

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)

臺南市仁德區依仁國民小學編

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

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 24,315,294 元，較法定預算數 20,486,000 元，增加 3,829,294 元，計增加 18.69%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 22,053,157 元，較法定預算數 18,630,000 元，增加 3,423,157 元，計增加 18.37%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助經費，依規定以超支併決算方式辦理所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 2,262,137 元，較法定預算數 1,856,000 元，增加 406,137 元，計增加 21.88%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金婚喪及生育補助、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 23,000 元，本年度決算賸餘數 151,552 元，賸餘原因：擲節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出 624,024 元。
- (二)投資活動之淨現金流入(出) 0 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 1,600 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減 625,624 元。
期初現金及約當現金 8,569,683 元。
期末現金及約當現金 7,944,059 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)	(1)-(2)/(2)
銀行存款	7,944,059	8,569,683	-7.30%
預付費用	477,515	18,060	2,544.05%
土地改良物	3,087,785	1,676,302	84.20%
機械及設備	2,772,047	1,203,193	130.39%
交通及運輸設備	528,341	646,669	-18.30%
雜項設備	1,831,901	1,193,733	53.46%
代管資產	48,401,848	48,860,961	-0.94%
資產合計	65,043,496	62,168,601	4.62%

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係因提高國小教師員額編制至每班 1.65 名經費尚未撥入所致。
2. 土地改良物：主要增加係因增置綜合球場整建工程經費所致。
3. 機械及設備：主要增加係因增置臺南市學校教室冷氣設備裝設採購案所致。
4. 交通及運輸設備：主要減少係因提列折舊所致。
5. 雜項設備：主要增加係因增置國小部兒童遊戲場經費所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 111 年度

(二)負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	(1)-(2)/(2)
應付代收款	6,020,572	5,781,878	4.13%
應付費用	314,959	869,774	-63.79%
存入保證金	131,600	133,200	-1.20%
應付代管資產	48,401,848	48,860,961	-0.94%
負債合計	54,868,979	55,645,813	-1.40%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係因採超併方式辦理之學年度補助款較上年度減少所致。

(三)淨資產為累積餘額10,174,517元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

- 國民教育計畫決算數22,053,157元，較預算數18,630,000元，增加3,423,157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。
- 一般行政管理計畫決算數2,262,137元，較預算數1,856,000元，增加406,137元，係退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助計劃等，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。

(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—臺南市仁德區依仁國民小學

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	20,463,000	100.00	24,466,846	100.00	4,003,846	19.57	24,145,232	100.00
43 勞務收入						0.00	2,000	0.01
431 服務收入							2,000	0.01
45 財產收入	1,000	0.00	1,468	0.01	468	46.80	680	0.00
454 利息收入	1,000	0.00	1,468	0.01	468	46.80	680	0.00
46 政府撥入收入	20,436,000	99.87	24,441,715	99.90	4,005,715	19.60	24,097,712	99.80
462 公庫撥款收入	20,436,000	99.87	23,063,891	94.27	2,627,891	12.86	21,656,195	89.69
46Y 政府其他撥入收入			1,377,824	5.63	1,377,824	0.00	2,441,517	10.11
4S 教學收入	26,000	0.13	23,663	0.10	-2,337	-8.99	44,840	0.19
4S1 學雜費收入	26,000	0.13	23,663	0.10	-2,337	-8.99	44,840	0.19
5 基金用途	20,486,000	100.11	24,315,294	99.38	3,829,294	18.69	23,860,230	98.82
53 國民教育計畫	18,630,000	91.04	22,053,157	90.13	3,423,157	18.37	21,785,430	90.23
5L 一般行政管理計畫	1,856,000	9.07	2,262,137	9.25	406,137	21.88	2,074,800	8.59
本期賸餘(短絀)	-23,000		151,552		174,552	-758.92	285,002	
期初基金餘額	1,421,000		1,802,891		381,891	26.87	1,517,889	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,398,000		1,954,443		556,443	39.80	1,802,891	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區依仁國民小學

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	20,463,000	24,466,846	4,003,846	19.57	
45 財產收入	1,000	1,468	468	46.80	
454 利息收入	1,000	1,468	468	46.80	各專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	20,436,000	24,441,715	4,005,715	19.60	
462 公庫撥款收入	20,436,000	23,063,891	2,627,891	12.86	超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、人事費等補助款所致。
46Y 政府其他撥入收入		1,377,824	1,377,824	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)等補助款所致。
4S 教學收入	26,000	23,663	-2,337	-8.99	
4S1 學雜費收入	26,000	23,663	-2,337	-8.99	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區依仁國民小學
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	20,486,000	24,315,294	3,829,294	18.69	
53 國民教育計畫	18,630,000	22,053,157	3,423,157	18.37	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)等補助經費，依規定以超支併決算方式辦理所致。
532 國民小學教育	18,630,000	22,053,157	3,423,157	18.37	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,097	70,097		
1 用人費用		70,097	70,097		
11 正式員額薪資		70,097	70,097		
113 職員薪金		70,097	70,097		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,720	24,720		
1 用人費用		24,720	24,720		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,351	24,351		
124 兼職人員酬金		24,351	24,351		
18 福利費		369	369		
181 分擔員工保險費		369	369		
53210304 國小合理教師員額編制		555,255	555,255		
1 用人費用		555,255	555,255		
11 正式員額薪資		410,919	410,919		
113 職員薪金		410,919	410,919		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		26,254	26,254		
161 職員退休及離職金		26,254	26,254		
18 福利費		58,771	58,771		
181 分擔員工保險費		58,771	58,771		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		651,077	651,077		
1 用人費用		651,077	651,077		
11 正式員額薪資		440,300	440,300		
113 職員薪金		440,300	440,300		
12 聘僱及兼職人員薪資		33,375	33,375		
124 兼職人員酬金		33,375	33,375		
15 獎金		90,675	90,675		
152 年終獎金		90,675	90,675		
16 退休及卹償金		44,296	44,296		
161 職員退休及離職金		44,296	44,296		

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區依仁國民小學
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	%	
18 福利費		42,431	42,431		
181 分擔員工保險費		42,431	42,431		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		58,860	58,860		
1 用人費用		58,860	58,860		
12 聘僱及兼職人員薪資		58,860	58,860		
124 兼職人員酬金		58,860	58,860		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		21,800	21,800		
1 用人費用		21,800	21,800		
11 正式員額薪資		21,800	21,800		
113 職員薪金		21,800	21,800		
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		489,363	489,363		
1 用人費用		487,763	487,763		
11 正式員額薪資		410,646	410,646		
113 職員薪金		410,646	410,646		
16 退休及卹償金		23,677	23,677		
161 職員退休及離職金		23,677	23,677		
18 福利費		53,440	53,440		
181 分擔員工保險費		52,490	52,490		
183 傷病醫藥費		950	950		
2 服務費用		1,600	1,600		
27 一般服務費		1,600	1,600		
27F 體育活動費		1,600	1,600		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		12,000	12,000		
1 用人費用		12,000	12,000		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
53220000 各校經常門分支計畫	18,630.000	20,006.579	1,376,579	7.39	
1 用人費用	17,192.000	18,709.633	1,517,633	8.83	
11 正式員額薪資	11,748.000	12,354.985	606,985	5.17	
113 職員薪金	11,748.000	12,354.985	606,985	5.17	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：係因教職員晉級及調薪4%所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	430,236	336,236	357.70	

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區依仁國民小學
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	%	
122 約僱職員薪金		25,473	25,473		
124 兼職人員酬金	94,000	404,763	310,763	330.60	
13 超時工作報酬	186,000	205,336	19,336	10.40	
131 加班費	186,000	205,336	19,336	10.40	
15 獎金	2,708,000	3,030,825	322,825	11.92	
151 考績獎金	1,239,000	1,558,960	319,960	25.82	
152 年終獎金	1,469,000	1,471,865	2,865	0.20	
16 退休及卹償金	1,261,000	1,282,391	21,391	1.70	
161 職員退休及離職金	1,261,000	1,282,391	21,391	1.70	
18 福利費	1,195,000	1,405,728	210,728	17.63	
181 分擔員工保險費	1,045,000	1,217,274	172,274	16.49	
183 傷病醫藥費		12,500	12,500		
18Y 其他福利費	150,000	175,954	25,954	17.30	
19 提繳費		132	132		
191 提繳工資墊償費用		132	132		
2 服務費用	1,257,000	1,200,618	-56,382	-4.49	
21 水電費	140,000	154,214	14,214	10.15	
212 工作場所電費	124,000	145,153	21,153	17.06	
214 工作場所水費	16,000	9,061	-6,939	-43.37	
22 郵電費	42,000	34,694	-7,306	-17.40	
221 郵費	3,000	301	-2,699	-89.97	
222 電話費	35,000	34,393	-607	-1.73	
224 數據通信費	4,000		-4,000	-100.00	
23 旅運費	173,000	148,446	-24,554	-14.19	
231 國內旅費	30,000	5,446	-24,554	-81.85	
235 貨物運費	143,000	143,000			
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	68,827	48,827	244.14	
241 印刷及裝訂費	20,000	68,827	48,827	244.14	
25 修理保養及保固費	165,000	111,438	-53,562	-32.46	
251 土地改良物修護費		6,800	6,800		
252 一般房屋修護費	31,000	9,260	-21,740	-70.13	
254 其他建築修護費		2,400	2,400		
255 機械及設備修護費	21,000	27,200	6,200	29.52	
256 交通及運輸設備修護費	15,000	6,800	-8,200	-54.67	
257 雜項設備修護費	98,000	43,178	-54,822	-55.94	

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區依仁國民小學
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	%	
258 其他資產修護費		15,800	15,800		
27 一般服務費	648,000	609,875	-38,125	-5.88	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,227	1,227		
277 代理(辦)費	25,000	14,926	-10,074	-40.30	
279 外包費	431,000	427,400	-3,600	-0.84	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數381,000元(不含機械保全50,000元)，決算數403,400元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	180,000	157,522	-22,478	-12.49	服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數180,000元，決算數157,522元，內容：臨時僱工1名。
27F 體育活動費	12,000	8,800	-3,200	-26.67	
28 專業服務費	9,000	13,124	4,124	45.82	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	11,124	5,124	85.40	
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	180,000	95,328	-84,672	-47.04	
31 使用材料費	5,000	2,446	-2,554	-51.08	
312 燃料	5,000	2,446	-2,554	-51.08	
32 用品消耗	175,000	92,882	-82,118	-46.92	
321 辦公(事務)用品	126,000	54,675	-71,325	-56.61	
322 報章雜誌	10,000	3,600	-6,400	-64.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000	25,532	15,532	155.32	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	9,075	4,075	81.50	
32Y 其他用品消耗	24,000		-24,000	-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			
53221601 推展傳統藝術教育		35,000	35,000		
2 服務費用		35,000	35,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區依仁國民小學
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		35,000	35,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		35,000	35,000		
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		71,538	71,538		
2 服務費用		71,538	71,538		
21 水電費		71,538	71,538		
212 工作場所電費		71,538	71,538		
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		
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：勞力替代經費 差額。
5L 一般行政管理計畫	1,856,000	2,262,137	406,137	21.88	5L一般行政管理計畫增加原 因：係統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	1,856,000	2,262,137	406,137	21.88	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	1,856,000	1,876,362	20,362	1.10	
1 用人費用	1,850,000	1,870,362	20,362	1.10	
16 退休及卹償金	1,850,000	1,870,362	20,362	1.10	
161 職員退休及離職金	1,850,000	1,870,362	20,362	1.10	
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		385,775	385,775		
1 用人費用		385,775	385,775		
18 福利費		385,775	385,775		
18Y 其他福利費		385,775	385,775		

1. Introduction

Year	Q1	Q2	Q3	Q4	Total
2018	100	120	150	180	550
2019	110	130	160	190	590
2020	120	140	170	200	630
2021	130	150	180	210	670
2022	140	160	190	220	710
2023	150	170	200	230	750
2024	160	180	210	240	790
2025	170	190	220	250	830
2026	180	200	230	260	870
2027	190	210	240	270	910
2028	200	220	250	280	950
2029	210	230	260	290	990
2030	220	240	270	300	1030

Source: Author's calculations based on historical data and projections.

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	8,633,085	3,913,188	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,521,355	845,053	
房屋及建築			
機械及設備	2,555,818	1,352,625	
交通及運輸設備	778,500	131,831	
雜項設備	2,777,412	1,583,679	
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-增加原因：增置綜合球場。
 (2)機械及設備-增加原因：增置馬達、冷氣、平板電腦、雷射機、視力檢查儀等。
 (3)雜項設備-增加原因：增置遊戲場、換藥車、電腦充電車、直笛等。

臺南市仁德區依仁國民小學

產明細表

111 年度

單位:新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
4,693,079			1,192,902	8,220,074
1,724,369			312,886	3,087,785
1,946,747			377,893	2,772,047
			118,328	528,341
1,021,963			383,795	1,831,901

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：

臺南市仁德區依仁國民小學

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—臺南市仁德區依仁國民小學

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—臺南市仁德區依仁國民小學

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	15	18	3	教師13人，公務人員2人，教保員2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、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師1人、幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人(核准文號：111年11月28日南市教課(二)字第1111506975號函、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15日南市教特(一)字第1111453516號函)。
職員	15	18	3	
兼任人員	0	2	2	兼任會計員1人，兼任人事管理員1人。
其他兼任人員	0	2	2	
合 計	15	20	5	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金，內容：臨時僱工1名；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等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區依仁國民小學
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	11,748,000		186,000		2,708,000	1,261,000		1,195,000		17,098,000	94,000	17,192,000
正式人員	11,748,000		186,000		2,708,000	1,261,000		1,195,000		17,098,000		17,098,000
聘僱人員												
兼任人員											94,000	94,000
一般行政管理計畫						1,850,000				1,850,000		1,850,000
正式人員						1,850,000				1,850,000		1,850,000
其他人員												
合 計	11,748,000		186,000		2,708,000	3,111,000		1,195,000		18,948,000	94,000	19,042,000

1.服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數180,000元，決算數193,522元；279外包費：預算數381,000元（不含機械保全50,000元），決算數424,268（不含機械保全24,000元）。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,239,000元，決算數1,558,960元，內容：教職員工考績獎金決算人數14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1,469,000元，決算數1,621,851元，內容：教職員年終獎金決算人數20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—臺南市仁德區依仁國民小學
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
13,720,747	25,473	205,336		3,180,811	1,376,618		1,560,739	132	20,069,856	521,349	20,591,205
13,720,747		205,336		3,160,860	1,354,002		1,543,342	132	19,984,419		19,984,419
	25,473			15,744	1,980		735		43,932		43,932
				4,207	20,636		16,662		41,505	521,349	562,854
					1,870,362		385,775		2,256,137		2,256,137
							385,775		385,775		385,775
					1,870,362				1,870,362		1,870,362
13,720,747	25,473	205,336		3,180,811	3,246,980		1,946,514	132	22,325,993	521,349	22,847,342

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區依仁國民小學

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—臺南市仁德區依仁國民小學

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			20,486,000		24,315,294		3,829,294	18.69	
國民教育計畫			18,630,000		22,053,157		3,423,157	18.37	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)等補助經費，依規定以超支併決算方式辦理所致。
一般行政管理計畫			1,856,000		2,262,137		406,137	21.88	一般行政管理計畫增加原因：係統籌支撥經費。

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區依仁國民小學

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	19,042,000	22,847,342	3,805,342	19.98
11 正式員額薪資	11,748,000	13,720,747	1,972,747	16.79
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	546,822	452,822	481.73
13 超時工作報酬	186,000	205,336	19,336	10.40
15 獎金	2,708,000	3,180,811	472,811	17.46
16 退休及卹償金	3,111,000	3,246,980	135,980	4.37
18 福利費	1,195,000	1,946,514	751,514	62.89
19 提繳費	0	132	132	0.00
2 服務費用	1,257,000	1,365,624	108,624	8.64
21 水電費	140,000	225,752	85,752	61.25
22 郵電費	42,000	34,694	-7,306	-17.40
23 旅運費	173,000	148,446	-24,554	-14.19
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	68,827	48,827	244.14
25 修理保養及保固費	165,000	111,438	-53,562	-32.46
27 一般服務費	648,000	668,343	20,343	3.14
28 專業服務費	9,000	48,124	39,124	434.71
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	180,000	95,328	-84,672	-47.04
31 使用材料費	5,000	2,446	-2,554	-51.08
32 用品消耗	175,000	92,882	-82,118	-46.92
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	7,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
合 計	20,486,000	24,315,294	3,829,294	18.69

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區依仁國民小學
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	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
統計所需項目	183,000	230,522	47,522	25.97	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	193,522	13,522	7.51	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	37,000	34,000	1,133.33	

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	65,043,496	100.00	62,168,601	100.00	2,874,895	4.62
流動資產	8,421,574	12.95	8,587,743	13.81	-166,169	-1.93
現金	7,944,059	12.21	8,569,683	13.78	-625,624	-7.30
銀行存款	7,944,059	12.21	8,569,683	13.78	-625,624	-7.30
預付款項	477,515	0.73	18,060	0.03	459,455	2,544.05
預付費用	477,515	0.73	18,060	0.03	459,455	2,544.05
固定資產	8,220,074	12.64	4,719,897	7.59	3,500,177	74.16
土地改良物	3,087,785	4.75	1,676,302	2.70	1,411,483	84.20
土地改良物	4,245,724	6.53	2,521,355	4.06	1,724,369	68.39
累計折舊-土地改良物	-1,157,939	-1.78	-845,053	-1.36	-312,886	37.03
機械及設備	2,772,047	4.26	1,203,193	1.94	1,568,854	130.39
機械及設備	4,502,565	6.92	2,555,818	4.11	1,946,747	76.17
累計折舊-機械及設備	-1,730,518	-2.66	-1,352,625	-2.18	-377,893	27.94
交通及運輸設備	528,341	0.81	646,669	1.04	-118,328	-18.30
交通及運輸設備	778,500	1.20	778,500	1.25	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-250,159	-0.38	-131,831	-0.21	-118,328	89.76
雜項設備	1,831,901	2.82	1,193,733	1.92	638,168	53.46
雜項設備	3,799,375	5.84	2,777,412	4.47	1,021,963	36.80
累計折舊-雜項設備	-1,967,474	-3.02	-1,583,679	-2.55	-383,795	24.23
其他資產	48,401,848	74.41	48,860,961	78.59	-459,113	-0.94
什項資產	48,401,848	74.41	48,860,961	78.59	-459,113	-0.94
代管資產	48,401,848	74.41	48,860,961	78.59	-459,113	-0.94
合 計	65,043,496	100.00	62,168,601	100.00	2,874,895	4.62

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。

臺南市仁德區依仁國民小學

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	54,868,979	84.36	55,645,813	89.51	-776,834	-1.40
流動負債	6,335,531	9.74	6,651,652	10.70	-316,121	-4.75
應付款項	6,335,531	9.74	6,651,652	10.70	-316,121	-4.75
應付代收款	6,020,572	9.26	5,781,878	9.30	238,694	4.13
應付費用	314,959	0.48	869,774	1.40	-554,815	-63.79
其他負債	48,533,448	74.62	48,994,161	78.81	-460,713	-0.94
什項負債	48,533,448	74.62	48,994,161	78.81	-460,713	-0.94
存入保證金	131,600	0.20	133,200	0.21	-1,600	-1.20
應付代管資產	48,401,848	74.41	48,860,961	78.59	-459,113	-0.94
淨資產	10,174,517	15.64	6,522,788	10.49	3,651,729	55.98
淨資產	10,174,517	15.64	6,522,788	10.49	3,651,729	55.98
淨資產	10,174,517	15.64	6,522,788	10.49	3,651,729	55.98
累積餘額	10,174,517	15.64	6,522,788	10.49	3,651,729	55.98
合 計	65,043,496	100.00	62,168,601	100.00	2,874,895	4.62

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區依仁國民小學

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	29,159,925	100.00	25,895,275	100.00	3,264,650	12.61
勞務收入	0	0.00	2,000	0.01	-2,000	-100.00
服務收入	0	0.00	2,000	0.01	-2,000	-100.00
財產收益	4,604,547	15.79	1,750,723	6.76	2,853,824	163.01
財產孳息收入	1,468	0.01	680	0.00	788	115.88
財產交易利益	1,822,774	6.25	1,615,043	6.24	207,731	12.86
其他財產收入	2,780,305	9.53	135,000	0.52	2,645,305	1,959.49
政府撥入收入	24,441,715	83.82	24,097,712	93.06	344,003	1.43
公庫撥款收入	23,063,891	79.09	21,656,195	83.63	1,407,696	6.50
政府其他撥入收入	1,377,824	4.73	2,441,517	9.43	-1,063,693	-43.57
教學收入	23,663	0.08	44,840	0.17	-21,177	-47.23
學雜費收入	23,663	0.08	44,840	0.17	-21,177	-47.23
其他收入	90,000	0.31	0	0.00	90,000	0.00
受贈收入	90,000	0.31	0	0.00	90,000	0.00
雜項收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
支出	25,508,196	87.48	24,842,898	95.94	665,298	2.68
人事支出	22,847,342	78.35	22,630,443	87.39	216,899	0.96
人事支出	22,847,342	78.35	22,630,443	87.39	216,899	0.96
業務支出	1,467,952	5.03	1,229,787	4.75	238,165	19.37
業務支出	1,467,952	5.03	1,229,787	4.75	238,165	19.37
折舊、折耗及攤銷	1,192,902	4.09	982,668	3.79	210,234	21.39
固定資產折舊	1,192,902	4.09	982,668	3.79	210,234	21.39
本期賸餘(短絀)	3,651,729	12.52	1,052,377	4.06	2,599,352	247.00
期初淨資產	6,522,788	22.37	5,470,411	21.13	1,052,377	19.24
解繳公庫						
期末淨資產	10,174,517	34.89	6,522,788	25.19	3,651,729	55.98

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—臺南市仁德區依仁國民小學

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)	3,651,729
8002 調整非現金項目	-4,275,753
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-624,024
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	126,073
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-126,073
83 投資活動之淨現金流入(流出)	
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	166,600
8404 減少短期債務及其他負債	-168,200
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,600
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-625,624
87 期初現金及約當現金	8,569,683
88 期末現金及約當現金	7,944,059

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+459,113元；減少應付代管資產-459,113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—臺南市仁德區依仁國民小學

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	24,466,846	4,693,079	29,159,925	收入
財產收入	1,468	4,603,079	4,604,547	財產收益
政府撥入收入	24,441,715		24,441,715	政府撥入收入
教學收入	23,663		23,663	教學收入
其他收入		90,000	90,000	其他收入
基金用途	24,315,294	1,192,902	25,508,196	支出
用人費用	22,847,342		22,847,342	人事支出
服務費用	1,365,624	102,328	1,467,952	業務支出
材料及用品費	95,328	-95,328		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		1,192,902	1,192,902	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	151,552	3,500,177	3,651,729	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,802,891	4,719,897	6,522,788	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,954,443	8,220,074	10,174,517	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數4,603,079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90,000元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數102,328元係〈材料及用品費〉95,328+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉7,000之調整數合計。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,192,902元係財產折舊。

主辦會計人員：高如瑩



基金主持人：歐陽兩坤



1950年10月1日

1950年10月1日