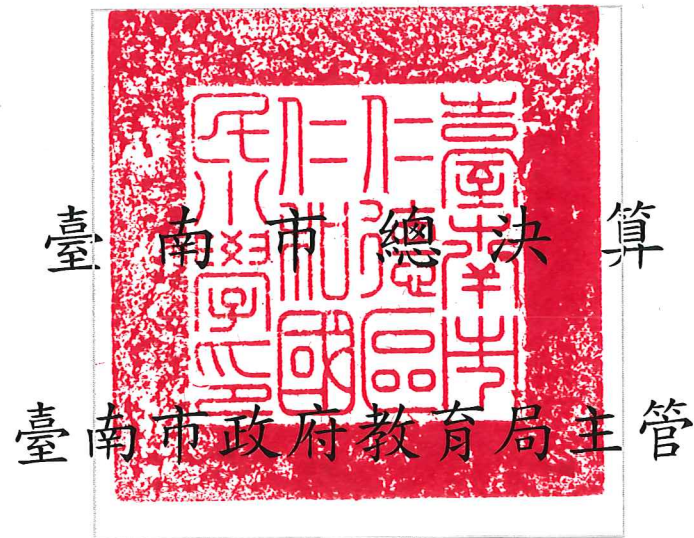


中華民國 111 年度
(111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日)



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)

臺南市仁德區仁和國民小學編

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 28,672,000 元，決算數 30,580,062 元。

(一)國民教育業務計畫：

110 學年度下學期，實際招收普通班 7 班，學生人數 131 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 26 人；。

111 學年度上學期，實際招收普通班 7 班，學生人數 130 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 20 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 25,317,147 元，較本年度法定預算數 22,946,000 元，增加 2,371,147 元，計增加 10.33%，主要係因：支付調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等以超支併決算方式計畫經費。

(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 5,262,915 元，較本年度法定預算數 5,726,000 元，減少 463,085 元，計減少 8.09%。

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 32,491,182 元，較法定預算數 28,636,000 元，增加 3,855,182 元，計增加 13.46%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 87,141 元，較法定預算數 0 元，增加 87,141 元。主要係因：工程逾期罰款，依實際發生數繳庫。
2. 服務收入：決算數 4,000 元，較法定預算數 15,000 元，減少 11,000 元，計減少 73.33%。主要係因：活動中心租借收入，依實際發生數繳庫。
3. 財產處分收入：決算數 84,046 元，較法定預算數 0 元，增加 84,046 元。主要係因：報廢財產出售收入，依實際數繳庫。
4. 利息收入：決算數 996 元，較法定預算數 1,000 元，減少 4 元，計減少 0.40%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
5. 公庫撥款收入：決算數 29,931,684 元，較法定預算數 28,593,000 元，增加 1,338,684 元，計增加 4.68%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、水電費、推展傳統藝術教育等補助款所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數 2,357,870 元，較法定預算數 0 元，增加 2,357,870 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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 111 年度

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 22,759 元，較法定預算數 27,000 元，減少 4,241 元，計減少 15.71%。主要係因：幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。

8. 雜項收入：決算數 2,686 元，較法定預算數 0 元，增加 2,686 元。主要係因：收回以前年度支出所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 30,580,062 元，較法定預算數 28,672,000 元，增加 1,908,062 元，計增加 6.65%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 25,317,147 元，較法定預算數 22,946,000 元，增加 2,371,147 元，計增加 10.33%。主要係因：支付調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等以超支併決算方式計畫經費。

2. 一般行政管理計畫：決算數 5,262,915 元，較法定預算數 5,726,000 元，減少 463,085 元，計減少 8.09%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 36,000 元，本年度決算賸餘數 1,911,120 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入 1,649,401 元。

(二)投資活動之淨現金流入 5,774 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 110,550 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增 1,544,625 元。

期初現金及約當現金 7,810,121 元。

期末現金及約當現金 9,354,746 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	9,354,746	7,810,121	19.78
預付費用	400,967	35,000	1,045.62
土地改良物	212,966	281,408	-24.32
房屋建築及設備	60,460,659	61,648,997	-1.93
機械及設備	1,804,924	1,798,081	0.38
交通及運輸設備	121,514	135,745	-10.48
雜項設備	5,156,158	2,412,665	113.71
暫付及待結轉帳項	5,746	11,520	-50.12
代管資產	49,671,103	46,831,946	6.06
資產合計	127,188,783	120,965,483	5.14

上表金額變動達 10%以上之說明：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 111 年度

銀行存款：主要增加係教育局未收回以前年度非留存賸餘款所致。

預付費用：主要增加係國教署補助計畫提高國小教師員額編制至每班 1.65 名經費撥款不足所致。

土地改良物：主要減少係因折舊所致。

交通及運輸設備：主要減少係報廢財產所致。

雜項設備：主要增加係教育局補助款購置兒童遊戲場及冷氣所致。

暫付及待結轉帳項：主要減少係代辦計畫撥款增加所致。

(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	3,226,754	2,471,829	30.54
應付費用	707,550	1,358,227	-47.91
存入保證金	192,424	302,974	-36.49
應付代管資產	49,671,103	46,831,946	6.06
負債合計	53,797,831	50,964,976	5.56

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係代收代辦計畫增加所致。

2. 應付費用：主要減少係國教署補助計畫經費撥款較上年度減少所致。

3. 存入保證金：主要減少係因驗收合格退還履約保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額 73,390,952 元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

國民教育計畫決算數 25,317,147 元，較預算數 22,946,000 元，增加 2,371,147 元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)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—臺南市仁德區仁和國民小學
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	28,636,000	100.00	32,491,182	100.00	3,855,182	13.46	35,438,942	100.00
41 徵收及依法分配收入			87,141	0.27	87,141	0.00		
415 違規罰款收入			87,141	0.27	87,141	0.00		
43 勞務收入	15,000	0.05	4,000	0.01	-11,000	-73.33	4,060	0.01
431 服務收入	15,000	0.05	4,000	0.01	-11,000	-73.33	4,060	0.01
45 財產收入	1,000	0.00	85,042	0.26	84,042	8,404.20	83,022	0.23
451 財產處分收入			84,046	0.26	84,046	0.00	82,621	0.23
454 利息收入	1,000	0.00	996	0.00	-4	-0.40	401	0.00
46 政府撥入收入	28,593,000	99.85	32,289,554	99.38	3,696,554	12.93	35,327,050	99.68
462 公庫撥款收入	28,593,000	99.85	29,931,684	92.12	1,338,684	4.68	31,301,787	88.33
46Y 政府其他撥入收入			2,357,870	7.26	2,357,870	0.00	4,025,263	11.36
4S 教學收入	27,000	0.09	22,759	0.07	-4,241	-15.71	23,860	0.07
4S1 學雜費收入	27,000	0.09	22,759	0.07	-4,241	-15.71	23,860	0.07
4Y 其他收入			2,686	0.01	2,686	0.00	950	0.00
4YY 雜項收入			2,686	0.01	2,686	0.00	950	0.00
5 基金用途	28,672,000	100.13	30,580,062	94.12	1,908,062	6.65	33,574,386	94.74
53 國民教育計畫	22,946,000	80.13	25,317,147	77.92	2,371,147	10.33	27,508,732	77.62
5L 一般行政管理計畫	5,726,000	20.00	5,262,915	16.20	-463,085	-8.09	6,065,654	17.12
本期賸餘(短絀)	-36,000		1,911,120		1,947,120	-5,408.67	1,864,556	
期初基金餘額	1,787,000		3,723,611		1,936,611	108.37	1,859,055	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,751,000		5,634,731		3,883,731	221.80	3,723,611	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區仁和國民小學
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	28,636,000	32,491,182	3,855,182	13.46	
41 徵收及依法分配收入		87,141	87,141	0.00	
415 違規罰款收入		87,141	87,141	0.00	係工程逾期罰款，依實際發生數繳庫。
43 勞務收入	15,000	4,000	-11,000	-73.33	
431 服務收入	15,000	4,000	-11,000	-73.33	係活動中心租借收入，依實際發生數繳庫。
45 財產收入	1,000	85,042	84,042	8,404.20	
451 財產處分收入		84,046	84,046	0.00	係報廢財產出售收入，依實際數繳庫。
454 利息收入	1,000	996	-4	-0.40	
46 政府撥入收入	28,593,000	32,289,554	3,696,554	12.93	
462 公庫撥款收入	28,593,000	29,931,684	1,338,684	4.68	
46Y 政府其他撥入收入		2,357,870	2,357,870	0.00	係國小合理教師員額編制計畫等超支併決算所致。
4S 教學收入	27,000	22,759	-4,241	-15.71	
4S1 學雜費收入	27,000	22,759	-4,241	-15.71	係幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。
4Y 其他收入		2,686	2,686	0.00	
4YY 雜項收入		2,686	2,686	0.00	係收回以前年度支出所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區仁和國民小學

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	28,672,000	30,580,062	1,908,062	6.65	
53 國民教育計畫	22,946,000	25,317,147	2,371,147	10.33	53國民教育計畫增加原因：係支付調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等以超支併決算方式計畫經費所致。
532 國民小學教育	22,946,000	25,317,147	2,371,147	10.33	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		82,162	82,162		
1 用人費用		82,162	82,162		
11 正式員額薪資		82,162	82,162		
113 職員薪金		82,162	82,162		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,142	26,142		
1 用人費用		26,142	26,142		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,659	25,659		
124 兼職人員酬金		25,659	25,659		
18 福利費		483	483		
181 分擔員工保險費		483	483		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		211,950	211,950		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		211,950	211,950		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		211,950	211,950		
743 獎勵費用		211,950	211,950		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		466,058	466,058		
2 服務費用		466,058	466,058		
27 一般服務費		466,058	466,058		
27D 計時與計件人員酬金		466,058	466,058		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466,058元，充實行政人力1名。
53210304 國小合理教師員額編制		1,115,254	1,115,254		
1 用人費用		1,115,254	1,115,254		
11 正式員額薪資		935,923	935,923		
113 職員薪金		935,923	935,923		
16 退休及卹償金		85,282	85,282		
161 職員退休及離職金		85,282	85,282		
18 福利費		94,049	94,049		
181 分擔員工保險費		94,049	94,049		

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區仁和國民小學
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	%	
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		514,312	514,312		
1 用人費用		514,312	514,312		
11 正式員額薪資		431,781	431,781		
113 職員薪金		431,781	431,781		
16 退休及卹償金		42,931	42,931		
161 職員退休及離職金		42,931	42,931		
18 福利費		39,600	39,600		
181 分擔員工保險費		39,600	39,600		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		64,500	64,500		
1 用人費用		64,500	64,500		
12 聘僱及兼職人員薪資		64,500	64,500		
124 兼職人員酬金		64,500	64,500		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		15,400	15,400		
1 用人費用		15,400	15,400		
11 正式員額薪資		15,400	15,400		
113 職員薪金		15,400	15,400		
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		409,447	409,447		
1 用人費用		409,447	409,447		
11 正式員額薪資		351,005	351,005		
113 職員薪金		351,005	351,005		
16 退休及卹償金		17,888	17,888		
161 職員退休及離職金		17,888	17,888		
18 福利費		40,538	40,538		
181 分擔員工保險費		40,538	40,538		
19 提繳費		16	16		
191 提繳工資墊償費用		16	16		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		34,000	34,000		
1 用人費用		34,000	34,000		
11 正式員額薪資		34,000	34,000		
113 職員薪金		34,000	34,000		
53220000 各校經常門分支計 畫	22,946,000	22,221,593	-724,407	-3.16	
1 用人費用	21,570,000	20,946,848	-623,152	-2.89	
11 正式員額薪資	14,898,000	13,676,020	-1,221,980	-8.20	

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區仁和國民小學
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	14,898,000	13,676,020	-1,221,980	-8.20	
12 聘僱及兼職人員薪資	110,000	427,025	317,025	288.20	
124 兼職人員酬金	110,000	427,025	317,025	288.20	
13 超時工作報酬	236,000	249,048	13,048	5.53	
131 加班費	236,000	249,048	13,048	5.53	
15 獎金	3,227,000	3,623,819	396,819	12.30	
151 考績獎金	1,365,000	1,911,605	546,605	40.04	
152 年終獎金	1,862,000	1,712,214	-149,786	-8.04	
16 退休及卹償金	1,602,000	1,428,428	-173,572	-10.83	
161 職員退休及離職金	1,602,000	1,428,428	-173,572	-10.83	
18 福利費	1,497,000	1,542,508	45,508	3.04	
181 分擔員工保險費	1,326,000	1,359,221	33,221	2.51	
183 傷病醫藥費		8,000	8,000		
18Y 其他福利費	171,000	175,287	4,287	2.51	
2 服務費用	1,269,000	1,150,197	-118,803	-9.36	
21 水電費	160,000	146,679	-13,321	-8.33	
212 工作場所電費	140,000	120,165	-19,835	-14.17	
214 工作場所水費	20,000	26,514	6,514	32.57	
22 郵電費	71,000	50,074	-20,926	-29.47	
221 郵費	8,000	10,800	2,800	35.00	
222 電話費	33,000	39,274	6,274	19.01	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	40,000	7,414	-32,586	-81.47	
231 國內旅費	40,000	7,414	-32,586	-81.47	
24 印刷裝訂與廣告費	44,000	39,278	-4,722	-10.73	
241 印刷及裝訂費	44,000	39,278	-4,722	-10.73	
25 修理保養及保固費	223,000	167,815	-55,185	-24.75	
251 土地改良物修護費	10,000		-10,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	66,000	23,843	-42,157	-63.87	
254 其他建築修護費		3,800	3,800		
255 機械及設備修護費	54,000	31,188	-22,812	-42.24	
257 雜項設備修護費	93,000	108,984	15,984	17.19	
27 一般服務費	665,000	666,137	1,137	0.17	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		610	610		
277 代理(辦)費	41,000	41,040	40	0.10	

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區仁和國民小學

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	431,000	431,000			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407,000元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園水塔清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	180,000	179,887	-113	-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180,000元，決算數179,887元，內容：臨時僱工3名。
27F 體育活動費	13,000	13,600	600	4.62	
28 專業服務費	6,000	12,800	6,800	113.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	12,800	6,800	113.33	
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	106,000	106,588	588	0.55	
31 使用材料費	9,000	4,665	-4,335	-48.17	
312 燃料	9,000	4,665	-4,335	-48.17	
32 用品消耗	97,000	101,923	4,923	5.08	
321 辦公(事務)用品	70,000	75,594	5,594	7.99	
322 報章雜誌	2,000	2,800	800	40.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費		13,529	13,529		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	10,000			
32Y 其他用品消耗	15,000		-15,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費		15,600	15,600		
45 雜項設備租金		15,600	15,600		
451 雜項設備租金		15,600	15,600		
6 稅捐及規費(強制費)		1,360	1,360		
66 規費		1,360	1,360		
661 行政規費與強制費		1,360	1,360		
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		16,000	16,000		
2 服務費用		16,000	16,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區仁和國民小學

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		16,000	16,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		16,000	16,000		
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		83,461	83,461		
2 服務費用		83,461	83,461		
21 水電費		83,461	83,461		
212 工作場所電費		83,461	83,461		
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	5,726,000	5,262,915	-463,085	-8.09	
5L1 行政管理及推展	5,726,000	5,262,915	-463,085	-8.09	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	5,726,000	5,243,015	-482,985	-8.43	
1 用人費用	5,726,000	5,243,015	-482,985	-8.43	
16 退休及卹償金	5,726,000	5,243,015	-482,985	-8.43	
161 職員退休及離職金	5,726,000	5,243,015	-482,985	-8.43	
5L100400 調整待遇及其他經 費		19,900	19,900		
1 用人費用		19,900	19,900		
18 福利費		19,900	19,900		
18Y 其他福利費		19,900	19,900		

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	81,005,083	14,728,187	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,885,950	2,604,542	
房屋及建築	66,992,640	5,343,643	
機械及設備	6,132,390	4,334,309	
交通及運輸設備	756,912	621,167	
雜項設備	4,237,191	1,824,526	
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：增加及減少原因係面積不符更正所致。
 2.機械及設備：增加係捐款購置學習機器人2台及教育局移撥個人電腦25台等。
 3.交通及運輸設備：增加係補助購置監視器等。減少係報廢綜合擴大機及音響等。
 4.雜項設備：增加係教育局移撥冷氣28台、補助款新設遊戲場、蝴蝶遊戲場、報時電子鐘等。減少係冷氣報廢2台、窗簾及地板等

臺南市仁德區仁和國民小學

產明細表

111 年度

單位:新臺幣元

成本變動		減少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	預算數			
61,395,793		57,701,806	2,214,662	67,756,221
			68,442	212,966
57,408,926		57,468,926	1,128,338	60,460,659
501,325			494,482	1,804,924
50,000		40,306	23,925	121,514
3,435,542		192,574	499,475	5,156,158

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：

臺南市仁德區仁和國民小學

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
	預算數	決算數	
決算數			

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區仁和國民小學

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—臺南市仁德區仁和國民小學

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	教師人16，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、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	16	20	4	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	
合 計	16	22	6	

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：充實行政人力1名、臨時僱工3名；279外包費，內容：校園安全維護人力1名、校園水塔清洗等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區仁和國民小學
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	14,898,000		236,000		3,227,000	1,602,000		1,497,000		21,460,000	110,000	21,570,000
正式人員	14,898,000		236,000		3,227,000	1,602,000		1,497,000		21,460,000		21,460,000
兼任人員											110,000	110,000
一般行政管理計畫						5,726,000				5,726,000		5,726,000
正式人員						5,726,000				5,726,000		5,726,000
其他人員						5,726,000				5,726,000		5,726,000
合 計	14,898,000		236,000		3,227,000	7,328,000		1,497,000		27,186,000	110,000	27,296,000

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681,945元；279外包費：預算數381,000元(不含機械保全50,000元)，決算數427,868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1,365,000元，決算數1,911,605元，內容：教職員工考績獎金決算人數17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，預算金額1,862,000元，決算數1,712,214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—臺南市仁德區仁和國民小學
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
15,526,291		249,048		3,623,819	1,574,529		1,717,178	16	22,690,881	517,184	23,208,065
15,526,291		249,048		3,611,654	1,552,326		1,671,699	16	22,611,034		22,611,034
				12,165	22,203		45,479		79,847	517,184	597,031
					5,243,015		19,900		5,262,915		5,262,915
							19,900		19,900		19,900
					5,243,015				5,243,015		5,243,015
15,526,291		249,048		3,623,819	6,817,544		1,737,078	16	27,953,796	517,184	28,470,980

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區仁和國民小學

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—臺南市仁德區仁和國民小學
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			28,672,000		30,580,062		1,908,062	6.65	國民教育計畫：主要係支付調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等以超支併決算方式計畫經費所致。
國民教育計畫			22,946,000		25,317,147		2,371,147	10.33	
一般行政管理計畫			5,726,000		5,262,915		-463,085	-8.09	

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區仁和國民小學

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	27,296,000	28,470,980	1,174,980	4.30
11 正式員額薪資	14,898,000	15,526,291	628,291	4.22
12 聘僱及兼職人員薪資	110,000	517,184	407,184	370.17
13 超時工作報酬	236,000	249,048	13,048	5.53
15 獎金	3,227,000	3,623,819	396,819	12.30
16 退休及卹償金	7,328,000	6,817,544	-510,456	-6.97
18 福利費	1,497,000	1,737,078	240,078	16.04
19 提繳費	0	16	16	0.00
2 服務費用	1,269,000	1,772,584	503,584	39.68
21 水電費	160,000	230,140	70,140	43.84
22 郵電費	71,000	50,074	-20,926	-29.47
23 旅運費	40,000	7,414	-32,586	-81.47
24 印刷裝訂與廣告費	44,000	39,278	-4,722	-10.73
25 修理保養及保固費	223,000	167,815	-55,185	-24.75
27 一般服務費	665,000	1,189,063	524,063	78.81
28 專業服務費	6,000	28,800	22,800	380.00
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	106,000	106,588	588	0.55
31 使用材料費	9,000	4,665	-4,335	-48.17
32 用品消耗	97,000	101,923	4,923	5.08
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	15,600	15,600	0.00
45 雜項設備租金	0	15,600	15,600	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	1,360	1,360	0.00
66 規費	0	1,360	1,360	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	212,950	211,950	1,195.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	211,950	211,950	0.00
合 計	28,672,000	30,580,062	1,908,062	6.65

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區仁和國民小學
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	180,000	697,945	517,945	287.75	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	681,945	501,945	278.86	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		16,000	16,000		

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	127,188,783	100.00	120,965,483	100.00	6,223,300	5.14
流動資產	9,755,713	7.67	7,845,121	6.49	1,910,592	24.35
現金	9,354,746	7.36	7,810,121	6.46	1,544,625	19.78
銀行存款	9,354,746	7.36	7,810,121	6.46	1,544,625	19.78
預付款項	400,967	0.32	35,000	0.03	365,967	1,045.62
預付費用	400,967	0.32	35,000	0.03	365,967	1,045.62
固定資產	67,756,221	53.27	66,276,896	54.79	1,479,325	2.23
土地改良物	212,966	0.17	281,408	0.23	-68,442	-24.32
土地改良物	2,885,950	2.27	2,885,950	2.39	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,672,984	-2.10	-2,604,542	-2.15	-68,442	2.63
房屋建築及設備	60,460,659	47.54	61,648,997	50.96	-1,188,338	-1.93
房屋建築及設備	66,932,640	52.62	66,992,640	55.38	-60,000	-0.09
累計折舊-房屋建築及設備	-6,471,981	-5.09	-5,343,643	-4.42	-1,128,338	21.12
機械及設備	1,804,924	1.42	1,798,081	1.49	6,843	0.38
機械及設備	6,633,715	5.22	6,132,390	5.07	501,325	8.18
累計折舊-機械及設備	-4,828,791	-3.80	-4,334,309	-3.58	-494,482	11.41
交通及運輸設備	121,514	0.10	135,745	0.11	-14,231	-10.48
交通及運輸設備	766,606	0.60	756,912	0.63	9,694	1.28
累計折舊-交通及運輸設備	-645,092	-0.51	-621,167	-0.51	-23,925	3.85
雜項設備	5,156,158	4.05	2,412,665	1.99	2,743,493	113.71
雜項設備	7,480,159	5.88	4,237,191	3.50	3,242,968	76.54
累計折舊-雜項設備	-2,324,001	-1.83	-1,824,526	-1.51	-499,475	27.38
其他資產	49,676,849	39.06	46,843,466	38.72	2,833,383	6.05
什項資產	49,676,849	39.06	46,843,466	38.72	2,833,383	6.05
暫付及待結轉帳項	5,746	0.00	11,520	0.01	-5,774	-50.12
代管資產	49,671,103	39.05	46,831,946	38.72	2,839,157	6.06
合 計	127,188,783	100.00	120,965,483	100.00	6,223,300	5.14

信託代理與保證資產 1,712,003

保證品 1,712,003

註：備註：

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。

臺南市仁德區仁和國民小學
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	53,797,831	42.30	50,964,976	42.13	2,832,855	5.56
流動負債	3,934,304	3.09	3,830,056	3.17	104,248	2.72
應付款項	3,934,304	3.09	3,830,056	3.17	104,248	2.72
應付代收款	3,226,754	2.54	2,471,829	2.04	754,925	30.54
應付費用	707,550	0.56	1,358,227	1.12	-650,677	-47.91
其他負債	49,863,527	39.20	47,134,920	38.97	2,728,607	5.79
什項負債	49,863,527	39.20	47,134,920	38.97	2,728,607	5.79
存入保證金	192,424	0.15	302,974	0.25	-110,550	-36.49
應付代管資產	49,671,103	39.05	46,831,946	38.72	2,839,157	6.06
淨資產	73,390,952	57.70	70,000,507	57.87	3,390,445	4.84
淨資產	73,390,952	57.70	70,000,507	57.87	3,390,445	4.84
淨資產	73,390,952	57.70	70,000,507	57.87	3,390,445	4.84
累積餘額	73,390,952	57.70	70,000,507	57.87	3,390,445	4.84
合 計	127,188,783	100.00	120,965,483	100.00	6,223,300	5.14

信託代理與保證負債 1,712,003

應付保證品 1,712,003

註：備註：

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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區仁和國民小學

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	93,885,049	100.00	3,622,516	100.00	90,262,533	2,491.71
徵收及依法分配收入	87,141	0.09	0	0.00	87,141	0.00
違規罰款收入	87,141	0.09	0	0.00	87,141	0.00
勞務收入	4,000	0.00	4,060	0.11	-60	-1.48
服務收入	4,000	0.00	4,060	0.11	-60	-1.48
財產收益	61,442,909	65.44	-31,733,404	-876.00	93,176,313	-293.62
財產孳息收入	996	0.00	401	0.01	595	148.38
廢舊物品售價收入	84,046	0.09	82,621	2.28	1,425	1.72
財產交易利益	730,074	0.78	-31,816,426	-878.30	32,546,500	-102.29
其他財產收入	60,627,793	64.58	0	0.00	60,627,793	0.00
政府撥入收入	32,289,554	34.39	35,327,050	975.21	-3,037,496	-8.60
公庫撥款收入	29,931,684	31.88	31,301,787	864.09	-1,370,103	-4.38
政府其他撥入收入	2,357,870	2.51	4,025,263	111.12	-1,667,393	-41.42
教學收入	22,759	0.02	23,860	0.66	-1,101	-4.61
學雜費收入	22,759	0.02	23,860	0.66	-1,101	-4.61
其他收入	38,686	0.04	950	0.03	37,736	3,972.21
受贈收入	36,000	0.04	0	0.00	36,000	0.00
雜項收入	2,686	0.00	950	0.03	1,736	182.74
支出	90,494,604	96.39	38,123,971	1,052.42	52,370,633	137.37
人事支出	28,470,980	30.33	31,518,127	870.06	-3,047,147	-9.67
人事支出	28,470,980	30.33	31,518,127	870.06	-3,047,147	-9.67
業務支出	2,109,082	2.25	2,056,259	56.76	52,823	2.57
業務支出	2,109,082	2.25	2,056,259	56.76	52,823	2.57
財產損失	403	0.00	0	0.00	403	0.00
財產交易損失	403	0.00	0	0.00	403	0.00
折舊、折耗及攤銷	5,002,499	5.33	4,549,585	125.59	452,914	9.96
固定資產折舊	5,002,499	5.33	4,549,585	125.59	452,914	9.96
其他支出	54,911,640	58.49	0	0.00	54,911,640	0.00
其他支出	54,911,640	58.49	0	0.00	54,911,640	0.00
本期賸餘(短絀)	3,390,445	3.61	-34,501,455	-952.42	37,891,900	-109.83
期初淨資產	70,000,507	74.56	104,501,962	2,884.79	-34,501,455	-33.02
解繳公庫						
期末淨資產	73,390,952	78.17	70,000,507	1,932.37	3,390,445	4.84

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—臺南市仁德區仁和國民小學

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)	3,390,445
8002 調整非現金項目	-1,741,044
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,649,401
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	348,667
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-342,893
83 投資活動之淨現金流入(流出)	5,774
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	159,960
8404 減少短期債務及其他負債	-270,510
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-110,550
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,544,625
87 期初現金及約當現金	7,810,121
88 期末現金及約當現金	9,354,746

備註：不影響現金之投資、籌資活動：

1.增加代管資產-2,839,157元；增加應付代管資產+2,839,157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—臺南市仁德區仁和國民小學

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	32,491,182	61,393,867	93,885,049	收入
徵收及依法分配收入	87,141		87,141	徵收及依法分配收入
勞務收入	4,000		4,000	勞務收入
財產收入	85,042	61,357,867	61,442,909	財產收益
政府撥入收入	32,289,554		32,289,554	政府撥入收入
教學收入	22,759		22,759	教學收入
其他收入	2,686	36,000	38,686	其他收入
基金用途	30,580,062	59,914,542	90,494,604	支出
用人費用	28,470,980		28,470,980	人事支出
服務費用	1,772,584	336,498	2,109,082	業務支出
材料及用品費	106,588	-106,588		
租金、償債、利息及相關手續費	15,600	-15,600		
稅捐及規費(強制費)	1,360	-1,360		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	212,950	-212,950		
		403	403	財產損失
		54,911,640	54,911,640	其他支出
		5,002,499	5,002,499	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,911,120	1,479,325	3,390,445	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,723,611	66,276,896	70,000,507	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,634,731	67,756,221	73,390,952	期末淨資產

註：調整數說明如下

1. 財產收益：調整數61,357,867元，主要係上級代收代辦補助購置財產增加、建物面積不符更正調整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36,000元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數336,498元係(材料及用品費)106,588+(租金、償債、利息及相關手續費)15,600+(稅捐及規費)1,360+(會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費)212,950之調整數合計。
4. 財產損失：調整數403元係財產報廢。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數5,002,499元係財產折舊。
6. 其他支出：調整數54,911,640元係建物面積不符更正調整數。

主辦會計人員：黃嘉伶



基金主持人：呂宗憲

