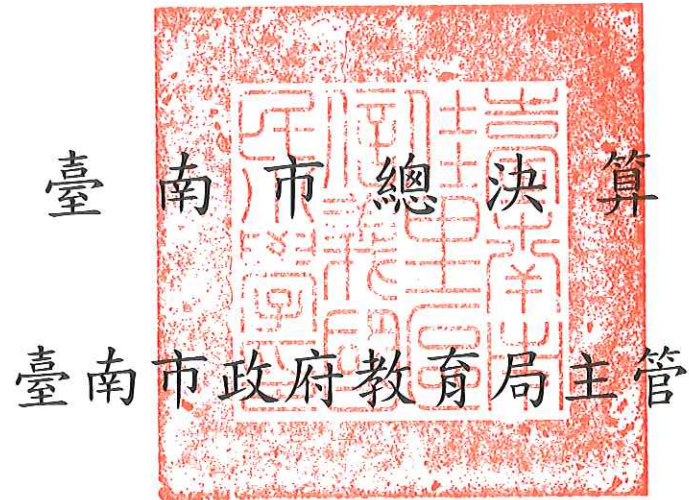


中華民國111年度
(111年1月1日至111年12月31日)



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)

臺南市佳里區信義國民小學編

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65,584,000元，決算數70,000,114元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班20班，學生人數435人；附設幼兒園2班，學生人數57人；特教班1班(資源班1班)，學生人數29人。

111學年度上學期，實際招收普通班20班，學生人數451人；附設幼兒園2班，學生人數47人；特教班1班(資源班1班)，學生人數27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63,434,570元，較本年度法定預算數59,619,000元，增加3,815,570元，計增加6.40%，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6,489,735元，較本年度法定預算數5,888,000元，增加601,735元，計增加10.22%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、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75,809元，較本年度法定預算數77,000元，減少1,191元，計減少1.55%。

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70,502,500元，較法定預算數65,032,000元，增加5,470,500元，計增加8.41%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數11,324元，較法定預算數0元，增加11,324元。主要係因：遊戲場採購案逾期違約金。
2. 服務收入：決算數6,540元，較法定預算數250,000元，減少243,460元，計減少97.38%。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5,284元，較法定預算數8,000元，減少2,716元，計減少33.95%。主要係因：廢舊物資變賣收入核實繳庫。
4. 利息收入：決算數1,885元，較法定預算數2,000元，減少115元，計減少5.75%。
5. 公庫撥款收入：決算數64,727,933元，較法定預算數64,713,000元，增加14,933元，計增加0.02%。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

6. 政府其他撥入收入：決算數5,590,064元，較法定預算數0元，增加5,590,064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)、國民小學充實行政人力計畫、提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額編制等補助款所致。
7. 學雜費收入：決算數49,805元，較法定預算數54,000元，減少4,195元，計減少7.77%。
8. 雜項收入：決算數109,665元，較法定預算數5,000元，增加104,665元，計增加2,093.30%。主要係因：收回109學年度幼兒園教師考績獎金改由補助款支應。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數70,000,114元，較法定預算數65,584,000元，增加4,416,114元，計增加6.73%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數63,434,570元，較法定預算數59,619,000元，增加3,815,570元，計增加6.40%。
2. 一般行政管理計畫：決算數6,489,735元，較法定預算數5,888,000元，增加601,735元，計增加10.22%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、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75,809元，較法定預算數77,000元，減少1,191元，計減少1.55%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀552,000元，本年度決算賸餘數502,386元，賸餘原因：用人費用結餘，並擲節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出2,984,525元。
- (二)投資活動之淨現金流出41,633元。
- (三)籌資活動之淨現金流出460,017元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減3,486,175元。
 期初現金及約當現金11,617,411元。
 期末現金及約當現金8,131,236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	8,131,236	11,617,411	-30.01
預付費用	1,456,871	0	-
土地改良物	1,148,395	2,256,025	-49.10
房屋建築及設備	7,728,297	4,516,677	71.11

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

機械及設備	4,914,907	1,989,416	147.05
交通及運輸設備	135,609	84,237	60.99
雜項設備	2,090,911	1,561,763	33.88
電腦軟體	174,740	0	-
暫付及待結轉帳項	27,851	62,027	-55.10
代管資產	1,041,578,718	1,034,644,605	0.67
資產合計	1,067,387,535	1,056,732,161	1.01

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係提高國小教師員額編制至每班1.65名等補助款尚未撥補所致。
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：主要減少係提列折舊所致。
4. 房屋建築及設備：主要增加係廁所整建工程增值。
5. 機械及設備：主要增加係購置班級冷氣等設備。
6. 交通及運輸設備：主要增加係購置監控設備。
7. 雜項設備：主要增加係購置遊戲場等設備。
8. 電腦軟體：主要增加係購置 PaGamO 等電腦軟體。
9. 暫付及待結轉帳項：主要減少係代辦計畫款項已辦理轉正。

(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	4,602,926	5,139,414	-10.44
應付費用	1,025,706	2,595,067	-60.47
存入保證金	49,983	510,000	-90.20
應付代管資產	1,041,578,718	1,034,644,605	0.67
負債合計	1,047,257,333	1,042,889,086	0.42

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係營養午餐費等代辦經費所致。
2. 應付費用：主要減少係110學年度超支併決算等計畫已於本年度付款。
3. 存入保證金：主要減少係退還廁所整修工程保固金等所致。

(三)淨資產為累積餘額20,130,202元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數63,434,570元，較預算數59,619,000元，增加3,815,570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。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

2. 一般行政管理計畫決算數6,489,735元，較預算數5,888,000元，增加601,735元，係辦理退休教育人員及公務人員退休金、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—臺南市佳里區信義國民小學

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	65,032,000	100.00	70,502,500	100.00	5,470,500	8.41	71,825,447	100.00
41 徵收及依法分配收入			11,324	0.02	11,324	0.00	500	0.00
415 違規罰款收入			11,324	0.02	11,324	0.00	500	0.00
43 勞務收入	250,000	0.38	6,540	0.01	-243,460	-97.38	305,200	0.42
431 服務收入	250,000	0.38	6,540	0.01	-243,460	-97.38	305,200	0.42
45 財產收入	10,000	0.02	7,169	0.01	-2,831	-28.31	17,847	0.02
451 財產處分收入	8,000	0.01	5,284	0.01	-2,716	-33.95	16,558	0.02
454 利息收入	2,000	0.00	1,885	0.00	-115	-5.75	1,289	0.00
46 政府撥入收入	64,713,000	99.51	70,317,997	99.74	5,604,997	8.66	71,452,221	99.48
462 公庫撥款收入	64,713,000	99.51	64,727,933	91.81	14,933	0.02	62,645,308	87.22
46Y 政府其他撥入收入			5,590,064	7.93	5,590,064	0.00	8,806,913	12.26
4S 教學收入	54,000	0.08	49,805	0.07	-4,195	-7.77	49,679	0.07
4S1 學雜費收入	54,000	0.08	49,805	0.07	-4,195	-7.77	49,679	0.07
4Y 其他收入	5,000	0.01	109,665	0.16	104,665	2,093.30		
4YY 雜項收入	5,000	0.01	109,665	0.16	104,665	2,093.30		
5 基金用途	65,584,000	100.85	70,000,114	99.29	4,416,114	6.73	71,292,375	99.26
53 國民教育計畫	59,619,000	91.68	63,434,570	89.97	3,815,570	6.40	64,451,513	89.73
5L 一般行政管理計畫	5,888,000	9.05	6,489,735	9.20	601,735	10.22	6,750,862	9.40
5M 建築及設備計畫	77,000	0.12	75,809	0.11	-1,191	-1.55	90,000	0.13
購建固定資產	77,000	0.12	75,809	0.11	-1,191	-1.55	90,000	0.13
本期賸餘(短絀)	-552,000		502,386		1,054,386	-191.01	533,072	
期初基金餘額	2,161,000		3,434,957		1,273,957	58.95	2,901,885	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,609,000		3,937,343		2,328,343	144.71	3,434,957	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學
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	65,032,000	70,502,500	5,470,500	8.41	
41 徵收及依法分配收入		11,324	11,324	0.00	
415 違規罰款收入		11,324	11,324	0.00	係遊戲場採購案逾期違約金。
43 勞務收入	250,000	6,540	-243,460	-97.38	
431 服務收入	250,000	6,540	-243,460	-97.38	係場地租借收入不如預期所致。
45 財產收入	10,000	7,169	-2,831	-28.31	
451 財產處分收入	8,000	5,284	-2,716	-33.95	係廢舊物資變賣收入核實繳庫。
454 利息收入	2,000	1,885	-115	-5.75	
46 政府撥入收入	64,713,000	70,317,997	5,604,997	8.66	
462 公庫撥款收入	64,713,000	64,727,933	14,933	0.02	
46Y 政府其他撥入收入		5,590,064	5,590,064	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	54,000	49,805	-4,195	-7.77	
4S1 學雜費收入	54,000	49,805	-4,195	-7.77	
4Y 其他收入	5,000	109,665	104,665	2,093.30	
4YY 雜項收入	5,000	109,665	104,665	2,093.30	係收回109學年度幼兒園教師考績獎金改由補助款支應。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學

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	65,584,000	70,000,114	4,416,114	6.73	
53 國民教育計畫	59,619,000	63,434,570	3,815,570	6.40	
532 國民小學教育	59,619,000	63,434,570	3,815,570	6.40	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		224,037	224,037		
1 用人費用		224,037	224,037		
11 正式員額薪資		224,037	224,037		
113 職員薪金		224,037	224,037		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		709,881	709,881		
1 用人費用		709,881	709,881		
11 正式員額薪資		574,229	574,229		
113 職員薪金		574,229	574,229		
15 獎金		31,269	31,269		
152 年終獎金		31,269	31,269		
16 退休及卹償金		43,713	43,713		
161 職員退休及離職金		43,713	43,713		
18 福利費		60,670	60,670		
181 分擔員工保險費		60,670	60,670		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,835	24,835		
1 用人費用		24,835	24,835		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,322	24,322		
124 兼職人員酬金		24,322	24,322		
18 福利費		513	513		
181 分擔員工保險費		513	513		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		921,900	921,900		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		921,900	921,900		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		921,900	921,900		
743 獎勵費用		669,300	669,300		
744 慰問、照護及濟助金		252,600	252,600		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		566,516	566,516		
2 服務費用		566,516	566,516		
27 一般服務費		566,516	566,516		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學

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		566,516	566,516		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566,516元，內容：充實行政人力1名。
53210304 國小合理教師員額編制		2,671,108	2,671,108		
1 用人費用		2,671,108	2,671,108		
11 正式員額薪資		1,806,792	1,806,792		
113 職員薪金		1,806,792	1,806,792		
12 聘僱及兼職人員薪資		223,840	223,840		
124 兼職人員酬金		223,840	223,840		
15 獎金		256,204	256,204		
152 年終獎金		256,204	256,204		
16 退休及卹償金		121,203	121,203		
161 職員退休及離職金		121,203	121,203		
18 福利費		263,069	263,069		
181 分擔員工保險費		263,069	263,069		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,508,339	1,508,339		
1 用人費用		1,508,339	1,508,339		
11 正式員額薪資		1,017,660	1,017,660		
113 職員薪金		1,017,660	1,017,660		
12 聘僱及兼職人員薪資		63,360	63,360		
124 兼職人員酬金		63,360	63,360		
15 獎金		209,588	209,588		
152 年終獎金		209,588	209,588		
16 退休及卹償金		110,407	110,407		
161 職員退休及離職金		110,407	110,407		
18 福利費		107,324	107,324		
181 分擔員工保險費		107,324	107,324		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		9,120	9,120		
1 用人費用		9,120	9,120		
12 聘僱及兼職人員薪資		9,120	9,120		
124 兼職人員酬金		9,120	9,120		
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		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學

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	%	
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		985,460	985,460		
1 用人費用		985,460	985,460		
11 正式員額薪資		626,450	626,450		
113 職員薪金		626,450	626,450		
15 獎金		224,615	224,615		
151 考績獎金		224,615	224,615		
16 退休及卹償金		61,423	61,423		
161 職員退休及離職金		61,423	61,423		
18 福利費		72,972	72,972		
181 分擔員工保險費		72,972	72,972		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		86,495	86,495		
1 用人費用		86,495	86,495		
11 正式員額薪資		86,495	86,495		
113 職員薪金		86,495	86,495		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		36,250	36,250		
1 用人費用		36,250	36,250		
11 正式員額薪資		10,000	10,000		
113 職員薪金		10,000	10,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,808	25,808		
124 兼職人員酬金		25,808	25,808		
18 福利費		442	442		
181 分擔員工保險費		442	442		
53220000 各校經常門分支計畫	59,619,000	55,027,003	-4,591,997	-7.70	
1 用人費用	55,902,000	51,693,793	-4,208,207	-7.53	
11 正式員額薪資	38,235,000	33,758,935	-4,476,065	-11.71	
113 職員薪金	38,235,000	33,758,935	-4,476,065	-11.71	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：係幼兒園新增班增置教師2名薪資由補助款支應所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	1,135,000	1,145,247	10,247	0.90	
122 約僱職員薪金	838,000	875,215	37,215	4.44	
124 兼職人員酬金	297,000	270,032	-26,968	-9.08	
13 超時工作報酬	427,000	605,280	178,280	41.75	
131 加班費	427,000	605,280	178,280	41.75	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學

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	%	
15 獎金	8,217,000	8,847,648	630,648	7.67	
151 考績獎金	3,322,000	4,624,570	1,302,570	39.21	
152 年終獎金	4,895,000	4,223,078	-671,922	-13.73	
16 退休及卹償金	4,021,000	3,533,762	-487,238	-12.12	
161 職員退休及離職金	4,021,000	3,533,762	-487,238	-12.12	
18 福利費	3,867,000	3,802,921	-64,079	-1.66	
181 分擔員工保險費	3,471,000	3,377,972	-93,028	-2.68	
183 傷病醫藥費		12,500	12,500		
18Y 其他福利費	396,000	412,449	16,449	4.15	
2 服務費用	3,391,000	3,030,565	-360,435	-10.63	
21 水電費	672,000	654,721	-17,279	-2.57	
212 工作場所電費	562,000	526,079	-35,921	-6.39	
214 工作場所水費	110,000	128,642	18,642	16.95	
22 郵電費	80,000	38,151	-41,849	-52.31	
221 郵費	10,000	3,000	-7,000	-70.00	
222 電話費	40,000	35,151	-4,849	-12.12	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	48,000	26,715	-21,285	-44.34	
231 國內旅費	48,000	26,715	-21,285	-44.34	
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	6,006	1,006	20.12	
241 印刷及裝訂費	5,000	6,006	1,006	20.12	
25 修理保養及保固費	1,092,000	793,297	-298,703	-27.35	
251 土地改良物修護費		7,287	7,287		
252 一般房屋修護費	50,000	53,373	3,373	6.75	
254 其他建築修護費	150,000	173,425	23,425	15.62	
255 機械及設備修護費	160,000	252,979	92,979	58.11	
256 交通及運輸設備修護費	5,000	3,000	-2,000	-40.00	
257 雜項設備修護費	727,000	303,233	-423,767	-58.29	
27 一般服務費	1,411,000	1,371,951	-39,049	-2.77	
277 代理(辦)費	58,000	55,008	-2,992	-5.16	
279 外包費	457,000	417,000	-40,000	-8.75	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76,000元)，決算數381,000元(不含機械保全36,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學

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	861,000	861,543	543	0.06	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861,000元，決算數861,543元，內容：臨時僱工2名、臨時技術工1名。
27F 體育活動費	35,000	38,400	3,400	9.71	
28 專業服務費	11,000	67,724	56,724	515.67	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	3,000	2,042	-958	-31.93	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	8,000	65,682	57,682	721.03	
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	284,000	281,905	-2,095	-0.74	
31 使用材料費	6,000	12,405	6,405	106.75	
312 燃料	6,000	12,405	6,405	106.75	
32 用品消耗	278,000	269,500	-8,500	-3.06	
321 辦公(事務)用品	135,000	249,341	114,341	84.70	
322 報章雜誌	15,000	3,600	-11,400	-76.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	48,000	11,340	-36,660	-76.38	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	20,000	5,219	-14,781	-73.91	
32Y 其他用品消耗	60,000		-60,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	21,000	18,000	-3,000	-14.29	
45 雜項設備租金	21,000	18,000	-3,000	-14.29	
451 雜項設備租金	21,000	18,000	-3,000	-14.29	
6 稅捐及規費(強制費)		1,740	1,740		
66 規費		1,740	1,740		
661 行政規費與強制費		1,740	1,740		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	21,000	1,000	-20,000	-95.24	
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		-20,000	-100.00	
751 技能競賽	20,000		-20,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		389,433	389,433		
2 服務費用		389,433	389,433		
27 一般服務費		389,433	389,433		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學

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		389,433	389,433		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389,433元，內容：特教學生助理人員3名。
53221601 推展傳統藝術教育		36,000	36,000		
2 服務費用		18,400	18,400		
28 專業服務費		18,400	18,400		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		18,400	18,400		
3 材料及用品費		17,600	17,600		
32 用品消耗		17,600	17,600		
321 辦公（事務）用品		7,600	7,600		
325 服裝		10,000	10,000		
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		133,925	133,925		
2 服務費用		133,925	133,925		
21 水電費		133,925	133,925		
212 工作場所電費		133,925	133,925		
53221904 勞力替代經費差額		72,000	72,000		
2 服務費用		72,000	72,000		
27 一般服務費		72,000	72,000		
27D 計時與計件人員酬金		72,000	72,000		服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數0元，決算數72,000元，內容：勞力替代經費差額。
5L 一般行政管理計畫	5,888,000	6,489,735	601,735	10.22	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	5,888,000	6,489,735	601,735	10.22	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	5,888,000	6,297,235	409,235	6.95	
1 用人費用	5,882,000	6,291,235	409,235	6.96	
16 退休及卹償金	5,882,000	6,291,235	409,235	6.96	
161 職員退休及離職金	5,882,000	6,291,235	409,235	6.96	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學

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	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		192,500	192,500		
1 用人費用		192,500	192,500		
18 福利費		192,500	192,500		
18Y 其他福利費		192,500	192,500		
5M 建築及設備計畫	77,000	75,809	-1,191	-1.55	
5M4 其他設備	77,000	75,809	-1,191	-1.55	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	77,000	75,809	-1,191	-1.55	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	77,000	75,809	-1,191	-1.55	
51 購建固定資產	77,000	75,809	-1,191	-1.55	
516 購置雜項設備	77,000	75,809	-1,191	-1.55	

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	46,776,134	36,368,016	77,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	10,314,731	8,058,706	
房屋及建築	23,660,039	19,143,362	
機械及設備	7,120,665	5,131,249	
交通及運輸設備	1,783,160	1,698,923	
雜項設備	3,897,539	2,335,776	77,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體			
發展中之無形資產			
其他			

- 註：1.房屋及建築：老舊廁所整建工程增值等。
2.機械及設備：撥入個人電腦、冷氣等；購置電子秤、印表機等。
3.交通及運輸設備：購置監控設備。
4.雜項設備：撥入嵌入式白板；購置遊戲場等；報廢電視機等。
5.電腦軟體：購置PaGamO等電腦軟體。

臺南市佳里區信義國民小學

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		
8,683,071		167,806	2,730,524	16,192,859
			1,107,630	1,148,395
3,462,450			250,830	7,728,297
3,927,734			1,002,243	4,914,907
99,000			47,628	135,609
1,019,147		167,806	322,193	2,090,911
174,740				174,740

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：

臺南市佳里區信義國民小學

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—臺南市佳里區信義國民小學

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								
機械及設備								
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		77,000			77,000	75,809	-1,191	
雜項設備		77,000			77,000	75,809	-1,191	
購建中固定資產								
合 計		77,000			77,000	75,809	-1,191	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學

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	44	52	8	教師44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3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）。
職員	42	50	8	
約僱人員	2	2	0	
合 計	44	52	8	

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3名、充實行政人力1名、臨時僱工2名、臨時技術工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—臺南市佳里區信義國民小學
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	38,235,000	838,000	427,000		8,217,000	4,021,000		3,867,000		55,605,000	297,000	55,902,000
正式人員	38,235,000		427,000		8,101,000	3,971,000		3,725,000		54,459,000		54,459,000
聘僱人員		838,000			116,000	50,000		142,000		1,146,000		1,146,000
兼任人員											297,000	297,000
一般行政管理計畫						5,882,000				5,882,000		5,882,000
正式人員						5,882,000				5,882,000		5,882,000
其他人員												
合 計	38,235,000	838,000	427,000		8,217,000	9,903,000		3,867,000		61,487,000	297,000	61,784,000

- 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861,000元，決算數1,889,492元；279外包費：預算數381,000元(不含機械保全76,000元)，決算數401,868元(不含機械保全36,000元)。
- 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數3,322,000元，決算數4,849,185元，內容：教職員考績獎金決算人數37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4,895,000元，決算數4,720,139元，內容：教職員年終獎金決算人數50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—臺南市佳里區信義國民小學
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
38,115,998	875,215	605,280		9,569,324	3,870,508		4,307,911		57,344,236	616,482	57,960,718
38,115,998		605,280		9,464,576	3,794,775		4,146,933		56,127,562		56,127,562
	875,215			104,748	54,781		130,866		1,165,610		1,165,610
					20,952		30,112		51,064	616,482	667,546
					6,291,235		192,500		6,483,735		6,483,735
							192,500		192,500		192,500
					6,291,235				6,291,235		6,291,235
38,115,998	875,215	605,280		9,569,324	10,161,743		4,500,411		63,827,971	616,482	64,444,453

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學

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—臺南市佳里區信義國民小學

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			65,584,000		70,000,114		4,416,114	6.73	
國民教育計畫			59,619,000		63,434,570		3,815,570	6.40	
一般行政管理 計畫			5,888,000		6,489,735		601,735	10.22	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			77,000		75,809		-1,191	-1.55	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學

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	61,784,000	64,444,453	2,660,453	4.31
11 正式員額薪資	38,235,000	38,115,998	-119,002	-0.31
12 聘僱及兼職人員薪資	1,135,000	1,491,697	356,697	31.43
13 超時工作報酬	427,000	605,280	178,280	41.75
15 獎金	8,217,000	9,569,324	1,352,324	16.46
16 退休及卹償金	9,903,000	10,161,743	258,743	2.61
18 福利費	3,867,000	4,500,411	633,411	16.38
2 服務費用	3,391,000	4,231,707	840,707	24.79
21 水電費	672,000	788,646	116,646	17.36
22 郵電費	80,000	38,151	-41,849	-52.31
23 旅運費	48,000	26,715	-21,285	-44.34
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	6,006	1,006	20.12
25 修理保養及保固費	1,092,000	793,297	-298,703	-27.35
27 一般服務費	1,411,000	2,420,768	1,009,768	71.56
28 專業服務費	11,000	86,124	75,124	682.95
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	284,000	299,505	15,505	5.46
31 使用材料費	6,000	12,405	6,405	106.75
32 用品消耗	278,000	287,100	9,100	3.27
4 租金、償債、利息及相關手續費	21,000	18,000	-3,000	-14.29
45 雜項設備租金	21,000	18,000	-3,000	-14.29
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	77,000	75,809	-1,191	-1.55
51 購建固定資產	77,000	75,809	-1,191	-1.55
6 稅捐及規費(強制費)	0	1,740	1,740	0.00
66 規費	0	1,740	1,740	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,000	928,900	901,900	3,340.37
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	927,900	921,900	5,365.00
75 競賽及交流活動費	20,000	0	-20,000	-100.00
合 計	65,584,000	70,000,114	4,416,114	6.73

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學
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	864,000	1,909,934	1,045,934	121.06	
27D 計時與計件人員酬金	861,000	1,889,492	1,028,492	119.45	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	20,442	17,442	581.40	

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	1,067,387,535	100.00	1,056,732,161	100.00	10,655,374	1.01
流動資產	9,588,107	0.90	11,617,411	1.10	-2,029,304	-17.47
現金	8,131,236	0.76	11,617,411	1.10	-3,486,175	-30.01
銀行存款	8,131,236	0.76	11,617,411	1.10	-3,486,175	-30.01
預付款項	1,456,871	0.14	0	0.00	1,456,871	0.00
預付費用	1,456,871	0.14	0	0.00	1,456,871	0.00
固定資產	16,018,119	1.50	10,408,118	0.98	5,610,001	53.90
土地改良物	1,148,395	0.11	2,256,025	0.21	-1,107,630	-49.10
土地改良物	10,314,731	0.97	10,314,731	0.98	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-9,166,336	-0.86	-8,058,706	-0.76	-1,107,630	13.74
房屋建築及設備	7,728,297	0.72	4,516,677	0.43	3,211,620	71.11
房屋建築及設備	27,122,489	2.54	23,660,039	2.24	3,462,450	14.63
累計折舊-房屋建築及設備	-19,394,192	-1.82	-19,143,362	-1.81	-250,830	1.31
機械及設備	4,914,907	0.46	1,989,416	0.19	2,925,491	147.05
機械及設備	11,048,399	1.04	7,120,665	0.67	3,927,734	55.16
累計折舊-機械及設備	-6,133,492	-0.57	-5,131,249	-0.49	-1,002,243	19.53
交通及運輸設備	135,609	0.01	84,237	0.01	51,372	60.99
交通及運輸設備	1,882,160	0.18	1,783,160	0.17	99,000	5.55
累計折舊-交通及運輸設備	-1,746,551	-0.16	-1,698,923	-0.16	-47,628	2.80
雜項設備	2,090,911	0.20	1,561,763	0.15	529,148	33.88
雜項設備	4,748,880	0.44	3,897,539	0.37	851,341	21.84
累計折舊-雜項設備	-2,657,969	-0.25	-2,335,776	-0.22	-322,193	13.79
無形資產	174,740	0.02	0	0.00	174,740	0.00
無形資產	174,740	0.02	0	0.00	174,740	0.00
電腦軟體	174,740	0.02	0	0.00	174,740	0.00
其他資產	1,041,606,569	97.58	1,034,706,632	97.92	6,899,937	0.67
什項資產	1,041,606,569	97.58	1,034,706,632	97.92	6,899,937	0.67
暫付及待結轉帳項	27,851	0.00	62,027	0.01	-34,176	-55.10
代管資產	1,041,578,718	97.58	1,034,644,605	97.91	6,934,113	0.67
合 計	1,067,387,535	100.00	1,056,732,161	100.00	10,655,374	1.01

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。

臺南市佳里區信義國民小學
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	1,047,257,333	98.11	1,042,889,086	98.69	4,368,247	0.42
流動負債	5,628,632	0.53	7,734,481	0.73	-2,105,849	-27.23
應付款項	5,628,632	0.53	7,734,481	0.73	-2,105,849	-27.23
應付代收款	4,602,926	0.43	5,139,414	0.49	-536,488	-10.44
應付費用	1,025,706	0.10	2,595,067	0.25	-1,569,361	-60.47
其他負債	1,041,628,701	97.59	1,035,154,605	97.96	6,474,096	0.63
什項負債	1,041,628,701	97.59	1,035,154,605	97.96	6,474,096	0.63
存入保證金	49,983	0.00	510,000	0.05	-460,017	-90.20
應付代管資產	1,041,578,718	97.58	1,034,644,605	97.91	6,934,113	0.67
淨資產	20,130,202	1.89	13,843,075	1.31	6,287,127	45.42
淨資產	20,130,202	1.89	13,843,075	1.31	6,287,127	45.42
淨資產	20,130,202	1.89	13,843,075	1.31	6,287,127	45.42
累積餘額	20,130,202	1.89	13,843,075	1.31	6,287,127	45.42
合 計	1,067,387,535	100.00	1,056,732,161	100.00	10,655,374	1.01

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學

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	79,109,762	100.00	100,184,150	100.00	-21,074,388	-21.04
徵收及依法分配收入	11,324	0.01	500	0.00	10,824	2,164.80
違規罰款收入	11,324	0.01	500	0.00	10,824	2,164.80
勞務收入	6,540	0.01	305,200	0.30	-298,660	-97.86
服務收入	6,540	0.01	305,200	0.30	-298,660	-97.86
財產收益	8,529,431	10.78	28,376,375	28.32	-19,846,944	-69.94
財產孳息收入	1,885	0.00	1,289	0.00	596	46.24
廢舊物品售價收入	5,284	0.01	16,558	0.02	-11,274	-68.09
財產交易利益	3,634,618	4.59	18,419,658	18.39	-14,785,040	-80.27
其他財產收入	4,887,644	6.18	9,938,870	9.92	-5,051,226	-50.82
政府撥入收入	70,317,997	88.89	71,452,221	71.32	-1,134,224	-1.59
公庫撥款收入	64,727,933	81.82	62,645,308	62.53	2,082,625	3.32
政府其他撥入收入	5,590,064	7.07	8,806,913	8.79	-3,216,849	-36.53
教學收入	49,805	0.06	49,679	0.05	126	0.25
學雜費收入	49,805	0.06	49,679	0.05	126	0.25
其他收入	194,665	0.25	175	0.00	194,490	111,137.14
受贈收入	85,000	0.11	175	0.00	84,825	48,471.43
雜項收入	109,665	0.14	0	0.00	109,665	0.00
支出	72,822,635	92.05	97,554,728	97.38	-24,732,093	-25.35
人事支出	64,444,453	81.46	66,227,691	66.11	-1,783,238	-2.69
人事支出	64,444,453	81.46	66,227,691	66.11	-1,783,238	-2.69
業務支出	5,479,852	6.93	4,974,684	4.97	505,168	10.15
業務支出	5,479,852	6.93	4,974,684	4.97	505,168	10.15
財產損失	480	0.00	10,764	0.01	-10,284	-95.54
財產交易損失	480	0.00	10,764	0.01	-10,284	-95.54
折舊、折耗及攤銷	2,897,850	3.66	26,341,589	26.29	-23,443,739	-89.00
固定資產折舊	2,897,850	3.66	26,341,589	26.29	-23,443,739	-89.00
本期賸餘(短絀)	6,287,127	7.95	2,629,422	2.62	3,657,705	139.11
期初淨資產	13,843,075	17.50	11,213,653	11.19	2,629,422	23.45
解繳公庫						
期末淨資產	20,130,202	25.45	13,843,075	13.82	6,287,127	45.42

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—臺南市佳里區信義國民小學

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)	6,287,127
8002 調整非現金項目	-9,271,652
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,984,525
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	615,995
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-657,628
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-41,633
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,219,983
8404 減少短期債務及其他負債	-2,680,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-460,017
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,486,175
87 期初現金及約當現金	11,617,411
88 期末現金及約當現金	8,131,236

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-6,934,113元;增加應付代管資產+6,934,113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—臺南市佳里區信義國民小學

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	70,502,500	8,607,262	79,109,762	收入
徵收及依法分配收入	11,324		11,324	徵收及依法分配收入
勞務收入	6,540		6,540	勞務收入
財產收入	7,169	8,522,262	8,529,431	財產收益
政府撥入收入	70,317,997		70,317,997	政府撥入收入
教學收入	49,805		49,805	教學收入
其他收入	109,665	85,000	194,665	其他收入
基金用途	70,000,114	2,822,521	72,822,635	支出
用人費用	64,444,453		64,444,453	人事支出
服務費用	4,231,707	1,248,145	5,479,852	業務支出
材料及用品費	299,505	-299,505		
租金、償債、利息及相關手續費	18,000	-18,000		
稅捐及規費(強制費)	1,740	-1,740		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	928,900	-928,900		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	75,809	-75,809		
		480	480	財產損失
		2,897,850	2,897,850	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	502,386	5,784,741	6,287,127	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,434,957	10,408,118	13,843,075	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,937,343	16,192,859	20,130,202	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數8,522,262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85,000元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數1,248,145元係〈材料及用品費〉299,505+〈租金、償債、利息及相關手續費〉18,000+〈稅捐及規費(強制費)〉1,740+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉928,900之調整數合計。
4. 財產損失：調整數480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75,809元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,897,850元係財產折舊。

主辦會計人員：林秀惠



基金主持人：馮郁元

