

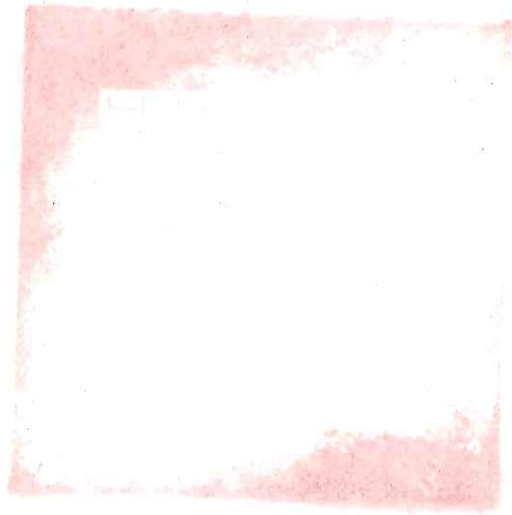
中華民國111年度  
(111年1月1日至111年12月31日)



臺南市地方教育發展基金  
附屬單位決算之分決算

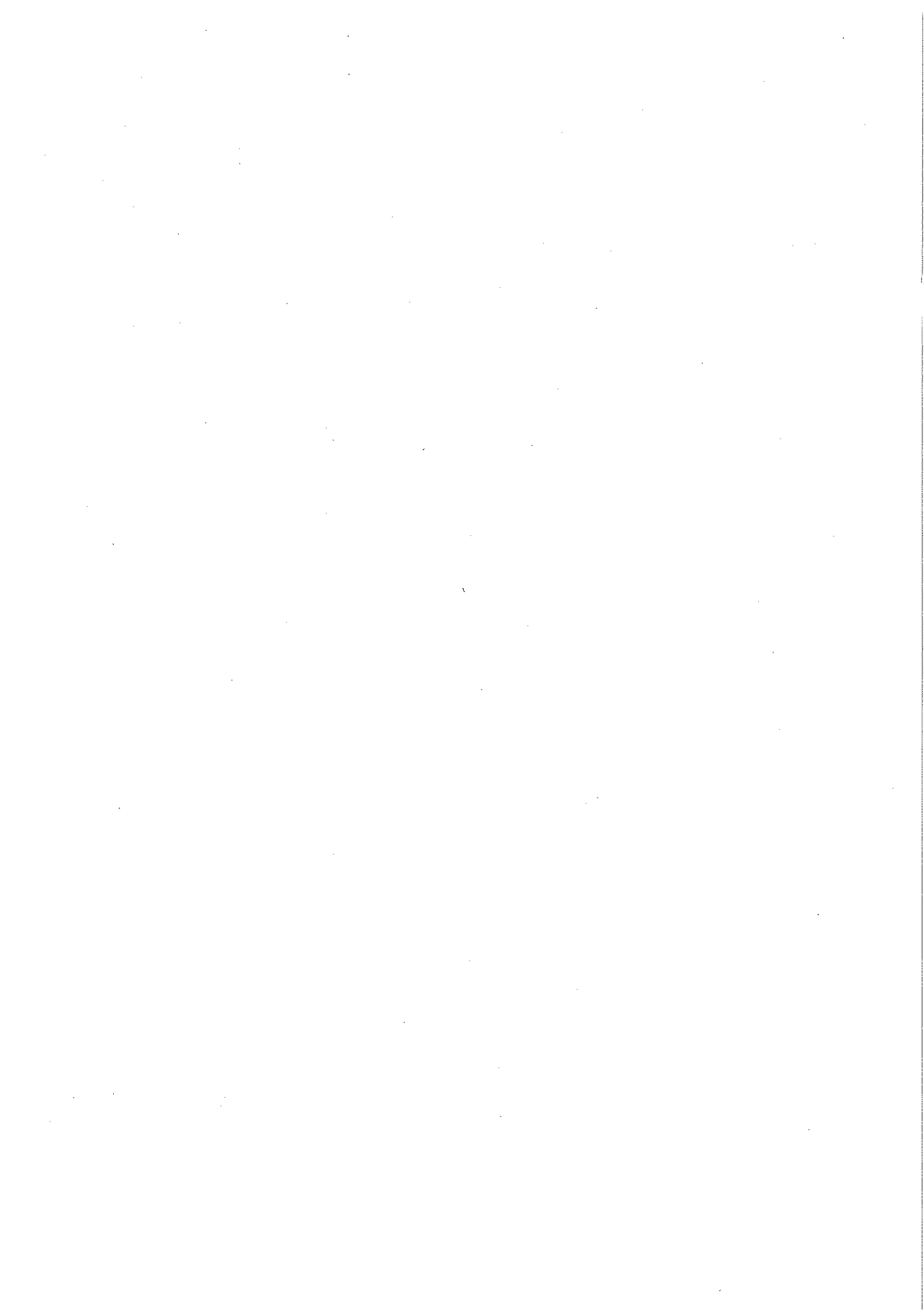
(非營業部分)

臺南市佳里區佳里國民小學編



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	7-14	頁
3、資本資產明細表	第	16-17	頁
4、長期負債明細表	第	18-19	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	20	頁
6、員工人數彙計表	第	21	頁
7、用人費用彙計表	第	22-23	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	24	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	25	頁
10、各項費用彙計表	第	26	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	27	頁
丙、會計報表			
1、平衡表	第	28-29	頁
2、收入支出表	第	30	頁
3、現金流量表	第	31	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表	第	32	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172,845,000元，決算數192,050,705元。

##### (一) 國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班47班，學生人數1,233人；附設幼兒園2班，學生人數56人；特教班4班(集中式特教班1班、資源班2班、巡迴班1班)，學生人數10人。

111學年度上學期，實際招收普通班47班，學生人數1,255人；附設幼兒園2班，學生人數56人；特教班4班(集中式特教班1班、資源班2班、巡迴班1班)，學生人數10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148,348,843元，較本年度法定預算數130,856,000元，增加17,492,843元，計增加13.37%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、國中小輔導教師人力運用計畫(專/兼任)、國小合理教師員額編制、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、國小附設幼兒園增置契約教保員補助經費、公立幼兒園教保費補助經費(附設)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、特教學生助理人員、特教學生助理人員(學前)、推展傳統藝術教育、國產可追溯生鮮食材經費、校園安全及維護人力服務經費、學校水電費-冷氣、勞力替代經費差額及用人費用不足經費等超併案所致。

##### (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43,653,238元，較本年度法定預算數41,612,000元，增加2,041,238元，計增加4.91%。

##### (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48,624元，較本年度法定預算數377,000元，減少328,376元，計減少87.10%，主要係因：係收支對列之經費來源收入不如預期致不足支應計畫裝設防風雨鋁門窗等設備。

#### 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193,673,245元，較法定預算數172,233,000元，增加21,440,245元，計增加12.45%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數23,600元，較法定預算數350,000元，減少326,400元，計減少93.26%。主要係因：場地租借收入不如預期。
2. 財產處分收入：決算數75,798元，較法定預算數0元，增加75,798元。主要係因：財產

## 臺南市地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國111年度

報廢變賣收入。

3. 租金收入：決算數0元，較法定預算數257,000元，減少257,000元，計減少100%。主要係因：太陽能光電標租案廠商尚未動工，故無租金收入。
4. 利息收入：決算數4,912元，較法定預算數3,000元，增加1,912元，計增加63.73%。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186,796,509元，較法定預算數171,535,000元，增加15,261,509元，計增加8.90%。
6. 政府其他撥入收入：決算數6,683,989元，較法定預算數0元，增加6,683,989元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、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、國小合理教師員額編制、國小附設幼兒園增置契約教保員補助經費、國小兼任及代課教師鐘點費調增差額及特教學生助理員(學前)等補助款所致。
7. 學雜費收入：決算數51,232元，較法定預算數58,000元，減少6,768元，計減少11.67%。主要係因：幼兒園雜費收入不如預期。
8. 雜項收入：決算數37,205元，較法定預算數30,000元，增加7,205元，計增加24.02%。主要係因：資源回收收入高於預期。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數192,050,705元，較法定預算數172,845,000元，增加19,205,705元，計增加11.11%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數148,348,843元，較法定預算數130,856,000元，增加17,492,843元，計增加13.37%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、國中小輔導教師人力運用計畫(專/兼任)、國小合理教師員額編制、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、國小附設幼兒園增置契約教保員補助經費、公立幼兒園教保費補助經費(附設)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、特教學生助理人員、特教學生助理人員(學前)、推展傳統藝術教育、國產可追溯生鮮食材經費及校園安全及維護人力服務經費等超併案所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數43,653,238元，較法定預算數41,612,000元，增加2,041,238元，計增加4.91%。
3. 建築及設備計畫：決算數48,624元，較法定預算數377,000元，減少328,376元，計減少87.10%。主要係因：係收支對列之經費來源收入不如預期致不足支應計畫裝設防風雨鋁門窗等設備。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀612,000元，本年度決算賸餘數1,622,540元，賸餘原因：用人費用及學校水電費-冷氣等超併案賸餘，並擷節開支所致。

#### 三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流出5,799,366元。

## 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國111年度

- (二)投資活動之淨現金流入1,041,308元。  
 (三)籌資活動之淨現金流入1,649,840元。  
 (四)本年度現金及約當現金之淨減3,108,218元。  
 期初現金及約當現金28,298,729元。  
 期末現金及約當現金25,190,511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	25,190,511	28,298,729	-10.98
預付費用	2,880,036	73,260	3,831.25
土地改良物	3,114,021	3,655,599	-14.82
房屋建築及設備	100,469,754	91,360,668	9.97
機械及設備	6,082,006	5,775,570	5.31
交通及運輸設備	1,200,051	1,393,435	-13.88
雜項設備	5,303,559	4,370,489	21.35
電腦軟體	421,556	0	-
暫付及待結轉帳項	10,400	1,025,064	-98.99
代管資產	719,444,982	714,134,646	0.74
資產合計	864,116,876	850,087,460	1.65

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係110年度身心障礙學生教育輔助器材採購案等補助款，於今年度核銷付款。
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名計畫尚未撥款。
3. 土地改良物：主要減少係因提列土地改良物累計折舊。
4. 交通及運輸設備：主要減少係因提列交通及運輸設備累計折舊。
5. 雜項設備：主要增加係因購置冰箱、碎紙機、兒童遊戲場等設備。
6. 電腦軟體：主要增加係因購置 VIVO Class 平板互動教學系統等電腦軟體。
7. 暫付及待結轉帳項：主要減少係因擴大引進外籍英語教學人員、110年度中小學足球錦標賽等計畫已於今年度轉正。

## (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	14,536,435	19,428,451	-25.18
應付費用	2,265,796	1,962,266	15.47
存入保證金	2,365,443	715,603	230.55
應付代管資產	719,444,982	714,134,646	0.74

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國111年度

負債合計	738,612,656	736,240,966	0.32
------	-------------	-------------	------

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係110年度身心障礙學生教育補助器材採購案等補助款，於今年度核銷結清。
2. 應付費用：主要增加係不休假加班費、休假補助費及學年度制超併計畫結轉下年度付款。
3. 存入保證金：主要增加係中小學電力系統改善工程等保固保證金收入。

(三)淨資產為累積餘額125,504,220元。

**五、其他**

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數148,348,843元，較預算數130,856,000元，增加17,492,843元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)計劃等，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府111年6月30日府教會(二)字第1110835792號函、111年12月30日府教會(二)字第1111674209號函核定，同意辦理超支併決算。
2. 一般行政管理計畫決算數43,653,238元，較預算數41,612,000元，增加2,041,238元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪補助、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—臺南市佳里區佳里國民小學

## 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	172,233,000	100.00	193,673,245	100.00	21,440,245	12.45	189,737,797	100.00
43 勞務收入	350,000	0.20	23,600	0.01	-326,400	-93.26	112,750	0.06
431服務收入	350,000	0.20	23,600	0.01	-326,400	-93.26	112,750	0.06
45 財產收入	260,000	0.15	80,710	0.04	-179,290	-68.96	12,354	0.01
451財產處分收入			75,798	0.04	75,798	0.00	10,147	0.01
452租金收入	257,000	0.15			-257,000	-100.00		
454利息收入	3,000	0.00	4,912	0.00	1,912	63.73	2,207	0.00
46 政府撥入收入	171,535,000	99.59	193,480,498	99.90	21,945,498	12.79	189,511,579	99.88
462公庫撥款收入	171,535,000	99.59	186,796,509	96.45	15,261,509	8.90	177,995,523	93.81
46Y政府其他撥入收入			6,683,989	3.45	6,683,989	0.00	11,516,056	6.07
4S 教學收入	58,000	0.03	51,232	0.03	-6,768	-11.67	56,960	0.03
4S1學雜費收入	58,000	0.03	51,232	0.03	-6,768	-11.67	56,960	0.03
4Y 其他收入	30,000	0.02	37,205	0.02	7,205	24.02	44,154	0.02
4YY雜項收入	30,000	0.02	37,205	0.02	7,205	24.02	44,154	0.02
5 基金用途	172,845,000	100.36	192,050,705	99.16	19,205,705	11.11	189,353,898	99.80
53 國民教育計畫	130,856,000	75.98	148,348,843	76.60	17,492,843	13.37	145,247,411	76.55
5L 一般行政管理計畫	41,612,000	24.16	43,653,238	22.54	2,041,238	4.91	43,974,011	23.18
5M 建築及設備計畫	377,000	0.22	48,624	0.03	-328,376	-87.10	132,476	0.07
購建固定資產	377,000	0.22	48,624	0.03	-328,376	-87.10	132,476	0.07
本期賸餘 (短絀)	-612,000		1,622,540		2,234,540	-365.12	383,899	
期初基金餘額	6,479,000		7,290,733		811,733	12.53	6,906,834	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,867,000		8,913,273		3,046,273	51.92	7,290,733	

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學

## 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	172,233,000	193,673,245	21,440,245	12.45	
43 勞務收入	350,000	23,600	-326,400	-93.26	
431服務收入	350,000	23,600	-326,400	-93.26	場地租借收入不如預期。
45 財產收入	260,000	80,710	-179,290	-68.96	
451財產處分收入		75,798	75,798	0.00	財產報廢變賣收入。
452租金收入	257,000		-257,000	-100.00	太陽能光電標租案廠商尚未動工，故無租金收入。
454利息收入	3,000	4,912	1,912	63.73	利息收入超出預期。
46 政府撥入收入	171,535,000	193,480,498	21,945,498	12.79	
462公庫撥款收入	171,535,000	186,796,509	15,261,509	8.90	
46Y政府其他撥入收入		6,683,989	6,683,989	0.00	超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款。
4S 教學收入	58,000	51,232	-6,768	-11.67	
4S1學雜費收入	58,000	51,232	-6,768	-11.67	幼兒園雜費收入不如預期。
4Y 其他收入	30,000	37,205	7,205	24.02	
4YY雜項收入	30,000	37,205	7,205	24.02	資源回收收入超收。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學  
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	172,845,000	192,050,705	19,205,705	11.11	
53 國民教育計畫	130,856,000	148,348,843	17,492,843	13.37	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)等超併案所致。
532 國民小學教育	130,856,000	148,348,843	17,492,843	13.37	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		563,968	563,968		
1 用人費用		563,968	563,968		
11 正式員額薪資		563,968	563,968		
113 職員薪金		563,968	563,968		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,061,933	1,061,933		
1 用人費用		1,061,933	1,061,933		
11 正式員額薪資		758,281	758,281		
113 職員薪金		758,281	758,281		
15 獎金		156,747	156,747		
151 考績獎金		65,040	65,040		
152 年終獎金		91,707	91,707		
16 退休及卹償金		79,251	79,251		
161 職員退休及離職金		79,251	79,251		
18 福利費		67,654	67,654		
181 分擔員工保險費		67,654	67,654		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,144	26,144		
1 用人費用		26,144	26,144		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,144	26,144		
124 兼職人員酬金		26,144	26,144		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		2,783,238	2,783,238		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		2,783,238	2,783,238		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,783,238	2,783,238		
743 獎勵費用		2,783,238	2,783,238		
53210304 國小合理教師員額編制		2,529,943	2,529,943		
1 用人費用		2,529,943	2,529,943		
11 正式員額薪資		1,242,491	1,242,491		
113 職員薪金		1,242,491	1,242,491		
12 聘僱及兼職人員薪資		878,640	878,640		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學  
**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	%	
124 兼職人員酬金		878,640	878,640		
15 獎金		145,058	145,058		
152 年終獎金		145,058	145,058		
16 退休及卹償金		81,404	81,404		
161 職員退休及離職金		81,404	81,404		
18 福利費		182,350	182,350		
181 分擔員工保險費		182,350	182,350		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		4,536,649	4,536,649		
1 用人費用		4,536,649	4,536,649		
11 正式員額薪資		3,006,282	3,006,282		
113 職員薪金		3,006,282	3,006,282		
12 聘僱及兼職人員薪資		325,760	325,760		
124 兼職人員酬金		325,760	325,760		
15 獎金		560,192	560,192		
152 年終獎金		560,192	560,192		
16 退休及卹償金		344,290	344,290		
161 職員退休及離職金		344,290	344,290		
18 福利費		300,125	300,125		
181 分擔員工保險費		300,125	300,125		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		161,460	161,460		
1 用人費用		161,460	161,460		
12 聘僱及兼職人員薪資		161,460	161,460		
124 兼職人員酬金		161,460	161,460		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		14,679	14,679		
1 用人費用		14,679	14,679		
11 正式員額薪資		14,679	14,679		
113 職員薪金		14,679	14,679		
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		397,366	397,366		
11 正式員額薪資		343,095	343,095		
113 職員薪金		343,095	343,095		
16 退休及卹償金		17,872	17,872		
161 職員退休及離職金		17,872	17,872		
18 福利費		36,399	36,399		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學  
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	%	
181 分擔員工保險費		34,799	34,799		
183 傷病醫藥費		1,600	1,600		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		78,936	78,936		
1 用人費用		78,936	78,936		
11 正式員額薪資		78,936	78,936		
113 職員薪金		78,936	78,936		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		226,859	226,859		
1 用人費用		226,859	226,859		
11 正式員額薪資		72,299	72,299		
113 職員薪金		72,299	72,299		
12 聘僱及兼職人員薪資		154,560	154,560		
124 兼職人員酬金		154,560	154,560		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		190,219	190,219		
2 服務費用		190,219	190,219		
27 一般服務費		190,219	190,219		
27D 計時與計件人員酬金		190,219	190,219		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190,219元，內容：特教學生助 理人員(學前)2名。
53220000 各校經常門分支計 畫	130,856,000	135,082,432	4,226,432	3.23	
1 用人費用	125,540,000	130,622,956	5,082,956	4.05	
11 正式員額薪資	84,487,000	87,029,745	2,542,745	3.01	
113 職員薪金	83,722,000	86,233,185	2,511,185	3.00	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：係正式員額薪資調薪4%。
114 工員工資	765,000	796,560	31,560	4.13	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,149,000	1,857,486	708,486	61.66	
121 聘用人員薪金	492,000	510,492	18,492	3.76	
124 兼職人員酬金	657,000	1,346,994	689,994	105.02	
13 超時工作報酬	815,000	880,824	65,824	8.08	
131 加班費	815,000	880,824	65,824	8.08	
15 獎金	21,658,000	22,493,436	835,436	3.86	
151 考績獎金	11,030,000	11,893,335	863,335	7.83	
152 年終獎金	10,628,000	10,600,101	-27,899	-0.26	
16 退休及卹償金	9,157,000	9,277,319	120,319	1.31	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學  
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	9,111,000	9,230,305	119,305	1.31	
162 工員退休及離職金	46,000	47,014	1,014	2.20	
18 福利費	8,274,000	9,084,146	810,146	9.79	
181 分擔員工保險費	7,637,000	8,511,267	874,267	11.45	
18Y 其他福利費	637,000	572,879	-64,121	-10.07	
2 服務費用	4,595,000	3,444,669	-1,150,331	-25.03	
21 水電費	703,000	595,613	-107,387	-15.28	
212 工作場所電費	558,000	503,885	-54,115	-9.70	
214 工作場所水費	145,000	91,728	-53,272	-36.74	
22 郵電費	116,000	91,315	-24,685	-21.28	
221 郵費	30,000	32,016	2,016	6.72	
222 電話費	70,000	59,299	-10,701	-15.29	
224 數據通信費	16,000		-16,000	-100.00	
23 旅運費	122,000	61,035	-60,965	-49.97	
231 國內旅費	122,000	61,035	-60,965	-49.97	
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	41,726	-78,274	-65.23	
241 印刷及裝訂費	120,000	41,726	-78,274	-65.23	
25 修理保養及保固費	1,392,000	526,145	-865,855	-62.20	
251 土地改良物修護費	80,000	68,510	-11,490	-14.36	
252 一般房屋修護費	992,000	51,158	-940,842	-94.84	
255 機械及設備修護費	246,000	209,325	-36,675	-14.91	
256 交通及運輸設備修護費	34,000	38,062	4,062	11.95	
257 雜項設備修護費	40,000	159,090	119,090	297.73	
26 保險費	11,000	8,911	-2,089	-18.99	
264 交通及運輸設備保險費	11,000	8,911	-2,089	-18.99	
27 一般服務費	1,969,000	1,928,847	-40,153	-2.04	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		30	30		
277 代理(辦)費	102,000	83,689	-18,311	-17.95	
279 外包費	482,000	484,560	2,560	0.53	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101,000元)，決算數436,560元(不含機械保全48,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園水塔清洗、樹木修剪。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學

## 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	1,309,000	1,290,168	-18,832	-1.44	服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數1,309,000元，決算數1,290,168元，內容：臨時僱工2名、臨時技術工2名、臨時司機1名。
27F 體育活動費	76,000	70,400	-5,600	-7.37	
28 專業服務費	64,000	93,077	29,077	45.43	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	54,000	55,949	1,949	3.61	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,000	35,528	25,528	255.28	
288 委託考選訓練費		1,600	1,600		
29 公共關係費	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	589,000	922,419	333,419	56.61	
31 使用材料費	90,000	28,384	-61,616	-68.46	
312 燃料	90,000	28,384	-61,616	-68.46	
32 用品消耗	499,000	894,035	395,035	79.17	
321 辦公(事務)用品	323,000	822,947	499,947	154.78	
322 報章雜誌	15,000	6,480	-8,520	-56.80	
323 農業與園藝用品及環境美化費		40,613	40,613		
326 食品		8,081	8,081		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	15,914	5,914	59.14	
32Y 其他用品消耗	151,000		-151,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	35,000	36,000	1,000	2.86	
44 交通及運輸設備租金	35,000	33,000	-2,000	-5.71	
442 車租	35,000	33,000	-2,000	-5.71	
45 雜項設備租金		3,000	3,000		
451 雜項設備租金		3,000	3,000		
6 稅捐及規費(強制費)	16,000	21,868	5,868	36.68	
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
646 使用牌照稅	11,000	11,230	230	2.09	
66 規費	5,000	10,638	5,638	112.76	
661 行政規費與強制費	1,000	1,730	730	73.00	
663 汽車燃料使用費	4,000	3,708	-292	-7.30	
66Y 其他規費		5,200	5,200		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學  
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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	81,000	34,520	-46,480	-57.38	
71 會費	4,000	4,000			
713 職業團體會費	4,000	4,000			
75 競賽及交流活動費	77,000	30,520	-46,480	-60.36	
751 技能競賽	77,000	30,520	-46,480	-60.36	
53221502 特教學生助理人員		302,925	302,925		
2 服務費用		302,925	302,925		
27 一般服務費		302,925	302,925		
27D 計時與計件人員酬金		302,925	302,925		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302,925元，內容：特教學生助理人員3名。
53221601 推展傳統藝術教育		14,000	14,000		
2 服務費用		4,005	4,005		
28 專業服務費		4,005	4,005		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		4,005	4,005		
3 材料及用品費		9,995	9,995		
32 用品消耗		9,995	9,995		
321 辦公（事務）用品		9,995	9,995		
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		321,224	321,224		
2 服務費用		321,224	321,224		
21 水電費		321,224	321,224		
212 工作場所電費		321,224	321,224		
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—臺南市佳里區佳里國民小學

## 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：工友勞力替代之臨時人員1名。
5L 一般行政管理計畫	41,612,000	43,653,238	2,041,238	4.91	
5L1 行政管理及推展	41,612,000	43,653,238	2,041,238	4.91	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	41,612,000	42,307,168	695,168	1.67	
1 用人費用	41,606,000	42,301,168	695,168	1.67	
16 退休及卹償金	41,606,000	42,301,168	695,168	1.67	
161 職員退休及離職金	41,561,000	42,256,162	695,162	1.67	
163 卹償金	45,000	45,006	6	0.01	
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		1,346,070	1,346,070		
1 用人費用		1,343,070	1,343,070		
18 福利費		1,343,070	1,343,070		
18Y 其他福利費		1,343,070	1,343,070		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		3,000	3,000		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		3,000	3,000		
744 慰問、照護及濟助金		3,000	3,000		
5M 建築及設備計畫	377,000	48,624	-328,376	-87.10	5M建築及設備計畫減少原因：係收支對列之經費來源收入不如預期致不足支應計畫裝設之防風雨鋁門窗等設備。
5M3 交通及運輸設備	71,000		-71,000	-100.00	
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	71,000		-71,000	-100.00	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	71,000		-71,000	-100.00	
51 購建固定資產	71,000		-71,000	-100.00	
515 購置交通及運輸設備	71,000		-71,000	-100.00	
5M4 其他設備	306,000	48,624	-257,376	-84.11	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	306,000	48,624	-257,376	-84.11	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學  
**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 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	306,000	48,624	-257,376	-84.11	
51 購建固定資產	306,000	48,624	-257,376	-84.11	
514 購置機械及設備	49,000	48,624	-376	-0.77	
516 購置雜項設備	257,000		-257,000	-100.00	



## 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
<b>資產</b>	134,970,896	28,415,135	377,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	8,529,552	4,873,953	
房屋及建築	104,424,332	13,063,664	
機械及設備	11,531,122	5,755,552	49,000
交通及運輸設備	2,347,235	953,800	71,000
雜項設備	8,138,655	3,768,166	257,000
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：土地改良物增加：田徑場修繕致土地改良物增值。  
 房屋及建築增加：公立高級中等以下學校電力改善計畫(109-111年)建物財產增值；房屋及建築減少：廚房拆除。  
 機械及設備增加：購置冷氣機、電腦等設備；機械及設備減少：報廢蒸煮鍋、電腦系統等。  
 交通及運輸設備增加：購置交通管制設備。  
 雜項設備增加：購置冰箱、碎紙機、兒童遊戲場等設備；雜項設備減少：報廢柴油口爐、圖書等。  
 電腦軟體增加：購置VIVO Class平板互動教學系統等電腦軟體。

臺南市佳里區佳里國民小學

**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	
15,871,473		1,541,092	116,590,947
95,000			3,114,021
11,285,765		262,600	100,469,754
2,029,799		488,565	6,082,006
70,000			1,200,051
1,969,353		789,927	5,303,559
421,556			421,556

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
<b>負債</b> 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

臺南市佳里區佳里國民小學

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—臺南市佳里區佳里國民小學  
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		49,000			49,000	48,624	-376	
機械及設備		49,000			49,000	48,624	-376	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		71,000			71,000		-71,000	
交通及運輸設備		71,000			71,000		-71,000	
購建中固定資產								
雜項設備		257,000			257,000		-257,000	
雜項設備		257,000			257,000		-257,000	
購建中固定資產								
合 計		377,000			377,000	48,624	-328,376	



臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學  
**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	95	106	11	1.教師94人，公務人員7人，教保員1人，幼兒園廚工1人。2.職員增加原因：係專任輔導教師1人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師5人、幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人、國小合理教師員額編制教師3人(核准文號：111年12月1日南市教安(一)字第1111403474號函、111年11月1日南市教課(二)字第1111421126號函、111年11月15日南市教特(一)字第1111453516號函、111年11月28日南市教課(二)字第1111506975號函)。
職員	92	103	11	
工友	2	2	0	
聘用人員	1	1	0	
合 計	95	106	11	

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)5名、臨時僱工2名、臨時技術工2名、臨時司機1名、工友勞力替代之臨時人員1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園水塔清洗、樹木修剪。

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學  
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	84,487,000	492,000	815,000		21,658,000	9,157,000		8,274,000		124,883,000	657,000	125,540,000
正式人員	84,487,000		815,000		21,591,000	9,128,000		8,194,000		124,215,000		124,215,000
聘僱人員		492,000			67,000	29,000		80,000		668,000		668,000
兼任人員											657,000	657,000
一般行政管理計畫						41,606,000				41,606,000		41,606,000
正式人員						41,606,000				41,606,000		41,606,000
其他人員						41,606,000				41,606,000		41,606,000
合 計	84,487,000	492,000	815,000		21,658,000	50,763,000		8,274,000		166,489,000	657,000	167,146,000

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1,309,000元，決算數1,819,312元；279外包費：預算數381,000元(不含機械保全101,000元)，決算數457,428元(不含機械保全48,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數11,030,000元，決算數11,958,375元，內容：教職員工考績獎金決算人數93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10,628,000元，決算數11,397,058元，內容：教職員工年終獎金決算人數112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—臺南市佳里區佳里國民小學  
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
93,109,776	510,492	880,824		23,355,433	9,800,136		9,670,674		137,327,335	2,893,558	140,220,893
93,109,776		880,824		23,293,303	9,689,765		9,449,153		136,422,821		136,422,821
	510,492			62,130	30,924		67,648		671,194		671,194
					79,447		153,873		233,320	2,893,558	3,126,878
					42,301,168		1,343,070		43,644,238		43,644,238
							1,343,070		1,343,070		1,343,070
					42,301,168				42,301,168		42,301,168
93,109,776	510,492	880,824		23,355,433	52,101,304		11,013,744		180,971,573	2,893,558	183,865,131

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學  
**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：本年度無增購及汰舊換新之車輛，截至本年度終了小客車1台。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學

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			172,845,000		192,050,705		19,205,705	11.11	
國民教育計畫			130,856,000		148,348,843		17,492,843	13.37	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超併案所致。
一般行政管理計畫			41,612,000		43,653,238		2,041,238	4.91	
建築及設備計畫			377,000		48,624		-328,376	-87.10	係收支對列之經費來源收入不如預期致不足支應計畫裝設防風雨鋁門窗等設備。

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學  
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	167,146,000	183,865,131	16,719,131	10.00
11 正式員額薪資	84,487,000	93,109,776	8,622,776	10.21
12 聘僱及兼職人員薪資	1,149,000	3,404,050	2,255,050	196.26
13 超時工作報酬	815,000	880,824	65,824	8.08
15 獎金	21,658,000	23,355,433	1,697,433	7.84
16 退休及卹償金	50,763,000	52,101,304	1,338,304	2.64
18 福利費	8,274,000	11,013,744	2,739,744	33.11
2 服務費用	4,595,000	4,319,910	-275,090	-5.99
21 水電費	703,000	916,837	213,837	30.42
22 郵電費	116,000	91,315	-24,685	-21.28
23 旅運費	122,000	61,035	-60,965	-49.97
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	41,726	-78,274	-65.23
25 修理保養及保固費	1,392,000	526,145	-865,855	-62.20
26 保險費	11,000	8,911	-2,089	-18.99
27 一般服務費	1,969,000	2,478,859	509,859	25.89
28 專業服務費	64,000	97,082	33,082	51.69
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	589,000	932,414	343,414	58.30
31 使用材料費	90,000	28,384	-61,616	-68.46
32 用品消耗	499,000	904,030	405,030	81.17
4 租金、償債、利息及相關手續費	35,000	36,000	1,000	2.86
44 交通及運輸設備租金	35,000	33,000	-2,000	-5.71
45 雜項設備租金	0	3,000	3,000	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	377,000	48,624	-328,376	-87.10
51 購建固定資產	377,000	48,624	-328,376	-87.10
6 稅捐及規費(強制費)	16,000	21,868	5,868	36.68
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	5,000	10,638	5,638	112.76
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	87,000	2,826,758	2,739,758	3,149.15
71 會費	4,000	4,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	2,792,238	2,786,238	6,437.30
75 競賽及交流活動費	77,000	30,520	-46,480	-60.36
合 計	172,845,000	192,050,705	19,205,705	11.11

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	1,363,000	1,879,266	516,266	37.88	
27D 計時與計件人員酬金	1,309,000	1,819,312	510,312	38.98	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	54,000	59,954	5,954	11.03	

## 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	864,116,876	100.00	850,087,460	100.00	14,029,416	1.65
流動資產	28,070,547	3.25	28,371,989	3.34	-301,442	-1.06
現金	25,190,511	2.92	28,298,729	3.33	-3,108,218	-10.98
銀行存款	25,190,511	2.92	28,298,729	3.33	-3,108,218	-10.98
預付款項	2,880,036	0.33	73,260	0.01	2,806,776	3,831.25
預付費用	2,880,036	0.33	73,260	0.01	2,806,776	3,831.25
固定資產	116,169,391	13.44	106,555,761	12.53	9,613,630	9.02
土地改良物	3,114,021	0.36	3,655,599	0.43	-541,578	-14.82
土地改良物	8,624,552	1.00	8,529,552	1.00	95,000	1.11
累計折舊-土地改良物	-5,510,531	-0.64	-4,873,953	-0.57	-636,578	13.06
房屋建築及設備	100,469,754	11.63	91,360,668	10.75	9,109,086	9.97
房屋建築及設備	115,447,497	13.36	104,424,332	12.28	11,023,165	10.56
累計折舊-房屋建築及設備	-14,977,743	-1.73	-13,063,664	-1.54	-1,914,079	14.65
機械及設備	6,082,006	0.70	5,775,570	0.68	306,436	5.31
機械及設備	13,072,356	1.51	11,531,122	1.36	1,541,234	13.37
累計折舊-機械及設備	-6,990,350	-0.81	-5,755,552	-0.68	-1,234,798	21.45
交通及運輸設備	1,200,051	0.14	1,393,435	0.16	-193,384	-13.88
交通及運輸設備	2,417,235	0.28	2,347,235	0.28	70,000	2.98
累計折舊-交通及運輸設備	-1,217,184	-0.14	-953,800	-0.11	-263,384	27.61
雜項設備	5,303,559	0.61	4,370,489	0.51	933,070	21.35
雜項設備	9,318,081	1.08	8,138,655	0.96	1,179,426	14.49
累計折舊-雜項設備	-4,014,522	-0.46	-3,768,166	-0.44	-246,356	6.54
無形資產	421,556	0.05	0	0.00	421,556	0.00
無形資產	421,556	0.05	0	0.00	421,556	0.00
電腦軟體	421,556	0.05	0	0.00	421,556	0.00
其他資產	719,455,382	83.26	715,159,710	84.13	4,295,672	0.60
什項資產	719,455,382	83.26	715,159,710	84.13	4,295,672	0.60
暫付及待結轉帳項	10,400	0.00	1,025,064	0.12	-1,014,664	-98.99
代管資產	719,444,982	83.26	714,134,646	84.01	5,310,336	0.74
合 計	864,116,876	100.00	850,087,460	100.00	14,029,416	1.65

信託代理與保證資產 548,500

保證品 548,500

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。



臺南市佳里區佳里國民小學  
表  
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	738,612,656	85.48	736,240,966	86.61	2,371,690	0.32
流動負債	16,802,231	1.94	21,390,717	2.52	-4,588,486	-21.45
應付款項	16,802,231	1.94	21,390,717	2.52	-4,588,486	-21.45
應付代收款	14,536,435	1.68	19,428,451	2.29	-4,892,016	-25.18
應付費用	2,265,796	0.26	1,962,266	0.23	303,530	15.47
其他負債	721,810,425	83.53	714,850,249	84.09	6,960,176	0.97
什項負債	721,810,425	83.53	714,850,249	84.09	6,960,176	0.97
存入保證金	2,365,443	0.27	715,603	0.08	1,649,840	230.55
應付代管資產	719,444,982	83.26	714,134,646	84.01	5,310,336	0.74
<b>淨資產</b>	125,504,220	14.52	113,846,494	13.39	11,657,726	10.24
淨資產	125,504,220	14.52	113,846,494	13.39	11,657,726	10.24
淨資產	125,504,220	14.52	113,846,494	13.39	11,657,726	10.24
累積餘額	125,504,220	14.52	113,846,494	13.39	11,657,726	10.24
合 計	864,116,876	100.00	850,087,460	100.00	14,029,416	1.65

信託代理與保證負債 548,500  
應付保證品 548,500

註：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學

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	209,474,544	100.00	197,960,523	100.00	11,514,021	5.82
勞務收入	23,600	0.01	112,750	0.06	-89,150	-79.07
服務收入	23,600	0.01	112,750	0.06	-89,150	-79.07
財產收益	15,875,454	7.58	8,233,620	4.16	7,641,834	92.81
財產孳息收入	4,912	0.00	2,207	0.00	2,705	122.56
廢舊物品售價收入	530	0.00	10,147	0.01	-9,617	-94.78
財產交易利益	75,268	0.04	4,875,992	2.46	-4,800,724	-98.46
其他財產收入	15,794,744	7.54	3,345,274	1.69	12,449,470	372.15
政府撥入收入	193,480,498	92.36	189,511,579	95.73	3,968,919	2.09
公庫撥款收入	186,796,509	89.17	177,995,523	89.91	8,800,986	4.94
政府其他撥入收入	6,683,989	3.19	11,516,056	5.82	-4,832,067	-41.96
教學收入	51,232	0.02	56,960	0.03	-5,728	-10.06
學雜費收入	51,232	0.02	56,960	0.03	-5,728	-10.06
其他收入	43,760	0.02	45,614	0.02	-1,854	-4.06
受贈收入	6,555	0.00	1,460	0.00	5,095	348.97
雜項收入	37,205	0.02	44,154	0.02	-6,949	-15.74
支出	197,816,818	94.43	195,031,850	98.52	2,784,968	1.43
人事支出	183,865,131	87.77	182,794,500	92.34	1,070,631	0.59
人事支出	183,865,131	87.77	182,794,500	92.34	1,070,631	0.59
業務支出	8,136,950	3.88	6,424,370	3.25	1,712,580	26.66
業務支出	8,136,950	3.88	6,424,370	3.25	1,712,580	26.66
財產損失	439,930	0.21	34,278	0.02	405,652	1,183.42
財產交易損失	439,930	0.21	34,278	0.02	405,652	1,183.42
折舊、折耗及攤銷	5,374,807	2.57	5,776,150	2.92	-401,343	-6.95
固定資產折舊	5,374,807	2.57	5,775,977	2.92	-401,170	-6.95
無形資產攤銷	0	0.00	173	0.00	-173	-100.00
其他支出	0	0.00	2,552	0.00	-2,552	-100.00
其他支出	0	0.00	2,552	0.00	-2,552	-100.00
本期賸餘(短絀)	11,657,726	5.57	2,928,673	1.48	8,729,053	3.13
期初淨資產	113,846,494	54.35	110,917,821	56.03	2,928,673	1.05
解繳公庫						
期末淨資產	125,504,220	59.91	113,846,494	57.51	11,657,726	4.19

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—臺南市佳里區佳里國民小學

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)	11,657,726
8002 調整非現金項目	-17,457,092
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-5,799,366
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	3,732,736
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,691,428
83 投資活動之淨現金流入(流出)	1,041,308
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	6,370,898
8404 減少短期債務及其他負債	-4,721,058
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,649,840
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,108,218
87 期初現金及約當現金	28,298,729
88 期末現金及約當現金	25,190,511

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-5,310,336元;增加應付代管資產+5,310,336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—臺南市佳里區佳里國民小學

## 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	193,673,245	15,801,299	209,474,544	收入
勞務收入	23,600		23,600	勞務收入
財產收入	80,710	15,794,744	15,875,454	財產收益
政府撥入收入	193,480,498		193,480,498	政府撥入收入
教學收入	51,232		51,232	教學收入
其他收入	37,205	6,555	43,760	其他收入
基金用途	192,050,705	5,766,113	197,816,818	支出
用人費用	183,865,131		183,865,131	人事支出
服務費用	4,319,910	3,817,040	8,136,950	業務支出
材料及用品費	932,414	-932,414		
租金、償債、利息及相關手續費	36,000	-36,000		
稅捐及規費(強制費)	21,868	-21,868		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,826,758	-2,826,758		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	48,624	-48,624		
		439,930	439,930	財產損失
		5,374,807	5,374,807	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,622,540	10,035,186	11,657,726	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,290,733	106,555,761	113,846,494	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,913,273	116,590,947	125,504,220	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數15,794,744元，主要係上級代收代付補助購置財產增加及基金及其他機關間財產撥入固定資產利益。
2. 其他收入：調整數6,555元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數3,817,040元係〈材料及用品費〉932,414+〈租金、償債、利息及相關手續費〉36,000+〈稅捐及規費(強制費)〉21,868+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉2,826,758之調整數合計。
4. 財產損失：調整數439,930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48,624元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數5,374,807元係財產折舊。

主辦會計人員：謝雅筑

會計室主任 謝雅筑

基金主持人：康瑞中

臺南市佳里區佳里里 康瑞中  
國民小學校長