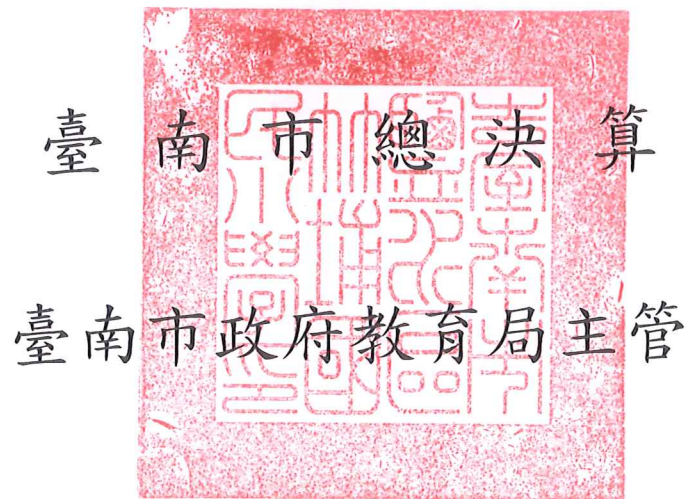


中華民國111年度
(111年1月1日至111年12月31日)



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)

臺南市鹽水區竹埔國民小學編

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，本年度法定預算數20,153,000元，決算數24,351,465元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班1班，學生人數33人；附設幼兒園1班，學生人數9人。

111學年度上學期，實際招收普通班1班，學生人數37人；附設幼兒園1班，學生人數9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21,694,511元，較本年度法定預算數17,651,000元，增加4,043,511元，計增加22.91%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。

(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2,656,954元，較本年度法定預算數2,502,000元，增加154,954元，計增加6.19%。

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24,634,643元，較法定預算數20,077,000元，增加4,557,643元，計增加22.70%，其增減情形分析如下：

1. 租金收入：決算數0元，較法定預算數70,000元，減少70,000元，計減少100.00%。主要係因：太陽能光電設備尚未完成，按實際情形核實辦理。
2. 利息收入：決算數1,323元，較法定預算數1,000元，增加323元，計增加32.30%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
3. 公庫撥款收入：決算數23,132,337元，較法定預算數19,994,000元，增加3,138,337元，計增加15.70%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、子女教育補助、水電費、推展傳統藝術教育等補助款所致。
4. 政府其他撥入收入：決算數1,487,404元，較法定預算數0元，增加1,487,404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)等補助款所致。
5. 學雜費收入：決算數9,150元，較法定預算數10,000元，減少850元，計減少8.50%。
6. 雜項收入：決算數4,429元，較法定預算數2,000元，增加2,429元，計增加121.45%。主要係因：資源回收等收入，依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數24,351,465元，較法定預算數20,153,000元，增加4,198,465元，

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國111年度

計增加20.83%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數21,694,511元，較法定預算數17,651,000元，增加4,043,511元，計增加22.91%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。
 2. 一般行政管理計畫：決算數2,656,954元，較法定預算數2,502,000元，增加154,954元，計增加6.19%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、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76,000元，本年度決算賸餘數283,187元，賸餘原因：用人費用不足額申請超支併決算，實支數較預期少，並擲節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出271,947元。
- (二)投資活動之淨現金流入2,927元。
- (三)籌資活動之淨現金流出40,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減309,020元。
期初現金及約當現金4,455,982元。
期末現金及約當現金4,146,962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	4,146,962	4,455,982	-6.93
預付費用	418,275	13,260	3,054.41
土地改良物	1,098,027	972,336	12.93
房屋建築及設備	285,213	228,931	24.58
機械及設備	2,199,455	1,321,960	66.38
交通及運輸設備	169,105	206,083	-17.94
雜項設備	2,399,453	2,622,147	-8.49
暫付及待結轉帳項	9,163	12,090	-24.21
代管資產	30,799,882	30,910,339	-0.36
資產合計	41,525,535	40,743,128	1.92

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名等薪資不足款採預付方式辦理。
2. 土地改良物：主要增加係連鎖磚步道工程所致。
3. 房屋建築及設備：主要增加係視聽教室工程等所致。
4. 機械及設備：主要增加係受補助冷氣設備等所致。
5. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊所致。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國111年度

6. 暫付及待結轉帳項：主要減少係學習扶助開班鐘點費等補助款撥入辦理預付轉正所致。

(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	2,990,114	2,685,799	11.33
應付費用	335,047	789,472	-57.56
存入保證金	65,000	105,000	-38.10
應付代管資產	30,799,882	30,910,339	-0.36
負債合計	34,190,043	34,490,610	-0.87

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係教育局撥入各項計畫補助款所致。
2. 應付費用：主要減少係支付110年度之應付費用所致。
3. 存入保證金：主要減少係退還到期保固保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額7,335,492元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數21,694,511元，較預算數17,651,000元，增加4,043,511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2,656,954元，較預算數2,502,000元，增加154,954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—臺南市鹽水區竹埔國民小學

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	20,077,000	100.00	24,634,643	100.00	4,557,643	22.70	24,434,580	100.00
45 財產收入	71,000	0.35	1,323	0.01	-69,677	-98.14	800	0.00
451財產處分收入							270	0.00
452租金收入	70,000	0.35			-70,000	-100.00		
454利息收入	1,000	0.00	1,323	0.01	323	32.30	530	0.00
46 政府撥入收入	19,994,000	99.59	24,619,741	99.94	4,625,741	23.14	24,412,892	99.91
462公庫撥款收入	19,994,000	99.59	23,132,337	93.90	3,138,337	15.70	21,880,922	89.55
46Y政府其他撥入收入			1,487,404	6.04	1,487,404	0.00	2,531,970	10.36
4S 教學收入	10,000	0.05	9,150	0.04	-850	-8.50	11,840	0.05
4S1學雜費收入	10,000	0.05	9,150	0.04	-850	-8.50	11,840	0.05
4Y 其他收入	2,000	0.01	4,429	0.02	2,429	121.45	9,048	0.04
4YY雜項收入	2,000	0.01	4,429	0.02	2,429	121.45	9,048	0.04
5 基金用途	20,153,000	100.38	24,351,465	98.85	4,198,465	20.83	24,322,340	99.54
53 國民教育計畫	17,651,000	87.92	21,694,511	88.07	4,043,511	22.91	21,629,776	88.52
5L 一般行政管理計畫	2,502,000	12.46	2,656,954	10.79	154,954	6.19	2,692,564	11.02
本期賸餘 (短絀)	-76,000		283,178		359,178	-472.60	112,240	
期初基金餘額	643,000		901,061		258,061	40.13	788,821	
解繳公庫								
期末基金餘額	567,000		1,184,239		617,239	108.86	901,061	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區竹埔國民小學

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	20,077,000	24,634,643	4,557,643	22.70	
45 財產收入	71,000	1,323	-69,677	-98.14	
452 租金收入	70,000		-70,000	-100.00	係太陽能光電設備尚未完成，按實際情形核實辦理。
454 利息收入	1,000	1,323	323	32.30	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	19,994,000	24,619,741	4,625,741	23.14	
462 公庫撥款收入	19,994,000	23,132,337	3,138,337	15.70	係用人費用不足及推展傳統藝術教育等超支併決算所致。
46Y 政府其他撥入收入		1,487,404	1,487,404	0.00	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。
4S 教學收入	10,000	9,150	-850	-8.50	
4S1 學雜費收入	10,000	9,150	-850	-8.50	
4Y 其他收入	2,000	4,429	2,429	121.45	
4YY 雜項收入	2,000	4,429	2,429	121.45	係資源回收收入超出預期，按實際情形核實辦理。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區竹埔國民小學

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	20,153,000	24,351,465	4,198,465	20.83	
53 國民教育計畫	17,651,000	21,694,511	4,043,511	22.91	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)等超支併決算所致。
532 國民小學教育	17,651,000	21,694,511	4,043,511	22.91	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		68,227	68,227		
1 用人費用		68,227	68,227		
11 正式員額薪資		68,227	68,227		
113 職員薪金		68,227	68,227		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		12,352	12,352		
1 用人費用		12,352	12,352		
12 聘僱及兼職人員薪資		12,352	12,352		
124 兼職人員酬金		12,352	12,352		
53210304 國小合理教師員額編制		618,145	618,145		
1 用人費用		618,145	618,145		
11 正式員額薪資		451,736	451,736		
113 職員薪金		451,736	451,736		
15 獎金		68,791	68,791		
152 年終獎金		68,791	68,791		
16 退休及卹償金		31,719	31,719		
161 職員退休及離職金		31,719	31,719		
18 福利費		65,899	65,899		
181 分擔員工保險費		65,899	65,899		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		773,778	773,778		
1 用人費用		773,778	773,778		
11 正式員額薪資		508,923	508,923		
113 職員薪金		508,923	508,923		
12 聘僱及兼職人員薪資		41,600	41,600		
124 兼職人員酬金		41,600	41,600		
15 獎金		108,555	108,555		
152 年終獎金		108,555	108,555		
16 退休及卹償金		57,392	57,392		
161 職員退休及離職金		57,392	57,392		
18 福利費		57,308	57,308		
181 分擔員工保險費		57,308	57,308		

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區竹埔國民小學

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	%	
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		33,780	33,780		
1 用人費用		33,780	33,780		
12 聘僱及兼職人員薪資		33,780	33,780		
124 兼職人員酬金		33,780	33,780		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		19,930	19,930		
1 用人費用		19,930	19,930		
11 正式員額薪資		19,930	19,930		
113 職員薪金		19,930	19,930		
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		421,313	421,313		
1 用人費用		421,313	421,313		
11 正式員額薪資		362,638	362,638		
113 職員薪金		362,638	362,638		
16 退休及卹償金		52,911	52,911		
161 職員退休及離職金		52,911	52,911		
18 福利費		5,764	5,764		
181 分擔員工保險費		5,764	5,764		
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		
53210503 特教學生助理人員(學前)		101,856	101,856		
2 服務費用		101,856	101,856		
27 一般服務費		101,856	101,856		
27D 計時與計件人員酬金		101,856	101,856		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101,856元，內容：特教學生助理人員(學前)1名。
53220000 各校經常門分支計畫	17,651,000	19,559,833	1,908,833	10.81	
1 用人費用	16,348,000	18,522,318	2,174,318	13.30	
11 正式員額薪資	11,131,000	12,384,886	1,253,886	11.26	
113 職員薪金	10,748,000	11,986,606	1,238,606	11.52	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：係新進教師俸點較高及考績獎金增加所致。

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區竹埔國民小學

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	%	
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	252,077	150,077	147.13	
124 兼職人員酬金	102,000	252,077	150,077	147.13	
13 超時工作報酬	222,000	240,136	18,136	8.17	
131 加班費	222,000	240,136	18,136	8.17	
15 獎金	2,641,000	2,989,768	348,768	13.21	
151 考績獎金	1,251,000	1,528,935	277,935	22.22	
152 年終獎金	1,390,000	1,460,833	70,833	5.10	
16 退休及卹償金	1,082,000	1,233,449	151,449	14.00	
161 職員退休及離職金	1,059,000	1,209,473	150,473	14.21	
162 工員退休及離職金	23,000	23,976	976	4.24	
18 福利費	1,170,000	1,422,002	252,002	21.54	
181 分擔員工保險費	977,000	1,242,602	265,602	27.19	
183 傷病醫藥費		8,000	8,000		
18Y 其他福利費	193,000	171,400	-21,600	-11.19	
2 服務費用	1,156,000	887,901	-268,099	-23.19	
21 水電費	140,000	56,799	-83,201	-59.43	
212 工作場所電費	110,000	50,041	-59,959	-54.51	
214 工作場所水費	30,000	6,758	-23,242	-77.47	
22 郵電費	31,000	19,670	-11,330	-36.55	
221 郵費	6,000	6,211	211	3.52	
222 電話費	20,000	13,459	-6,541	-32.71	
224 數據通信費	5,000		-5,000	-100.00	
23 旅運費	181,000	151,216	-29,784	-16.46	
231 國內旅費	38,000	8,216	-29,784	-78.38	
235 貨物運費	143,000	143,000			
24 印刷裝訂與廣告費	10,000		-10,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	10,000		-10,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	255,000	143,113	-111,887	-43.88	
251 土地改良物修護費	5,000		-5,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	140,000	107,735	-32,265	-23.05	
254 其他建築修護費	10,000		-10,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	48,000	20,745	-27,255	-56.78	
256 交通及運輸設備修護費	4,000	4,500	500	12.50	
257 雜項設備修護費	48,000	10,133	-37,867	-78.89	

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區竹埔國民小學

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	%	
27 一般服務費	470,000	439,209	-30,791	-6.55	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381,000元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
277 代理(辦)費	26,000	24,940	-1,060	-4.08	
279 外包費	431,000	405,000	-26,000	-6.03	
27F 體育活動費	13,000	9,269	-3,731	-28.70	
28 專業服務費	9,000	17,894	8,894	98.82	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	8,996	5,996	199.87	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	8,898	2,898	48.30	
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	96,000	103,014	7,014	7.31	
31 使用材料費	2,000	4,056	2,056	102.80	
312 燃料	2,000	4,056	2,056	102.80	
32 用品消耗	94,000	98,958	4,958	5.27	
321 辦公(事務)用品	65,000	76,147	11,147	17.15	
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	12,000	18,562	6,562	54.68	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	6,000	4,249	-1,751	-29.18	
32Y 其他用品消耗	5,000		-5,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	45,600	-2,400	-5.00	
45 雜項設備租金	48,000	45,600	-2,400	-5.00	
451 雜項設備租金	48,000	45,600	-2,400	-5.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	2,000		-2,000	-100.00	
751 技能競賽	2,000		-2,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		16,000	16,000		
2 服務費用		16,000	16,000		
28 專業服務費		16,000	16,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區竹埔國民小學

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		16,000	16,000		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。
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		36,429	36,429		
2 服務費用		36,429	36,429		
21 水電費		36,429	36,429		
212 工作場所電費		36,429	36,429		
5L 一般行政管理計畫	2,502,000	2,656,954	154,954	6.19	
5L1 行政管理及推展	2,502,000	2,656,954	154,954	6.19	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	2,502,000	2,533,554	31,554	1.26	
1 用人費用	2,502,000	2,533,554	31,554	1.26	
16 退休及卹償金	2,502,000	2,533,554	31,554	1.26	
161 職員退休及離職金	2,502,000	2,533,554	31,554	1.26	
5L100400 調整待遇及其他經 費		123,400	123,400		
1 用人費用		123,400	123,400		
18 福利費		123,400	123,400		
18Y 其他福利費		123,400	123,400		

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	20,674,907	15,323,450		
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	4,687,880	3,715,544		
房屋及建築	7,860,624	7,631,693		
機械及設備	3,050,958	1,728,998		
交通及運輸設備	398,938	192,855		
雜項設備	4,676,507	2,054,360		
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:增加原因係大門圍牆工程。
 2.房屋及建築:增加原因係大門工程等。
 3.機械及設備:增加原因係價購班級冷氣等，減少原因係電腦等財產報廢。
 4.雜項設備:增加原因係價購玻璃展示櫃等。

臺南市鹽水區竹埔國民小學

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		
1,733,892		269,511	664,585	6,151,253
254,977			129,286	1,098,027
71,500			15,218	285,213
1,315,688		269,511	168,682	2,199,455
			36,978	169,105
91,727			314,421	2,399,453

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：

臺南市鹽水區竹埔國民小學

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—臺南市鹽水區竹埔國民小學

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—臺南市鹽水區竹埔國民小學

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：係提高國小教師員額編制至每班1.65名教師1人、國小合理教師員額編制1人、國小附設幼兒園增置契約教保員1人及幼兒園廚工1人(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	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(學前)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—臺南市鹽水區竹埔國民小學
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	11,131,000		222,000		2,641,000	1,082,000		1,170,000		16,246,000	102,000	16,348,000
正式人員	11,131,000		222,000		2,641,000	1,082,000		1,170,000		16,246,000		16,246,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						2,502,000				2,502,000		2,502,000
正式人員						2,502,000				2,502,000		2,502,000
其他人員						2,502,000				2,502,000		2,502,000
合 計	11,131,000		222,000		2,641,000	3,584,000		1,170,000		18,748,000	102,000	18,850,000

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101,856元；279外包費：預算數381,000元(不含機械保全50,000元)，決算數401,868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1,251,000元，決算數1,528,935元，內容：教職員工考績獎金決算人數12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1,390,000元，決算數1,638,179元，內容：教職員工年終獎金決算人數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—臺南市鹽水區竹埔國民小學
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
13,808,340		240,136		3,167,114	1,375,471		1,550,973		20,142,034	339,809	20,481,843
13,808,340		240,136		3,167,114	1,363,074		1,530,626		20,109,290		20,109,290
					12,397		20,347		32,744	339,809	372,553
					2,533,554		123,400		2,656,954		2,656,954
							123,400		123,400		123,400
					2,533,554				2,533,554		2,533,554
13,808,340		240,136		3,167,114	3,909,025		1,674,373		22,798,988	339,809	23,138,797

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區竹埔國民小學

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—臺南市鹽水區竹埔國民小學

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			20,153,000		24,351,465		4,198,465	20.83	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。
國民教育計畫			17,651,000		21,694,511		4,043,511	22.91	
一般行政管理計畫			2,502,000		2,656,954		154,954	6.19	

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區竹埔國民小學

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	18,850,000	23,138,797	4,288,797	22.75
11 正式員額薪資	11,131,000	13,808,340	2,677,340	24.05
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	339,809	237,809	233.15
13 超時工作報酬	222,000	240,136	18,136	8.17
15 獎金	2,641,000	3,167,114	526,114	19.92
16 退休及卹償金	3,584,000	3,909,025	325,025	9.07
18 福利費	1,170,000	1,674,373	504,373	43.11
2 服務費用	1,156,000	1,063,054	-92,946	-8.04
21 水電費	140,000	93,228	-46,772	-33.41
22 郵電費	31,000	19,670	-11,330	-36.55
23 旅運費	181,000	151,216	-29,784	-16.46
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	0	-10,000	-100.00
25 修理保養及保固費	255,000	143,113	-111,887	-43.88
27 一般服務費	470,000	561,933	91,933	19.56
28 專業服務費	9,000	33,894	24,894	276.60
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	96,000	103,014	7,014	7.31
31 使用材料費	2,000	4,056	2,056	102.80
32 用品消耗	94,000	98,958	4,958	5.27
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	45,600	-2,400	-5.00
45 雜項設備租金	48,000	45,600	-2,400	-5.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	2,000	0	-2,000	-100.00
合 計	20,153,000	24,351,465	4,198,465	20.83

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區竹埔國民小學
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	3,000	126,852	123,852	4,128.40	
27D 計時與計件人員酬金		101,856	101,856		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	24,996	21,996	733.20	

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	41,525,535	100.00	40,743,128	100.00	782,407	1.92
流動資產	4,565,237	10.99	4,469,242	10.97	95,995	2.15
現金	4,146,962	9.99	4,455,982	10.94	-309,020	-6.93
銀行存款	4,146,962	9.99	4,455,982	10.94	-309,020	-6.93
預付款項	418,275	1.01	13,260	0.03	405,015	3,054.41
預付費用	418,275	1.01	13,260	0.03	405,015	3,054.41
固定資產	6,151,253	14.81	5,351,457	13.13	799,796	14.95
土地改良物	1,098,027	2.64	972,336	2.39	125,691	12.93
土地改良物	4,942,857	11.90	4,687,880	11.51	254,977	5.44
累計折舊-土地改良物	-3,844,830	-9.26	-3,715,544	-9.12	-129,286	3.48
房屋建築及設備	285,213	0.69	228,931	0.56	56,282	24.58
房屋建築及設備	7,932,124	19.10	7,860,624	19.29	71,500	0.91
累計折舊-房屋建築及設備	-7,646,911	-18.41	-7,631,693	-18.73	-15,218	0.20
機械及設備	2,199,455	5.30	1,321,960	3.24	877,495	66.38
機械及設備	4,097,135	9.87	3,050,958	7.49	1,046,177	34.29
累計折舊-機械及設備	-1,897,680	-4.57	-1,728,998	-4.24	-168,682	9.76
交通及運輸設備	169,105	0.41	206,083	0.51	-36,978	-17.94
交通及運輸設備	398,938	0.96	398,938	0.98	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-229,833	-0.55	-192,855	-0.47	-36,978	19.17
雜項設備	2,399,453	5.78	2,622,147	6.44	-222,694	-8.49
雜項設備	4,768,234	11.48	4,676,507	11.48	91,727	1.96
累計折舊-雜項設備	-2,368,781	-5.70	-2,054,360	-5.04	-314,421	15.31
其他資產	30,809,045	74.19	30,922,429	75.90	-113,384	-0.37
什項資產	30,809,045	74.19	30,922,429	75.90	-113,384	-0.37
暫付及待結轉帳項	9,163	0.02	12,090	0.03	-2,927	-24.21
代管資產	30,799,882	74.17	30,910,339	75.87	-110,457	-0.36
合 計	41,525,535	100.00	40,743,128	100.00	782,407	1.92

信託代理與保證資產 210,000

保證品 210,000

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。

臺南市鹽水區竹埔國民小學
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	34,190,043	82.33	34,490,610	84.65	-300,567	-0.87
流動負債	3,325,161	8.01	3,475,271	8.53	-150,110	-4.32
應付款項	3,325,161	8.01	3,475,271	8.53	-150,110	-4.32
應付代收款	2,990,114	7.20	2,685,799	6.59	304,315	11.33
應付費用	335,047	0.81	789,472	1.94	-454,425	-57.56
其他負債	30,864,882	74.33	31,015,339	76.12	-150,457	-0.49
什項負債	30,864,882	74.33	31,015,339	76.12	-150,457	-0.49
存入保證金	65,000	0.16	105,000	0.26	-40,000	-38.10
應付代管資產	30,799,882	74.17	30,910,339	75.87	-110,457	-0.36
淨資產	7,335,492	17.67	6,252,518	15.35	1,082,974	17.32
淨資產	7,335,492	17.67	6,252,518	15.35	1,082,974	17.32
淨資產	7,335,492	17.67	6,252,518	15.35	1,082,974	17.32
累積餘額	7,335,492	17.67	6,252,518	15.35	1,082,974	17.32

信託代理與保證負債 210,000

應付保證品 210,000

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區竹埔國民小學

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	26,368,535	100.00	28,419,898	100.00	-2,051,363	-7.22
財產收益	1,735,215	6.58	3,986,118	14.03	-2,250,903	-56.47
財產孳息收入	1,323	0.01	530	0.00	793	149.62
廢舊物品售價收入	0	0.00	270	0.00	-270	-100.00
財產交易利益	0	0.00	103,824	0.37	-103,824	-100.00
其他財產收入	1,733,892	6.58	3,881,494	13.66	-2,147,602	-55.33
政府撥入收入	24,619,741	93.37	24,412,892	85.90	206,849	0.85
公庫撥款收入	23,132,337	87.73	21,880,922	76.99	1,251,415	5.72
政府其他撥入收入	1,487,404	5.64	2,531,970	8.91	-1,044,566	-41.26
教學收入	9,150	0.03	11,840	0.04	-2,690	-22.72
學雜費收入	9,150	0.03	11,840	0.04	-2,690	-22.72
其他收入	4,429	0.02	9,048	0.03	-4,619	-51.05
雜項收入	4,429	0.02	9,048	0.03	-4,619	-51.05
支出	25,285,561	95.89	26,153,725	92.03	-868,164	-3.32
人事支出	23,138,797	87.75	23,214,302	81.68	-75,505	-0.33
人事支出	23,138,797	87.75	23,214,302	81.68	-75,505	-0.33
業務支出	1,212,668	4.60	1,108,038	3.90	104,630	9.44
業務支出	1,212,668	4.60	1,108,038	3.90	104,630	9.44
折舊、折耗及攤銷	931,398	3.53	1,430,935	5.03	-499,537	-34.91
固定資產折舊	931,398	3.53	1,430,935	5.03	-499,537	-34.91
其他支出	2,698	0.01	400,450	1.41	-397,752	-99.33
其他支出	2,698	0.01	400,450	1.41	-397,752	-99.33
本期賸餘(短絀)	1,082,974	4.11	2,266,173	7.97	-1,183,199	-52.21
期初淨資產	6,252,518	23.71	3,986,345	14.03	2,266,173	56.85
解繳公庫						
期末淨資產	7,335,492	27.82	6,252,518	22.00	1,082,974	17.32

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—臺南市鹽水區竹埔國民小學

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)	1,082,974
8002 調整非現金項目	-1,354,921
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-271,947
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	354,683
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-351,756
83 投資活動之淨現金流入(流出)	2,927
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,000
8404 減少短期債務及其他負債	-45,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-40,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-309,020
87 期初現金及約當現金	4,455,982
88 期末現金及約當現金	4,146,962

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+110,457元;減少應付代管資產-110,457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—臺南市鹽水區竹埔國民小學

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	24,634,643	1,733,892	26,368,535	收入
財產收入	1,323	1,733,892	1,735,215	財產收益
政府撥入收入	24,619,741		24,619,741	政府撥入收入
教學收入	9,150		9,150	教學收入
其他收入	4,429		4,429	其他收入
基金用途	24,351,465	934,096	25,285,561	支出
用人費用	23,138,797		23,138,797	人事支出
服務費用	1,063,054	149,614	1,212,668	業務支出
材料及用品費	103,014	-103,014		
租金、償債、利息及相關手續費	45,600	-45,600		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		2,698	2,698	其他支出
		931,398	931,398	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	283,178	799,796	1,082,974	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	901,061	5,351,457	6,252,518	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,184,239	6,151,253	7,335,492	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數1,733,892元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 服務費用/業務支出：調整數149,614元係〈材料及用品費〉103,014+〈租金、償債、利息及相關手續費〉45,600+〈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. 其他支出：調整數2,698元係財產報廢。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數931,398元係財產折舊。

主辦會計人員：林慈雅 

基金主持人：廖秋宛 