

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)

臺南市佳里區仁愛國民小學編

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	7-13	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75,116,000元，決算數89,210,077元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班24班，學生人數569人；附設幼兒園2班，學生人數49人；特教班1班(資源班1班)，學生人數28人。

111學年度上學期，實際招收普通班26班，學生人數610人；附設幼兒園2班，學生人數36人；特教班1班(資源班1班)，學生人數35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72,349,345元，較本年度法定預算數59,076,000元，增加13,273,345元，計增加22.47%，主要係因：係辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助計畫所致。

(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16,738,732元，較本年度法定預算數15,918,000元，增加820,732元，計增加5.16%。主要係因退休教育人員退休金、撫慰金、婚喪補助、子女教育補助、三節慰問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122,000元，本年度法定預算數122,000元。

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90,759,138元，較法定預算數74,903,000元，增加15,856,138元，計增加21.17%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數231元，較法定預算數0元，增加231元。主要係因：遊戲場採購案減價收受違約金。
2. 服務收入：決算數0元，較法定預算數30,000元，減少30,000元，計減少100.00%。主要係因：場地租借收入不如預期所致。
3. 財產處分收入：決算數17,694元，較法定預算數0元，增加17,694元。主要係因：廢舊物資變賣收入核實繳庫。
4. 租金收入：決算數0元，較法定預算數70,000元，減少70,000元，計減少100.00%。主要係因：太陽能光電年租金收入不如預期所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

5. 利息收入：決算數3,388元，較法定預算數2,000元，增加1,388元，計增加69.40%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
6. 公庫撥款收入：決算數85,237,530元，較法定預算數74,751,000元，增加10,486,530元，計增加14.03%。主要係因：係超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪補助、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。
7. 政府其他撥入收入：決算數5,426,215元，較法定預算數0元，增加5,426,215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)、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名及國小合理教師員額編制等補助款所致。
8. 學雜費收入：決算數41,790元，較法定預算數50,000元，減少8,210元，計減少16.42%。主要係因：幼兒園招生人數不如預期所致。
9. 雜項收入：決算數32,290元，較法定預算數0元，增加32,290元。主要係因：110學年度公立幼兒園依法改制增置人員經費賸餘款。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數89,210,077元，較法定預算數75,116,000元，增加14,094,077元，計增加18.76%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數72,349,345元，較法定預算數59,076,000元，增加13,273,345元，計增加22.47%。主要係因：辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助計畫所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數16,738,732元，較法定預算數15,918,000元，增加820,732元，計增加5.16%。
3. 建築及設備計畫：決算數122,000元，法定預算數122,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀213,000元，本年度決算賸餘數1,549,061元，賸餘原因：用人費用結餘，並摶節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入2,417,932元。
- (二)投資活動之淨現金流出122,840元。
- (三)籌資活動之淨現金流出29,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增2,266,092元。
 期初現金及約當現金21,138,848元。
 期末現金及約當現金23,404,940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	23,404,940	21,138,848	10.72

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	1,295,438	143,479	802.88
土地改良物	15,109,881	9,767,316	54.70
房屋建築及設備	10,057,342	3,615,008	178.21
機械及設備	3,345,954	3,628,598	-7.79
交通及運輸設備	483,950	493,583	-1.95
雜項設備	9,787,257	5,378,796	81.96
電腦軟體	220,248	0	-
暫付及待結轉帳項	840	0	-
代管資產	381,475,819	378,688,390	0.74
資產合計	445,181,669	422,854,018	5.28

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係營養午餐費等代收代辦經費，結轉下年度繼續支用。
2. 預付費用：主要增加係預付提高國小教師員額編制至每班1.65名等經費所致。
3. 土地改良物：主要增加係運動操場及周邊設備整建工程。
4. 房屋建築及設備：主要增加係電力系統改善工程建物增值。
5. 雜項設備：主要增加係購置班級冷氣等設備。
6. 電腦軟體：主要增加係購置威力導演等電腦軟體。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係暫付國教輔導團減授課計畫款項所致。

(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	16,164,037	14,153,461	14.21
應付費用	1,334,006	1,445,752	-7.73
存入保證金	349,000	378,000	-7.67
應付代管資產	381,475,819	378,688,390	0.74
負債合計	399,322,862	394,665,603	1.18

上表金額變動達10%以上之說明：

應付代收款：主要增加係營養午餐費等代收代辦經費，結轉下年度繼續支用。

(三)淨資產為累積餘額45,858,807元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數72,349,345元，較預算數59,076,000元，增加13,273,345元，係辦理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16,738,732元，較預算數15,918,000元，增加820,732元，係辦理退休教育人員退休金、撫慰金、婚喪補助、子女教育補助、三節慰問金等，因未及

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國111年度

於111年度編列預算，經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—臺南市佳里區仁愛國民小學

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	74,903,000	100.00	90,759,138	100.00	15,856,138	21.17	84,214,277	100.00
41 徵收及依法分配收入			231	0.00	231	0.00		
415 違規罰款收入			231	0.00	231	0.00		
43 勞務收入	30,000	0.04			-30,000	-100.00		
431 服務收入	30,000	0.04			-30,000	-100.00		
45 財產收入	72,000	0.10	21,082	0.02	-50,918	-70.72	9,828	0.01
451 財產處分收入			17,694	0.02	17,694	0.00	8,010	0.01
452 租金收入	70,000	0.09			-70,000	-100.00		
454 利息收入	2,000	0.00	3,388	0.00	1,388	69.40	1,818	0.00
46 政府撥入收入	74,751,000	99.80	90,663,745	99.89	15,912,745	21.29	84,120,641	99.89
462 公庫撥款收入	74,751,000	99.80	85,237,530	93.92	10,486,530	14.03	76,905,884	91.32
46Y 政府其他撥入收入			5,426,215	5.98	5,426,215	0.00	7,214,757	8.57
4S 教學收入	50,000	0.07	41,790	0.05	-8,210	-16.42	43,695	0.05
4S1 學雜費收入	50,000	0.07	41,790	0.05	-8,210	-16.42	43,695	0.05
4Y 其他收入			32,290	0.04	32,290	0.00	40,113	0.05
4YY 雜項收入			32,290	0.04	32,290	0.00	40,113	0.05
5 基金用途	75,116,000	100.28	89,210,077	98.29	14,094,077	18.76	82,460,895	97.92
53 國民教育計畫	59,076,000	78.87	72,349,345	79.72	13,273,345	22.47	65,189,936	77.41
5L 一般行政管理計畫	15,918,000	21.25	16,738,732	18.44	820,732	5.16	17,270,959	20.51
5M 建築及設備計畫	122,000	0.16	122,000	0.13		0.00		
購建固定資產	122,000	0.16	122,000	0.13				
本期賸餘 (短絀)	-213,000		1,549,061		1,762,061	-827.26	1,753,382	
期初基金餘額	3,552,000		5,305,114		1,753,114	49.36	3,551,732	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,339,000		6,854,175		3,515,175	105.28	5,305,114	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區仁愛國民小學

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	74,903,000	90,759,138	15,856,138	21.17	
41 徵收及依法分配收入		231	231	0.00	
415 違規罰款收入		231	231	0.00	係遊戲場採購案減價收受 違約金。
43 勞務收入	30,000		-30,000	-100.00	
431 服務收入	30,000		-30,000	-100.00	係場地租借收入不如預期 所致。
45 財產收入	72,000	21,082	-50,918	-70.72	
451 財產處分收入		17,694	17,694	0.00	係廢舊物資變賣收入核實 繳庫。
452 租金收入	70,000		-70,000	-100.00	係太陽能光電年租金收入 不如預期所致。
454 利息收入	2,000	3,388	1,388	69.40	係各專戶利息收入超收所 致。
46 政府撥入收入	74,751,000	90,663,745	15,912,745	21.29	
462 公庫撥款收入	74,751,000	85,237,530	10,486,530	14.03	係超收教育局統籌支撥經 費等補助款所致。
46Y 政府其他撥入收 入		5,426,215	5,426,215	0.00	係超收教育局之調整教師 授課節數及導師費實施計 畫(小教)等補助款所致。
4S 教學收入	50,000	41,790	-8,210	-16.42	
4S1 學雜費收入	50,000	41,790	-8,210	-16.42	係幼兒園招生人數不如預 期所致。
4Y 其他收入		32,290	32,290	0.00	
4YY 雜項收入		32,290	32,290	0.00	係110學年度公立幼兒園依 法改制增置人員經費贖餘 款等。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區仁愛國民小學

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	75,116,000	89,210,077	14,094,077	18.76	
53 國民教育計畫	59,076,000	72,349,345	13,273,345	22.47	53國民教育計畫增加原因：係辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助計畫所致。
532 國民小學教育	59,076,000	72,349,345	13,273,345	22.47	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		289,746	289,746		
1 用人費用		289,746	289,746		
11 正式員額薪資		289,746	289,746		
113 職員薪金		289,746	289,746		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		718,997	718,997		
1 用人費用		718,997	718,997		
11 正式員額薪資		499,923	499,923		
113 職員薪金		499,923	499,923		
15 獎金		121,993	121,993		
151 考績獎金		54,200	54,200		
152 年終獎金		67,793	67,793		
16 退休及卹償金		41,731	41,731		
161 職員退休及離職金		41,731	41,731		
18 福利費		55,350	55,350		
181 分擔員工保險費		55,350	55,350		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		3,153,652	3,153,652		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		3,153,652	3,153,652		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		3,153,652	3,153,652		
743 獎勵費用		3,153,652	3,153,652		
53210304 國小合理教師員額編制		3,184,579	3,184,579		
1 用人費用		3,184,579	3,184,579		
11 正式員額薪資		2,060,103	2,060,103		
113 職員薪金		2,060,103	2,060,103		
12 聘僱及兼職人員薪資		474,282	474,282		
124 兼職人員酬金		474,282	474,282		
15 獎金		192,456	192,456		
152 年終獎金		192,456	192,456		
16 退休及卹償金		141,468	141,468		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區仁愛國民小學

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		141,468	141,468		
18 福利費		316,270	316,270		
181 分擔員工保險費		316,270	316,270		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		1,429,855	1,429,855		
1 用人費用		1,429,855	1,429,855		
11 正式員額薪資		1,028,804	1,028,804		
113 職員薪金		1,028,804	1,028,804		
12 聘僱及兼職人員薪資		640	640		
124 兼職人員酬金		640	640		
15 獎金		203,378	203,378		
152 年終獎金		203,378	203,378		
16 退休及卹償金		101,046	101,046		
161 職員退休及離職金		101,046	101,046		
18 福利費		95,987	95,987		
181 分擔員工保險費		95,987	95,987		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		96,240	96,240		
1 用人費用		96,240	96,240		
12 聘僱及兼職人員薪資		96,240	96,240		
124 兼職人員酬金		96,240	96,240		
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		395,770	395,770		
11 正式員額薪資		337,175	337,175		
113 職員薪金		337,175	337,175		
16 退休及卹償金		18,811	18,811		
161 職員退休及離職金		18,811	18,811		
18 福利費		39,784	39,784		
181 分擔員工保險費		38,784	38,784		
183 傷病醫藥費		1,000	1,000		
2 服務費用		1,596	1,596		
27 一般服務費		1,596	1,596		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區仁愛國民小學

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	%	
27F 體育活動費		1,596	1,596		
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		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		38,468	38,468		
1 用人費用		38,468	38,468		
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		25,969	25,969		
124 兼職人員酬金		25,969	25,969		
18 福利費		499	499		
181 分擔員工保險費		499	499		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		114,574	114,574		
2 服務費用		114,574	114,574		
27 一般服務費		114,574	114,574		
27D 計時與計件人員酬金		114,574	114,574		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114,574元，內容：特教學生助 理人員2名(學前)。
53220000 各校經常門分支計 畫	59,076,000	62,113,591	3,037,591	5.14	
1 用人費用	56,512,000	59,966,999	3,454,999	6.11	
11 正式員額薪資	38,243,000	40,352,587	2,109,587	5.52	
113 職員薪金	38,243,000	40,352,587	2,109,587	5.52	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：係班級數增2班及軍公教員工 調薪4%所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	755,000	1,218,561	463,561	61.40	
121 聘用人員薪金		485,592	485,592		
122 約僱職員薪金	419,000	11,751	-407,249	-97.20	
124 兼職人員酬金	336,000	721,218	385,218	114.65	
13 超時工作報酬	539,000	465,048	-73,952	-13.72	
131 加班費	539,000	465,048	-73,952	-13.72	
15 獎金	9,103,000	9,357,351	254,351	2.79	
151 考績獎金	4,448,000	4,506,925	58,925	1.32	
152 年終獎金	4,655,000	4,850,426	195,426	4.20	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區仁愛國民小學

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	3,992,000	4,146,436	154,436	3.87	
161 職員退休及離職金	3,992,000	4,146,436	154,436	3.87	
18 福利費	3,880,000	4,427,016	547,016	14.10	
181 分擔員工保險費	3,415,000	4,046,316	631,316	18.49	
183 傷病醫藥費		12,500	12,500		
18Y 其他福利費	465,000	368,200	-96,800	-20.82	
2 服務費用	2,230,000	1,739,500	-490,500	-22.00	
21 水電費	417,000	417,000			
212 工作場所電費	347,000	329,876	-17,124	-4.93	
214 工作場所水費	70,000	87,124	17,124	24.46	
22 郵電費	90,000	37,942	-52,058	-57.84	
221 郵費	10,000	1,936	-8,064	-80.64	
222 電話費	60,000	36,006	-23,994	-39.99	
224 數據通信費	20,000		-20,000	-100.00	
23 旅運費	50,000	32,421	-17,579	-35.16	
231 國內旅費	50,000	32,421	-17,579	-35.16	
24 印刷裝訂與廣告費	55,000	945	-54,055	-98.28	
241 印刷及裝訂費	55,000	945	-54,055	-98.28	
25 修理保養及保固費	571,000	218,493	-352,507	-61.74	
251 土地改良物修護費	35,000	6,400	-28,600	-81.71	
252 一般房屋修護費	180,000	89,043	-90,957	-50.53	
254 其他建築修護費	30,000	13,550	-16,450	-54.83	
255 機械及設備修護費	136,000	12,900	-123,100	-90.51	
256 交通及運輸設備修護費	20,000	13,290	-6,710	-33.55	
257 雜項設備修護費	170,000	83,310	-86,690	-50.99	
27 一般服務費	962,000	935,403	-26,597	-2.76	
277 代理(辦)費	81,000	78,632	-2,368	-2.92	
279 外包費	562,000	581,399	19,399	3.45	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數461,000元(不含機械保全101,000元)，決算數533,399元(不含機械保全48,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、校舍水電維修等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	280,000	237,788	-42,212	-15.08	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280,000元，決算數237,788元，內容：臨時僱工1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區仁愛國民小學

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	%	
27F 體育活動費	39,000	37,584	-1,416	-3.63	
28 專業服務費	13,000	25,296	12,296	94.58	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	5,000	7,500	2,500	50.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	8,000	17,796	9,796	122.45	
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	306,000	396,492	90,492	29.57	
31 使用材料費	6,000	1,082	-4,918	-81.97	
312 燃料	6,000	1,082	-4,918	-81.97	
32 用品消耗	300,000	395,410	95,410	31.80	
321 辦公(事務)用品	206,000	328,634	122,634	59.53	
322 報章雜誌	5,000	900	-4,100	-82.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	40,000	41,666	1,666	4.17	
326 食品		13,600	13,600		
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	11,000	10,610	-390	-3.55	
32Y 其他用品消耗	38,000		-38,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	20,000	7,600	-12,400	-62.00	
44 交通及運輸設備租金	20,000	7,600	-12,400	-62.00	
442 車租	20,000	7,600	-12,400	-62.00	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	8,000	3,000	-5,000	-62.50	
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		-5,000	-100.00	
751 技能競賽	5,000		-5,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		209,953	209,953		
2 服務費用		209,953	209,953		
27 一般服務費		209,953	209,953		
27D 計時與計件人員酬金		209,953	209,953		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209,953元，內容：特教學生助 理人員2名。
53221601 推展傳統藝術教育		36,000	36,000		
2 服務費用		35,128	35,128		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區仁愛國民小學

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	%	
28 專業服務費		35,128	35,128		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		35,128	35,128		
3 材料及用品費		872	872		
32 用品消耗		872	872		
321 辦公（事務）用品		872	872		
53221901 學校水電費		100,000	100,000		
2 服務費用		100,000	100,000		
21 水電費		100,000	100,000		
212 工作場所電費		100,000	100,000		
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		266,959	266,959		
2 服務費用		266,959	266,959		
21 水電費		266,959	266,959		
212 工作場所電費		266,959	266,959		
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		
279 外包費		62,050	62,050		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62,050元，內 容：工友勞力替代經費。
27D 計時與計件人員酬金		9,950	9,950		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9,950元，內容：勞力替代經費 差額。
5L 一般行政管理計畫	15,918,000	16,738,732	820,732	5.16	
5L1 行政管理及推展	15,918,000	16,738,732	820,732	5.16	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	15,918,000	16,006,275	88,275	0.55	
1 用人費用	15,888,000	15,976,275	88,275	0.56	
16 退休及卹償金	15,888,000	15,976,275	88,275	0.56	
161 職員退休及離職金	15,888,000	15,976,275	88,275	0.56	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區仁愛國民小學

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	30,000	30,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	30,000			
744 慰問、照護及濟助金	30,000	30,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		732,457	732,457		
1 用人費用		732,457	732,457		
18 福利費		732,457	732,457		
181 分擔員工保險費		15,137	15,137		
18Y 其他福利費		717,320	717,320		
5M 建築及設備計畫	122,000	122,000			
5M4 其他設備	122,000	122,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	122,000	122,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	122,000	122,000			
51 購建固定資產	122,000	122,000			
514 購置機械及設備	22,000	22,000			
516 購置雜項設備	100,000	100,000			

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	40,840,594	17,957,293	122,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	11,580,752	1,813,436	
房屋及建築	11,113,541	7,498,533	
機械及設備	7,389,903	3,761,305	22,000
交通及運輸設備	768,320	274,737	
雜項設備	9,988,078	4,609,282	100,000
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、土地改良物：價購運動操場整建工程；報廢舊PU跑道。
2、房屋及建築：電力系統改善工程建物增值。
3、機械及設備：撥入電腦、大電視等；受贈繪圖機等；價購NAS儲存設備等；報廢電腦主機等。
4、交通及運輸設備：受贈字幕機；價購監視系統。
5、雜項設備：價購遊戲場、冷氣等；報廢人工足球場等。
6、電腦軟體：價購威力導演等電腦軟體。

臺南市佳里區仁愛國民小學

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		
20,830,152		2,128,961	2,579,860	39,004,632
6,690,910		794,900	553,445	15,109,881
7,012,141			569,807	10,057,342
845,964		408,061	720,547	3,345,954
132,900			142,533	483,950
5,927,989		926,000	593,528	9,787,257
220,248				220,248

註：

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：

臺南市佳里區仁愛國民小學

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—臺南市佳里區仁愛國民小學
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		22,000			22,000	22,000		
機械及設備		22,000			22,000	22,000		
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		100,000			100,000	100,000		
雜項設備		100,000			100,000	100,000		
購建中固定資產								
合 計		122,000			122,000	122,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區仁愛國民小學

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	49	62	13	教師55人，公務人員4人，教保員1人，幼兒園廚工1人；職員增加原因：係增班增加教師1人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師3人、國小合理教師員額編制教師6人、幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人、專任輔導教師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11月28日南市教課(二)字第1111506975號函、核准文號：111年11月15日南市教特(一)字第1111453516號函、111年12月14日南市教安(一)字第1111605588號函）。
職員	48	61	13	
約僱人員	1	1	0	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	49	63	14	

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4名(含學前)、臨時僱工1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、校舍水電維修等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區仁愛國民小學
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	38,243,000	419,000	539,000		9,103,000	3,992,000		3,880,000		56,176,000	336,000	56,512,000
正式人員	38,243,000		539,000		9,045,000	3,967,000		3,809,000		55,603,000		55,603,000
聘僱人員		419,000			58,000	25,000		71,000		573,000		573,000
兼任人員											336,000	336,000
一般行政管理計畫						15,888,000				15,888,000		15,888,000
正式人員						15,888,000				15,888,000		15,888,000
其他人員												
合 計	38,243,000	419,000	539,000		9,103,000	19,880,000		3,880,000		72,064,000	336,000	72,400,000

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280,000元，決算數572,265元；279外包費：預算數461,000元（不含機械保全101,000元），決算數616,317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4,448,000元，決算數4,561,125元，內容：教職員工考績獎金決算人數43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4,655,000元，決算數5,314,053元，內容：教職員工年終獎金決算人數64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—臺南市佳里區仁愛國民小學
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
44,686,835	497,343	465,048		9,875,178	4,449,492		4,934,906		64,908,802	1,318,349	66,227,151
44,686,835		465,048		9,753,064	4,376,578		4,800,605		64,082,130		64,082,130
	497,343			52,656	30,090		64,876		644,965		644,965
				69,458	42,824		69,425		181,707	1,318,349	1,500,056
					15,976,275		732,457		16,708,732		16,708,732
					15,976,275		732,457		732,457		732,457
					15,976,275				15,976,275		15,976,275
44,686,835	497,343	465,048		9,875,178	20,425,767		5,667,363		81,617,534	1,318,349	82,935,883

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區仁愛國民小學

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—臺南市佳里區仁愛國民小學

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			75,116,000		89,210,077		14,094,077	18.76	
國民教育計畫			59,076,000		72,349,345		13,273,345	22.47	53國民教育計畫增加原因：係辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助計畫所致。
一般行政管理計畫			15,918,000		16,738,732		820,732	5.16	
建築及設備計畫			122,000		122,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區仁愛國民小學

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	72,400,000	82,935,883	10,535,883	14.55
11 正式員額薪資	38,243,000	44,686,835	6,443,835	16.85
12 聘僱及兼職人員薪資	755,000	1,815,692	1,060,692	140.49
13 超時工作報酬	539,000	465,048	-73,952	-13.72
15 獎金	9,103,000	9,875,178	772,178	8.48
16 退休及卹償金	19,880,000	20,425,767	545,767	2.75
18 福利費	3,880,000	5,667,363	1,787,363	46.07
2 服務費用	2,230,000	2,560,578	330,578	14.82
21 水電費	417,000	783,959	366,959	88.00
22 郵電費	90,000	37,942	-52,058	-57.84
23 旅運費	50,000	32,421	-17,579	-35.16
24 印刷裝訂與廣告費	55,000	945	-54,055	-98.28
25 修理保養及保固費	571,000	218,493	-352,507	-61.74
27 一般服務費	962,000	1,354,394	392,394	40.79
28 專業服務費	13,000	60,424	47,424	364.80
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	306,000	397,364	91,364	29.86
31 使用材料費	6,000	1,082	-4,918	-81.97
32 用品消耗	300,000	396,282	96,282	32.09
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000	7,600	-12,400	-62.00
44 交通及運輸設備租金	20,000	7,600	-12,400	-62.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	122,000	122,000	0	0.00
51 購建固定資產	122,000	122,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	38,000	3,186,652	3,148,652	8,285.93
71 會費	3,000	3,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	3,183,652	3,153,652	0,512.17
75 競賽及交流活動費	5,000	0	-5,000	-100.00
合 計	75,116,000	89,210,077	14,094,077	18.76

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區仁愛國民小學

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	285,000	614,893	329,893	115.75	
27D 計時與計件人員酬金	280,000	572,265	292,265	104.38	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,000	42,628	37,628	752.56	

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	445,181,669	100.00	422,854,018	100.00	22,327,651	5.28
流動資產	24,700,378	5.55	21,282,327	5.03	3,418,051	16.06
現金	23,404,940	5.26	21,138,848	5.00	2,266,092	10.72
銀行存款	23,404,940	5.26	21,138,848	5.00	2,266,092	10.72
預付款項	1,295,438	0.29	143,479	0.03	1,151,959	802.88
預付費用	1,295,438	0.29	143,479	0.03	1,151,959	802.88
固定資產	38,784,384	8.71	22,883,301	5.41	15,901,083	69.49
土地改良物	15,109,881	3.39	9,767,316	2.31	5,342,565	54.70
土地改良物	17,476,762	3.93	11,580,752	2.74	5,896,010	50.91
累計折舊-土地改良物	-2,366,881	-0.53	-1,813,436	-0.43	-553,445	30.52
房屋建築及設備	10,057,342	2.26	3,615,008	0.85	6,442,334	178.21
房屋建築及設備	18,125,682	4.07	11,113,541	2.63	7,012,141	63.10
累計折舊-房屋建築及設備	-8,068,340	-1.81	-7,498,533	-1.77	-569,807	7.60
機械及設備	3,345,954	0.75	3,628,598	0.86	-282,644	-7.79
機械及設備	7,827,806	1.76	7,389,903	1.75	437,903	5.93
累計折舊-機械及設備	-4,481,852	-1.01	-3,761,305	-0.89	-720,547	19.16
交通及運輸設備	483,950	0.11	493,583	0.12	-9,633	-1.95
交通及運輸設備	901,220	0.20	768,320	0.18	132,900	17.30
累計折舊-交通及運輸設備	-417,270	-0.09	-274,737	-0.06	-142,533	51.88
雜項設備	9,787,257	2.20	5,378,796	1.27	4,408,461	81.96
雜項設備	14,990,067	3.37	9,988,078	2.36	5,001,989	50.08
累計折舊-雜項設備	-5,202,810	-1.17	-4,609,282	-1.09	-593,528	12.88
無形資產	220,248	0.05	0	0.00	220,248	0.00
無形資產	220,248	0.05	0	0.00	220,248	0.00
電腦軟體	220,248	0.05	0	0.00	220,248	0.00
其他資產	381,476,659	85.69	378,688,390	89.56	2,788,269	0.74
什項資產	381,476,659	85.69	378,688,390	89.56	2,788,269	0.74
暫付及待結轉帳項	840	0.00	0	0.00	840	0.00
代管資產	381,475,819	85.69	378,688,390	89.56	2,787,429	0.74
合 計	445,181,669	100.00	422,854,018	100.00	22,327,651	5.28

信託代理與保證資產

0

註：1. 經管珍貴動產、不動產總額：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。

臺南市佳里區仁愛國民小學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	399,322,862	89.70	394,665,603	93.33	4,657,259	1.18
流動負債	17,498,043	3.93	15,599,213	3.69	1,898,830	12.17
應付款項	17,498,043	3.93	15,599,213	3.69	1,898,830	12.17
應付代收款	16,164,037	3.63	14,153,461	3.35	2,010,576	14.21
應付費用	1,334,006	0.30	1,445,752	0.34	-111,746	-7.73
其他負債	381,824,819	85.77	379,066,390	89.64	2,758,429	0.73
什項負債	381,824,819	85.77	379,066,390	89.64	2,758,429	0.73
存入保證金	349,000	0.08	378,000	0.09	-29,000	-7.67
應付代管資產	381,475,819	85.69	378,688,390	89.56	2,787,429	0.74
淨資產	45,858,807	10.30	28,188,415	6.67	17,670,392	62.69
淨資產	45,858,807	10.30	28,188,415	6.67	17,670,392	62.69
淨資產	45,858,807	10.30	28,188,415	6.67	17,670,392	62.69
累積餘額	45,858,807	10.30	28,188,415	6.67	17,670,392	62.69
合 計	445,181,669	100.00	422,854,018	100.00	22,327,651	5.28

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區仁愛國民小學

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	111,202,290	100.00	87,649,059	100.00	23,553,231	26.87
徵收及依法分配收入	231	0.00	0	0.00	231	0.00
違規罰款收入	231	0.00	0	0.00	231	0.00
財產收益	20,130,596	18.10	3,444,610	3.93	16,685,986	484.41
財產孳息收入	3,388	0.00	1,818	0.00	1,570	86.36
廢舊物品售價收入	17,694	0.02	6,060	0.01	11,634	191.98
財產交易利益	4,145,994	3.73	986,090	1.13	3,159,904	320.45
其他財產收入	15,963,520	14.36	2,450,642	2.80	13,512,878	551.40
政府撥入收入	90,663,745	81.53	84,120,641	95.97	6,543,104	7.78
公庫撥款收入	85,237,530	76.65	76,905,884	87.74	8,331,646	10.83
政府其他撥入收入	5,426,215	4.88	7,214,757	8.23	-1,788,542	-24.79
教學收入	41,790	0.04	43,695	0.05	-1,905	-4.36
學雜費收入	41,790	0.04	43,695	0.05	-1,905	-4.36
其他收入	365,928	0.33	40,113	0.05	325,815	812.24
受贈收入	333,638	0.30	0	0.00	333,638	0.00
雜項收入	32,290	0.03	40,113	0.05	-7,823	-19.50
支出	93,531,898	84.11	86,150,124	98.29	7,381,774	8.57
人事支出	82,935,883	74.58	78,601,150	89.68	4,334,733	5.51
人事支出	82,935,883	74.58	78,601,150	89.68	4,334,733	5.51
業務支出	6,152,194	5.53	3,859,745	4.40	2,292,449	59.39
業務支出	6,152,194	5.53	3,859,745	4.40	2,292,449	59.39
財產損失	13,344	0.01	47,454	0.05	-34,110	-71.88
財產交易損失	13,344	0.01	47,454	0.05	-34,110	-71.88
折舊、折耗及攤銷	4,695,477	4.22	3,718,475	4.24	977,002	26.27
固定資產折舊	4,695,477	4.22	3,718,475	4.24	977,002	26.27
其他支出	-265,000	-0.24	-76,700	-0.09	-188,300	245.50
其他支出	-265,000	-0.24	-76,700	-0.09	-188,300	245.50
本期賸餘(短絀)	17,670,392	15.89	1,498,935	1.71	16,171,457	1,078.86
期初淨資產	28,188,415	25.35	26,689,480	30.45	1,498,935	5.62
解繳公庫						
期末淨資產	45,858,807	41.24	28,188,415	32.16	17,670,392	62.69

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—臺南市佳里區仁愛國民小學

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)	17,670,392
8002 調整非現金項目	-15,252,460
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,417,932
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	2,771,006
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,893,846
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-122,840
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,020,000
8404 減少短期債務及其他負債	-1,049,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-29,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,266,092
87 期初現金及約當現金	21,138,848
88 期末現金及約當現金	23,404,940

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

增加代管資產-2,787,429元；增加應付代管資產+2,787,429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—臺南市佳里區仁愛國民小學

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	90,759,138	20,443,152	111,202,290	收入
徵收及依法分配收入	231		231	徵收及依法分配收入
財產收入	21,082	20,109,514	20,130,596	財產收益
政府撥入收入	90,663,745		90,663,745	政府撥入收入
教學收入	41,790		41,790	教學收入
其他收入	32,290	333,638	365,928	其他收入
基金用途	89,210,077	4,321,821	93,531,898	支出
用人費用	82,935,883		82,935,883	人事支出
服務費用	2,560,578	3,591,616	6,152,194	業務支出
材料及用品費	397,364	-397,364		
租金、償債、利息及相關手續費	7,600	-7,600		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,186,652	-3,186,652		
		13,344	13,344	財產損失
		-265,000	-265,000	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	122,000	-122,000		
		4,695,477	4,695,477	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,549,061	16,121,331	17,670,392	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,305,114	22,883,301	28,188,415	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,854,175	39,004,632	45,858,807	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數20,109,514元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、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333,638元係財產受贈及分類科目變動。
3. 服務費用/業務支出：調整數3,591,616元係〈材料及用品費〉397,364+〈租金、償債、利息及相關手續費〉7,600+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉3,186,652之調整數合計。
4. 財產損失：調整數13,344元係財產報廢。
5. 其他支出：調整數265,000元係分類科目變動。
6. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數122,000元係預算內購置財產。
7. 折舊、折耗及攤銷：調整數4,695,477元係財產折舊。

主辦會計人員：林秀惠



基金主持人：楊宗穎

