

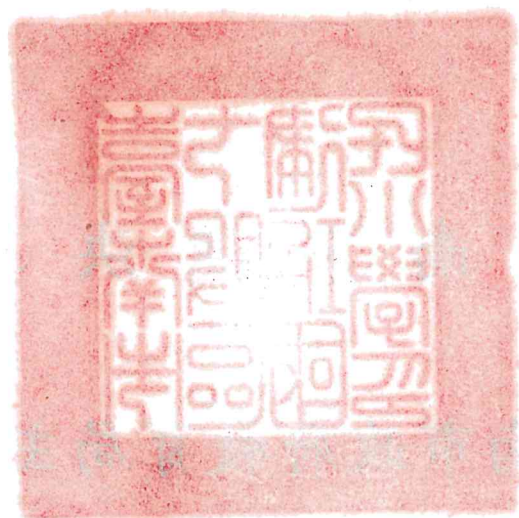
中華民國111年度
(111年1月1日至111年12月31日)



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)

臺南市七股區建功國民小學編



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	12-13	頁
4、長期負債明細表·····	第	14-15	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表·····	第	16	頁
6、員工人數彙計表·····	第	17	頁
7、用人費用彙計表·····	第	18-19	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第	20	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表·····	第	21	頁
10、各項費用彙計表·····	第	22	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表·····	第	23	頁
丙、會計報表			
1、平衡表·····	第	24-25	頁
2、收入支出表·····	第	26	頁
3、現金流量表·····	第	27	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表·····	第	28	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18,548,000元，決算數20,153,374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35人。

111學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數36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18,762,304元，較本年度法定預算數17,230,000元，增加1,532,304元，計增加8.89%。

(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1,295,070元，較本年度法定預算數1,222,000元，增加73,070元，計增加5.98%。

(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96,000元，本年度法定預算數96,000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20,270,112元，較法定預算數18,349,000元，增加1,921,112元，計增加10.47%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數8,000元，較法定預算數4,000元，增加4,000元，計增加100.00%。

主要係因：場地租借收入較預期增加所致。

2. 財產處分收入：決算數1,000元，較法定預算數0元，增加1,000元。主要係因：廢舊物資售價繳庫所致。

3. 租金收入：決算數0元，較法定預算數106,000元，減少106,000元，計減少100.00%。

主要係因：未發生太陽能光電租金收入。

4. 利息收入：決算數2,636元，較法定預算數1,000元，增加1,636元，計增加163.60%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。

5. 公庫撥款收入：決算數19,280,814元，較法定預算數18,238,000元，增加1,042,814元，計增加5.72%。

6. 政府其他撥入收入：決算數977,662元，較法定預算數0元，增加977,662元。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、提高國小教師員額編制至每班1.65

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

名及國小合理教師員額編制等補助款所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數20,153,374元，較法定預算數18,548,000元，增加1,605,374元，計增加8.66%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數18,762,304元，較法定預算數17,230,000元，增加1,532,304元，計增加8.89%。
2. 一般行政管理計畫：決算數1,295,070元，較法定預算數1,222,000元，增加73,070元，計增加5.98%。
3. 建築及設備計畫：決算數96,000元，法定預算數96,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀199,000元，本年度決算賸餘數116,738元，賸餘原因：用人費用賸餘，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出540,021元。
 - (二)投資活動之淨現金流出45,799元。
 - (三)籌資活動之淨現金流入(出)0元。
 - (四)本年度現金及約當現金之淨減585,820元。
- 期初現金及約當現金7,270,406元。
- 期末現金及約當現金6,684,586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	6,684,586	7,270,406	-8.06%
預付費用	337,964	21,480	1473.39%
土地	66,656,450	62,657,063	6.38%
房屋建築及設備	29,329,420	30,122,644	-2.63%
機械及設備	2,377,082	1,474,829	61.18%
交通及運輸設備	473,693	277,957	70.42%
雜項設備	1,220,051	1,415,042	-13.78%
暫付及待結 轉帳項	0	50,201	-100.00%
代管資產	429,171	501,554	-14.43%
資產合計	107,508,417	103,791,176	3.58%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係提高國小教師員額編制至每班1.65名經費不足採預付方式辦理。
2. 機械及設備：主要增加係購置冷氣機、筆記型電腦等。
3. 交通及運輸設備：主要增加係購置監視系統、二發射接收導覽設備等。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

4. 雜項設備：主要減少係報廢投影機、櫥櫃等。

5. 暫付及待結轉帳項：主要減少係補助款已入帳，暫付款項可辦理轉正。

6. 代管資產：主要減少係代管資產折舊、報廢冷氣機等。

(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	3,773,335	4,240,810	-11.02%
應付費用	262,654	231,454	13.48%
存入保證金	339,900	339,900	0.00%
應付代管資產	429,171	501,554	-14.43%
負債合計	4,805,060	5,313,718	-9.57%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係活化課程與多元學習計畫等補助款執行完畢所致。

2. 應付費用：主要增加係教職員不休假加班費增加所致。

3. 應付代管資產：主要減少係代管資產提列折舊、報廢冷氣機等所致。

(三)淨資產為累積餘額102,703,357元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數18,762,304元，較預算數17,230,000元，增加1,532,304元，係國小合理教師員額編制計劃等，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府111年6月30日府教會(二)字第1110835792號函、111年12月30日府教會(二)字第1111674209號函核定，同意辦理超支併決算。

2. 一般行政管理計畫決算數1,295,070元，較預算數1,222,000元，增加73,070元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、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—臺南市七股區建功國民小學
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	18,349,000	100.00	20,270,112	100.00	1,921,112	10.47	20,027,658	100.00
43 勞務收入	4,000	0.02	8,000	0.04	4,000	100.00	8,000	0.04
431服務收入	4,000	0.02	8,000	0.04	4,000	100.00	8,000	0.04
45 財產收入	107,000	0.58	3,636	0.02	-103,364	-96.60	12,493	0.06
451財產處分收入			1,000	0.00	1,000	0.00	12,100	0.06
452租金收入	106,000	0.58			-106,000	-100.00		
454利息收入	1,000	0.01	2,636	0.01	1,636	163.60	393	0.00
46 政府撥入收入	18,238,000	99.40	20,258,476	99.94	2,020,476	11.08	20,007,165	99.90
462公庫撥款收入	18,238,000	99.40	19,280,814	95.12	1,042,814	5.72	18,741,149	93.58
46Y政府其他撥入收入			977,662	4.82	977,662	0.00	1,266,016	6.32
5 基金用途	18,548,000	101.08	20,153,374	99.42	1,605,374	8.66	19,394,294	96.84
53 國民教育計畫	17,230,000	93.90	18,762,304	92.56	1,532,304	8.89	18,049,599	90.12
5L 一般行政管理計畫	1,222,000	6.66	1,295,070	6.39	73,070	5.98	1,344,695	6.71
5M 建築及設備計畫	96,000	0.52	96,000	0.47		0.00		
購建固定資產	96,000	0.52	96,000	0.47				
本期賸餘(短絀)	-199,000		116,738		315,738	-158.66	633,364	
期初基金餘額	1,851,000		2,529,923		678,923	36.68	1,896,559	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,652,000		2,646,661		994,661	60.21	2,529,923	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區建功國民小學

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	18,349,000	20,270,112	1,921,112	10.47	
43 勞務收入	4,000	8,000	4,000	100.00	
431服務收入	4,000	8,000	4,000	100.00	場地設施使用費，依實際狀況繳庫。
45 財產收入	107,000	3,636	-103,364	-96.60	
451財產處分收入		1,000	1,000	0.00	廢舊物資變賣收入，依實際狀況繳庫。
452租金收入	106,000		-106,000	-100.00	未發生太陽能光電租金收入。
454利息收入	1,000	2,636	1,636	163.60	專戶存款利息收入較預期數多，依實際狀況繳庫。
46 政府撥入收入	18,238,000	20,258,476	2,020,476	11.08	
462公庫撥款收入	18,238,000	19,280,814	1,042,814	5.72	
46Y政府其他撥入收入		977,662	977,662	0.00	係收支併決算之政府其他撥入收入。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區建功國民小學
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	18,548,000	20,153,374	1,605,374	8.66	
53 國民教育計畫	17,230,000	18,762,304	1,532,304	8.89	
532 國民小學教育	17,230,000	18,762,304	1,532,304	8.89	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		68,194	68,194		
1 用人費用		68,194	68,194		
11 正式員額薪資		68,194	68,194		
113 職員薪金		68,194	68,194		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		13,440	13,440		
1 用人費用		13,440	13,440		
12 聘僱及兼職人員薪資		13,440	13,440		
124 兼職人員酬金		13,440	13,440		
53210304 國小合理教師員額編制		558,381	558,381		
1 用人費用		558,381	558,381		
11 正式員額薪資		417,384	417,384		
113 職員薪金		417,384	417,384		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		24,688	24,688		
161 職員退休及離職金		24,688	24,688		
18 福利費		56,998	56,998		
181 分擔員工保險費		56,998	56,998		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		530,009	530,009		
1 用人費用		530,009	530,009		
11 正式員額薪資		379,400	379,400		
113 職員薪金		379,400	379,400		
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		34,996	34,996		
181 分擔員工保險費		34,996	34,996		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		51,240	51,240		
1 用人費用		51,240	51,240		
12 聘僱及兼職人員薪資		51,240	51,240		

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區建功國民小學

基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
124 兼職人員酬金		51,240	51,240		
53220000 各校經常門分支計畫	17,230,000	17,428,242	198,242	1.15	
1 用人費用	15,691,000	16,220,155	529,155	3.37	
11 正式員額薪資	10,687,000	10,669,982	-17,018	-0.16	
113 職員薪金	10,687,000	10,669,982	-17,018	-0.16	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1名教師借調教育局，增聘1名代理教師，以致用人費用增加。
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	306,758	220,758	256.70	
124 兼職人員酬金	86,000	306,758	220,758	256.70	
13 超時工作報酬	201,000	234,984	33,984	16.91	
131 加班費	201,000	234,984	33,984	16.91	
15 獎金	2,525,000	2,640,436	115,436	4.57	
151 考績獎金	1,189,000	1,399,435	210,435	17.70	
152 年終獎金	1,336,000	1,241,001	-94,999	-7.11	
16 退休及卹償金	1,104,000	1,096,651	-7,349	-0.67	
161 職員退休及離職金	1,104,000	1,096,651	-7,349	-0.67	
18 福利費	1,088,000	1,271,344	183,344	16.85	
181 分擔員工保險費	938,000	1,061,544	123,544	13.17	
183 傷病醫藥費		8,000	8,000		
18Y 其他福利費	150,000	201,800	51,800	34.53	
2 服務費用	1,440,000	1,102,486	-337,514	-23.44	
21 水電費	120,000	83,394	-36,606	-30.51	
212 工作場所電費	100,000	74,716	-25,284	-25.28	
214 工作場所水費	20,000	8,318	-11,682	-58.41	
216 氣體費		360	360		
22 郵電費	61,000	23,324	-37,676	-61.76	
221 郵費	6,000	9,650	3,650	60.83	
222 電話費	25,000	13,674	-11,326	-45.30	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	185,000	182,898	-2,102	-1.14	
231 國內旅費	42,000	37,248	-4,752	-11.31	
235 貨物運費	143,000	145,650	2,650	1.85	
24 印刷裝訂與廣告費	24,000	14,931	-9,069	-37.79	
241 印刷及裝訂費	24,000	14,931	-9,069	-37.79	
25 修理保養及保固費	372,000	113,052	-258,948	-69.61	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區建功國民小學

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	%	
252 一般房屋修護費	270,000	37,420	-232,580	-86.14	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381,000元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
255 機械及設備修護費	3,000	9,099	6,099	203.30	
256 交通及運輸設備修護費		8,085	8,085		
257 雜項設備修護費	99,000	58,448	-40,552	-40.96	
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	
26Y 其他保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	623,000	618,921	-4,079	-0.65	
277 代理(辦)費	27,000	19,953	-7,047	-26.10	
279 外包費	406,000	393,000	-13,000	-3.20	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	194,768	14,768	8.20	
27F 體育活動費	10,000	11,200	1,200	12.00	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194,768元，內容：臨時僱工1名。
28 專業服務費	6,000	17,966	11,966	199.43	
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	15,966	9,966	166.10	
29 公共關係費	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
3 材料及用品費	92,000	75,201	-16,799	-18.26	
31 使用材料費	2,000	1,200	-800	-40.00	
312 燃料	2,000	1,200	-800	-40.00	
32 用品消耗	90,000	74,001	-15,999	-17.78	
321 辦公(事務)用品	56,000	32,288	-23,712	-42.34	
322 報章雜誌	6,000		-6,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	5,000	15,940	10,940	218.80	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	11,705	6,705	134.10	
32Y 其他用品消耗	18,000	14,068	-3,932	-21.84	
4 租金、償債、利息及相關手續費	6,000	29,400	23,400	390.00	
44 交通及運輸設備租金	6,000		-6,000	-100.00	
442 車租	6,000		-6,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區建功國民小學
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	%	
45 雜項設備租金		29,400	29,400		
451 雜項設備租金		29,400	29,400		
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		15,000	15,000		
2 服務費用		12,208	12,208		
28 專業服務費		12,208	12,208		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		12,208	12,208		
3 材料及用品費		2,792	2,792		
32 用品消耗		2,792	2,792		
321 辦公（事務）用品		2,792	2,792		
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		40,930	40,930		
2 服務費用		40,930	40,930		
21 水電費		40,930	40,930		
212 工作場所電費		40,930	40,930		
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	1,222,000	1,295,070	73,070	5.98	
5L1 行政管理及推展	1,222,000	1,295,070	73,070	5.98	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	1,222,000	1,233,498	11,498	0.94	
1 用人費用	1,222,000	1,233,498	11,498	0.94	
16 退休及卹償金	1,222,000	1,233,498	11,498	0.94	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區建功國民小學
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	1,222,000	1,233,498	11,498	0.94	
5L100400 調整待遇及其他經費		61,572	61,572		
1 用人費用		61,572	61,572		
18 福利費		61,572	61,572		
181 分擔員工保險費		1,272	1,272		
18Y 其他福利費		60,300	60,300		
5M 建築及設備計畫	96,000	96,000			
5M3 交通及運輸設備	96,000	96,000			
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	96,000	96,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	96,000	96,000			
51 購建固定資產	96,000	96,000			
515 購置交通及運輸設備	96,000	96,000			

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	106,810,797	10,863,262	96,000
非理財目的之長期投資			
土地	62,657,063		
土地改良物			
房屋及建築	38,746,292	8,623,648	
機械及設備	2,673,496	1,198,667	
交通及運輸設備	554,000	276,043	96,000
雜項設備	2,179,946	764,904	
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—增加：現值地價調整。

2.機械及設備—增加：購置筆記型電腦、冷氣機等；減少：報廢分離槽。

3.交通及運輸設備—增加：購置二發射接收導覽設備、監視系統；減少：報廢監視器。

4.雜項設備—增加：受贈除濕機、撥入平板電腦充電車；減少：報廢投影機、櫥櫃等。

臺南市七股區建功國民小學

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		
5,742,797		353,900	1,279,736	100,056,696
3,999,387				66,656,450
			793,224	29,329,420
1,361,280		55,000	404,027	2,377,082
292,000		213,000	-116,736	473,693
90,130		85,900	199,221	1,220,051

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：

臺南市七股區建功國民小學

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—臺南市七股區建功國民小學

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		96,000			96,000	96,000		
交通及運輸設備		96,000			96,000	96,000		
購建中固定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		96,000			96,000	96,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區建功國民小學

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	13	15	2	教師13人，公務人員2人。職員增加原因係增加國小合理教師員額編制1人，核准文號：111年11月28日南市教課(二)字第1111506975號函；增加提高國小教師員額編制至每班1.65名編制1人，核准文號：111年11月1日南市教課(二)字第1111421126號函。
職員	13	15	2	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	兼任人事管理員1人。
合 計	13	16	3	

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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區建功國民小學
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	10,687,000		201,000		2,525,000	1,104,000		1,088,000		15,605,000	86,000	15,691,000
正式人員	10,687,000		201,000		2,525,000	1,104,000		1,088,000		15,605,000		15,605,000
兼任人員											86,000	86,000
一般行政管理計畫						1,222,000				1,222,000		1,222,000
正式人員						1,222,000				1,222,000		1,222,000
其他人員						1,222,000				1,222,000		1,222,000
合 計	10,687,000		201,000		2,525,000	2,326,000		1,088,000		16,827,000	86,000	16,913,000

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230,768元；279外包費：預算數381,000元(不含機械保全25,000元)，決算數401,868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1,189,000元，決算數1,399,435元，內容：教職員工考績獎金決算人數11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1,336,000元，決算數1,378,440元，內容：教職員工年終獎金決算人數12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—臺南市七股區建功國民小學
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
11,534,960		234,984		2,777,875	1,158,824		1,363,338		17,069,981	371,438	17,441,419
11,534,960		234,984		2,777,875	1,132,202		1,329,778		17,009,799		17,009,799
					26,622		33,560		60,182	371,438	431,620
					1,233,498		61,572		1,295,070		1,295,070
							61,572		61,572		61,572
					1,233,498				1,233,498		1,233,498
11,534,960		234,984		2,777,875	2,392,322		1,424,910		18,365,051	371,438	18,736,489

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區建功國民小學

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—臺南市七股區建功國民小學

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			18,548,000		20,153,374			1,605,374	8.66	
國民教育計畫			17,230,000		18,762,304			1,532,304	8.89	
一般行政管理 計畫			1,222,000		1,295,070			73,070	5.98	
建築及設備計 畫			96,000		96,000			0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區建功國民小學

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	16,913,000	18,736,489	1,823,489	10.78
11 正式員額薪資	10,687,000	11,534,960	847,960	7.93
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	371,438	285,438	331.90
13 超時工作報酬	201,000	234,984	33,984	16.91
15 獎金	2,525,000	2,777,875	252,875	10.01
16 退休及卹償金	2,326,000	2,392,322	66,322	2.85
18 福利費	1,088,000	1,424,910	336,910	30.97
2 服務費用	1,440,000	1,212,492	-227,508	-15.80
21 水電費	120,000	124,324	4,324	3.60
22 郵電費	61,000	23,324	-37,676	-61.76
23 旅運費	185,000	182,898	-2,102	-1.14
24 印刷裝訂與廣告費	24,000	14,931	-9,069	-37.79
25 修理保養及保固費	372,000	113,052	-258,948	-69.61
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	623,000	675,789	52,789	8.47
28 專業服務費	6,000	30,174	24,174	402.90
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	92,000	77,993	-14,007	-15.23
31 使用材料費	2,000	1,200	-800	-40.00
32 用品消耗	90,000	76,793	-13,207	-14.67
4 租金、償債、利息及相關手續費	6,000	29,400	23,400	390.00
44 交通及運輸設備租金	6,000	0	-6,000	-100.00
45 雜項設備租金	0	29,400	29,400	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	96,000	96,000	0	0.00
51 購建固定資產	96,000	96,000	0	0.00
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	18,548,000	20,153,374	1,605,374	8.66

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	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目	180,000	244,976	64,976	36.10	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	230,768	50,768	28.20	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		14,208	14,208		

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	107,508,417	100.00	103,791,176	100.00	3,717,241	3.58
流動資產	7,022,550	6.53	7,291,886	7.03	-269,336	-3.69
現金	6,684,586	6.22	7,270,406	7.00	-585,820	-8.06
銀行存款	6,684,586	6.22	7,270,406	7.00	-585,820	-8.06
預付款項	337,964	0.31	21,480	0.02	316,484	1,473.39
預付費用	337,964	0.31	21,480	0.02	316,484	1,473.39
固定資產	100,056,696	93.07	95,947,535	92.44	4,109,161	4.28
土地	66,656,450	62.00	62,657,063	60.37	3,999,387	6.38
土地	66,656,450	62.00	62,657,063	60.37	3,999,387	6.38
房屋建築及設備	29,329,420	27.28	30,122,644	29.02	-793,224	-2.63
房屋建築及設備	38,746,292	36.04	38,746,292	37.33	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-9,416,872	-8.76	-8,623,648	-8.31	-793,224	9.20
機械及設備	2,377,082	2.21	1,474,829	1.42	902,253	61.18
機械及設備	3,979,776	3.70	2,673,496	2.58	1,306,280	48.86
累計折舊-機械及設備	-1,602,694	-1.49	-1,198,667	-1.15	-404,027	33.71
交通及運輸設備	473,693	0.44	277,957	0.27	195,736	70.42
交通及運輸設備	633,000	0.59	554,000	0.53	79,000	14.26
累計折舊-交通及運輸設備	-159,307	-0.15	-276,043	-0.27	116,736	-42.29
雜項設備	1,220,051	1.13	1,415,042	1.36	-194,991	-13.78
雜項設備	2,184,176	2.03	2,179,946	2.10	4,230	0.19
累計折舊-雜項設備	-964,125	-0.90	-764,904	-0.74	-199,221	26.05
其他資產	429,171	0.40	551,755	0.53	-122,584	-22.22
什項資產	429,171	0.40	551,755	0.53	-122,584	-22.22
暫付及待結轉帳項	0	0.00	50,201	0.05	-50,201	-100.00
代管資產	429,171	0.40	501,554	0.48	-72,383	-14.43
合 計	107,508,417	100.00	103,791,176	100.00	3,717,241	3.58

信託代理與保證資產 143,852

保證品 143,852

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。

臺南市七股區建功國民小學
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	4,805,060	4.47	5,313,718	5.12	-508,658	-9.57
流動負債	4,035,989	3.75	4,472,264	4.31	-436,275	-9.76
應付款項	4,035,989	3.75	4,472,264	4.31	-436,275	-9.76
應付代收款	3,773,335	3.51	4,240,810	4.09	-467,475	-11.02
應付費用	262,654	0.24	231,454	0.22	31,200	13.48
其他負債	769,071	0.72	841,454	0.81	-72,383	-8.60
什項負債	769,071	0.72	841,454	0.81	-72,383	-8.60
存入保證金	339,900	0.32	339,900	0.33	0	0.00
應付代管資產	429,171	0.40	501,554	0.48	-72,383	-14.43
淨資產	102,703,357	95.53	98,477,458	94.88	4,225,899	4.29
淨資產	102,703,357	95.53	98,477,458	94.88	4,225,899	4.29
淨資產	102,703,357	95.53	98,477,458	94.88	4,225,899	4.29
累積餘額	102,703,357	95.53	98,477,458	94.88	4,225,899	4.29
合 計	107,508,417	100.00	103,791,176	100.00	3,717,241	3.58

信託代理與保證負債 143,852
應付保證品 143,852

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區建功國民小學

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	25,916,909	100.00	31,341,043	100.00	-5,424,134	-17.31
勞務收入	8,000	0.03	8,000	0.03	0	0.00
服務收入	8,000	0.03	8,000	0.03	0	0.00
財產收益	5,650,433	21.80	11,325,878	36.14	-5,675,445	-50.11
財產孳息收入	2,636	0.01	393	0.00	2,243	570.74
廢舊物品售價收入	1,000	0.00	12,100	0.04	-11,100	-91.74
財產交易利益	5,646,797	21.79	11,313,385	36.10	-5,666,588	-50.09
政府撥入收入	20,258,476	78.17	20,007,165	63.84	251,311	1.26
公庫撥款收入	19,280,814	74.39	18,741,149	59.80	539,665	2.88
政府其他撥入收入	977,662	3.77	1,266,016	4.04	-288,354	-22.78
支出	21,691,010	83.69	20,655,242	65.90	1,035,768	5.01
人事支出	18,736,489	72.29	18,144,248	57.89	592,241	3.26
人事支出	18,736,489	72.29	18,144,248	57.89	592,241	3.26
業務支出	1,320,885	5.10	1,250,046	3.99	70,839	5.67
業務支出	1,320,885	5.10	1,250,046	3.99	70,839	5.67
財產損失	3,389	0.01	1,704	0.01	1,685	98.88
財產交易損失	3,389	0.01	1,704	0.01	1,685	98.88
折舊、折耗及攤銷	1,630,247	6.29	1,259,244	4.02	371,003	29.46
固定資產折舊	1,630,247	6.29	1,259,244	4.02	371,003	29.46
本期賸餘（短絀）	4,225,899	16.31	10,685,801	34.10	-6,459,902	-6.24
期初淨資產	98,477,458	379.97	87,791,657	280.12	10,685,801	10.32
解繳公庫						
期末淨資產	102,703,357	396.28	98,477,458	314.21	4,225,899	4.08

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—臺南市七股區建功國民小學

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)	4,225,899
8002 調整非現金項目	-4,765,920
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-540,021
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	362,944
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-408,743
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-45,799
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	452
8404 減少短期債務及其他負債	-452
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-585,820
87 期初現金及約當現金	7,270,406
88 期末現金及約當現金	6,684,586

備註:

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+72,383元；減少應付代管資產-72,383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—臺南市七股區建功國民小學

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	20,270,112	5,646,797	25,916,909	收入
勞務收入	8,000		8,000	勞務收入
財產收入	3,636	5,646,797	5,650,433	財產收益
政府撥入收入	20,258,476		20,258,476	政府撥入收入
基金用途	20,153,374	1,537,636	21,691,010	支出
用人費用	18,736,489		18,736,489	人事支出
服務費用	1,212,492	108,393	1,320,885	業務支出
材料及用品費	77,993	-77,993		
租金、償債、利息及相關手續費	29,400	-29,400		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		3,389	3,389	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	96,000	-96,000		
		1,630,247	1,630,247	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	116,738	4,109,161	4,225,899	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,529,923	95,947,535	98,477,458	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,646,661	100,056,696	102,703,357	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數5,646,797元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、111年土地公告現值調整增加。
2. 服務費用/業務支出：調整數108,393元係〈材料及用品費〉77,993+〈租金、償債、利息及相關手續費〉29,400+〈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。
3. 財產損失：調整數3,389元係財產報廢。
4. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數96,000元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,630,247元係財產折舊。

主辦會計人員：洪千惠



基金主持人：王琬婷



