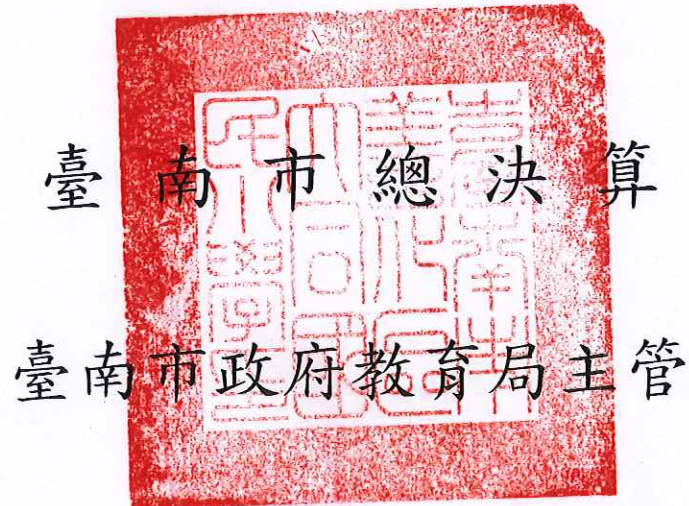


中華民國 111 年度
(111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日)



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)

臺南市善化區大同國民小學編

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	7-12	頁
3、資本資產明細表	第	13-14	頁
4、長期負債明細表	第	15-16	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	17	頁
6、員工人數彙計表	第	18	頁
7、用人費用彙計表	第	19-20	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	21	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	22	頁
10、各項費用彙計表	第	23	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	24	頁
丙、會計報表			
1、平衡表	第	25-26	頁
2、收入支出表	第	27	頁
3、現金流量表	第	28	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表	第	29	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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數 32,354,000 元，決算數 37,376,039 元。

(一)國民教育業務計畫：

110 學年度下學期，實際招收普通班 10 班，學生人數 172 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 54 人。

111 學年度上學期，實際招收普通班 10 班，學生人數 172 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 54 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 31,079,073 元，較本年度法定預算數 26,749,000 元，增加 4,330,073 元，計增加 16.19%，主要係因：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)、國民小學充實行政人力計畫、國小合理教師員額編制等補助款所致。

(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 6,222,899 元，較本年度法定預算數 5,529,000 元，增加 693,899 元，計增加 12.55%。主要係因退休教育人員退休金、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數。

(三)建築及設備業務計畫：

主要為汰換、充實各項教學等設備，提高行政效率，增進教學品質等。本年度決算數 74,067 元，較本年度法定預算數 76,000 元，減少 1,933 元，計減少 2.54%，主要係因：購置飲水機賸餘款。

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 37,559,888 元，較法定預算數 32,124,000 元，增加 5,435,888 元，計增加 16.92%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 2,000 元，較法定預算數 5,000 元，減少 3,000 元，計減少 60.00%。主要係因：因疫情關係減少場地租借，致服務收入較預計為少。
2. 財產處分收入：決算數 22,387 元，較法定預算數 2,000 元，增加 20,387 元，計增加 1019.35%。主要係因：汰換報廢財產變賣收入較預期增加。
3. 租金收入：決算數 0 元，較法定預算數 172,000 元，減少 172,000 元，計減少 100.00%。主要係因：太陽光電場地有私人用地還未解決，致無收入。
4. 利息收入：決算數 482 元，較法定預算數 0 元，增加 482 元。主要係因：各專戶利息收入核實繳庫所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 111 年度

5. 公庫撥款收入：決算數 35,218,425 元，較法定預算數 31,891,000 元，增加 3,327,425 元，計增加 10.43%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、子女教育補助、特教學生助理人員、水電費等補助款所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數 2,241,387 元，較法定預算數 0 元，增加 2,241,387 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)、國民小學充實行政人力計畫及國小合理教師員額編制等補助款所致。
7. 學雜費收入：決算數 51,780 元，較法定預算數 54,000 元，減少 2,220 元，計減少 4.11%。主要係因：幼兒園學生人數不如預期所致。
8. 雜項收入：決算數 23,427 元，較法定預算數 0 元，增加 23,427 元。主要係因：幼兒園依法改制增置人員經費贖餘款、歷年贖餘懸帳清理繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 37,376,039 元，較法定預算數 32,354,000 元，增加 5,022,039 元，計增加 15.52%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 31,079,073 元，較法定預算數 26,749,000 元，增加 4,330,073 元，計增加 16.19%。主要係因：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)、國民小學充實行政人力計畫及國小合理教師員額編制等補助款所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 6,222,899 元，較法定預算數 5,529,000 元，增加 693,899 元，計增加 12.55%。主要係因：退休教育人員退休金、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數 74,067 元，較法定預算數 76,000 元，減少 1,933 元，計減少 2.54%。主要係因：購置飲水機贖餘款。

(三)本期贖餘(短絀-)：預算短絀 230,000 元，本年度決算贖餘數 183,849 元，贖餘原因：用人費用教師留職停薪聘請代理教師人事費節餘，並擲節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 1,781,355 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 51,567 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 241,663 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 1,971,451 元。
 期初現金及約當現金 8,184,725 元。
 期末現金及約當現金 10,156,176 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	10,156,176	8,184,725	24.09

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 111 年度

預付費用	421,269	43,320	872.46
土地改良物	1,015,177	4,670,052	-78.26
房屋建築及設備	41,826,660	29,583,563	41.38
機械及設備	2,836,168	2,062,820	37.49
交通及運輸設備	167,160	209,997	-20.40
雜項設備	2,803,861	1,074,427	160.96
暫付及待結轉帳項	0	22,500	-100.00
代管資產	340,469,634	316,656,734	7.52
資產合計	399,696,105	362,508,138	10.26

上表金額變動達 10% 以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係國產可追溯生鮮食材經費等超併計畫及午餐央廚經費結轉下年度繼續支用。
2. 預付費用：主要增加係超併計畫提高國小教師員額編制至每班 1.65 名、國小兼任及代課教師鐘點費調增差額等預付。
3. 土地改良物：主要減少係提列折舊。
4. 房屋建築及設備：主要增加係廚房增設空氣門、校園通道鋪面路平改善、大門伸縮門排線、冷氣電路改善工程、中央廚房擴建工程等。
5. 機械及設備：主要增加係午餐廚房瓦斯流量表、NAS 儲存設備、蒸氣鍋爐、消毒櫃、教育局撥入電腦、液晶觸控顯示器、割草機、校內求救鈴監視系統等。
6. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊。
7. 雜項設備：主要增加係購置飲水機、撥入健康中心工作檯、快速爐、獅鼓等。
8. 暫付及待結轉帳項：主要減少係預付轉正。

(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	6,922,113	5,148,051	34.46
應付費用	1,267,983	1,140,657	11.16
存入保證金	503,663	262,000	92.24
應付代管資產	340,469,634	316,656,734	7.52
負債合計	349,163,393	323,207,442	8.03

上表金額變動達 10% 以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係推動數位學習、精進午餐方案補助計畫、午餐經費央廚 12 月菜金未支付等。
2. 應付費用：主要增加係增置教保員等超併計畫為學年計畫結轉下年度繼續支用。
3. 存入保證金：主要增加係中央廚房擴建、校內治安死角改善等保固保證金。

(三) 淨資產為累積餘額 50,532,712 元。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 111 年度

1. 國民教育計畫決算數 31,079,073 元，較預算數 26,749,000 元，增加 4,330,073 元，係辦理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)、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計畫等，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 6,222,899 元，較預算數 5,529,000 元，增加 693,899 元，係辦理退休教育人員退休金、子女教育補助、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 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—臺南市善化區大同國民小學

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	32,124,000	100.00	37,559,888	100.00	5,435,888	16.92	37,150,146	100.00
43 勞務收入	5,000	0.02	2,000	0.01	-3,000	-60.00		
431 服務收入	5,000	0.02	2,000	0.01	-3,000	-60.00		
45 財產收入	174,000	0.54	22,869	0.06	-151,131	-86.86	12,247	0.03
451 財產處分收入	2,000	0.01	22,387	0.06	20,387	1,019.35	12,000	0.03
452 租金收入	172,000	0.54			-172,000	-100.00		
454 利息收入			482	0.00	482	0.00	247	0.00
46 政府撥入收入	31,891,000	99.27	37,459,812	99.73	5,568,812	17.46	37,077,364	99.80
462 公庫撥款收入	31,891,000	99.27	35,218,425	93.77	3,327,425	10.43	33,615,781	90.49
46Y 政府其他撥入收入			2,241,387	5.97	2,241,387	0.00	3,461,583	9.32
4S 教學收入	54,000	0.17	51,780	0.14	-2,220	-4.11	50,267	0.14
4S1 學雜費收入	54,000	0.17	51,780	0.14	-2,220	-4.11	50,267	0.14
4Y 其他收入			23,427	0.06	23,427	0.00	10,268	0.03
4YY 雜項收入			23,427	0.06	23,427	0.00	10,268	0.03
5 基金用途	32,354,000	100.72	37,376,039	99.51	5,022,039	15.52	36,702,728	98.80
53 國民教育計畫	26,749,000	83.27	31,079,073	82.75	4,330,073	16.19	30,635,045	82.46
5L 一般行政管理計畫	5,529,000	17.21	6,222,899	16.57	693,899	12.55	6,027,338	16.22
5M 建築及設備計畫	76,000	0.24	74,067	0.20	-1,933	-2.54	40,345	0.11
購建固定資產	76,000	0.24	74,067	0.20	-1,933	-2.54	40,345	0.11
本期賸餘(短絀)	-230,000		183,849		413,849	-179.93	447,418	
期初基金餘額	1,083,000		1,699,837		616,837	56.96	1,252,419	
解繳公庫								
期末基金餘額	853,000		1,883,686		1,030,686	120.83	1,699,837	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大同國民小學

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	32,124,000	37,559,888	5,435,888	16.92	
43 勞務收入	5,000	2,000	-3,000	-60.00	
431服務收入	5,000	2,000	-3,000	-60.00	因疫情關係減少場地租借，致服務收入較預計為少。
45 財產收入	174,000	22,869	-151,131	-86.86	
451財產處分收入	2,000	22,387	20,387	1,019.35	汰換報廢財產變賣收入較預期增加。
452租金收入	172,000		-172,000	-100.00	太陽光電場地有私人用地還未解決，致無收入。
454利息收入		482	482	0.00	各專戶利息收入核實繳庫所致。
46 政府撥入收入	31,891,000	37,459,812	5,568,812	17.46	
462公庫撥款收入	31,891,000	35,218,425	3,327,425	10.43	超收教育局之國產可追溯生鮮食材經費超併款項。
46Y政府其他撥入收入		2,241,387	2,241,387	0.00	超收教育局之調整教師授課節及導師費實施計畫(小教)等超併案款項。
4S 教學收入	54,000	51,780	-2,220	-4.11	
4S1學雜費收入	54,000	51,780	-2,220	-4.11	
4Y 其他收入		23,427	23,427	0.00	
4YY雜項收入		23,427	23,427	0.00	幼兒園依法改制增置人員經費贖餘款、歷年贖餘懸帳清理繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大同國民小學

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	32,354,000	37,376,039	5,022,039	15.52	
53 國民教育計畫	26,749,000	31,079,073	4,330,073	16.19	53國民教育計畫增加原因：係支付調整教師授課節及導師費實施計畫(小教)等超併案款項
532 國民小學教育	26,749,000	31,079,073	4,330,073	16.19	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		112,387	112,387		
1 用人費用		112,387	112,387		
11 正式員額薪資		112,387	112,387		
113 職員薪金		112,387	112,387		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		28,135	28,135		
1 用人費用		28,135	28,135		
12 聘僱及兼職人員薪資		27,685	27,685		
124 兼職人員酬金		27,685	27,685		
18 福利費		450	450		
181 分擔員工保險費		450	450		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		2,817,358	2,817,358		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		2,817,358	2,817,358		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,817,358	2,817,358		
743 獎勵費用		2,817,358	2,817,358		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		594,478	594,478		
2 服務費用		594,478	594,478		
27 一般服務費		594,478	594,478		
27D 計時與計件人員酬金		594,478	594,478		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594,478元，內容：充實行政人力1名。
53210304 國小合理教師員額編制		556,715	556,715		
1 用人費用		556,715	556,715		
11 正式員額薪資		421,770	421,770		
113 職員薪金		421,770	421,770		
12 聘僱及兼職人員薪資		51,056	51,056		
124 兼職人員酬金		51,056	51,056		
16 退休及卹償金		26,220	26,220		
161 職員退休及離職金		26,220	26,220		

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大同國民小學

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	%	
18 福利費		57,669	57,669		
181 分擔員工保險費		57,669	57,669		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		617,699	617,699		
1 用人費用		617,699	617,699		
11 正式員額薪資		371,840	371,840		
113 職員薪金		371,840	371,840		
12 聘僱及兼職人員薪資		82,240	82,240		
124 兼職人員酬金		82,240	82,240		
15 獎金		75,592	75,592		
152 年終獎金		75,592	75,592		
16 退休及卹償金		42,926	42,926		
161 職員退休及離職金		42,926	42,926		
18 福利費		45,101	45,101		
181 分擔員工保險費		45,101	45,101		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		99,660	99,660		
1 用人費用		99,660	99,660		
12 聘僱及兼職人員薪資		99,660	99,660		
124 兼職人員酬金		99,660	99,660		
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		397,366	397,366		
1 用人費用		396,566	396,566		
11 正式員額薪資		333,691	333,691		
113 職員薪金		333,691	333,691		
16 退休及卹償金		18,771	18,771		
161 職員退休及離職金		18,771	18,771		
18 福利費		44,104	44,104		
181 分擔員工保險費		42,504	42,504		
183 傷病醫藥費		1,600	1,600		
2 服務費用		800	800		
27 一般服務費		800	800		
27F 體育活動費		800	800		

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大同國民小學

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	%	
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		95,097	95,097		
1 用人費用		95,097	95,097		
11 正式員額薪資		95,097	95,097		
113 職員薪金		95,097	95,097		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		127,720	127,720		
2 服務費用		127,720	127,720		
27 一般服務費		127,720	127,720		
27D 計時與計件人員酬金		127,720	127,720		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127,720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	26,749,000	25,318,800	-1,430,200	-5.35	
1 用人費用	24,903,000	23,929,654	-973,346	-3.91	
11 正式員額薪資	17,200,000	16,338,787	-861,213	-5.01	
113 職員薪金	17,200,000	16,338,787	-861,213	-5.01	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：係教師留職停薪聘請代理教 師人事費賸餘。
12 聘僱及兼職人員薪資	156,000	510,239	354,239	227.08	
122 約僱職員薪金		15,143	15,143		
124 兼職人員酬金	156,000	495,096	339,096	217.37	
13 超時工作報酬	268,000	268,436	436	0.16	
131 加班費	268,000	268,436	436	0.16	
15 獎金	3,812,000	3,324,138	-487,862	-12.80	
151 考績獎金	1,662,000	1,425,085	-236,915	-14.25	
152 年終獎金	2,150,000	1,899,053	-250,947	-11.67	
16 退休及卹償金	1,728,000	1,598,991	-129,009	-7.47	
161 職員退休及離職金	1,728,000	1,598,991	-129,009	-7.47	
18 福利費	1,739,000	1,889,063	150,063	8.63	
181 分擔員工保險費	1,525,000	1,704,763	179,763	11.79	
18Y 其他福利費	214,000	184,300	-29,700	-13.88	
2 服務費用	1,622,000	1,165,956	-456,044	-28.12	
21 水電費	240,000	155,167	-84,833	-35.35	
212 工作場所電費	180,000	134,865	-45,135	-25.08	
214 工作場所水費	60,000	20,302	-39,698	-66.16	
22 郵電費	74,000	44,566	-29,434	-39.78	

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大同國民小學
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	%	
221 郵費	12,000	13,304	1,304	10.87	
222 電話費	37,000	28,762	-8,238	-22.26	
224 數據通信費	25,000	2,500	-22,500	-90.00	
23 旅運費	35,000	8,492	-26,508	-75.74	
231 國內旅費	35,000	8,492	-26,508	-75.74	
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	3,700	-16,300	-81.50	
241 印刷及裝訂費	20,000	3,700	-16,300	-81.50	
25 修理保養及保固費	446,000	217,690	-228,310	-51.19	
251 土地改良物修護費		50,800	50,800		
252 一般房屋修護費	272,000	20,383	-251,617	-92.51	
254 其他建築修護費	50,000	6,000	-44,000	-88.00	
255 機械及設備修護費	65,000	77,250	12,250	18.85	
256 交通及運輸設備修護費	10,000	16,300	6,300	63.00	
257 雜項設備修護費	49,000	40,957	-8,043	-16.41	
258 其他資產修護費		6,000	6,000		
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	
26Y 其他保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	736,000	689,983	-46,017	-6.25	
277 代理(辦)費	67,000	60,846	-6,154	-9.19	
279 外包費	431,000	436,133	5,133	1.19	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50,000元)，決算數412,133元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校舍水電維修等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	220,000	179,012	-40,988	-18.63	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179,012元，內容：臨時僱工1名。
27F 體育活動費	18,000	13,992	-4,008	-22.27	
28 專業服務費	10,000	10,000			
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,000	2,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	8,000	1,000	14.29	
288 委託考選訓練費	3,000		-3,000	-100.00	
29 公共關係費	60,000	36,358	-23,642	-39.40	
291 公共關係費	60,000	36,358	-23,642	-39.40	

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大同國民小學

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	%	
3 材料及用品費	216,000	210,673	-5,327	-2.47	
31 使用材料費	10,000	6,159	-3,841	-38.41	
312 燃料	10,000	6,159	-3,841	-38.41	
32 用品消耗	206,000	204,514	-1,486	-0.72	
321 辦公(事務)用品	144,000	114,178	-29,822	-20.71	
322 報章雜誌	6,000	2,800	-3,200	-53.33	
323 農業與園藝用品及環境美化費	37,000	64,339	27,339	73.89	
326 食品	1,000	960	-40	-4.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000	12,418	4,418	55.23	
32Y 其他用品消耗	10,000	9,819	-181	-1.81	
6 稅捐及規費(強制費)		1,640	1,640		
66 規費		1,640	1,640		
661 行政規費與強制費		1,640	1,640		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	10,877	2,877	35.96	
71 會費	3,000	3,000			
713 職業團體會費	3,000	3,000			
75 競賽及交流活動費	5,000	7,877	2,877	57.54	
751 技能競賽	5,000	7,877	2,877	57.54	
53221502 特教學生助理人員		130,500	130,500		
2 服務費用		130,500	130,500		
27 一般服務費		130,500	130,500		
27D 計時與計件人員酬金		130,500	130,500		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130,500元，內容：特教學生助理人員1名。
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：校園安全維護人力服務經費。
53221903 學校水電費-冷氣		78,890	78,890		
2 服務費用		78,890	78,890		
21 水電費		78,890	78,890		

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大同國民小學

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	%	
212 工作場所電費		78,890	78,890		
53221904 勞力替代經費差額		72,000	72,000		
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		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。
5L 一般行政管理計畫	5,529,000	6,222,899	693,899	12.55	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	5,529,000	6,222,899	693,899	12.55	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	5,529,000	6,131,999	602,999	10.91	
1 用人費用	5,517,000	6,119,999	602,999	10.93	
16 退休及卹償金	5,517,000	6,119,999	602,999	10.93	
161 職員退休及離職金	5,517,000	6,119,999	602,999	10.93	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	12,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
744 慰問、照護及濟助金	12,000	12,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		90,900	90,900		
1 用人費用		90,900	90,900		
18 福利費		90,900	90,900		
18Y 其他福利費		90,900	90,900		
5M 建築及設備計畫	76,000	74,067	-1,933	-2.54	
5M4 其他設備	76,000	74,067	-1,933	-2.54	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	76,000	74,067	-1,933	-2.54	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	76,000	74,067	-1,933	-2.54	
51 購建固定資產	76,000	74,067	-1,933	-2.54	
514 購置機械及設備	56,000	56,000			
516 購置雜項設備	20,000	18,067	-1,933	-9.67	

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	56,028,796	18,427,937	76,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	9,832,628	5,162,576	
房屋及建築	36,331,436	6,747,873	
機械及設備	5,643,088	3,580,268	56,000
交通及運輸設備	535,604	325,607	
雜項設備	3,686,040	2,611,613	20,000
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：1.房屋及建築設備增加原因：廚房增設空氣門、校園通道鋪面路平改善、中央廚房擴建工程等。
2.機械設備增加原因：午餐廚房瓦斯流量表、NAS儲存設備、午餐廚房蒸氣鍋爐、教育局撥入電腦、割草機、校內求救鈴監視系統等；減少原因：報廢個人電腦。
3.交通及運輸設備增加原因：午餐廚房手推車。
4.雜項設備增加原因：購置飲水機、撥入健康中心工作檯、快速爐、獅鼓等；減少原因：報廢冰箱、消毒櫃、冷氣退還貨物稅辦理減值。

臺南市善化區大同國民小學

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		
16,282,726		392,084	4,842,475	48,649,026
			3,654,875	1,015,177
12,973,201			730,104	41,826,660
1,334,922		346,084	215,490	2,836,168
15,000			57,837	167,160
1,959,603		46,000	184,169	2,803,861

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：

臺南市善化區大同國民小學

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—臺南市善化區大同國民小學

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			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		56,000			56,000	56,000		
機械及設備		56,000			56,000	56,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		20,000			20,000	18,067	-1,933	
雜項設備		20,000			20,000	18,067	-1,933	
購建中固定資產								
合 計		76,000			76,000	74,067	-1,933	

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大同國民小學
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	23	25	2	教師20人，公務人員3人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係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15日南市教特(一)字第1111453516號函)。
職員	23	25	2	
合 計	23	25	2	

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)2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、校舍水電維修等勞力外包。。

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大同國民小學
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		
	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	17,200,000		268,000		3,812,000	1,728,000		1,739,000		24,747,000	156,000	24,903,000
正式人員	17,200,000		268,000		3,812,000	1,728,000		1,739,000		24,747,000		24,747,000
聘僱人員												
兼任人員											156,000	156,000
一般行政管理計畫						5,517,000				5,517,000		5,517,000
正式人員						5,517,000				5,517,000		5,517,000
其他人員												
合 計	17,200,000		268,000		3,812,000	7,245,000		1,739,000		30,264,000	156,000	30,420,000

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1,103,710元；279外包費：預算數381,000元(不含機械保全50,000元)，決算數433,001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1,662,000元，決算數1,425,085元，內容：教職員工考績獎金決算人數17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2,150,000元，決算數1,974,645元，內容：教職員年終獎金決算人數28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—臺南市善化區大同國民小學
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
17,684,972	15,143	268,436		3,399,730	1,686,908		2,036,387		25,091,576	755,737	25,847,313
17,684,972		268,436		3,390,239	1,643,801		1,972,673		24,960,121		24,960,121
	15,143				949		1,259		17,351		17,351
				9,491	42,158		62,455		114,104	755,737	869,841
					6,119,999		90,900		6,210,899		6,210,899
							90,900		90,900		90,900
					6,119,999				6,119,999		6,119,999
17,684,972	15,143	268,436		3,399,730	7,806,907		2,127,287		31,302,475	755,737	32,058,212

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大同國民小學

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—臺南市善化區大同國民小學

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			32,354,000		37,376,039		5,022,039	15.52	
國民教育計畫			26,749,000		31,079,073		4,330,073	16.19	國民教育計畫增加原因：係支付調整教師授課節及導師費實施計畫(小教)等超併案款項
一般行政管理計畫			5,529,000		6,222,899		693,899	12.55	一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
建築及設備計畫			76,000		74,067		-1,933	-2.54	

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大同國民小學
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	30,420,000	32,058,212	1,638,212	5.39
11 正式員額薪資	17,200,000	17,684,972	484,972	2.82
12 聘僱及兼職人員薪資	156,000	770,880	614,880	394.15
13 超時工作報酬	268,000	268,436	436	0.16
15 獎金	3,812,000	3,399,730	-412,270	-10.82
16 退休及卹償金	7,245,000	7,806,907	561,907	7.76
18 福利費	1,739,000	2,127,287	388,287	22.33
2 服務費用	1,622,000	2,191,212	569,212	35.09
21 水電費	240,000	234,057	-5,943	-2.48
22 郵電費	74,000	44,566	-29,434	-39.78
23 旅運費	35,000	8,492	-26,508	-75.74
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	3,700	-16,300	-81.50
25 修理保養及保固費	446,000	217,690	-228,310	-51.19
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	736,000	1,636,349	900,349	122.33
28 專業服務費	10,000	10,000	0	0.00
29 公共關係費	60,000	36,358	-23,642	-39.40
3 材料及用品費	216,000	210,673	-5,327	-2.47
31 使用材料費	10,000	6,159	-3,841	-38.41
32 用品消耗	206,000	204,514	-1,486	-0.72
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	76,000	74,067	-1,933	-2.54
51 購建固定資產	76,000	74,067	-1,933	-2.54
6 稅捐及規費(強制費)	0	1,640	1,640	0.00
66 規費	0	1,640	1,640	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,000	2,840,235	2,820,235	4,101.18
71 會費	3,000	3,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	2,829,358	2,817,358	3,477.98
75 競賽及交流活動費	5,000	7,877	2,877	57.54
合 計	32,354,000	37,376,039	5,022,039	15.52

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大同國民小學
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	36,358	-23,642	-39.40	
291 公共關係費	60,000	36,358	-23,642	-39.40	
統計所需項目	220,000	1,105,710	885,710	402.60	
27D 計時與計件人員酬金	220,000	1,103,710	883,710	401.69	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,000	2,000		

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	399,696,105	100.00	362,508,138	100.00	37,187,967	10.26
流動資產	10,577,445	2.65	8,228,045	2.27	2,349,400	28.55
現金	10,156,176	2.54	8,184,725	2.26	1,971,451	24.09
銀行存款	10,156,176	2.54	8,184,725	2.26	1,971,451	24.09
預付款項	421,269	0.11	43,320	0.01	377,949	872.46
預付費用	421,269	0.11	43,320	0.01	377,949	872.46
固定資產	48,649,026	12.17	37,600,859	10.37	11,048,167	29.38
土地改良物	1,015,177	0.25	4,670,052	1.29	-3,654,875	-78.26
土地改良物	9,832,628	2.46	9,832,628	2.71	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-8,817,451	-2.21	-5,162,576	-1.42	-3,654,875	70.80
房屋建築及設備	41,826,660	10.46	29,583,563	8.16	12,243,097	41.38
房屋建築及設備	49,304,637	12.34	36,331,436	10.02	12,973,201	35.71
累計折舊-房屋建築及設備	-7,477,977	-1.87	-6,747,873	-1.86	-730,104	10.82
機械及設備	2,836,168	0.71	2,062,820	0.57	773,348	37.49
機械及設備	6,631,926	1.66	5,643,088	1.56	988,838	17.52
累計折舊-機械及設備	-3,795,758	-0.95	-3,580,268	-0.99	-215,490	6.02
交通及運輸設備	167,160	0.04	209,997	0.06	-42,837	-20.40
交通及運輸設備	550,604	0.14	535,604	0.15	15,000	2.80
累計折舊-交通及運輸設備	-383,444	-0.10	-325,607	-0.09	-57,837	17.76
雜項設備	2,803,861	0.70	1,074,427	0.30	1,729,434	160.96
雜項設備	5,599,643	1.40	3,686,040	1.02	1,913,603	51.91
累計折舊-雜項設備	-2,795,782	-0.70	-2,611,613	-0.72	-184,169	7.05
其他資產	340,469,634	85.18	316,679,234	87.36	23,790,400	7.51
什項資產	340,469,634	85.18	316,679,234	87.36	23,790,400	7.51
暫付及待結轉帳項	0	0.00	22,500	0.01	-22,500	-100.00
代管資產	340,469,634	85.18	316,656,734	87.35	23,812,900	7.52
合 計	399,696,105	100.00	362,508,138	100.00	37,187,967	10.26

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。

臺南市善化區大同國民小學
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	349,163,393	87.36	323,207,442	89.16	25,955,951	8.03
流動負債	8,190,096	2.05	6,288,708	1.73	1,901,388	30.23
應付款項	8,190,096	2.05	6,288,708	1.73	1,901,388	30.23
應付代收款	6,922,113	1.73	5,148,051	1.42	1,774,062	34.46
應付費用	1,267,983	0.32	1,140,657	0.31	127,326	11.16
其他負債	340,973,297	85.31	316,918,734	87.42	24,054,563	7.59
什項負債	340,973,297	85.31	316,918,734	87.42	24,054,563	7.59
存入保證金	503,663	0.13	262,000	0.07	241,663	92.24
應付代管資產	340,469,634	85.18	316,656,734	87.35	23,812,900	7.52
淨資產	50,532,712	12.64	39,300,696	10.84	11,232,016	28.58
淨資產	50,532,712	12.64	39,300,696	10.84	11,232,016	28.58
淨資產	50,532,712	12.64	39,300,696	10.84	11,232,016	28.58
累積餘額	50,532,712	12.64	39,300,696	10.84	11,232,016	28.58
合 計	399,696,105	100.00	362,508,138	100.00	37,187,967	10.26

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區大同國民小學

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	53,764,686	100.00	42,938,365	100.00	10,826,321	25.21
勞務收入	2,000	0.00	0	0.00	2,000	0.00
服務收入	2,000	0.00	0	0.00	2,000	0.00
財產收益	16,227,667	30.18	5,800,466	13.51	10,427,201	179.76
財產孳息收入	482	0.00	247	0.00	235	95.14
廢舊物品售價收入	22,387	0.04	12,000	0.03	10,387	86.56
財產交易利益	316,661	0.59	778,396	1.81	-461,735	-59.32
其他財產收入	15,888,137	29.55	5,009,823	11.67	10,878,314	217.14
政府撥入收入	37,459,812	69.67	37,077,364	86.35	382,448	1.03
公庫撥款收入	35,218,425	65.50	33,615,781	78.29	1,602,644	4.77
政府其他撥入收入	2,241,387	4.17	3,461,583	8.06	-1,220,196	-35.25
教學收入	51,780	0.10	50,267	0.12	1,513	3.01
學雜費收入	51,780	0.10	50,267	0.12	1,513	3.01
其他收入	23,427	0.04	10,268	0.02	13,159	128.16
雜項收入	23,427	0.04	10,268	0.02	13,159	128.16
支出	42,532,670	79.11	39,691,674	92.44	2,840,996	7.16
人事支出	32,058,212	59.63	32,586,479	75.89	-528,267	-1.62
人事支出	32,058,212	59.63	32,586,479	75.89	-528,267	-1.62
業務支出	5,243,760	9.75	4,075,904	9.49	1,167,856	28.65
業務支出	5,243,760	9.75	4,075,904	9.49	1,167,856	28.65
折舊、折耗及攤銷	5,224,865	9.72	3,029,291	7.05	2,195,574	72.48
固定資產折舊	5,224,865	9.72	3,029,291	7.05	2,195,574	72.48
其他支出	5,833	0.01	0	0.00	5,833	0.00
其他支出	5,833	0.01	0	0.00	5,833	0.00
本期賸餘(短絀)	11,232,016	20.89	3,246,691	7.56	7,985,325	245.95
期初淨資產	39,300,696	73.10	36,054,005	83.97	3,246,691	9.01
解繳公庫						
期末淨資產	50,532,712	93.99	39,300,696	91.53	11,232,016	28.58

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—臺南市善化區大同國民小學

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)	11,232,016
8002 調整非現金項目	-9,450,661
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,781,355
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	455,449
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-507,016
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-51,567
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,363,663
8404 減少短期債務及其他負債	-1,122,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	241,663
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,971,451
87 期初現金及約當現金	8,184,725
88 期末現金及約當現金	10,156,176

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

增加代管資產-23,812,900元; 增加應付代管資產 +23,812,900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—臺南市善化區大同國民小學

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	37,559,888	16,204,798	53,764,686	收入
勞務收入	2,000		2,000	勞務收入
財產收入	22,869	16,204,798	16,227,667	財產收益
政府撥入收入	37,459,812		37,459,812	政府撥入收入
教學收入	51,780		51,780	教學收入
其他收入	23,427		23,427	其他收入
基金用途	37,376,039	5,156,631	42,532,670	支出
用人費用	32,058,212		32,058,212	人事支出
服務費用	2,191,212	3,052,548	5,243,760	業務支出
材料及用品費	210,673	-210,673		
稅捐及規費(強制費)	1,640	-1,640		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,840,235	-2,840,235		
		5,833	5,833	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	74,067	-74,067		
		5,224,865	5,224,865	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	183,849	11,048,167	11,232,016	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,699,837	37,600,859	39,300,696	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,883,686	48,649,026	50,532,712	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數16,204,798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3,052,548元係〈材料及用品費〉210,673+〈稅捐及規費(強制費)〉1,640+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉2,840,235之調整數合計。
3. 其他支出：調整數5,833元係冰箱、冷氣退貨物稅。
4. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數74,067元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數5,224,865元係財產折舊。

主辦會計人員：王秀珍 

基金主持人：吳錦梅 