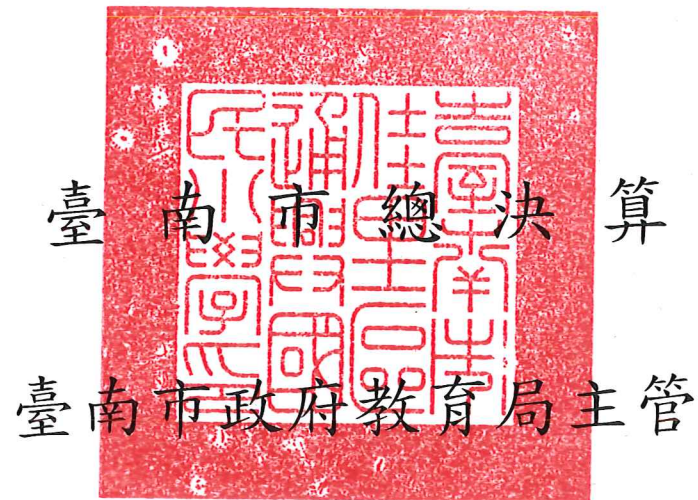


中華民國111年度
(111年1月1日至111年12月31日)



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)

臺南市佳里區通興國民小學編



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	6-10	頁
3、資本資產明細表.....	第	11-12	頁
4、長期負債明細表.....	第	13-14	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	15	頁
6、員工人數彙計表.....	第	16	頁
7、用人費用彙計表.....	第	17-18	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	19	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	20	頁
10、各項費用彙計表.....	第	21	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	22	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	23-24	頁
2、收入支出表.....	第	25	頁
3、現金流量表.....	第	26	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	27	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23,473,000元，決算數26,069,429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42人；附設幼兒園1班，學生人數17人。

111學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數46人；附設幼兒園1班，學生人數16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21,766,793元，較本年度法定預算數19,362,000元，增加2,404,793元，計增加12.42%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。

(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4,302,636元，較本年度法定預算數4,111,000元，增加191,636元，計增加4.66%。

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26,167,833元，較法定預算數23,364,000元，增加2,803,833元，計增加12.00%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數34,267元，較法定預算數0元，增加34,267元。主要係因：財產報廢變賣收入，按實際情況核實辦理。
2. 利息收入：決算數741元，較法定預算數1,000元，減少259元，計減少25.90%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
3. 公庫撥款收入：決算數24,696,663元，較法定預算數23,332,000元，增加1,364,663元，計增加5.85%。
4. 政府其他撥入收入：決算數1,417,393元，較法定預算數0元，增加1,417,393元。主要係因：超收教育局之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。
5. 學雜費收入：決算數14,560元，較法定預算數30,000元，減少15,440元，計減少51.47%。主要係因：幼兒園雜費收入減收所致。
6. 雜項收入：決算數4,209元，較法定預算數1,000元，增加3,209元，計增加320.90%。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

主要係因：資源回收收入超收所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數26,069,429元，較法定預算數23,473,000元，增加2,596,429元，計增加11.06%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數21,766,793元，較法定預算數19,362,000元，增加2,404,793元，計增加12.42%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。
2. 一般行政管理計畫：決算數4,302,636元，較法定預算數4,111,000元，增加191,636元，計增加4.66%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀109,000元，本年度決算賸餘數98,404元，賸餘原因：撙節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出667,706元。
- (二)投資活動之淨現金流入913元。
- (三)籌資活動之淨現金流出234,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減900,793元。
期初現金及約當現金4,328,122元。
期末現金及約當現金3,427,329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	3,427,329	4,328,122	-20.81
預付費用	418,304	20,820	1,909.15
土地改良物	1,283,851	1,396,171	-8.04
房屋建築及設備	9,295,247	6,572,374	41.43
機械及設備	2,306,049	1,065,822	116.36
交通及運輸設備	159,945	80,397	98.94
雜項設備	1,498,763	797,133	88.02
電腦軟體	17,900	0	-
暫付及待結轉帳項	31,487	32,400	-2.82
代管資產	37,843,949	37,264,693	1.55
資產合計	56,282,824	51,557,932	9.16

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費等減少所致。
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名等撥款數不足所致。
3. 房屋建築及設備：主要增加係圖書室美化裝修工程等所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

4. 機械及設備：主要增加係價購冷氣設備等所致。
5. 交通及運輸設備：主要增加係價購照明設備所致。
6. 雜項設備：主要增加係價購國小綜合遊具組等所致。
7. 電腦軟體：主要增加係價購套裝軟體所致。

(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	2,562,014	2,629,058	-2.55
應付費用	543,643	845,225	-35.68
存入保證金	55,800	289,800	-80.75
應付代管資產	37,843,949	37,264,693	1.55
負債合計	41,005,406	41,028,776	-0.06

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費等減少所致。
2. 存入保證金：主要減少係退還工程之保固保證金等所致。

(三)淨資產為累積餘額15,277,418元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數21,766,793元，較預算數19,362,000元，增加2,404,793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4,302,636元，較預算數4,111,000元，增加191,636元，係退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金計劃等，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—臺南市佳里區通興國民小學

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	23,364,000	100.00	26,167,833	100.00	2,803,833	12.00	27,582,729	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	35,008	0.13	34,008	3,400.80	20,474	0.07
451財產處分收入			34,267	0.13	34,267	0.00	20,000	0.07
454利息收入	1,000	0.00	741	0.00	-259	-25.90	474	0.00
46 政府撥入收入	23,332,000	99.86	26,114,056	99.79	2,782,056	11.92	27,539,388	99.84
462公庫撥款收入	23,332,000	99.86	24,696,663	94.38	1,364,663	5.85	25,051,952	90.82
46Y政府其他撥入收入			1,417,393	5.42	1,417,393	0.00	2,487,436	9.02
4S 教學收入	30,000	0.13	14,560	0.06	-15,440	-51.47	20,280	0.07
4S1學雜費收入	30,000	0.13	14,560	0.06	-15,440	-51.47	20,280	0.07
4Y 其他收入	1,000	0.00	4,209	0.02	3,209	320.90	2,587	0.01
4YY雜項收入	1,000	0.00	4,209	0.02	3,209	320.90	2,587	0.01
5 基金用途	23,473,000	100.47	26,069,429	99.62	2,596,429	11.06	27,417,083	99.40
53 國民教育計畫	19,362,000	82.87	21,766,793	83.18	2,404,793	12.42	21,922,526	79.48
5L 一般行政管理計畫	4,111,000	17.60	4,302,636	16.44	191,636	4.66	5,494,557	19.92
本期賸餘 (短絀)	-109,000		98,404		207,404	-190.28	165,646	
期初基金餘額	380,000		617,259		237,259	62.44	451,613	
解繳公庫								
期末基金餘額	271,000		715,663		444,663	164.08	617,259	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區通興國民小學

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	23,364,000	26,167,833	2,803,833	12.00	
45 財產收入	1,000	35,008	34,008	3,400.80	
451財產處分收入		34,267	34,267	0.00	係處分財產收入，依實際數繳庫。
454利息收入	1,000	741	-259	-25.90	係各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	23,332,000	26,114,056	2,782,056	11.92	
462公庫撥款收入	23,332,000	24,696,663	1,364,663	5.85	
46Y政府其他撥入收入		1,417,393	1,417,393	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	30,000	14,560	-15,440	-51.47	
4S1學雜費收入	30,000	14,560	-15,440	-51.47	係幼兒園雜費收入減收所致。
4Y 其他收入	1,000	4,209	3,209	320.90	
4YY雜項收入	1,000	4,209	3,209	320.90	係資源回收收入超收所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區通興國民小學

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	23,473,000	26,069,429	2,596,429	11.06	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。
53 國民教育計畫	19,362,000	21,766,793	2,404,793	12.42	
532 國民小學教育	19,362,000	21,766,793	2,404,793	12.42	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		64,476	64,476		
1 用人費用		64,476	64,476		
11 正式員額薪資		64,476	64,476		
113 職員薪金		64,476	64,476		
53210304 國小合理教師員額編制		584,707	584,707		
1 用人費用		584,707	584,707		
11 正式員額薪資		428,943	428,943		
113 職員薪金		428,943	428,943		
15 獎金		62,241	62,241		
152 年終獎金		62,241	62,241		
16 退休及卹償金		28,824	28,824		
161 職員退休及離職金		28,824	28,824		
18 福利費		64,699	64,699		
181 分擔員工保險費		64,699	64,699		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		570,201	570,201		
1 用人費用		570,201	570,201		
11 正式員額薪資		379,400	379,400		
113 職員薪金		379,400	379,400		
12 聘僱及兼職人員薪資		39,360	39,360		
124 兼職人員酬金		39,360	39,360		
15 獎金		78,128	78,128		
152 年終獎金		78,128	78,128		
16 退休及卹償金		37,485	37,485		
161 職員退休及離職金		37,485	37,485		
18 福利費		35,828	35,828		
181 分擔員工保險費		35,828	35,828		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		62,100	62,100		
1 用人費用		62,100	62,100		
12 聘僱及兼職人員薪資		62,100	62,100		
124 兼職人員酬金		62,100	62,100		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區通興國民小學
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	%	
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		492,352	492,352		
1 用人費用		491,552	491,552		
11 正式員額薪資		411,053	411,053		
113 職員薪金		411,053	411,053		
13 超時工作報酬		11,022	11,022		
131 加班費		11,022	11,022		
16 退休及卹償金		21,778	21,778		
161 職員退休及離職金		21,778	21,778		
18 福利費		47,699	47,699		
181 分擔員工保險費		47,699	47,699		
2 服務費用		800	800		
27 一般服務費		800	800		
27F 體育活動費		800	800		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		48,000	48,000		
1 用人費用		48,000	48,000		
11 正式員額薪資		48,000	48,000		
113 職員薪金		48,000	48,000		
53220000 各校經常門分支計畫	19,362,000	19,782,050	420,050	2.17	
1 用人費用	18,208,000	18,796,000	588,000	3.23	
11 正式員額薪資	12,499,000	12,502,382	3,382	0.03	
113 職員薪金	12,116,000	12,104,102	-11,898	-0.10	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：係教師考績獎金等用人費用不足數所致。
114 工員工資	383,000	398,280	15,280	3.99	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	570,880	468,880	459.69	
122 約僱職員薪金		3,514	3,514		
124 兼職人員酬金	102,000	567,366	465,366	456.24	
13 超時工作報酬	207,000	221,247	14,247	6.88	
131 加班費	207,000	221,247	14,247	6.88	
15 獎金	2,801,000	2,800,147	-853	-0.03	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區通興國民小學
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	%	
151 考績獎金	1,239,000	1,327,390	88,390	7.13	
152 年終獎金	1,562,000	1,472,757	-89,243	-5.71	
16 退休及卹償金	1,289,000	1,232,001	-56,999	-4.42	
161 職員退休及離職金	1,266,000	1,208,025	-57,975	-4.58	
162 工員退休及離職金	23,000	23,976	976	4.24	
18 福利費	1,310,000	1,469,343	159,343	12.16	
181 分擔員工保險費	1,117,000	1,305,343	188,343	16.86	
18Y 其他福利費	193,000	164,000	-29,000	-15.03	
2 服務費用	1,037,000	897,802	-139,198	-13.42	
21 水電費	140,000	62,442	-77,558	-55.40	
212 工作場所電費	130,000	54,103	-75,897	-58.38	
214 工作場所水費	10,000	8,339	-1,661	-16.61	
22 郵電費	57,000	35,778	-21,222	-37.23	
221 郵費	7,000	6,200	-800	-11.43	
222 電話費	30,000	29,578	-422	-1.41	
224 數據通信費	20,000		-20,000	-100.00	
23 旅運費	42,000	14,824	-27,176	-64.70	
231 國內旅費	42,000	14,674	-27,326	-65.06	
235 貨物運費		150	150		
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	16,755	-3,245	-16.23	
241 印刷及裝訂費	20,000	16,755	-3,245	-16.23	
25 修理保養及保固費	254,000	260,976	6,976	2.75	
252 一般房屋修護費	111,000	146,788	35,788	32.24	
254 其他建築修護費	60,000	13,500	-46,500	-77.50	
255 機械及設備修護費	28,000	36,500	8,500	30.36	
256 交通及運輸設備修護費	23,000		-23,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	32,000	31,788	-212	-0.66	
258 其他資產修護費		32,400	32,400		
27 一般服務費	458,000	437,163	-20,837	-4.55	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		30	30		
277 代理(辦)費	39,000	20,358	-18,642	-47.80	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區通興國民小學
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	%	
279 外包費	406,000	409,575	3,575	0.88	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25,000元)，決算數397,575元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理等勞力外包。
27F 體育活動費	13,000	7,200	-5,800	-44.62	
28 專業服務費	6,000	9,864	3,864	64.40	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,000	2,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	7,864	1,864	31.07	
29 公共關係費	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
3 材料及用品費	116,000	87,248	-28,752	-24.79	
31 使用材料費	1,000	1,850	850	85.00	
312 燃料	1,000	1,850	850	85.00	
32 用品消耗	115,000	85,398	-29,602	-25.74	
321 辦公(事務)用品	74,000	78,805	4,805	6.49	
323 農業與園藝用品及環境美化費	27,000	3,973	-23,027	-85.29	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	4,000	2,620	-1,380	-34.50	
32Y 其他用品消耗	10,000		-10,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221502 特教學生助理人員		41,479	41,479		
2 服務費用		41,479	41,479		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41,479元，內容：特教學生助理人員1名。
27 一般服務費		41,479	41,479		
27D 計時與計件人員酬金		41,479	41,479		
53221601 推展傳統藝術教育		33,600	33,600		
2 服務費用		15,000	15,000		
24 印刷裝訂與廣告費		1,400	1,400		
241 印刷及裝訂費		1,400	1,400		
28 專業服務費		13,600	13,600		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區通興國民小學
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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		13,600	13,600		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。
3 材料及用品費		18,600	18,600		
32 用品消耗		18,600	18,600		
321 辦公（事務）用品		18,600	18,600		
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		
53221903 學校水電費-冷氣		55,560	55,560		
2 服務費用		55,560	55,560		
21 水電費		55,560	55,560		
212 工作場所電費		55,560	55,560		
5L 一般行政管理計畫	4,111,000	4,302,636	191,636	4.66	
5L1 行政管理及推展	4,111,000	4,302,636	191,636	4.66	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	4,111,000	4,258,536	147,536	3.59	
1 用人費用	4,111,000	4,258,536	147,536	3.59	
16 退休及卹償金	4,111,000	4,258,536	147,536	3.59	
161 職員退休及離職金	4,111,000	4,258,536	147,536	3.59	
5L100400 調整待遇及其他經 費		44,100	44,100		
1 用人費用		44,100	44,100		
18 福利費		44,100	44,100		
18Y 其他福利費		44,100	44,100		

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	19,590,446	9,678,549	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,510,305	2,114,134	
房屋及建築	11,482,461	4,910,087	
機械及設備	2,568,763	1,502,941	
交通及運輸設備	165,302	84,905	
雜項設備	1,863,615	1,066,482	
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.房屋建築及設備：圖書室美化裝修工程等增值。
2.機械及設備：價購冷氣設備等。
3.交通及運輸設備：價購照明設備。
4.雜項設備：價購國小綜合遊具組等；報廢爐灶1座。
5.電腦軟體：價購套裝軟體。

臺南市佳里區通興國民小學

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		
6,953,158		16,224	2,287,076	14,561,755
			112,320	1,283,851
4,110,962			1,388,089	9,295,247
1,693,769			453,542	2,306,049
99,700			20,152	159,945
1,030,527		15,924	312,973	1,498,763

註：

長期負債

本年度

預算數

負債

長期債務

應付租賃款

其他長期負債

註：

臺南市佳里區通興國民小學

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—臺南市佳里區通興國民小學

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—臺南市佳里區通興國民小學
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	16	20	4	教師15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：係國小合理教師員額編制教師1人(核准文號：111年11月28日南市教課(二)字第1111506975號函)、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師1人(核准文號：111年11月1日南市教課(二)字第1111421126號函)、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15日南市教特(一)字第1111453516號函)。
職員	15	19	4	
工友	1	1	0	
合 計	16	20	4	

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1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區通興國民小學
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	12,499,000		207,000		2,801,000	1,289,000		1,310,000		18,106,000	102,000	18,208,000
正式人員	12,499,000		207,000		2,801,000	1,289,000		1,310,000		18,106,000		18,106,000
聘僱人員												
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						4,111,000				4,111,000		4,111,000
正式人員						4,111,000				4,111,000		4,111,000
其他人員												
合 計	12,499,000		207,000		2,801,000	5,400,000		1,310,000		22,217,000	102,000	22,319,000

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0元，決算數41,479元；279外包費：預算數381,000元(不含機械保全25,000元)，決算數397,575元(不含機械保全12,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,239,000元，決算數1,327,390元，內容：教職員工考績獎金決算人數13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1,562,000元，決算數1,613,126元，內容：教職員工年終獎金決算人數21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—臺南市佳里區通興國民小學
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
13,845,654	3,514	232,269		2,940,516	1,320,088		1,617,569		19,959,610	668,826	20,628,436
13,845,654		232,269		2,940,516	1,307,677		1,592,085		19,918,201		19,918,201
	3,514				27		93		3,634		3,634
					12,384		25,391		37,775	668,826	706,601
					4,258,536		44,100		4,302,636		4,302,636
							44,100		44,100		44,100
					4,258,536				4,258,536		4,258,536
13,845,654	3,514	232,269		2,940,516	5,578,624		1,661,669		24,262,246	668,826	24,931,072

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區通興國民小學

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－臺南市佳里區通興國民小學
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			23,473,000		26,069,429			2,596,429	11.06	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。
國民教育計畫			19,362,000		21,766,793			2,404,793	12.42	
一般行政管理計畫			4,111,000		4,302,636			191,636	4.66	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區通興國民小學

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	22,319,000	24,931,072	2,612,072	11.70
11 正式員額薪資	12,499,000	13,845,654	1,346,654	10.77
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	672,340	570,340	559.16
13 超時工作報酬	207,000	232,269	25,269	12.21
15 獎金	2,801,000	2,940,516	139,516	4.98
16 退休及卹償金	5,400,000	5,578,624	178,624	3.31
18 福利費	1,310,000	1,661,669	351,669	26.84
2 服務費用	1,037,000	1,031,509	-5,491	-0.53
21 水電費	140,000	118,002	-21,998	-15.71
22 郵電費	57,000	35,778	-21,222	-37.23
23 旅運費	42,000	14,824	-27,176	-64.70
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	18,155	-1,845	-9.23
25 修理保養及保固費	254,000	260,976	6,976	2.75
27 一般服務費	458,000	500,310	42,310	9.24
28 專業服務費	6,000	23,464	17,464	291.07
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	116,000	105,848	-10,152	-8.75
31 使用材料費	1,000	1,850	850	85.00
32 用品消耗	115,000	103,998	-11,002	-9.57
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
合 計	23,473,000	26,069,429	2,596,429	11.06

中華民國 111 年度

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
統計所需項目		57,079	57,079		
27D 計時與計件人員酬金		41,479	41,479		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		15,600	15,600		

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	56,282,824	100.00	51,557,932	100.00	4,724,892	9.16
流動資產	3,845,633	6.83	4,348,942	8.44	-503,309	-11.57
現金	3,427,329	6.09	4,328,122	8.39	-900,793	-20.81
銀行存款	3,427,329	6.09	4,328,122	8.39	-900,793	-20.81
預付款項	418,304	0.74	20,820	0.04	397,484	1,909.15
預付費用	418,304	0.74	20,820	0.04	397,484	1,909.15
固定資產	14,543,855	25.84	9,911,897	19.22	4,631,958	46.73
土地改良物	1,283,851	2.28	1,396,171	2.71	-112,320	-8.04
土地改良物	3,510,305	6.24	3,510,305	6.81	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,226,454	-3.96	-2,114,134	-4.10	-112,320	5.31
房屋建築及設備	9,295,247	16.52	6,572,374	12.75	2,722,873	41.43
房屋建築及設備	15,593,423	27.71	11,482,461	22.27	4,110,962	35.80
累計折舊-房屋建築及設備	-6,298,176	-11.19	-4,910,087	-9.52	-1,388,089	28.27
機械及設備	2,306,049	4.10	1,065,822	2.07	1,240,227	116.36
機械及設備	4,262,532	7.57	2,568,763	4.98	1,693,769	65.94
累計折舊-機械及設備	-1,956,483	-3.48	-1,502,941	-2.92	-453,542	30.18
交通及運輸設備	159,945	0.28	80,397	0.16	79,548	98.94
交通及運輸設備	265,002	0.47	165,302	0.32	99,700	60.31
累計折舊-交通及運輸設備	-105,057	-0.19	-84,905	-0.16	-20,152	23.73
雜項設備	1,498,763	2.66	797,133	1.55	701,630	88.02
雜項設備	2,878,218	5.11	1,863,615	3.61	1,014,603	54.44
累計折舊-雜項設備	-1,379,455	-2.45	-1,066,482	-2.07	-312,973	29.35
無形資產	17,900	0.03	0	0.00	17,900	0.00
無形資產	17,900	0.03	0	0.00	17,900	0.00
電腦軟體	17,900	0.03	0	0.00	17,900	0.00
其他資產	37,875,436	67.29	37,297,093	72.34	578,343	1.55
什項資產	37,875,436	67.29	37,297,093	72.34	578,343	1.55
暫付及待結轉帳項	31,487	0.06	32,400	0.06	-913	-2.82
代管資產	37,843,949	67.24	37,264,693	72.28	579,256	1.55
合 計	56,282,824	100.00	51,557,932	100.00	4,724,892	9.16

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。

臺南市佳里區通興國民小學
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	41,005,406	72.86	41,028,776	79.58	-23,370	-0.06
流動負債	3,105,657	5.52	3,474,283	6.74	-368,626	-10.61
應付款項	3,105,657	5.52	3,474,283	6.74	-368,626	-10.61
應付代收款	2,562,014	4.55	2,629,058	5.10	-67,044	-2.55
應付費用	543,643	0.97	845,225	1.64	-301,582	-35.68
其他負債	37,899,749	67.34	37,554,493	72.84	345,256	0.92
什項負債	37,899,749	67.34	37,554,493	72.84	345,256	0.92
存入保證金	55,800	0.10	289,800	0.56	-234,000	-80.75
應付代管資產	37,843,949	67.24	37,264,693	72.28	579,256	1.55
淨資產	15,277,418	27.14	10,529,156	20.42	4,748,262	45.10
淨資產	15,277,418	27.14	10,529,156	20.42	4,748,262	45.10
淨資產	15,277,418	27.14	10,529,156	20.42	4,748,262	45.10
累積餘額	15,277,418	27.14	10,529,156	20.42	4,748,262	45.10
合 計	56,282,824	100.00	51,557,932	100.00	4,724,892	9.16

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區通興國民小學

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	33,120,991	100.00	33,991,817	100.00	-870,826	-2.56
財產收益	6,903,116	20.84	6,429,562	18.92	473,554	7.37
財產孳息收入	741	0.00	474	0.00	267	56.33
廢舊物品售價收入	34,267	0.10	20,000	0.06	14,267	71.34
財產交易利益	1,273,800	3.85	295,056	0.87	978,744	331.71
其他財產收入	5,594,308	16.89	6,114,032	17.99	-519,724	-8.50
政府撥入收入	26,114,056	78.84	27,539,388	81.02	-1,425,332	-5.18
公庫撥款收入	24,696,663	74.56	25,051,952	73.70	-355,289	-1.42
政府其他撥入收入	1,417,393	4.28	2,487,436	7.32	-1,070,043	-43.02
教學收入	14,560	0.04	20,280	0.06	-5,720	-28.21
學雜費收入	14,560	0.04	20,280	0.06	-5,720	-28.21
其他收入	89,259	0.27	2,587	0.01	86,672	3,350.29
受贈收入	85,050	0.26	0	0.00	85,050	0.00
雜項收入	4,209	0.01	2,587	0.01	1,622	62.70
支出	28,372,729	85.66	28,971,439	85.23	-598,710	-2.07
人事支出	24,931,072	75.27	26,248,584	77.22	-1,317,512	-5.02
人事支出	24,931,072	75.27	26,248,584	77.22	-1,317,512	-5.02
業務支出	1,138,357	3.44	1,168,499	3.44	-30,142	-2.58
業務支出	1,138,357	3.44	1,168,499	3.44	-30,142	-2.58
財產損失	0	0.00	717	0.00	-717	-100.00
財產交易損失	0	0.00	717	0.00	-717	-100.00
折舊、折耗及攤銷	2,303,300	6.95	1,548,918	4.56	754,382	48.70
固定資產折舊	2,303,000	6.95	1,548,918	4.56	754,082	48.68
無形資產攤銷	300	0.00	0	0.00	300	0.00
其他支出	0	0.00	4,721	0.01	-4,721	-100.00
其他支出	0	0.00	4,721	0.01	-4,721	-100.00
本期賸餘（短絀）	4,748,262	14.34	5,020,378	14.77	-272,116	-5.42
期初淨資產	10,529,156	31.79	5,508,778	16.21	5,020,378	91.13
解繳公庫						
期末淨資產	15,277,418	46.13	10,529,156	30.98	4,748,262	45.10

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—臺南市佳里區通興國民小學

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)	4,748,262
8002 調整非現金項目	-5,415,968
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-667,706
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	457,005
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-456,092
83 投資活動之淨現金流入(流出)	913
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	47,000
8404 減少短期債務及其他負債	-281,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-234,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-900,793
87 期初現金及約當現金	4,328,122
88 期末現金及約當現金	3,427,329

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-579,256元;增加應付代管資產+579,256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—臺南市佳里區通興國民小學

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	26,167,833	6,953,158	33,120,991	收入
財產收入	35,008	6,868,108	6,903,116	財產收益
政府撥入收入	26,114,056		26,114,056	政府撥入收入
教學收入	14,560		14,560	教學收入
其他收入	4,209	85,050	89,259	其他收入
基金用途	26,069,429	2,303,300	28,372,729	支出
用人費用	24,931,072		24,931,072	人事支出
服務費用	1,031,509	106,848	1,138,357	業務支出
材料及用品費	105,848	-105,848		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		2,303,300	2,303,300	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	98,404	4,649,858	4,748,262	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	617,259	9,911,897	10,529,156	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	715,663	14,561,755	15,277,418	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數6,868,108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85,050元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數106,848元係〈材料及用品費〉105,848+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉1,000之調整數合計。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,303,300元係財產折舊。

主辦會計人員：楊碧鳳



基金主持人：張吉宏



