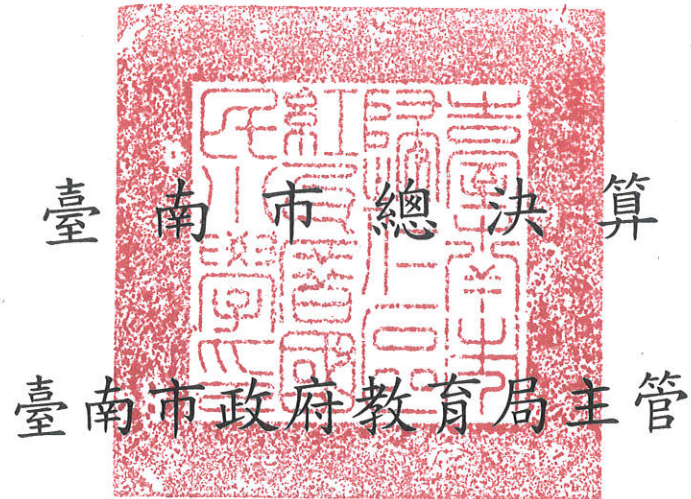


中華民國111年度
(111年1月1日至111年12月31日)



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)

臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學編

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	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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數74,219,000元，決算數85,480,075元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班30班，學生人數829人；特教班1班(資源班1班)。

111學年度上學期，實際招收普通班30班，學生人數836人；特教班1班(資源班1班)。

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82,171,717元，較本年度法定預算數72,443,000元，增加9,728,717元，計增加13.43%，主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫超支併決算之差異數所致。

(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3,103,578元，較本年度法定預算數1,571,000元，增加1,532,578元，計增加97.55%。主要係因退休教育人員退休金、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。

(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。本年度決算數204,780元，較本年度法定預算數205,000元，減少220元，計減少0.11%。

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86,729,988元，較法定預算數74,084,000元，增加12,645,988元，計增加17.07%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數1,513元，較法定預算數0元，增加1,513元。主要係因：係視聽教室優化計畫設計監造逾期違約金，依規定辦理繳庫。
2. 服務收入：決算數8,600元，較法定預算數28,000元，減少19,400元，計減少69.29%。主要係因：新冠肺炎疫情關係，故場地設施出借不如預期所致。
3. 財產處分收入：決算數3,640元，較法定預算數1,000元，增加2,640元，計增加264.00%。主要係因：報廢財產超於預期所致。
4. 利息收入：決算數3,872元，較法定預算數2,000元，增加1,872元，計增加93.60%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
5. 公庫撥款收入：決算數81,590,675元，較法定預算數74,033,000元，增加7,557,675元，計增加10.21%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪及生育補助、子

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員、水電費、推展傳統藝術教育等補助款所致。

6. 政府其他撥入收入：決算數5,098,209元，較法定預算數0元，增加5,098,209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)、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。

7. 雜項收入：決算數23,479元，較法定預算數20,000元，增加3,479元，計增加17.40%。主要係因：係以前年度勞健保結餘款，依規定辦理繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數85,480,075元，較法定預算數74,219,000元，增加11,261,075元，計增加15.17%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數82,171,717元，較法定預算數72,443,000元，增加9,728,717元，計增加13.43%。主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫超支併決算之差異數所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數3,103,578元，較法定預算數1,571,000元，增加1,532,578元，計增加97.55%。主要係因：退休教育人員退休金、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。

3. 建築及設備計畫：決算數204,780元，較法定預算數205,000元，減少220元，計減少0.11%。主要係因：電腦教室高架地板整新工程等賸餘款所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀135,000元，本年度決算賸餘數1,249,913元，賸餘原因：用人費用賸餘所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入1,610,031元。

(二)投資活動之淨現金流出221,462元。

(三)籌資活動之淨現金流出57,030元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增1,331,539元。

期初現金及約當現金10,060,085元。

期末現金及約當現金11,391,624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	11,391,624	10,060,085	13.24
預付費用	1,669,421	83,340	1,903.14
土地改良物	7,546,657	1,098,955	586.71

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

房屋建築及設備	11,189,910	10,415,082	7.44
機械及設備	6,465,997	2,493,514	159.31
交通及運輸設備	547,213	293,012	86.75
雜項設備	1,936,770	914,532	111.78
電腦軟體	270,901	1,525	17,664.00
暫付及待結轉帳項	20,322	0	-
代管資產	690,825,948	692,553,138	-0.25
資產合計	731,864,763	717,913,183	1.94

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係二至五年級戶外教學及畢業旅行經費尚未驗收，結轉下年度繼續支用。
2. 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-中央補助等補助款尚未撥入，辦理預借所致。
3. 土地改良物：主要增加係運動操場及周邊設施整建工程。
4. 機械及設備：主要增加係購置臺南市學校教室冷氣設備裝設採購案冷氣等。
5. 交通及運輸設備：主要增加係購置校內治安死角改善監視器等。
6. 雜項設備：主要增加係兒童遊戲場更新財物採購等。
7. 電腦軟體：主要增加係購置教學軟體。
8. 暫付及待結轉帳項：主要增加係臺灣手語開課經費等補助款尚未撥入，辦理預借所致。

(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	6,892,787	5,900,164	16.82
應付費用	1,632,990	880,554	85.45
存入保證金	1,044,136	1,101,166	-5.18
應付代管資產	690,825,948	692,553,138	-0.25
負債合計	700,395,861	700,435,022	-0.01

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係二至五年級戶外教學及畢業旅行經費尚未驗收，結轉下年度繼續支用。
2. 應付費用：主要增加係10-12月國產可追溯生鮮食材經費因廠商尚未請款，結轉下年度繼續支用。

(三)淨資產為累積餘額31,468,902元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數82,171,717元，較預算數72,443,000元，增加9,728,717元，係國

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

中小輔導教師人力運用計畫(專任)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. 一般行政管理及推展計畫決算數3,103,578元，較預算數1,571,000元，增加1,532,578元，係辦理退休教育人員退休金、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—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	74,084,000	100.00	86,729,988	100.00	12,645,988	17.07	84,244,834	100.00
41 徵收及依法分配收入			1,513	0.00	1,513	0.00	7,000	0.01
415 違規罰款收入			1,513	0.00	1,513	0.00	7,000	0.01
43 勞務收入	28,000	0.04	8,600	0.01	-19,400	-69.29	13,850	0.02
431 服務收入	28,000	0.04	8,600	0.01	-19,400	-69.29	13,850	0.02
45 財產收入	3,000	0.00	7,512	0.01	4,512	150.40	8,869	0.01
451 財產處分收入	1,000	0.00	3,640	0.00	2,640	264.00	7,095	0.01
454 利息收入	2,000	0.00	3,872	0.00	1,872	93.60	1,774	0.00
46 政府撥入收入	74,033,000	99.93	86,688,884	99.95	12,655,884	17.09	84,207,734	99.96
462 公庫撥款收入	74,033,000	99.93	81,590,675	94.07	7,557,675	10.21	76,884,874	91.26
46Y 政府其他撥入收入			5,098,209	5.88	5,098,209	0.00	7,322,860	8.69
4Y 其他收入	20,000	0.03	23,479	0.03	3,479	17.40	7,381	0.01
4YY 雜項收入	20,000	0.03	23,479	0.03	3,479	17.40	7,381	0.01
5 基金用途	74,219,000	100.18	85,480,075	98.56	11,261,075	15.17	83,649,782	99.29
53 國民教育計畫	72,443,000	97.78	82,171,717	94.74	9,728,717	13.43	80,812,195	95.93
5L 一般行政管理計畫	1,571,000	2.12	3,103,578	3.58	1,532,578	97.55	2,617,587	3.11
5M 建築及設備計畫	205,000	0.28	204,780	0.24	-220	-0.11	220,000	0.26
購建固定資產	205,000	0.28	204,780	0.24	-220	-0.11	220,000	0.26
本期賸餘(短絀)	-135,000		1,249,913		1,384,913	-1,025.86	595,052	
期初基金餘額	1,557,000		2,261,541		704,541	45.25	1,666,489	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,422,000		3,511,454		2,089,454	146.94	2,261,541	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	74,084,000	86,729,988	12,645,988	17.07	
41 徵收及依法分配收入		1,513	1,513	0.00	
415 違規罰款收入		1,513	1,513	0.00	係視聽教室優化計畫設計監造逾期違約金，依規定辦理繳庫。
43 勞務收入	28,000	8,600	-19,400	-69.29	
431 服務收入	28,000	8,600	-19,400	-69.29	係新冠肺炎疫情關係，故場地設施出借不如預期所致。
45 財產收入	3,000	7,512	4,512	150.40	
451 財產處分收入	1,000	3,640	2,640	264.00	係報廢財產超於預期所致。
454 利息收入	2,000	3,872	1,872	93.60	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	74,033,000	86,688,884	12,655,884	17.09	
462 公庫撥款收入	74,033,000	81,590,675	7,557,675	10.21	係超收教育局之人事費不足數等補助款所致。
46Y 政府其他撥入收入		5,098,209	5,098,209	0.00	係超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款所致。
4Y 其他收入	20,000	23,479	3,479	17.40	
4YY 雜項收入	20,000	23,479	3,479	17.40	係以前年度勞健保結餘款，依規定辦理繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	74,219,000	85,480,075	11,261,075	15.17	
53 國民教育計畫	72,443,000	82,171,717	9,728,717	13.43	53國民教育計畫增加原因：係國 中小輔導教師人力運用計畫(專 任)等計畫超支併決算之差異數所 致。
532 國民小學教育	72,443,000	82,171,717	9,728,717	13.43	
53210202 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(小教)		345,322	345,322		
1 用人費用		345,322	345,322		
11 正式員額薪資		345,322	345,322		
113 職員薪金		345,322	345,322		
53210203 國中小輔導教師人 力運用計畫(專任)		912,730	912,730		
1 用人費用		912,730	912,730		
11 正式員額薪資		651,833	651,833		
113 職員薪金		651,833	651,833		
15 獎金		136,013	136,013		
151 考績獎金		56,340	56,340		
152 年終獎金		79,673	79,673		
16 退休及卹償金		67,563	67,563		
161 職員退休及離職金		67,563	67,563		
18 福利費		57,321	57,321		
181 分擔員工保險費		57,321	57,321		
53210204 國中小輔導教師人 力運用計畫(兼任)		24,704	24,704		
1 用人費用		24,704	24,704		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,192	24,192		
124 兼職人員酬金		24,192	24,192		
18 福利費		512	512		
181 分擔員工保險費		512	512		
53210208 國產可追溯生鮮食 材經費		1,430,557	1,430,557		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費		1,430,557	1,430,557		
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟		1,430,557	1,430,557		
743 獎勵費用		1,430,557	1,430,557		
53210304 國小合理教師員額 編制		2,753,478	2,753,478		
1 用人費用		2,753,478	2,753,478		

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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		1,899,074	1,899,074		
113 職員薪金		1,899,074	1,899,074		
12 聘僱及兼職人員薪資		270,720	270,720		
124 兼職人員酬金		270,720	270,720		
15 獎金		218,732	218,732		
152 年終獎金		218,732	218,732		
16 退休及卹償金		110,094	110,094		
161 職員退休及離職金		110,094	110,094		
18 福利費		254,858	254,858		
181 分擔員工保險費		254,858	254,858		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		2,651,709	2,651,709		
1 用人費用		2,651,709	2,651,709		
11 正式員額薪資		1,867,230	1,867,230		
113 職員薪金		1,867,230	1,867,230		
12 聘僱及兼職人員薪資		36,480	36,480		
124 兼職人員酬金		36,480	36,480		
15 獎金		389,861	389,861		
152 年終獎金		389,861	389,861		
16 退休及卹償金		192,939	192,939		
161 職員退休及離職金		192,939	192,939		
18 福利費		165,199	165,199		
181 分擔員工保險費		165,199	165,199		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		173,820	173,820		
1 用人費用		173,820	173,820		
12 聘僱及兼職人員薪資		173,820	173,820		
124 兼職人員酬金		173,820	173,820		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		65,587	65,587		
1 用人費用		65,587	65,587		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		52,537	52,537		
124 兼職人員酬金		52,537	52,537		
18 福利費		1,050	1,050		
181 分擔員工保險費		1,050	1,050		

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	%	
53220000 各校經常門分支計畫	72,443,000	73,273,623	830,623	1.15	
1 用人費用	69,896,000	70,957,935	1,061,935	1.52	
11 正式員額薪資	47,624,000	47,346,704	-277,296	-0.58	
113 職員薪金	47,241,000	46,948,424	-292,576	-0.62	
114 工員工資	383,000	398,280	15,280	3.99	
12 聘僱及兼職人員薪資	383,000	1,192,579	809,579	211.38	
124 兼職人員酬金	383,000	1,192,579	809,579	211.38	
13 超時工作報酬	569,000	687,432	118,432	20.81	
131 加班費	569,000	687,432	118,432	20.81	
15 獎金	11,664,000	11,714,986	50,986	0.44	
151 考績獎金	5,772,000	6,094,115	322,115	5.58	
152 年終獎金	5,892,000	5,620,871	-271,129	-4.60	
16 退休及卹償金	5,004,000	4,959,589	-44,411	-0.89	
161 職員退休及離職金	4,981,000	4,935,851	-45,149	-0.91	
162 工員退休及離職金	23,000	23,738	738	3.21	
18 福利費	4,652,000	5,056,549	404,549	8.70	
181 分擔員工保險費	4,224,000	4,672,117	448,117	10.61	
183 傷病醫藥費		20,500	20,500		
18Y 其他福利費	428,000	363,932	-64,068	-14.97	
19 提繳費		96	96		
191 提繳工資墊償費用		96	96		
2 服務費用	2,157,000	1,912,287	-244,713	-11.35	
21 水電費	461,000	348,867	-112,133	-24.32	
212 工作場所電費	341,000	281,622	-59,378	-17.41	
214 工作場所水費	120,000	67,245	-52,755	-43.96	
22 郵電費	110,000	60,358	-49,642	-45.13	
221 郵費	20,000	11,206	-8,794	-43.97	
222 電話費	60,000	49,152	-10,848	-18.08	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	30,000	10,770	-19,230	-64.10	
231 國內旅費	30,000	10,520	-19,480	-64.93	
235 貨物運費		250	250		
24 印刷裝訂與廣告費	70,000	46,398	-23,602	-33.72	
241 印刷及裝訂費	70,000	46,398	-23,602	-33.72	
25 修理保養及保固費	341,000	314,071	-26,929	-7.90	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	%	
251 土地改良物修護費	10,000		-10,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	130,000	99,299	-30,701	-23.62	
255 機械及設備修護費	101,000		-101,000	-100.00	
256 交通及運輸設備修護費	40,000	3,460	-36,540	-91.35	
257 雜項設備修護費	60,000	211,312	151,312	252.19	
26 保險費	6,000	4,002	-1,998	-33.30	
26Y 其他保險費	6,000	4,002	-1,998	-33.30	
27 一般服務費	1,057,000	1,039,625	-17,375	-1.64	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		2,360	2,360		
277 代理(辦)費	42,000	40,200	-1,800	-4.29	
279 外包費	431,000	413,350	-17,650	-4.10	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389,350元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、舞蹈比賽隨隊攝影等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	541,000	535,164	-5,836	-1.08	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541,000元，決算數535,164元，內容：臨時僱工1名、進用身心障礙人士1名。
27F 體育活動費	43,000	48,551	5,551	12.91	
28 專業服務費	10,000	16,196	6,196	61.96	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	9,000	16,196	7,196	79.96	
288 委託考選訓練費	1,000		-1,000	-100.00	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	329,000	337,181	8,181	2.49	
31 使用材料費	5,000	2,250	-2,750	-55.00	
312 燃料	5,000	2,250	-2,750	-55.00	
32 用品消耗	324,000	334,931	10,931	3.37	
321 辦公(事務)用品	247,000	287,182	40,182	16.27	
323 農業與園藝用品及環境美化費	45,000	45,425	425	0.94	
324 化學藥劑與實驗用品	5,000	884	-4,116	-82.32	
326 食品	2,000		-2,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	1,440	-3,560	-71.20	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	%	
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	40,000	45,620	5,620	14.05	
45 雜項設備租金	40,000	45,620	5,620	14.05	
451 雜項設備租金	40,000	45,620	5,620	14.05	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	20,600	-400	-1.90	
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	20,000	19,600	-400	-2.00	
751 技能競賽	20,000	19,600	-400	-2.00	
53221502 特教學生助理人員		198,918	198,918		
2 服務費用		198,918	198,918		
27 一般服務費		198,918	198,918		
27D 計時與計件人員酬金		198,918	198,918		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198,918元，內容：特教學生助理人員2名。
53221601 推展傳統藝術教育		29,000	29,000		
2 服務費用		29,000	29,000		
28 專業服務費		29,000	29,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		29,000	29,000		
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		255,401	255,401		
2 服務費用		255,401	255,401		
21 水電費		255,401	255,401		
212 工作場所電費		255,401	255,401		
53221904 勞力替代經費差額		36,000	36,000		
2 服務費用		36,000	36,000		
27 一般服務費		36,000	36,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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		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。
5L 一般行政管理計畫	1,571,000	3,103,578	1,532,578	97.55	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	1,571,000	3,103,578	1,532,578	97.55	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	1,571,000	1,773,528	202,528	12.89	
1 用人費用	1,571,000	1,767,528	196,528	12.51	
15 獎金		17,338	17,338		
152 年終獎金		17,338	17,338		
16 退休及卹償金	1,571,000	1,750,190	179,190	11.41	
161 職員退休及離職金	1,571,000	1,750,190	179,190	11.41	
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		1,330,050	1,330,050		
1 用人費用		1,330,050	1,330,050		
18 福利費		1,330,050	1,330,050		
18Y 其他福利費		1,330,050	1,330,050		
5M 建築及設備計畫	205,000	204,780	-220	-0.11	
5M2 營建及修建工程	99,000	98,930	-70	-0.07	
5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	99,000	98,930	-70	-0.07	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	99,000	98,930	-70	-0.07	
51 購建固定資產	99,000	98,930	-70	-0.07	
513 擴充改良房屋建築及設備	99,000	98,930	-70	-0.07	
5M4 其他設備	106,000	105,850	-150	-0.14	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	106,000	105,850	-150	-0.14	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	106,000	105,850	-150	-0.14	
51 購建固定資產	106,000	105,850	-150	-0.14	
514 購置機械及設備	31,000	45,850	14,850	47.90	
516 購置雜項設備	75,000	60,000	-15,000	-20.00	

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	23,015,635	7,799,015	205,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,804,670	705,715	
房屋及建築	11,761,877	1,346,795	99,000
機械及設備	5,414,130	2,920,616	46,000
交通及運輸設備	1,528,000	1,234,988	
雜項設備	2,505,433	1,590,901	60,000
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	1,525		
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.土地改良物：增加係因運動操場及周邊設施整建工程；減少係因報廢操場。
 2.房屋建築及設備：增加係因視聽教室優化計畫工程。
 3.機械及設備：增加係因購置冷氣、撥入個人電腦、受贈冷氣；減少係因報廢個人電腦。
 4.交通及運輸設備：增加係因購置校內治安死角改善監視器。
 5.雜項設備：增加係因兒童遊戲場更新財物採購；減少係因報廢單槍投影機。
 6.電腦軟體：增加係因購置教學軟體；減少係因電腦軟體攤銷。

臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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		
14,742,059	3,000	417,210	1,584,021	27,957,448
6,659,631		98,000	113,929	7,546,657
1,068,375			293,547	11,189,910
4,936,585		75,496	888,606	6,465,997
449,511			195,310	547,213
1,349,771		234,904	92,629	1,936,770
278,186	3,000	8,810		270,901

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：

臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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		99,000			99,000	98,930	-70	
房屋及建築		99,000			99,000	98,930	-70	
購建中固定資產								
機械及設備		31,000		15,000	46,000	45,850	-150	
機械及設備		31,000		15,000	46,000	45,850	-150	
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		75,000		-15,000	60,000	60,000		
雜項設備		75,000		-15,000	60,000	60,000		
購建中固定資產								
合 計		205,000			205,000	204,780	-220	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	54	61	7	教師56人，公務人員4人。職員增加原因：係輔導教師人力運用計畫(專任)教師1人、國小合理教師員額編制教師4人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師4人(核准文號：111年12月1日南市教安(一)字第1111403474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)。
職員	53	60	7	
工友	1	1	0	
合 計	54	61	7	

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2名、臨時僱工1名、進用身心障礙人士1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、舞蹈比賽隨隊攝影等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學
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	47,624,000		569,000		11,664,000	5,004,000		4,652,000		69,513,000	383,000	69,896,000
正式人員	47,624,000		569,000		11,664,000	5,004,000		4,652,000		69,513,000		69,513,000
兼任人員											383,000	383,000
一般行政管理計畫						1,571,000				1,571,000		1,571,000
正式人員						1,571,000				1,571,000		1,571,000
其他人員												
合 計	47,624,000		569,000		11,664,000	6,575,000		4,652,000		71,084,000	383,000	71,467,000

- 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541,000元，決算數770,082元；279外包費：預算數381,000元(不含機械保全50,000元)，決算數410,218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5,772,000元，決算數6,150,455元，內容：教職員工考績獎金決算人數50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5,892,000元，決算數6,326,475元，內容：教職員工年終獎金決算人數60名、月退休人員年終慰問金決算人數1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—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學
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
52,122,163		687,432		12,459,592	5,330,185		5,535,489	96	76,134,957	1,750,328	77,885,285
52,122,163		687,432		12,459,592	5,252,695		5,382,353	96	75,904,331		75,904,331
					77,490		153,136		230,626	1,750,328	1,980,954
				17,338	1,750,190		1,330,050		3,097,578		3,097,578
							1,330,050		1,330,050		1,330,050
				17,338	1,750,190				1,767,528		1,767,528
52,122,163		687,432		12,476,930	7,080,375		6,865,539	96	79,232,535	1,750,328	80,982,863

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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			74,219,000		85,480,075		11,261,075	15.17	
國民教育計畫			72,443,000		82,171,717		9,728,717	13.43	53國民教育計畫增加原因：係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫超支併決算之差異數所致。
一般行政管理計畫			1,571,000		3,103,578		1,532,578	97.55	5L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			205,000		204,780		-220	-0.11	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	71,467,000	80,982,863	9,515,863	13.32
11 正式員額薪資	47,624,000	52,122,163	4,498,163	9.45
12 聘僱及兼職人員薪資	383,000	1,750,328	1,367,328	357.00
13 超時工作報酬	569,000	687,432	118,432	20.81
15 獎金	11,664,000	12,476,930	812,930	6.97
16 退休及卹償金	6,575,000	7,080,375	505,375	7.69
18 福利費	4,652,000	6,865,539	2,213,539	47.58
19 提繳費	0	96	96	0.00
2 服務費用	2,157,000	2,452,474	295,474	13.70
21 水電費	461,000	604,268	143,268	31.08
22 郵電費	110,000	60,358	-49,642	-45.13
23 旅運費	30,000	10,770	-19,230	-64.10
24 印刷裝訂與廣告費	70,000	46,398	-23,602	-33.72
25 修理保養及保固費	341,000	314,071	-26,929	-7.90
26 保險費	6,000	4,002	-1,998	-33.30
27 一般服務費	1,057,000	1,295,411	238,411	22.56
28 專業服務費	10,000	45,196	35,196	351.96
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	329,000	337,181	8,181	2.49
31 使用材料費	5,000	2,250	-2,750	-55.00
32 用品消耗	324,000	334,931	10,931	3.37
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	45,620	5,620	14.05
45 雜項設備租金	40,000	45,620	5,620	14.05
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	205,000	204,780	-220	-0.11
51 購建固定資產	205,000	204,780	-220	-0.11
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	1,457,157	1,436,157	6,838.84
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	1,436,557	1,436,557	0.00
75 競賽及交流活動費	20,000	19,600	-400	-2.00
合 計	74,219,000	85,480,075	11,261,075	15.17

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學
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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	541,000	799,082	258,082	47.70	
27D 計時與計件人員酬金	541,000	770,082	229,082	42.34	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		29,000	29,000		

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	731,864,763	100.00	717,913,183	100.00	13,951,580	1.94
流動資產	13,061,045	1.78	10,143,425	1.41	2,917,620	28.76
現金	11,391,624	1.56	10,060,085	1.40	1,331,539	13.24
銀行存款	11,391,624	1.56	10,060,085	1.40	1,331,539	13.24
預付款項	1,669,421	0.23	83,340	0.01	1,586,081	1,903.14
預付費用	1,669,421	0.23	83,340	0.01	1,586,081	1,903.14
固定資產	27,686,547	3.78	15,215,095	2.12	12,471,452	81.97
土地改良物	7,546,657	1.03	1,098,955	0.15	6,447,702	586.71
土地改良物	8,366,301	1.14	1,804,670	0.25	6,561,631	363.59
累計折舊-土地改良物	-819,644	-0.11	-705,715	-0.10	-113,929	16.14
房屋建築及設備	11,189,910	1.53	10,415,082	1.45	774,828	7.44
房屋建築及設備	12,830,252	1.75	11,761,877	1.64	1,068,375	9.08
累計折舊-房屋建築及設備	-1,640,342	-0.22	-1,346,795	-0.19	-293,547	21.80
機械及設備	6,465,997	0.88	2,493,514	0.35	3,972,483	159.31
機械及設備	10,275,219	1.40	5,414,130	0.75	4,861,089	89.79
累計折舊-機械及設備	-3,809,222	-0.52	-2,920,616	-0.41	-888,606	30.43
交通及運輸設備	547,213	0.07	293,012	0.04	254,201	86.75
交通及運輸設備	1,977,511	0.27	1,528,000	0.21	449,511	29.42
累計折舊-交通及運輸設備	-1,430,298	-0.20	-1,234,988	-0.17	-195,310	15.81
雜項設備	1,936,770	0.26	914,532	0.13	1,022,238	111.78
雜項設備	3,620,300	0.49	2,505,433	0.35	1,114,867	44.50
累計折舊-雜項設備	-1,683,530	-0.23	-1,590,901	-0.22	-92,629	5.82
無形資產	270,901	0.04	1,525	0.00	269,376	17,664.00
無形資產	270,901	0.04	1,525	0.00	269,376	17,664.00
電腦軟體	270,901	0.04	1,525	0.00	269,376	17,664.00
其他資產	690,846,270	94.40	692,553,138	96.47	-1,706,868	-0.25
什項資產	690,846,270	94.40	692,553,138	96.47	-1,706,868	-0.25
暫付及待結轉帳項	20,322	0.00	0	0.00	20,322	0.00
代管資產	690,825,948	94.39	692,553,138	96.47	-1,727,190	-0.25
合 計	731,864,763	100.00	717,913,183	100.00	13,951,580	1.94

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。

臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	700,395,861	95.70	700,435,022	97.57	-39,161	-0.01
流動負債	8,525,777	1.16	6,780,718	0.94	1,745,059	25.74
應付款項	8,525,777	1.16	6,780,718	0.94	1,745,059	25.74
應付代收款	6,892,787	0.94	5,900,164	0.82	992,623	16.82
應付費用	1,632,990	0.22	880,554	0.12	752,436	85.45
其他負債	691,870,084	94.54	693,654,304	96.62	-1,784,220	-0.26
什項負債	691,870,084	94.54	693,654,304	96.62	-1,784,220	-0.26
存入保證金	1,044,136	0.14	1,101,166	0.15	-57,030	-5.18
應付代管資產	690,825,948	94.39	692,553,138	96.47	-1,727,190	-0.25
淨資產	31,468,902	4.30	17,478,161	2.43	13,990,741	80.05
淨資產	31,468,902	4.30	17,478,161	2.43	13,990,741	80.05
淨資產	31,468,902	4.30	17,478,161	2.43	13,990,741	80.05
累積餘額	31,468,902	4.30	17,478,161	2.43	13,990,741	80.05
合 計	731,864,763	100.00	717,913,183	100.00	13,951,580	1.94

信託代理與保證負債

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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	101,252,267	100.00	86,472,692	100.00	14,779,575	17.09
徵收及依法分配收入	1,513	0.00	7,000	0.01	-5,487	-78.39
違規罰款收入	1,513	0.00	7,000	0.01	-5,487	-78.39
勞務收入	8,600	0.01	13,850	0.02	-5,250	-37.91
服務收入	8,600	0.01	13,850	0.02	-5,250	-37.91
財產收益	13,890,223	13.72	2,110,499	2.44	11,779,724	558.15
財產孳息收入	3,872	0.00	1,774	0.00	2,098	118.26
財產交易利益	486,778	0.48	1,161,802	1.34	-675,024	-58.10
其他財產收入	13,399,573	13.23	946,923	1.10	12,452,650	1,315.06
政府撥入收入	86,688,884	85.62	84,207,734	97.38	2,481,150	2.95
公庫撥款收入	81,590,675	80.58	76,884,874	88.91	4,705,801	6.12
政府其他撥入收入	5,098,209	5.04	7,322,860	8.47	-2,224,651	-30.38
其他收入	663,047	0.65	133,609	0.15	529,438	396.26
受贈收入	639,568	0.63	126,228	0.15	513,340	406.68
雜項收入	23,479	0.02	7,381	0.01	16,098	218.10
支出	87,261,526	86.18	85,038,593	98.34	2,222,933	2.61
人事支出	80,982,863	79.98	80,250,399	92.80	732,464	0.91
人事支出	80,982,863	79.98	80,250,399	92.80	732,464	0.91
業務支出	4,292,432	4.24	3,179,383	3.68	1,113,049	35.01
業務支出	4,292,432	4.24	3,179,383	3.68	1,113,049	35.01
財產損失	2,946	0.00	949	0.00	1,997	210.43
財產交易損失	2,946	0.00	949	0.00	1,997	210.43
折舊、折耗及攤銷	1,983,285	1.96	1,607,862	1.86	375,423	23.35
固定資產折舊	1,974,475	1.95	1,605,066	1.86	369,409	23.02
無形資產攤銷	8,810	0.01	2,796	0.00	6,014	215.09
本期賸餘(短絀)	13,990,741	13.82	1,434,099	1.66	12,556,642	875.58
期初淨資產	17,478,161	0.00	16,044,062	18.55	1,434,099	8.94
解繳公庫						
期末淨資產	31,468,902	31.08	17,478,161	20.21	13,990,741	80.05

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—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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)	13,990,741
8002 調整非現金項目	-12,380,710
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,610,031
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	632,515
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-853,977
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-221,462
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,765,000
8404 減少短期債務及其他負債	-1,822,030
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-57,030
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,331,539
87 期初現金及約當現金	10,060,085
88 期末現金及約當現金	11,391,624

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+1,727,190元;減少應付代管資產-1,727,190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—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	86,729,988	14,522,279	101,252,267	收入
徵收及依法分配收入	1,513		1,513	徵收及依法分配收入
勞務收入	8,600		8,600	勞務收入
財產收入	7,512	13,882,711	13,890,223	財產收益
政府撥入收入	86,688,884		86,688,884	政府撥入收入
其他收入	23,479	639,568	663,047	其他收入
基金用途	85,480,075	1,781,451	87,261,526	支出
用人費用	80,982,863		80,982,863	人事支出
服務費用	2,452,474	1,839,958	4,292,432	業務支出
材料及用品費	337,181	-337,181		
租金、償債、利息及相關手續費	45,620	-45,620		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,457,157	-1,457,157		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	204,780	-204,780		
		2,946	2,946	財產損失
		1,983,285	1,983,285	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,249,913	12,740,828	13,990,741	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,261,541	15,216,620	17,478,161	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,511,454	27,957,448	31,468,902	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數13,882,711元，主要係教育局補助購置財產增加。
2. 其他收入：調整數639,568元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數1,839,958元係〈材料及用品費〉337,181+〈租金、償債、利息及相關手續費〉45,620+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉1,457,157之調整數合計。
4. 財產損失：調整數2,946元係財產報廢。
5. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數204,780元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,983,285元，主要係財產折舊。

主辦會計人員：林雅誼



基金主持人：劉英國

