

中華民國111年度
(111年1月1日至111年12月31日)

臺南市總決算

臺南市政府教育局主管

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)

臺南市學甲區宅港國民小學編

臺南市地方教育發展基金111年度附屬單位決算
目次

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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理國民教育業務計畫、一般行政管理業務計畫，本年度法定預算數19,734,000元，決算數22,866,867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71人。

111學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數67人；附設幼兒園1班，學生人數7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19,160,511元，較本年度法定預算數16,156,000元，增加3,004,511元，計增加18.60%，主要係因調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數。

(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3,706,356元，較本年度法定預算數3,578,000元，增加128,356元，計增加3.59%。

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23,100,474元，較法定預算數19,699,000元，增加3,401,474元，計增加17.27%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數0元，較法定預算數10,000元，減少10,000元，計減少100.00%。主要係因：疫情關係無場地租借收入所致。
2. 財產處分收入：決算數3,980元，較法定預算數1,000元，增加2,980元，計增加298.00%。主要係因：報廢財物變賣收入超出預期所致。
3. 租金收入：決算數0元，較法定預算數108,000元，減少108,000元，計減少100.00%。主要係因：太陽能板廠商尚未裝設無收入繳入所致。
4. 利息收入：決算數2,203元，較法定預算數1,000元，增加1,203元，計增加120.30%。主要係因：各專戶利息收入超出預期所致。
5. 公庫撥款收入：決算數21,730,609元，較法定預算數19,578,000元，增加2,152,609元，計增加11.00%。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、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1,356,788元，較法定預算數0元，增加1,356,788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。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

7. 學雜費收入：決算數3,360元，較法定預算數0元，增加3,360元。主要係因：幼兒園雜費收入依實際數繳庫所致。

8. 雜項收入：決算數3,534元，較法定預算數1,000元，增加2,534元，計增加253.40%。主要係因：資源回收收入超出預期所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數22,866,867元，較法定預算數19,734,000元，增加3,132,867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19,160,511元，較法定預算數16,156,000元，增加3,004,511元，計增加18.60%。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。

2. 一般行政管理計畫：決算數3,706,356元，較法定預算數3,578,000元，增加128,356元，計增加3.59%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀35,000元，本年度決算賸餘數233,607元，賸餘原因：用人費用賸餘及擲節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流出157,446元。

(二)投資活動之淨現金流入(出)0元。

(三)籌資活動之淨現金流出136,469元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減293,915元。

期初現金及約當現金8,908,969元。

期末現金及約當現金8,615,054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	8,615,054	8,908,969	-3.30
預付費用	428,096	24,240	1,666.07
土地改良物	2,269,724	399,645	467.94
房屋建築及設備	3,661,468	6,549,504	-44.10
機械及設備	3,001,671	1,770,969	69.49
交通及運輸設備	87,545	134,086	-34.71
雜項設備	1,882,752	1,006,165	87.12
代管資產	23,598,682	23,931,771	-1.39
資產合計	43,544,992	42,725,349	1.92

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名等補助費所致。

2. 土地改良物：主要增加係PU跑道翻新工程所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

3. 房屋建築及設備：主要減少係北棟教室提列折舊所致。
4. 機械及設備：主要增加係購置顯示器、影像設備、電腦、冷氣及視力檢查器等所致。
5. 交通及運輸設備：主要減少係雙頻無線擴音機重複列帳減帳所致。
6. 雜項設備：主要增加係購置飲水機、抹香鯨大型土攀爬滑梯、平衡木踏樁組及桶鼓等所致。

(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	6,616,977	6,688,839	-1.07
應付費用	313,790	229,125	36.95
存入保證金	164,702	301,171	-45.31
應付代管資產	23,598,682	23,931,771	-1.39
負債合計	30,694,151	31,150,906	-1.47

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係應付國產可追溯生鮮食材經費等增加所致。
2. 存入保證金：主要減少係退還北棟東側補強工程、西棟補強工程等保固保證金。

(三) 淨資產為累積餘額12,850,841元。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數19,160,511元，較預算數16,156,000元，增加3,004,511元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府111年6月30日府教會(二)字第1110835792號函、111年12月30日府教會(二)字第1111674209號函核定，同意辦理超支併決算。
2. 一般行政管理計畫決算數3,706,356元，較預算數3,578,000元，增加128,356元，係退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助等，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—臺南市學甲區宅港國民小學
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	19,699,000	100.00	23,100,474	100.00	3,401,474	17.27	22,629,363	100.00
43 勞務收入	10,000	0.05			-10,000	-100.00	4,200	0.02
431服務收入	10,000	0.05			-10,000	-100.00	4,200	0.02
45 財產收入	110,000	0.56	6,183	0.03	-103,817	-94.38	9,149	0.04
451財產處分收入	1,000	0.01	3,980	0.02	2,980	298.00	8,280	0.04
452租金收入	108,000	0.55			-108,000	-100.00		
454利息收入	1,000	0.01	2,203	0.01	1,203	120.30	869	0.00
46 政府撥入收入	19,578,000	99.39	23,087,397	99.94	3,509,397	17.93	22,614,859	99.94
462公庫撥款收入	19,578,000	99.39	21,730,609	94.07	2,152,609	11.00	21,365,235	94.41
46Y政府其他撥入收入			1,356,788	5.87	1,356,788	0.00	1,249,624	5.52
4S 教學收入			3,360	0.01	3,360	0.00		
4S1學雜費收入			3,360	0.01	3,360	0.00		
4Y 其他收入	1,000	0.01	3,534	0.02	2,534	253.40	1,155	0.01
4YY雜項收入	1,000	0.01	3,534	0.02	2,534	253.40	1,155	0.01
5 基金用途	19,734,000	100.18	22,866,867	98.99	3,132,867	15.88	22,289,875	98.50
53 國民教育計畫	16,156,000	82.01	19,160,511	82.94	3,004,511	18.60	17,848,312	78.87
其他	16,156,000	82.01	19,160,511	82.94	3,004,511	18.60	17,848,312	78.87
5L 一般行政管理計畫	3,578,000	18.16	3,706,356	16.04	128,356	3.59	4,391,563	19.41
其他	3,578,000	18.16	3,706,356	16.04	128,356	3.59	4,391,563	19.41
5M 建築及設備計畫						0.00	50,000	0.22
購建固定資產							50,000	0.22
本期賸餘(短絀)	-35,000		233,607		268,607	-767.45	339,488	
期初基金餘額	1,280,586		1,714,074		433,488	33.85	1,374,586	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,245,586		1,947,681		702,095	56.37	1,714,074	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區宅港國民小學
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	19,699,000	23,100,474	3,401,474	17.27	
43 勞務收入	10,000		-10,000	-100.00	
431服務收入	10,000		-10,000	-100.00	係因疫情關係，無場地租借收入。
45 財產收入	110,000	6,183	-103,817	-94.38	
451財產處分收入	1,000	3,980	2,980	298.00	係報廢財物變賣收入超出預期。
452租金收入	108,000		-108,000	-100.00	係太陽能板廠商尚未裝設，致無收入繳入。
454利息收入	1,000	2,203	1,203	120.30	係各專戶利息收入超出預期。
46 政府撥入收入	19,578,000	23,087,397	3,509,397	17.93	
462公庫撥款收入	19,578,000	21,730,609	2,152,609	11.00	係用人費用不足數申請所致。
46Y政府其他撥入收入		1,356,788	1,356,788	0.00	係超收調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超併補助款所致。
4S 教學收入		3,360	3,360	0.00	
4S1學雜費收入		3,360	3,360	0.00	係幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。
4Y 其他收入	1,000	3,534	2,534	253.40	
4YY雜項收入	1,000	3,534	2,534	253.40	係資源回收收入超出預期。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區宅港國民小學
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	19,734,000	22,866,867	3,132,867	15.88	
53 國民教育計畫	16,156,000	19,160,511	3,004,511	18.60	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)等超支併決算。
532 國民小學教育	16,156,000	19,160,511	3,004,511	18.60	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,096	70,096		
1 用人費用		70,096	70,096		
11 正式員額薪資		70,096	70,096		
113 職員薪金		70,096	70,096		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		11,763	11,763		
1 用人費用		11,763	11,763		
12 聘僱及兼職人員薪資		11,763	11,763		
124 兼職人員酬金		11,763	11,763		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		90,444	90,444		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		90,444	90,444		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		90,444	90,444		
743 獎勵費用		90,444	90,444		
53210304 國小合理教師員額編制		591,009	591,009		
1 用人費用		591,009	591,009		
11 正式員額薪資		461,490	461,490		
113 職員薪金		461,490	461,490		
15 獎金		38,310	38,310		
152 年終獎金		38,310	38,310		
16 退休及卹償金		37,067	37,067		
161 職員退休及離職金		37,067	37,067		
18 福利費		54,142	54,142		
181 分擔員工保險費		54,142	54,142		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		540,265	540,265		
1 用人費用		540,265	540,265		
11 正式員額薪資		386,890	386,890		
113 職員薪金		386,890	386,890		
15 獎金		79,673	79,673		
152 年終獎金		79,673	79,673		

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區宅港國民小學
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	%	
16 退休及卹償金		38,843	38,843		
161 職員退休及離職金		38,843	38,843		
18 福利費		34,859	34,859		
181 分擔員工保險費		34,859	34,859		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		54,540	54,540		
1 用人費用		54,540	54,540		
12 聘僱及兼職人員薪資		54,540	54,540		
124 兼職人員酬金		54,540	54,540		
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		
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		395,766	395,766		
11 正式員額薪資		337,621	337,621		
113 職員薪金		337,621	337,621		
16 退休及卹償金		17,965	17,965		
161 職員退休及離職金		17,965	17,965		
18 福利費		40,180	40,180		
181 分擔員工保險費		40,180	40,180		
2 服務費用		1,600	1,600		
27 一般服務費		1,600	1,600		
27F 體育活動費		1,600	1,600		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		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	16,156,000	17,246,682	1,090,682	6.75	
1 用人費用	14,752,000	16,009,757	1,257,757	8.53	
11 正式員額薪資	10,274,000	10,693,820	419,820	4.09	
113 職員薪金	10,274,000	10,693,820	419,820	4.09	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：係正式員額薪資編列時未含調薪幅度致不足額所致。

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區宅港國民小學
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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	355,865	269,865	313.80	
124 兼職人員酬金	86,000	355,865	269,865	313.80	
13 超時工作報酬	181,000	175,344	-5,656	-3.12	
131 加班費	181,000	175,344	-5,656	-3.12	
15 獎金	2,126,000	2,514,953	388,953	18.30	
151 考績獎金	903,000	1,289,580	386,580	42.81	
152 年終獎金	1,223,000	1,225,373	2,373	0.19	
16 退休及卹償金	1,040,000	1,118,515	78,515	7.55	
161 職員退休及離職金	1,040,000	1,118,515	78,515	7.55	
18 福利費	1,045,000	1,151,260	106,260	10.17	
181 分擔員工保險費	895,000	1,007,060	112,060	12.52	
18Y 其他福利費	150,000	144,200	-5,800	-3.87	
2 服務費用	1,199,000	1,061,822	-137,178	-11.44	
21 水電費	120,000	113,269	-6,731	-5.61	
212 工作場所電費	92,000	93,749	1,749	1.90	
214 工作場所水費	28,000	19,520	-8,480	-30.29	
22 郵電費	65,000	31,092	-33,908	-52.17	
221 郵費	10,000	10,936	936	9.36	
222 電話費	25,000	17,349	-7,651	-30.60	
224 數據通信費	30,000	2,807	-27,193	-90.64	
23 旅運費	42,000	36,944	-5,056	-12.04	
231 國內旅費	42,000	36,944	-5,056	-12.04	
24 印刷裝訂與廣告費	20,000		-20,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	20,000		-20,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	231,000	160,972	-70,028	-30.32	
251 土地改良物修護費		8,000	8,000		
252 一般房屋修護費	179,000	79,567	-99,433	-55.55	
254 其他建築修護費		40,000	40,000		
255 機械及設備修護費	22,000	3,500	-18,500	-84.09	
256 交通及運輸設備修護費	5,000	8,000	3,000	60.00	
257 雜項設備修護費	25,000	21,905	-3,095	-12.38	
26 保險費		13,800	13,800		
263 機械及設備保險費		13,800	13,800		
27 一般服務費	664,000	618,500	-45,500	-6.85	
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—臺南市學甲區宅港國民小學
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	42,000	23,290	-18,710	-44.55	
279 外包費	431,000	405,000	-26,000	-6.03	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381,000元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	180,000	179,810	-190	-0.11	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180,000元，決算數179,810元，內容：臨時僱工1名。
27F 體育活動費	10,000	10,400	400	4.00	
28 專業服務費	9,000	39,245	30,245	336.06	
282 專技人員酬金		15,000	15,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000		-3,000	-100.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	24,245	18,245	304.08	
29 公共關係費	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
3 材料及用品費	185,000	140,503	-44,497	-24.05	
31 使用材料費	6,000	3,150	-2,850	-47.50	
312 燃料	6,000	3,150	-2,850	-47.50	
32 用品消耗	179,000	137,353	-41,647	-23.27	
321 辦公(事務)用品	105,000	106,551	1,551	1.48	
322 報章雜誌	3,000	2,880	-120	-4.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	50,000	27,427	-22,573	-45.15	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	6,000	495	-5,505	-91.75	
32Y 其他用品消耗	15,000		-15,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	33,600	18,600	124.00	
45 雜項設備租金	15,000	33,600	18,600	124.00	
451 雜項設備租金	15,000	33,600	18,600	124.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	1,000	-4,000	-80.00	
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	2,000		-2,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區宅港國民小學
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	%	
751 技能競賽	2,000		-2,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		19,993	19,993		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19,993元，內容：特教學生助理人員1名。
2 服務費用		19,993	19,993		
27 一般服務費		19,993	19,993		
27D 計時與計件人員酬金		19,993	19,993		
53221601 推展傳統藝術教育		34,800	34,800		
2 服務費用		34,800	34,800		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；校園安全及維護人力服務經費。
28 專業服務費		34,800	34,800		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		34,800	34,800		
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		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35,962元，內容：勞力替代經費差額。
279 外包費		20,868	20,868		
53221903 學校水電費-冷氣		34,723	34,723		
2 服務費用		34,723	34,723		
21 水電費		34,723	34,723		
212 工作場所電費		34,723	34,723		
53221904 勞力替代經費差額		35,962	35,962		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35,962元，內容：勞力替代經費差額。
2 服務費用		35,962	35,962		
27 一般服務費		35,962	35,962		
27D 計時與計件人員酬金		35,962	35,962		
5L 一般行政管理計畫	3,578,000	3,706,356	128,356	3.59	
5L1 行政管理及推展	3,578,000	3,706,356	128,356	3.59	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,578,000	3,613,656	35,656	1.00	
1 用人費用	3,578,000	3,613,656	35,656	1.00	
16 退休及卹償金	3,578,000	3,613,656	35,656	1.00	
161 職員退休及離職金	3,578,000	3,613,656	35,656	1.00	
5L100400 調整待遇及其他經費		92,700	92,700		

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區宅港國民小學
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	%	
1 用人費用		92,700	92,700		
18 福利費		92,700	92,700		
18Y 其他福利費		92,700	92,700		

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	14,389,675	4,479,306		
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	1,208,121	808,476		
房屋及建築	7,398,796	849,292		
機械及設備	3,992,779	2,171,810		
交通及運輸設備	190,372	56,286		
雜項設備	1,599,607	593,442		
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：本年度各項目成本變動主要增減原因：

增加原因：(1)土地改良物：PU跑道翻新工程。

(2)機械及設備：購置顯示器、影像設備、電腦及冷氣等。

(3)交通及運輸設備：購置行動電話機。

(4)雜項設備：教育局補助抹香鯨大型土攀爬滑梯等。

減少原因：(1)機械及設備：本校電腦等報廢。

(2)交通及運輸設備：雙頻無線擴音機重複列帳減帳。

(3)雜項設備：冷氣機報廢。

臺南市學甲區宅港國民小學

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		
4,973,808		117,339	3,863,678	10,903,160
1,981,073			110,994	2,269,724
			2,888,036	3,661,468
1,839,588		47,339	611,547	3,001,671
13,800		30,000	30,341	87,545
1,139,347		40,000	222,760	1,882,752

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：

臺南市學甲區宅港國民小學

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—臺南市學甲區宅港國民小學

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—臺南市學甲區宅港國民小學

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：係提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助教師1人、附設幼兒園教師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1日南市教課(二)字第1111421126號函、核准文號：111年9月21日南市教特(一)字第1111205337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	
兼任人員	0	2	2	兼任會計員1人、兼任人事管理員1人
其他兼任人員	0	2	2	
合 計	13	19	6	

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1名、特教學生助理人員1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區宅港國民小學
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	10,274,000		181,000		2,126,000	1,040,000		1,045,000		14,666,000	86,000	14,752,000
職員薪金	10,274,000									10,274,000		10,274,000
兼職人員酬金											86,000	86,000
加班費			181,000							181,000		181,000
考績獎金					903,000					903,000		903,000
年終獎金					1,223,000					1,223,000		1,223,000
職員退休及離職金						1,040,000				1,040,000		1,040,000
分擔員工保險費								895,000		895,000		895,000
傷病醫藥費												
其他福利費								150,000		150,000		150,000
一般行政管理計畫						3,578,000				3,578,000		3,578,000
職員退休及離職金						3,578,000				3,578,000		3,578,000
其他福利費												
合 計	10,274,000		181,000		2,126,000	4,618,000		1,045,000		18,244,000	86,000	18,330,000

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180,000元，決算數235,765元；279外包費：預算數381,000元(不含機械保全50,000元)，決算數401,868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903,000元，決算數1,289,580元，內容：教職員考績獎金決算人數12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1,223,000元，決算數1,343,356元，內容：教職員工年終獎金決算人數14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—臺南市學甲區宅港國民小學
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
11,961,917		175,344		2,632,936	1,212,390		1,280,441		17,263,028	422,168	17,685,196
11,961,917									11,961,917		11,961,917
		175,344							175,344	422,168	422,168
				1,289,580					1,289,580		1,289,580
				1,343,356					1,343,356		1,343,356
					1,212,390				1,212,390		1,212,390
							1,136,241		1,136,241		1,136,241
							144,200		144,200		144,200
					3,613,656		92,700		3,706,356		3,706,356
					3,613,656				3,613,656		3,613,656
							92,700		92,700		92,700
11,961,917		175,344		2,632,936	4,826,046		1,373,141		20,969,384	422,168	21,391,552

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區宅港國民小學

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－臺南市學甲區宅港國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 111 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量 %	金額 %		
總 計			19,734,000		22,866,867		3,132,867	15.88	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算經費。
國民教育計畫			16,156,000		19,160,511		3,004,511	18.60	
一般行政管理計畫			3,578,000		3,706,356		128,356	3.59	

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區宅港國民小學

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	18,330,000	21,391,552	3,061,552	16.70
11 正式員額薪資	10,274,000	11,961,917	1,687,917	16.43
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	422,168	336,168	390.89
13 超時工作報酬	181,000	175,344	-5,656	-3.12
15 獎金	2,126,000	2,632,936	506,936	23.84
16 退休及卹償金	4,618,000	4,826,046	208,046	4.51
18 福利費	1,045,000	1,373,141	328,141	31.40
2 服務費用	1,199,000	1,209,768	10,768	0.90
21 水電費	120,000	147,992	27,992	23.33
22 郵電費	65,000	31,092	-33,908	-52.17
23 旅運費	42,000	36,944	-5,056	-12.04
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	0	-20,000	-100.00
25 修理保養及保固費	231,000	160,972	-70,028	-30.32
26 保險費	0	13,800	13,800	0.00
27 一般服務費	664,000	696,923	32,923	4.96
28 專業服務費	9,000	74,045	65,045	722.72
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	185,000	140,503	-44,497	-24.05
31 使用材料費	6,000	3,150	-2,850	-47.50
32 用品消耗	179,000	137,353	-41,647	-23.27
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	33,600	18,600	124.00
45 雜項設備租金	15,000	33,600	18,600	124.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	91,444	86,444	1,728.88
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	90,444	90,444	0.00
75 競賽及交流活動費	2,000	0	-2,000	-100.00
合 計	19,734,000	22,866,867	3,132,867	15.88

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區宅港國民小學
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	183,000	285,565	102,565	56.05	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	235,765	55,765	30.98	
282 專技人員酬金		15,000	15,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	34,800	31,800	1,060.00	

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	43,544,992	100.00	42,775,349	100.00	769,643	1.80
流動資產	9,043,150	20.77	8,933,209	20.88	109,941	1.23
現金	8,615,054	19.78	8,908,969	20.83	-293,915	-3.30
銀行存款	8,615,054	19.78	8,908,969	20.83	-293,915	-3.30
預付款項	428,096	0.98	24,240	0.06	403,856	1,666.07
預付費用	428,096	0.98	24,240	0.06	403,856	1,666.07
固定資產	10,903,160	25.04	9,910,369	23.17	992,791	10.02
土地改良物	2,269,724	5.21	399,645	0.93	1,870,079	467.94
土地改良物	3,189,194	7.32	1,208,121	2.82	1,981,073	163.98
累計折舊-土地改良物	-919,470	-2.11	-808,476	-1.89	-110,994	13.73
房屋建築及設備	3,661,468	8.41	6,549,504	15.31	-2,888,036	-44.10
房屋建築及設備	7,398,796	16.99	7,398,796	17.30	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-3,737,328	-8.58	-849,292	-1.99	-2,888,036	340.05
機械及設備	3,001,671	6.89	1,820,969	4.26	1,180,702	64.84
機械及設備	5,785,028	13.29	3,992,779	9.33	1,792,249	44.89
累計折舊-機械及設備	-2,783,357	-6.39	-2,171,810	-5.08	-611,547	28.16
交通及運輸設備	87,545	0.20	134,086	0.31	-46,541	-34.71
交通及運輸設備	174,172	0.40	190,372	0.45	-16,200	-8.51
累計折舊-交通及運輸設備	-86,627	-0.20	-56,286	-0.13	-30,341	53.91
雜項設備	1,882,752	4.32	1,006,165	2.35	876,587	87.12
雜項設備	2,698,954	6.20	1,599,607	3.74	1,099,347	68.73
累計折舊-雜項設備	-816,202	-1.87	-593,442	-1.39	-222,760	37.54
其他資產	23,598,682	54.19	23,931,771	55.95	-333,089	-1.39
什項資產	23,598,682	54.19	23,931,771	55.95	-333,089	-1.39
代管資產	23,598,682	54.19	23,931,771	55.95	-333,089	-1.39
合 計	43,544,992	100.00	42,775,349	100.00	769,643	1.80

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。

臺南市學甲區宅港國民小學
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	30,694,151	70.49	31,150,906	72.82	-456,755	-1.47
流動負債	6,930,767	15.92	6,917,964	16.17	12,803	0.19
應付款項	6,930,767	15.92	6,917,964	16.17	12,803	0.19
應付代收款	6,616,977	15.20	6,688,839	15.64	-71,862	-1.07
應付費用	313,790	0.72	229,125	0.54	84,665	36.95
其他負債	23,763,384	54.57	24,232,942	56.65	-469,558	-1.94
什項負債	23,763,384	54.57	24,232,942	56.65	-469,558	-1.94
存入保證金	164,702	0.38	301,171	0.70	-136,469	-45.31
應付代管資產	23,598,682	54.19	23,931,771	55.95	-333,089	-1.39
淨資產	12,850,841	29.51	11,624,443	27.18	1,226,398	10.55
淨資產	12,850,841	29.51	11,624,443	27.18	1,226,398	10.55
淨資產	12,850,841	29.51	11,624,443	27.18	1,226,398	10.55
累積餘額	12,850,841	29.51	11,624,443	27.18	1,226,398	10.55
合 計	43,544,992	100.00	42,775,349	100.00	769,643	1.80

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市學甲區宅港國民小學
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	%
合 計	43,544,992	100.00	42,775,349	100.00	769,643	1.80

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區宅港國民小學

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	28,074,282	100.00	30,495,889	100.00	-2,421,607	-7.94
勞務收入	0	0.00	4,200	0.01	-4,200	-100.00
服務收入	0	0.00	4,200	0.01	-4,200	-100.00
財產收益	4,820,171	17.17	7,875,675	25.83	-3,055,504	-38.80
財產孳息收入	2,203	0.01	869	0.00	1,334	153.51
廢舊物品售價收入	3,980	0.01	8,280	0.03	-4,300	-51.93
財產交易利益	0	0.00	166,725	0.55	-166,725	-100.00
其他財產收入	4,813,988	17.15	7,699,801	25.25	-2,885,813	-37.48
政府撥入收入	23,087,397	82.24	22,614,859	74.16	472,538	2.09
公庫撥款收入	21,730,609	77.40	21,365,235	70.06	365,374	1.71
政府其他撥入收入	1,356,788	4.83	1,249,624	4.10	107,164	8.58
教學收入	3,360	0.01	0	0.00	3,360	0.00
學雜費收入	3,360	0.01	0	0.00	3,360	0.00
其他收入	163,354	0.58	1,155	0.00	162,199	14,043.20
受贈收入	159,820	0.57	0	0.00	159,820	0.00
雜項收入	3,534	0.01	1,155	0.00	2,379	205.97
支出	26,847,884	95.63	23,304,205	76.42	3,543,679	15.21
人事支出	21,391,552	76.20	20,875,181	68.45	516,371	2.47
人事支出	21,391,552	76.20	20,875,181	68.45	516,371	2.47
業務支出	1,475,315	5.26	1,364,694	4.48	110,621	8.11
業務支出	1,475,315	5.26	1,364,694	4.48	110,621	8.11
財產損失	48,653	0.17	0	0.00	48,653	0.00
財產交易損失	48,653	0.17	0	0.00	48,653	0.00
折舊、折耗及攤銷	3,932,364	14.01	1,064,330	3.49	2,868,034	269.47
固定資產折舊	3,932,364	14.01	1,064,330	3.49	2,868,034	269.47
本期賸餘(短絀)	1,226,398	4.37	7,191,684	23.58	-5,965,286	-82.95
期初淨資產	11,624,443	41.41	4,432,759	14.54	7,191,684	162.24
解繳公庫						
期末淨資產	12,850,841	45.77	11,624,443	38.12	1,226,398	10.55

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—臺南市學甲區宅港國民小學
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)	1,226,398
8002 調整非現金項目	-1,383,844
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-157,446
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	47,055
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-47,055
83 投資活動之淨現金流入(流出)	
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	612,000
8404 減少短期債務及其他負債	-748,469
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-136,469
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-293,915
87 期初現金及約當現金	8,908,969
88 期末現金及約當現金	8,615,054

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+333,089元；減少應付代管資產-333,089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—臺南市學甲區宅港國民小學

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	23,100,474	4,973,808	28,074,282	收入
財產收入	6,183	4,813,988	4,820,171	財產收益
政府撥入收入	23,087,397		23,087,397	政府撥入收入
教學收入	3,360		3,360	教學收入
其他收入	3,534	159,820	163,354	其他收入
基金用途	22,866,867	3,981,017	26,847,884	支出
用人費用	21,391,552		21,391,552	人事支出
服務費用	1,209,768	265,547	1,475,315	業務支出
材料及用品費	140,503	-140,503		
租金、償債、利息及相關手續費	33,600	-33,600		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	91,444	-91,444		
		48,653	48,653	財產損失
		3,932,364	3,932,364	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	233,607	992,791	1,226,398	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,714,074	9,910,369	11,624,443	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,947,681	10,903,160	12,850,841	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數4,813,988元，主要係上級代收代付補助購置財產增加及其他機關間財產撥入固定資產利益。
2. 其他收入：調整數159,820元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數265,547元係〈材料及用品費〉140,503+〈租金、償債、利息及相關手續費〉33,600+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉91,444之調整數合計。
4. 財產損失：調整數48,653係財產報廢。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,932,364元係財產折舊。

主辦會計人員：林雅凰

基金主持人：曾千純