

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)

臺南市佳里區延平國民小學編

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	7-12	頁
3、資本資產明細表.....	第	13-14	頁
4、長期負債明細表.....	第	15-16	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	17	頁
6、員工人數彙計表.....	第	18	頁
7、用人費用彙計表.....	第	19-20	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	21	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	22	頁
10、各項費用彙計表.....	第	23	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	24	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	25-26	頁
2、收入支出表.....	第	27	頁
3、現金流量表.....	第	28	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	29	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25,240,000元，決算數28,900,404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88人；附設幼兒園1班，學生人數34人。

111學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數95人；附設幼兒園1班，學生人數23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23,680,877元，較本年度法定預算數20,535,000元，增加3,145,877元，計增加15.32%，主要係因：係國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)等超支併決算之差異數。

(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5,207,527元，較本年度法定預算數4,693,000元，增加514,527元，計增加10.96%。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、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12,000元，本年度法定預算數12,000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29,282,882元，較法定預算數25,193,000元，增加4,089,882元，計增加16.23%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數13,800元，較法定預算數10,000元，增加3,800元，計增加38.00%。
主要係因：場地設施使用費，依實際情形核實辦理。。
2. 財產處分收入：決算數10,100元，較法定預算數0元，增加10,100元。主要係因：活動中心舊鐵捲門及前門舊伸縮門廢五金報廢變賣收入核實繳庫。
3. 利息收入：決算數823元，較法定預算數1,000元，減少177元，計減少17.70%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
4. 公庫撥款收入：決算數27,729,585元，較法定預算數25,137,000元，增加2,592,585元，計增加10.31%。主要係因：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、三節慰問金、國產可追溯生鮮食材經費等補助款所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

5. 政府其他撥入收入：決算數1,431,360元，較法定預算數0元，增加1,431,360元。主要係因：超收教育局之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)、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計畫等補助款所致。
6. 學雜費收入：決算數26,714元，較法定預算數45,000元，減少18,286元，計減少40.64%。主要係因：幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。
7. 雜項收入：決算數70,500元，較法定預算數0元，增加70,500元。主要係因：去年度公立幼兒園依法改制增置人員經費賸餘款轉雜項收入所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數28,900,404元，較法定預算數25,240,000元，增加3,660,404元，計增加14.50%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數23,680,877元，較法定預算數20,535,000元，增加3,145,877元，計增加15.32%。主要係因：係國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)等超支併決算之差異數。
2. 一般行政管理計畫：決算數5,207,527元，較法定預算數4,693,000元，增加514,527元，計增加10.96%。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、三節慰問金等超支併決算之差異數。
3. 建築及設備計畫：決算數12,000元，法定預算數12,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀47,000元，本年度決算賸餘數382,478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119,678元。
 - (二)投資活動之淨現金流出1,900元。
 - (三)籌資活動之淨現金流入19,000元。
 - (四)本年度現金及約當現金之淨減102,578元。
- 期初現金及約當現金10,376,554元。
- 期末現金及約當現金10,273,976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	10,273,976	10,376,554	-0.99%
預付費用	437,696	23,580	1,756.22%
土地改良物	305,604	371,088	-17.65%
房屋建築及設備	5,229,690	3,424,990	52.69%
機械及設備	2,872,913	1,017,846	182.25%
交通及運輸設備	258,091	315,763	-18.26%

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

雜項設備	2,128,923	1,459,045	45.91%
電腦軟體	32,568	0	-
代管資產	56,338,894	55,537,938	1.44%
資產合計	77,878,355	72,526,804	7.38%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係預付111學年度8-12月鐘點費調增至320元差額、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經費俟補助款撥入後轉正之所致。
2. 土地改良物：主要減少係1-12月份折舊提列數所致。
3. 房屋建築及設備：主要增加係1221地震天花板修復、活動中心屋頂整修工程款採購案。
4. 機械及設備：主要增加係補助購入75吋觸控液晶顯示器含嵌入式黑板、液晶顯示器及冷氣等設備所致。
5. 交通及運輸設備：主要減少係1-12月份折舊提列數所致。
6. 雜項設備：主要增加係購入兒童遊戲場改善財物採購及監視系統主機(含硬碟)、不銹鋼鐵捲伸縮門等設備所致。
7. 電腦軟體：主要增加係補助購入套裝軟體威力導演所致。

(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	7,411,144	7,044,546	5.20%
應付費用	417,168	873,706	-52.25%
存入保證金	165,000	146,000	13.01%
應付代管資產	56,338,894	55,537,938	1.44%
負債合計	64,332,206	63,602,190	1.15%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係110學年度超支併決算等計畫於111年執行所致。
2. 存入保證金：主要增加係活動中心屋頂整修工程等之保固保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額13,546,149元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數23,680,877元，較預算數20,535,000元，增加3,145,877元，係國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)計畫等，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5,207,527元，較預算數4,693,000元，增加514,527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、三節慰問金等，因未

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國111年度

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—臺南市佳里區延平國民小學

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	25,193,000	100.00	29,282,882	100.00	4,089,882	16.23	29,053,132	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	15,600	0.05
415 違規罰款收入							15,600	0.05
43 勞務收入	10,000	0.04	13,800	0.05	3,800	38.00	2,500	0.01
431 服務收入	10,000	0.04	13,800	0.05	3,800	38.00	2,500	0.01
45 財產收入	1,000	0.00	10,923	0.04	9,923	992.30	819	0.00
451 財產處分收入			10,100	0.03	10,100	0.00		
454 利息收入	1,000	0.00	823	0.00	-177	-17.70	819	0.00
46 政府撥入收入	25,137,000	99.78	29,160,945	99.58	4,023,945	16.01	28,718,615	98.85
462 公庫撥款收入	25,137,000	99.78	27,729,585	94.70	2,592,585	10.31	26,403,872	90.88
46Y 政府其他撥入收入			1,431,360	4.89	1,431,360	0.00	2,314,743	7.97
4S 教學收入	45,000	0.18	26,714	0.09	-18,286	-40.64	35,083	0.12
4S1 學雜費收入	45,000	0.18	26,714	0.09	-18,286	-40.64	35,083	0.12
4Y 其他收入			70,500	0.24	70,500	0.00	280,515	0.97
4YY 雜項收入			70,500	0.24	70,500	0.00	280,515	0.97
5 基金用途	25,240,000	100.19	28,900,404	98.69	3,660,404	14.50	28,432,035	97.86
53 國民教育計畫	20,535,000	81.51	23,680,877	80.87	3,145,877	15.32	23,291,040	80.17
5L 一般行政管理計畫	4,693,000	18.63	5,207,527	17.78	514,527	10.96	5,124,801	17.64
5M 建築及設備計畫	12,000	0.05	12,000	0.04		0.00	16,194	0.06
購建固定資產	12,000	0.05	12,000	0.04			16,194	0.06
本期賸餘(短絀)	-47,000		382,478		429,478	-913.78	621,097	
期初基金餘額	1,477,000		2,335,882		858,882	58.15	1,714,785	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,430,000		2,718,360		1,288,360	90.10	2,335,882	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學

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	25,193,000	29,282,882	4,089,882	16.23	
43 勞務收入	10,000	13,800	3,800	38.00	
431服務收入	10,000	13,800	3,800	38.00	場地設施使用費，依實際情形核實辦理。
45 財產收入	1,000	10,923	9,923	992.30	
451財產處分收入		10,100	10,100	0.00	活動中心舊鐵捲門及前門舊伸縮門廢五金報廢變賣收入核實繳庫。
454利息收入	1,000	823	-177	-17.70	各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	25,137,000	29,160,945	4,023,945	16.01	
462公庫撥款收入	25,137,000	27,729,585	2,592,585	10.31	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、三節慰問金、國產可追溯生鮮食材經費等補助款所致。
46Y政府其他撥入收入		1,431,360	1,431,360	0.00	超收合理教師員額編制計畫經費等補助款，依規定以超支併決算方式辦理，而增加撥款所致。
4S 教學收入	45,000	26,714	-18,286	-40.64	
4S1學雜費收入	45,000	26,714	-18,286	-40.64	幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。
4Y 其他收入		70,500	70,500	0.00	
4YY雜項收入		70,500	70,500	0.00	去年度公立幼兒園依法改制增置人員經費賸餘款轉雜項收入所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學
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	25,240,000	28,900,404	3,660,404	14.50	
53 國民教育計畫	20,535,000	23,680,877	3,145,877	15.32	53國民教育計畫增加原因：係國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)等補助經費，依規定以超支併決算方式辦理，而增加支出所致。
532 國民小學教育	20,535,000	23,680,877	3,145,877	15.32	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		72,000	72,000		
1 用人費用		72,000	72,000		
11 正式員額薪資		72,000	72,000		
113 職員薪金		72,000	72,000		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		25,808	25,808		
1 用人費用		25,808	25,808		
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		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		310,642	310,642		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		310,642	310,642		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		310,642	310,642		
743 獎勵費用		310,642	310,642		
53210304 國小合理教師員額編制		624,611	624,611		
1 用人費用		624,611	624,611		
11 正式員額薪資		458,801	458,801		
113 職員薪金		458,801	458,801		
15 獎金		68,791	68,791		
152 年終獎金		68,791	68,791		
16 退休及卹償金		30,650	30,650		
161 職員退休及離職金		30,650	30,650		
18 福利費		66,369	66,369		
181 分擔員工保險費		66,369	66,369		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		562,165	562,165		
1 用人費用		562,165	562,165		
11 正式員額薪資		401,870	401,870		
113 職員薪金		401,870	401,870		
15 獎金		82,763	82,763		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學

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	%	
152 年終獎金		82,763	82,763		
16 退休及卹償金		41,566	41,566		
161 職員退休及離職金		41,566	41,566		
18 福利費		35,966	35,966		
181 分擔員工保險費		35,966	35,966		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		55,020	55,020		
1 用人費用		55,020	55,020		
12 聘僱及兼職人員薪資		55,020	55,020		
124 兼職人員酬金		55,020	55,020		
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		395,766	395,766		
11 正式員額薪資		345,023	345,023		
113 職員薪金		345,023	345,023		
16 退休及卹償金		16,385	16,385		
161 職員退休及離職金		16,385	16,385		
18 福利費		34,358	34,358		
181 分擔員工保險費		34,358	34,358		
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)		32,000	32,000		
1 用人費用		32,000	32,000		
11 正式員額薪資		32,000	32,000		
113 職員薪金		32,000	32,000		
53220000 各校經常門分支計畫	20,535,000	21,461,459	926,459	4.51	
1 用人費用	19,138,000	20,213,951	1,075,951	5.62	
11 正式員額薪資	13,146,000	13,270,846	124,846	0.95	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學
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	13,146,000	13,270,846	124,846	0.95	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111年軍公教員工調薪4%等增加支出所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	327,952	225,952	221.52	
124 兼職人員酬金	102,000	327,952	225,952	221.52	
13 超時工作報酬	227,000	242,944	15,944	7.02	
131 加班費	227,000	242,944	15,944	7.02	
15 獎金	3,005,000	3,527,826	522,826	17.40	
151 考績獎金	1,362,000	1,927,370	565,370	41.51	
152 年終獎金	1,643,000	1,600,456	-42,544	-2.59	
16 退休及卹償金	1,339,000	1,415,647	76,647	5.72	
161 職員退休及離職金	1,339,000	1,415,647	76,647	5.72	
18 福利費	1,319,000	1,428,736	109,736	8.32	
181 分擔員工保險費	1,148,000	1,272,836	124,836	10.87	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500		
18Y 其他福利費	171,000	151,400	-19,600	-11.46	
2 服務費用	1,199,000	1,064,750	-134,250	-11.20	
21 水電費	160,000	140,473	-19,527	-12.20	
212 工作場所電費	135,000	123,037	-11,963	-8.86	
214 工作場所水費	25,000	17,436	-7,564	-30.26	
22 郵電費	74,000	22,053	-51,947	-70.20	
221 郵費	20,000	5,113	-14,887	-74.44	
222 電話費	24,000	16,940	-7,060	-29.42	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	42,000	49,184	7,184	17.10	
231 國內旅費	42,000	49,184	7,184	17.10	
24 印刷裝訂與廣告費	1,000		-1,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	1,000		-1,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	166,000	100,612	-65,388	-39.39	
252 一般房屋修護費	73,000	8,800	-64,200	-87.95	
255 機械及設備修護費	8,000		-8,000	-100.00	
256 交通及運輸設備修護費	6,000		-6,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	79,000	91,812	12,812	16.22	
27 一般服務費	687,000	685,428	-1,572	-0.23	
277 代理(辦)費	39,000	27,324	-11,676	-29.94	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學

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	456,000	448,000	-8,000	-1.75	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數406,000元(不含機械保全50,000元)，決算數424,000元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	180,000	197,304	17,304	9.61	
27F 體育活動費	12,000	12,800	800	6.67	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197,304元，內容：臨時僱工1名。
28 專業服務費	9,000	7,000	-2,000	-22.22	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	6,000			
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	149,000	149,358	358	0.24	
31 使用材料費	10,000	6,477	-3,523	-35.23	
312 燃料	10,000	6,477	-3,523	-35.23	
32 用品消耗	139,000	142,881	3,881	2.79	
321 辦公(事務)用品	94,000	89,096	-4,904	-5.22	
322 報章雜誌	6,000	7,200	1,200	20.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000	40,677	30,677	306.77	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	5,908	908	18.16	
32Y 其他用品消耗	24,000		-24,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	32,400	-15,600	-32.50	
45 雜項設備租金	48,000	32,400	-15,600	-32.50	
451 雜項設備租金	48,000	32,400	-15,600	-32.50	
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			
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		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學
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		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	4,693,000	5,207,527	514,527	10.96	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	4,693,000	5,207,527	514,527	10.96	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	4,693,000	4,738,927	45,927	0.98	
1 用人費用	4,681,000	4,726,927	45,927	0.98	
15 獎金	67,000	66,937	-63	-0.09	
152 年終獎金	67,000	66,937	-63	-0.09	
16 退休及卹償金	4,614,000	4,659,990	45,990	1.00	
161 職員退休及離職金	4,614,000	4,659,990	45,990	1.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	12,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
744 慰問、照護及濟助金	12,000	12,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		468,600	468,600		
1 用人費用		468,600	468,600		
18 福利費		468,600	468,600		
18Y 其他福利費		468,600	468,600		
5M 建築及設備計畫	12,000	12,000			
5M2 營建及修建工程	12,000	12,000			
5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	12,000	12,000			

中華民國 111 年度

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,000	12,000			
51 購建固定資產	12,000	12,000			
513 擴充改良房屋建築及設備	12,000	12,000			

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	12,371,624	5,766,698	12,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,269,431	1,898,343	
房屋及建築	4,587,453	1,162,463	12,000
機械及設備	2,505,744	1,487,898	
交通及運輸設備	392,042	76,279	
雜項設備	2,616,954	1,141,715	
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：資產主要增減原因如下：

- 1.房屋及建築：增加-補助款110年1221地震一般修繕-天花板修復、活動中心屋頂整修工程款採購案。
- 2.機械及設備：增加-購置購入75吋觸控液晶顯示器含嵌式黑板、液晶顯示器一台、伸縮門紅外線防壓裝置；撥入平板電腦40台、撥入視力檢查器、撥入地震速報系統、撥入日立冷氣34台。
- 3.雜項設備：增加-購置購入兒童遊戲場改善財物採購及監視系統主機(含硬碟)、不銹鋼鐵捲伸縮門；撥入護理師工作檯1張、撥入平板電腦充電車1台、購入校長室安裝冷氣設備、活動中心電動鐵捲門及改善體育教學設施設備；減少-報廢數。
- 4.電腦軟體：主要增加原因為購入套裝軟體威力導演23套。

臺南市佳里區延平國民小學

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		
5,445,296		130,355	1,092,078	10,827,789
			65,484	305,604
2,068,338			263,638	5,229,690
2,309,703			454,636	2,872,913
			57,672	258,091
1,034,687		130,355	250,648	2,128,923

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：

臺南市佳里區延平國民小學

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—臺南市佳里區延平國民小學

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		12,000			12,000	12,000		
房屋及建築		12,000			12,000	12,000		
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		12,000			12,000	12,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學

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14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、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15日南市教特(一)字第1111453516號函)。
職員	15	18	3	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	兼任會計員1人，兼任人事管理員1人。
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、樹木修剪及清運等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學
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	13,146,000		227,000		3,005,000	1,339,000		1,319,000		19,036,000	102,000	19,138,000
正式人員	13,146,000		227,000		3,005,000	1,339,000		1,319,000		19,036,000		19,036,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫					67,000	4,614,000				4,681,000		4,681,000
正式人員												
其他人員					67,000	4,614,000				4,681,000		4,681,000
合 計	13,146,000		227,000		3,072,000	5,953,000		1,319,000		23,717,000	102,000	23,819,000

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233,304元；279外包費：預算數406,000元(不含機械保全50,000元)，決算數444,868元(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1,362,000元，決算數1,927,370元，內容：教職員考績獎金決算人數15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1,710,000元，決算數1,818,947元，內容：教職員年終獎金決算人數17名、月退休人員年終慰問金決算人數1名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學
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
14,591,940		242,944		3,679,380	1,504,248		1,565,429		21,583,941	408,780	21,992,721
14,591,940		242,944		3,679,380	1,487,565		1,529,106		21,530,935		21,530,935
					16,683		36,323		53,006	408,780	461,786
				66,937	4,659,990		468,600		5,195,527		5,195,527
							468,600		468,600		468,600
				66,937	4,659,990				4,726,927		4,726,927
14,591,940		242,944		3,746,317	6,164,238		2,034,029		26,779,468	408,780	27,188,248

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學

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—臺南市佳里區延平國民小學

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			25,240,000		28,900,404		3,660,404	14.50	53國民教育計畫增加原因：係國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)等補助經費，依規定以超支併決算方式辦理，而增加支出所致。 5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
國民教育計畫			20,535,000		23,680,877		3,145,877	15.32	
一般行政管理計畫			4,693,000		5,207,527		514,527	10.96	
建築及設備計畫			12,000		12,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學

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	23,819,000	27,188,248	3,369,248	14.15
11 正式員額薪資	13,146,000	14,591,940	1,445,940	11.00
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	408,780	306,780	300.76
13 超時工作報酬	227,000	242,944	15,944	7.02
15 獎金	3,072,000	3,746,317	674,317	21.95
16 退休及卹償金	5,953,000	6,164,238	211,238	3.55
18 福利費	1,319,000	2,034,029	715,029	54.21
2 服務費用	1,199,000	1,194,756	-4,244	-0.35
21 水電費	160,000	212,011	52,011	32.51
22 郵電費	74,000	22,053	-51,947	-70.20
23 旅運費	42,000	49,184	7,184	17.10
24 印刷裝訂與廣告費	1,000	0	-1,000	-100.00
25 修理保養及保固費	166,000	100,612	-65,388	-39.39
27 一般服務費	687,000	743,896	56,896	8.28
28 專業服務費	9,000	7,000	-2,000	-22.22
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	149,000	149,358	358	0.24
31 使用材料費	10,000	6,477	-3,523	-35.23
32 用品消耗	139,000	142,881	3,881	2.79
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	32,400	-15,600	-32.50
45 雜項設備租金	48,000	32,400	-15,600	-32.50
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,000	12,000	0	0.00
51 購建固定資產	12,000	12,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	323,642	310,642	2,389.55
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	322,642	310,642	2,588.68
合 計	25,240,000	28,900,404	3,660,404	14.50

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	234,304	51,304	28.03	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	233,304	53,304	29.61	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	

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	77,878,355	100.00	72,526,804	100.00	5,351,551	7.38
流動資產	10,711,672	13.75	10,400,134	14.34	311,538	3.00
現金	10,273,976	13.19	10,376,554	14.31	-102,578	-0.99
銀行存款	10,273,976	13.19	10,376,554	14.31	-102,578	-0.99
預付款項	437,696	0.56	23,580	0.03	414,116	1,756.22
預付費用	437,696	0.56	23,580	0.03	414,116	1,756.22
固定資產	10,795,221	13.86	6,588,732	9.08	4,206,489	63.84
土地改良物	305,604	0.39	371,088	0.51	-65,484	-17.65
土地改良物	2,269,431	2.91	2,269,431	3.13	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,963,827	-2.52	-1,898,343	-2.62	-65,484	3.45
房屋建築及設備	5,229,690	6.72	3,424,990	4.72	1,804,700	52.69
房屋建築及設備	6,655,791	8.55	4,587,453	6.33	2,068,338	45.09
累計折舊-房屋建築及設備	-1,426,101	-1.83	-1,162,463	-1.60	-263,638	22.68
機械及設備	2,872,913	3.69	1,017,846	1.40	1,855,067	182.25
機械及設備	4,815,447	6.18	2,505,744	3.45	2,309,703	92.18
累計折舊-機械及設備	-1,942,534	-2.49	-1,487,898	-2.05	-454,636	30.56
交通及運輸設備	258,091	0.33	315,763	0.44	-57,672	-18.26
交通及運輸設備	392,042	0.50	392,042	0.54	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-133,951	-0.17	-76,279	-0.11	-57,672	75.61
雜項設備	2,128,923	2.73	1,459,045	2.01	669,878	45.91
雜項設備	3,521,286	4.52	2,600,760	3.59	920,526	35.39
累計折舊-雜項設備	-1,392,363	-1.79	-1,141,715	-1.57	-250,648	21.95
無形資產	32,568	0.04	0	0.00	32,568	0.00
無形資產	32,568	0.04	0	0.00	32,568	0.00
電腦軟體	32,568	0.04	0	0.00	32,568	0.00
其他資產	56,338,894	72.34	55,537,938	76.58	800,956	1.44
什項資產	56,338,894	72.34	55,537,938	76.58	800,956	1.44
代管資產	56,338,894	72.34	55,537,938	76.58	800,956	1.44
合 計	77,878,355	100.00	72,526,804	100.00	5,351,551	7.38

信託代理與保證資產

0

註：1. 經營珍貴動產、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。

臺南市佳里區延平國民小學

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	64,332,206	82.61	63,602,190	87.69	730,016	1.15
流動負債	7,828,312	10.05	7,918,252	10.92	-89,940	-1.14
應付款項	7,828,312	10.05	7,918,252	10.92	-89,940	-1.14
應付代收款	7,411,144	9.52	7,044,546	9.71	366,598	5.20
應付費用	417,168	0.54	873,706	1.20	-456,538	-52.25
其他負債	56,503,894	72.55	55,683,938	76.78	819,956	1.47
什項負債	56,503,894	72.55	55,683,938	76.78	819,956	1.47
存入保證金	165,000	0.21	146,000	0.20	19,000	13.01
應付代管資產	56,338,894	72.34	55,537,938	76.58	800,956	1.44
淨資產	13,546,149	17.39	8,924,614	12.31	4,621,535	51.78
淨資產	13,546,149	17.39	8,924,614	12.31	4,621,535	51.78
淨資產	13,546,149	17.39	8,924,614	12.31	4,621,535	51.78
累積餘額	13,546,149	17.39	8,924,614	12.31	4,621,535	51.78
合 計	77,878,355	100.00	72,526,804	100.00	5,351,551	7.38

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學

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	34,716,178	100.00	34,137,926	100.00	578,252	1.69
徵收及依法分配收入	0	0.00	15,600	0.05	-15,600	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	15,600	0.05	-15,600	-100.00
勞務收入	13,800	0.04	2,500	0.01	11,300	452.00
服務收入	13,800	0.04	2,500	0.01	11,300	452.00
財產收益	5,444,219	15.68	5,085,613	14.90	358,606	7.05
財產孳息收入	823	0.00	819	0.00	4	0.49
廢舊物品售價收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
財產交易利益	2,256,297	6.50	262,724	0.77	1,993,573	758.81
其他財產收入	3,187,099	9.18	4,822,070	14.13	-1,634,971	-33.91
政府撥入收入	29,160,945	84.00	28,718,615	84.13	442,330	1.54
公庫撥款收入	27,729,585	79.88	26,403,872	77.34	1,325,713	5.02
政府其他撥入收入	1,431,360	4.12	2,314,743	6.78	-883,383	-38.16
教學收入	26,714	0.08	35,083	0.10	-8,369	-23.85
學雜費收入	26,714	0.08	35,083	0.10	-8,369	-23.85
其他收入	70,500	0.20	280,515	0.82	-210,015	-74.87
雜項收入	70,500	0.20	280,515	0.82	-210,015	-74.87
支出	30,110,837	86.73	29,176,090	85.47	934,747	3.20
人事支出	27,188,248	78.32	26,899,397	78.80	288,851	1.07
人事支出	27,188,248	78.32	26,899,397	78.80	288,851	1.07
業務支出	1,700,156	4.90	1,516,444	4.44	183,712	12.11
業務支出	1,700,156	4.90	1,516,444	4.44	183,712	12.11
財產損失	1,304	0.00	0	0.00	1,304	0.00
財產交易損失	1,304	0.00	0	0.00	1,304	0.00
折舊、折耗及攤銷	1,221,129	3.52	760,249	2.23	460,880	60.62
固定資產折舊	1,221,129	3.52	760,249	2.23	460,880	60.62
本期賸餘（短絀）	4,605,341	13.27	4,961,836	14.53	-356,495	-7.18
期初淨資產	8,940,808	25.75	3,978,972	11.66	4,961,836	124.70
解繳公庫						
期末淨資產	13,546,149	39.02	8,940,808	26.19	4,605,341	51.51

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—臺南市佳里區延平國民小學

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)	4,605,341
8002 調整非現金項目	-4,725,019
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-119,678
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	133,394
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-135,294
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,900
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	354,000
8404 減少短期債務及其他負債	-335,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	19,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-102,578
87 期初現金及約當現金	10,376,554
88 期末現金及約當現金	10,273,976

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

增加代管資產-800,956元;增加應付代管資產+800,956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—臺南市佳里區延平國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 年度

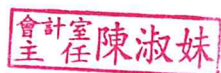
單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	29,282,882	5,433,296	34,716,178	收入
勞務收入	13,800		13,800	勞務收入
財產收入	10,923	5,433,296	5,444,219	財產收益
政府撥入收入	29,160,945		29,160,945	政府撥入收入
教學收入	26,714		26,714	教學收入
其他收入	70,500		70,500	其他收入
基金用途	28,900,404	1,210,433	30,110,837	支出
用人費用	27,188,248		27,188,248	人事支出
服務費用	1,194,756	505,400	1,700,156	業務支出
材料及用品費	149,358	-149,358		
租金、償債、利息及相關手續費	32,400	-32,400		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	323,642	-323,642		
		1,304	1,304	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	12,000	-12,000		
		1,221,129	1,221,129	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	382,478	4,222,863	4,605,341	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,335,882	6,604,926	8,940,808	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,718,360	10,827,789	13,546,149	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數5,433,296元，主要係上級代收代付補助購置財產增加與其他機關間財產撥入固定資產利益。
2. 服務費用/業務支出：調整數505,400元係(材料及用品費)149,358元+(租金、償債、利息及相關手續費)32,400元+(會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費)323,642元之調整數合計。
3. 財產損失：調整數1,304元，主要係財產報廢。
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12,000元，主要係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,221,129元，主要係財產折舊。

主辦會計人員：陳淑妹



基金主持人：陳三億

