.08	
151 考績獎金	1,523,000	1,445,330	-77,670	-5.10	
152 年終獎金	1,436,000	1,244,866	-191,134	-13.31	
16 退休及卹償金	1,203,000	1,091,793	-111,207	-9.24	
161 職員退休及離職金	1,203,000	1,091,793	-111,207	-9.24	
18 福利費	1,161,000	1,226,967	65,967	5.68	
181 分擔員工保險費	1,011,000	1,066,547	55,547	5.49	
183 傷病醫藥費		16,000	16,000		
18Y 其他福利費	150,000	144,420	-5,580	-3.72	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區篤加國民小學
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	%	
2 服務費用	1,266,000	1,182,666	-83,334	-6.58	
21 水電費	120,000	98,307	-21,693	-18.08	
212 工作場所電費	100,000	80,864	-19,136	-19.14	
214 工作場所水費	20,000	17,443	-2,557	-12.79	
22 郵電費	79,000	41,187	-37,813	-47.86	
221 郵費	7,000	9,333	2,333	33.33	
222 電話費	42,000	31,854	-10,146	-24.16	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	181,000	181,000			
231 國內旅費	38,000	38,000			
235 貨物運費	143,000	143,000			
24 印刷裝訂與廣告費	10,000		-10,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	10,000		-10,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	156,000	144,290	-11,710	-7.51	
251 土地改良物修護費	5,000	7,000	2,000	40.00	
252 一般房屋修護費	77,000	14,245	-62,755	-81.50	
254 其他建築修護費	3,000	1,600	-1,400	-46.67	
255 機械及設備修護費	31,000	42,800	11,800	38.06	
256 交通及運輸設備修護費	5,000	5,750	750	15.00	
257 雜項設備修護費	35,000	72,895	37,895	108.27	
27 一般服務費	663,000	654,640	-8,360	-1.26	
277 代理(辦)費	27,000	25,054	-1,946	-7.21	
279 外包費	406,000	397,033	-8,967	-2.21	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16,033元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	220,000	220,953	953	0.43	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220,000元，決算數220,953元，內容：臨時僱工2名。
27F 體育活動費	10,000	11,600	1,600	16.00	
28 專業服務費	9,000	15,242	6,242	69.36	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,042	-958	-31.93	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	13,200	7,200	120.00	
29 公共關係費	48,000	48,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區篤加國民小學

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	%	
291 公共關係費	48,000	48,000			
3 材料及用品費	79,000	143,821	64,821	82.05	
31 使用材料費	2,000		-2,000	-100.00	
312 燃料	2,000		-2,000	-100.00	
32 用品消耗	77,000	143,821	66,821	86.78	
321 辦公（事務）用品	44,000	93,663	49,663	112.87	
322 報章雜誌	2,000	2,900	900	45.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	15,000	13,838	-1,162	-7.75	
326 食品		7,180	7,180		
328 醫療用品（非醫療院所使用）	1,000	14,486	13,486	1,348.60	
32Y 其他用品消耗	15,000	11,754	-3,246	-21.64	
4 租金、償債、利息及相關手續費	31,000	6,000	-25,000	-80.65	
44 交通及運輸設備租金	25,000		-25,000	-100.00	
442 車租	25,000		-25,000	-100.00	
45 雜項設備租金	6,000	6,000			
451 雜項設備租金	6,000	6,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	1,000	-20,000	-95.24	
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	10,000		-10,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	10,000		-10,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	10,000		-10,000	-100.00	
751 技能競賽	10,000		-10,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		18,000	18,000		
2 服務費用		16,338	16,338		
28 專業服務費		16,338	16,338		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		16,338	16,338		
3 材料及用品費		1,662	1,662		
32 用品消耗		1,662	1,662		
321 辦公（事務）用品		1,662	1,662		
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		

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區篤加國民小學
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		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		27,909	27,909		
2 服務費用		27,909	27,909		
21 水電費		27,909	27,909		
212 工作場所電費		27,909	27,909		
53221904 勞力替代經費差額		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。
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		
5L 一般行政管理計畫	2,966,000	3,031,604	65,604	2.21	
5L1 行政管理及推展	2,966,000	3,031,604	65,604	2.21	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,966,000	2,995,404	29,404	0.99	
1 用人費用	2,960,000	2,989,404	29,404	0.99	
16 退休及卹償金	2,960,000	2,989,404	29,404	0.99	
161 職員退休及離職金	2,960,000	2,989,404	29,404	0.99	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		36,200	36,200		
1 用人費用		36,200	36,200		
18 福利費		36,200	36,200		
18Y 其他福利費		36,200	36,200		

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	62,661,030	15,551,076		
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築	52,476,941	7,593,372		
機械及設備	7,263,483	5,967,104		
交通及運輸設備	280,000	122,466		
雜項設備	2,640,606	1,868,134		
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：房屋建築及設備：增加係補助改善球場及周邊環境、東棟教室整修工程及幼兒園整建工程。
 機械及設備：增加係補助冷氣機裝設及移撥平板電腦。
 雜項設備：增加係移撥換藥車、平板電腦充電車及幼兒園購買櫥櫃和飲水機等。
 電腦軟體：增加係補助購置英語口說平台授權等。

臺南市七股區篤加國民小學

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		
3,620,964			1,885,216	48,845,702
2,668,066			1,130,708	46,420,927
716,074			426,121	1,586,332
			34,264	123,270
208,055			294,123	686,404
28,769				28,769

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：

臺南市七股區篤加國民小學

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—臺南市七股區篤加國民小學

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—臺南市七股區篤加國民小學

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	13	17	4	教師13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：係新設幼兒園教師1人、國小合理教師員額編制教師1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21日南市教人(二)字第1111507665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4月29日南市教特(一)字第1110574009號函)。
職員	13	17	4	
合 計	13	17	4	

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：臨時僱工2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－臺南市七股區篤加國民小學
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										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	11,454,000		203,000		2,959,000	1,203,000		1,161,000		16,980,000	86,000	17,066,000
正式人員	11,454,000		203,000		2,959,000	1,203,000		1,161,000		16,980,000		16,980,000
兼任人員											86,000	86,000
一般行政管理計畫						2,960,000				2,960,000		2,960,000
正式人員						2,960,000				2,960,000		2,960,000
其他人員												
合 計	11,454,000		203,000		2,959,000	4,163,000		1,161,000		19,940,000	86,000	20,026,000

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220,000元，決算數292,953元；279外包費：預算數381,000元(不含機械保全25,000元)，決算數401,868元(不含機械保全16,033元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,523,000元，決算數1,445,330元，內容：教職員考績獎金決算人數11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1,436,000元，決算數1,359,095元，內容：教職員年終獎金決算人數20名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法。

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區篤加國民小學
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
11,562,362		232,048		2,804,425	1,159,233		1,321,708		17,079,776	497,526	17,577,302
11,562,362		232,048		2,790,519	1,137,186		1,284,268		17,006,383		17,006,383
				13,906	22,047		37,440		73,393	497,526	570,919
					2,989,404		36,200		3,025,604		3,025,604
							36,200		36,200		36,200
					2,989,404				2,989,404		2,989,404
11,562,362		232,048		2,804,425	4,148,637		1,357,908		20,105,380	497,526	20,602,906

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區篤加國民小學

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	%	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區篤加國民小學

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			21,429,000		22,081,170		652,170	3.04	
國民教育計畫			18,463,000		19,049,566		586,566	3.18	
一般行政管理 計畫			2,966,000		3,031,604		65,604	2.21	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區篤加國民小學

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	20,026,000	20,602,906	576,906	2.88
11 正式員額薪資	11,454,000	11,562,362	108,362	0.95
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	497,526	411,526	478.52
13 超時工作報酬	203,000	232,048	29,048	14.31
15 獎金	2,959,000	2,804,425	-154,575	-5.22
16 退休及卹償金	4,163,000	4,148,637	-14,363	-0.35
18 福利費	1,161,000	1,357,908	196,908	16.96
2 服務費用	1,266,000	1,319,781	53,781	4.25
21 水電費	120,000	126,216	6,216	5.18
22 郵電費	79,000	41,187	-37,813	-47.86
23 旅運費	181,000	181,000	0	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	0	-10,000	-100.00
25 修理保養及保固費	156,000	144,290	-11,710	-7.51
27 一般服務費	663,000	747,508	84,508	12.75
28 專業服務費	9,000	31,580	22,580	250.89
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	79,000	145,483	66,483	84.16
31 使用材料費	2,000	0	-2,000	-100.00
32 用品消耗	77,000	145,483	68,483	88.94
4 租金、償債、利息及相關手續費	31,000	6,000	-25,000	-80.65
44 交通及運輸設備租金	25,000	0	-25,000	-100.00
45 雜項設備租金	6,000	6,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,000	7,000	-20,000	-74.07
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
合 計	21,429,000	22,081,170	652,170	3.04

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區篤加國民小學
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	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目	223,000	311,333	88,333	39.61	
27D 計時與計件人員酬金	220,000	292,953	72,953	33.16	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	18,380	15,380	512.67	

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	57,209,963	100.00	54,925,667	100.00	2,284,296	4.16
流動資產	6,132,525	10.72	5,588,394	10.17	544,131	9.74
現金	5,367,018	9.38	5,563,734	10.13	-196,716	-3.54
銀行存款	5,367,018	9.38	5,563,734	10.13	-196,716	-3.54
預付款項	765,507	1.34	24,660	0.04	740,847	3,004.25
預付費用	765,507	1.34	24,660	0.04	740,847	3,004.25
固定資產	48,816,933	85.33	47,109,954	85.77	1,706,979	3.62
房屋建築及設備	46,420,927	81.14	44,883,569	81.72	1,537,358	3.43
房屋建築及設備	55,145,007	96.39	52,476,941	95.54	2,668,066	5.08
累計折舊-房屋建築及設備	-8,724,080	-15.25	-7,593,372	-13.82	-1,130,708	14.89
機械及設備	1,586,332	2.77	1,296,379	2.36	289,953	22.37
機械及設備	7,979,557	13.95	7,263,483	13.22	716,074	9.86
累計折舊-機械及設備	-6,393,225	-11.18	-5,967,104	-10.86	-426,121	7.14
交通及運輸設備	123,270	0.22	157,534	0.29	-34,264	-21.75
交通及運輸設備	280,000	0.49	280,000	0.51	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-156,730	-0.27	-122,466	-0.22	-34,264	27.98
雜項設備	686,404	1.20	772,472	1.41	-86,068	-11.14
雜項設備	2,848,661	4.98	2,640,606	4.81	208,055	7.88
累計折舊-雜項設備	-2,162,257	-3.78	-1,868,134	-3.40	-294,123	15.74
無形資產	28,769	0.05	0	0.00	28,769	0.00
無形資產	28,769	0.05	0	0.00	28,769	0.00
電腦軟體	28,769	0.05	0	0.00	28,769	0.00
其他資產	2,231,736	3.90	2,227,319	4.06	4,417	0.20
什項資產	2,231,736	3.90	2,227,319	4.06	4,417	0.20
暫付及待結轉帳項	189,994	0.33	108,231	0.20	81,763	75.54
代管資產	2,041,742	3.57	2,119,088	3.86	-77,346	-3.65
合 計	57,209,963	100.00	54,925,667	100.00	2,284,296	4.16

信託代理與保證資產

0

註：1. 經營珍貴動產、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。

臺南市七股區篤加國民小學
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	6,374,431	11.14	6,108,604	11.12	265,827	4.35
流動負債	4,187,689	7.32	3,872,076	7.05	315,613	8.15
應付款項	4,187,689	7.32	3,872,076	7.05	315,613	8.15
應付代收款	3,781,551	6.61	3,643,427	6.63	138,124	3.79
應付費用	406,138	0.71	228,649	0.42	177,489	77.63
其他負債	2,186,742	3.82	2,236,528	4.07	-49,786	-2.23
什項負債	2,186,742	3.82	2,236,528	4.07	-49,786	-2.23
存入保證金	145,000	0.25	117,440	0.21	27,560	23.47
應付代管資產	2,041,742	3.57	2,119,088	3.86	-77,346	-3.65
淨資產	50,835,532	88.86	48,817,063	88.88	2,018,469	4.13
淨資產	50,835,532	88.86	48,817,063	88.88	2,018,469	4.13
淨資產	50,835,532	88.86	48,817,063	88.88	2,018,469	4.13
累積餘額	50,835,532	88.86	48,817,063	88.88	2,018,469	4.13
合 計	57,209,963	100.00	54,925,667	100.00	2,284,296	4.16

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區篤加國民小學
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	25,984,855	100.00	23,528,823	100.00	2,456,032	10.44
勞務收入	1,000	0.00	1,000	0.00	0	0.00
服務收入	1,000	0.00	1,000	0.00	0	0.00
財產收益	3,624,008	13.95	1,381,460	5.87	2,242,548	162.33
財產孳息收入	3,044	0.01	382	0.00	2,662	696.86
財產交易利益	341,227	1.31	635,164	2.70	-293,937	-46.28
其他財產收入	3,279,737	12.62	745,914	3.17	2,533,823	339.69
政府撥入收入	22,337,610	85.96	22,130,363	94.06	207,247	0.94
公庫撥款收入	21,401,080	82.36	20,737,527	88.14	663,553	3.20
政府其他撥入收入	936,530	3.60	1,392,836	5.92	-456,306	-32.76
教學收入	2,880	0.01		0.00	2,880	0.00
學雜費收入	2,880	0.01		0.00	2,880	0.00
其他收入	19,357	0.07	16,000	0.07	3,357	20.98
雜項收入	19,357	0.07	16,000	0.07	3,357	20.98
支出	23,966,386	92.23	23,109,881	98.22	856,505	3.71
人事支出	20,602,906	79.29	20,167,819	85.72	435,087	2.16
人事支出	20,602,906	79.29	20,167,819	85.72	435,087	2.16
業務支出	1,478,264	5.69	1,350,721	5.74	127,543	9.44
業務支出	1,478,264	5.69	1,350,721	5.74	127,543	9.44
折舊、折耗及攤銷	1,885,216	7.26	1,591,341	6.76	293,875	18.47
固定資產折舊	1,885,216	7.26	1,591,341	6.76	293,875	18.47
本期賸餘(短絀)	2,018,469	7.77	418,942	1.78	1,599,527	1.87
期初淨資產	48,817,063	187.87	48,398,121	205.70	418,942	0.49
解繳公庫						
期末淨資產	50,835,532	195.64	48,817,063	207.48	2,018,469	2.36

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—臺南市七股區篤加國民小學

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)	2,018,469
8002 調整非現金項目	-2,160,982
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-142,513
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	1,050,841
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,132,604
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-81,763
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	135,000
8404 減少短期債務及其他負債	-107,440
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	27,560
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-196,716
87 期初現金及約當現金	5,563,734
88 期末現金及約當現金	5,367,018

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+77,346元；減少應付代管資產-77,346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—臺南市七股區篤加國民小學

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	22,363,891	3,620,964	25,984,855	收入
勞務收入	1,000		1,000	勞務收入
財產收入	3,044	3,620,964	3,624,008	財產收益
政府撥入收入	22,337,610		22,337,610	政府撥入收入
教學收入	2,880		2,880	教學收入
其他收入	19,357		19,357	其他收入
基金用途	22,081,170	1,885,216	23,966,386	支出
用人費用	20,602,906		20,602,906	人事支出
服務費用	1,319,781	158,483	1,478,264	業務支出
材料及用品費	145,483	-145,483		
租金、償債、利息及相關手續費	6,000	-6,000		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		1,885,216	1,885,216	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	282,721	1,735,748	2,018,469	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,707,109	47,109,954	48,817,063	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,989,830	48,845,702	50,835,532	期末淨資產

註：

主辦會計人員：蔡博任



基金主持人：方樹啟



