

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)

臺南市大內區二溪國民小學編

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	7-11	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21,411,000元，決算數23,879,910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42人；附設幼兒園1班，學生人數18人。

111學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數46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21,754,450元，較本年度法定預算數19,328,000元，增加2,426,450元，計增加12.55%，主要係因：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辦理所致。

(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2,125,460元，較本年度法定預算數2,083,000元，增加42,460元，計增加2.04%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數。

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25,164,608元，較法定預算數21,336,000元，增加3,828,608元，計增加17.94%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數3,600元，較法定預算數0元，增加3,600元。主要係因：場地出租收入，依實際數繳庫。
2. 租金收入：決算數5,586元，較法定預算數13,000元，減少7,414元，計減少57.03%。主要係因：太陽能光電年租金收入，依實際數繳庫。
3. 利息收入：決算數1,027元，較法定預算數0元，增加1,027元。主要係因：各專戶利息收入依實際數繳庫。
4. 公庫撥款收入：決算數23,641,496元，較法定預算數21,303,000元，增加2,338,496元，計增加10.98%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金等補助款所致。

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1,474,542元，較法定預算數0元，增加1,474,542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等補助款所致。
6. 學雜費收入：決算數8,640元，較法定預算數18,000元，減少9,360元，計減少52.00%。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29,717元，較法定預算數2,000元，增加27,717元，計增加1,385.85%。主要係因：資源回收收入、收回以前年度溢請領舊制勞退金繳庫等。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數23,879,910元，較法定預算數21,411,000元，增加2,468,910元，計增加11.53%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數21,754,450元，較法定預算數19,328,000元，增加2,426,450元，計增加12.55%。主要係因：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辦理所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數2,125,460元，較法定預算數2,083,000元，增加42,460元，計增加2.04%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀75,000元，本年度決算賸餘1,284,698元，賸餘原因：用人費用增撥數賸餘，並擲節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入1,555,717元。
- (二)投資活動之淨現金流出18,144元。
- (三)籌資活動之淨現金流出18,030元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增1,519,543元。
期初現金及約當現金4,446,305元。
期末現金及約當現金5,965,848元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

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	5,965,848	4,446,305	34.18%
預付費用	265,370	0	-
土地改良物	667,187	711,413	-6.22%
機械及設備	2,806,911	1,526,518	83.88%
交通及運輸設備	146,843	144,200	1.83%
雜項設備	567,838	678,039	-16.25%
暫付及待結轉帳項	18,144	0	-
代管資產	41,654,968	40,829,865	2.02%
資產合計	52,093,109	48,336,340	7.77%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係擲節開支致市庫存款增加；計畫補助款年底撥入致代收專戶增加，結轉下年度繼續支用。
2. 預付費用：主要增加係提高國小教師員額編制至每班1.65名等撥款數不足所致。
3. 機械及設備：主要增加係增置電腦、地震預警系統、冷氣等。
4. 雜項設備：主要減少係提列折舊所致。
5. 暫付及待結轉帳項：主要增加係計畫執行預借經費所致。

(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	3,238,170	2,362,072	37.09%
應付費用	446,686	786,395	-43.20%
存入保證金	370,120	388,150	-4.65%
應付代管資產	41,654,968	40,829,865	2.02%
負債合計	45,709,944	44,366,482	3.03%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係計畫補助經費較上年度增加所致。
2. 應付費用：主要減少係學年度制提高國小教師員額編制至每班1.65名等超併經費撥款數不足所致。

(三)淨資產為累積餘額6,383,165元。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國111年度

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數21,754,450元，較預算數19,328,000元，增加2,426,450元，係國小合理教師員額編制計畫等，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2,125,460元，較預算數2,083,000元，增加42,460元，係退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助計畫等，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—臺南市大內區二溪國民小學

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	21,336,000	100.00	25,164,608	100.00	3,828,608	17.94	24,142,748	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	18,334	0.08
415 違規罰款收入							18,334	0.08
43 勞務收入			3,600	0.01	3,600	0.00	4,000	0.02
431 服務收入			3,600	0.01	3,600	0.00	4,000	0.02
45 財產收入	13,000	0.06	6,613	0.03	-6,387	-49.13	14,592	0.06
452 租金收入	13,000	0.06	5,586	0.02	-7,414	-57.03	14,126	0.06
454 利息收入			1,027	0.00	1,027	0.00	466	0.00
46 政府撥入收入	21,303,000	99.85	25,116,038	99.81	3,813,038	17.90	24,089,365	99.78
462 公庫撥款收入	21,303,000	99.85	23,641,496	93.95	2,338,496	10.98	21,769,118	90.17
46Y 政府其他撥入收入			1,474,542	5.86	1,474,542	0.00	2,320,247	9.61
4S 教學收入	18,000	0.08	8,640	0.03	-9,360	-52.00	9,240	0.04
4S1 學雜費收入	18,000	0.08	8,640	0.03	-9,360	-52.00	9,240	0.04
4Y 其他收入	2,000	0.01	29,717	0.12	27,717	1,385.85	7,217	0.03
4YY 雜項收入	2,000	0.01	29,717	0.12	27,717	1,385.85	7,217	0.03
5 基金用途	21,411,000	100.35	23,879,910	94.89	2,468,910	11.53	24,108,743	99.86
53 國民教育計畫	19,328,000	90.59	21,754,450	86.45	2,426,450	12.55	21,825,161	90.40
5L 一般行政管理計畫	2,083,000	9.76	2,125,460	8.45	42,460	2.04	2,252,582	9.33
5M 建築及設備計畫						0.00	31,000	0.13
購建固定資產							31,000	0.13
本期賸餘(短絀)	-75,000		1,284,698		1,359,698	-1,812.93	34,005	
期初基金餘額	763,000		909,688		146,688	19.23	875,683	
解繳公庫								
期末基金餘額	688,000		2,194,386		1,506,386	218.95	909,688	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市大內區二溪國民小學
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	21,336,000	25,164,608	3,828,608	17.94	
43 勞務收入		3,600	3,600	0.00	
431 服務收入		3,600	3,600	0.00	係場地出租收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	13,000	6,613	-6,387	-49.13	
452 租金收入	13,000	5,586	-7,414	-57.03	係太陽能光電年租金收入，依實際數繳庫。
454 利息收入		1,027	1,027	0.00	係利息收入，依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	21,303,000	25,116,038	3,813,038	17.90	
462 公庫撥款收入	21,303,000	23,641,496	2,338,496	10.98	係用人費用不足等超支併決算所致。
46Y 政府其他撥入收入		1,474,542	1,474,542	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	18,000	8,640	-9,360	-52.00	
4S1 學雜費收入	18,000	8,640	-9,360	-52.00	係幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。
4Y 其他收入	2,000	29,717	27,717	1,385.85	
4YY 雜項收入	2,000	29,717	27,717	1,385.85	係資源回收收入、收回以前年度溢請領舊制勞退金繳庫等。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市大內區二溪國民小學
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	21,411,000	23,879,910	2,468,910	11.53	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)等以超支併決算方式辦理所致。
53 國民教育計畫	19,328,000	21,754,450	2,426,450	12.55	
532 國民小學教育	19,328,000	21,754,450	2,426,450	12.55	
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)		27,382	27,382		
1 用人費用		27,382	27,382		
12 聘僱及兼職人員薪資		27,382	27,382		
124 兼職人員酬金		27,382	27,382		
53210304 國小合理教師員額編制		648,052	648,052		
1 用人費用		648,052	648,052		
11 正式員額薪資		506,450	506,450		
113 職員薪金		506,450	506,450		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		25,522	25,522		
161 職員退休及離職金		25,522	25,522		
18 福利費		56,769	56,769		
181 分擔員工保險費		56,769	56,769		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		534,675	534,675		
1 用人費用		534,675	534,675		
11 正式員額薪資		379,390	379,390		
113 職員薪金		379,390	379,390		
12 聘僱及兼職人員薪資		5,120	5,120		
124 兼職人員酬金		5,120	5,120		
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		34,552	34,552		
181 分擔員工保險費		34,552	34,552		

臺南市地方教育發展基金—臺南市大內區二溪國民小學
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		54,660	54,660		
1 用人費用		54,660	54,660		
12 聘僱及兼職人員薪資		54,660	54,660		
124 兼職人員酬金		54,660	54,660		
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		397,366	397,366		
11 正式員額薪資		337,517	337,517		
113 職員薪金		337,517	337,517		
16 退休及卹償金		17,886	17,886		
161 職員退休及離職金		17,886	17,886		
18 福利費		41,963	41,963		
181 分擔員工保險費		41,963	41,963		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		48,000	48,000		
1 用人費用		48,000	48,000		
11 正式員額薪資		48,000	48,000		
113 職員薪金		48,000	48,000		
53220000 各校經常門分支計畫	19,328,000	19,897,917	569,917	2.95	
1 用人費用	17,844,000	18,662,096	818,096	4.58	
11 正式員額薪資	12,286,000	12,234,741	-51,259	-0.42	
113 職員薪金	12,286,000	12,234,741	-51,259	-0.42	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：係實際員額俸點較編列俸點高所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	610,846	508,846	498.87	
124 兼職人員酬金	102,000	610,846	508,846	498.87	
13 超時工作報酬	221,000	234,208	13,208	5.98	
131 加班費	221,000	234,208	13,208	5.98	
15 獎金	2,785,000	2,985,364	200,364	7.19	
151 考績獎金	1,302,000	1,527,280	225,280	17.30	
152 年終獎金	1,483,000	1,458,084	-24,916	-1.68	

臺南市地方教育發展基金—臺南市大內區二溪國民小學
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	%	
16 退休及卹償金	1,242,000	1,285,389	43,389	3.49	
161 職員退休及離職金	1,242,000	1,285,389	43,389	3.49	
18 福利費	1,208,000	1,311,548	103,548	8.57	
181 分擔員工保險費	1,037,000	1,137,348	100,348	9.68	
183 傷病醫藥費		8,000	8,000		
18Y 其他福利費	171,000	166,200	-4,800	-2.81	
2 服務費用	1,361,000	1,113,839	-247,161	-18.16	
21 水電費	140,000	102,894	-37,106	-26.50	
212 工作場所電費	100,000	82,395	-17,605	-17.61	
214 工作場所水費	40,000	20,499	-19,501	-48.75	
22 郵電費	77,000	24,230	-52,770	-68.53	
221 郵費	10,000		-10,000	-100.00	
222 電話費	37,000	24,230	-12,770	-34.51	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	180,000	151,455	-28,545	-15.86	
231 國內旅費	37,000	29,695	-7,305	-19.74	
235 貨物運費	143,000	121,760	-21,240	-14.85	
24 印刷裝訂與廣告費	6,000	36,237	30,237	503.95	
241 印刷及裝訂費	6,000	36,237	30,237	503.95	
25 修理保養及保固費	220,000	95,287	-124,713	-56.69	
252 一般房屋修護費	58,000	7,380	-50,620	-87.28	
254 其他建築修護費	10,000		-10,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	56,000	16,427	-39,573	-70.67	
256 交通及運輸設備修護費	36,000	39,300	3,300	9.17	
257 雜項設備修護費	60,000	32,180	-27,820	-46.37	
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00	
26Y 其他保險費	2,000		-2,000	-100.00	
27 一般服務費	667,000	633,372	-33,628	-5.04	
277 代理(辦)費	29,000	24,295	-4,705	-16.22	
279 外包費	406,000	393,000	-13,000	-3.20	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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市大內區二溪國民小學

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	%	
27D 計時與計件人員酬金	220,000	204,077	-15,923	-7.24	服務費用支付編制外之進用人員情形：27D計時與計件人員酬金：預算數220,000元，決算數204,077元，內容：臨時僱工9名。
27F 體育活動費	12,000	12,000			
28 專業服務費	9,000	10,364	1,364	15.16	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	3,000	3,000			
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	6,000	7,364	1,364	22.73	
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	81,000	98,302	17,302	21.36	
31 使用材料費	5,000	9,340	4,340	86.80	
312 燃料	5,000	9,340	4,340	86.80	
32 用品消耗	76,000	88,962	12,962	17.06	
321 辦公(事務)用品	46,000	74,642	28,642	62.27	
322 報章雜誌	2,000	3,600	1,600	80.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	10,000	6,743	-3,257	-32.57	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	3,000	3,653	653	21.77	
32Y 其他用品消耗	15,000	324	-14,676	-97.84	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	26,000	21,000	-5,000	-19.23	
45 雜項設備租金	26,000	21,000	-5,000	-19.23	
451 雜項設備租金	26,000	21,000	-5,000	-19.23	
6 稅捐及規費(強制費)		1,680	1,680		
66 規費		1,680	1,680		
661 行政規費與強制費		1,680	1,680		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	16,000	1,000	-15,000	-93.75	
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	15,000		-15,000	-100.00	
751 技能競賽	15,000		-15,000	-100.00	
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—臺南市大內區二溪國民小學

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。 5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
53221903 學校水電費-冷氣		44,033	44,033		
2 服務費用		44,033	44,033		
21 水電費		44,033	44,033		
212 工作場所電費		44,033	44,033		
5L 一般行政管理計畫	2,083,000	2,125,460	42,460	2.04	
5L1 行政管理及推展	2,083,000	2,125,460	42,460	2.04	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,083,000	2,103,060	20,060	0.96	
1 用人費用	2,071,000	2,091,060	20,060	0.97	
16 退休及卹償金	2,071,000	2,091,060	20,060	0.97	
161 職員退休及離職金	2,071,000	2,091,060	20,060	0.97	
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		22,400	22,400		
1 用人費用		22,400	22,400		
18 福利費		22,400	22,400		
18Y 其他福利費		22,400	22,400		

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	7,252,294	4,192,124	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,116,800	405,387	
房屋及建築	421,500	421,500	
機械及設備	3,164,006	1,637,488	
交通及運輸設備	424,400	280,200	
雜項設備	2,125,588	1,447,549	
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.機械及設備：主要增加原因為增加電腦、地震預警系統、冷氣等；主要減少原因為報廢已達年限不勘使用之個人電腦、平板電腦等。
- 2.交通及運輸設備：主要增加原因為增加資訊服務顯示板、LED單色顯示面板等。
- 3.雜項設備：主要增加原因為購入八合一熱昇華轉印機、平板充電車等。

臺南市大內區二溪國民小學

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			
1,958,169		146,413	683,147	4,188,779
			44,226	667,187
1,802,042		146,413	375,236	2,806,911
70,600			67,957	146,843
85,527			195,728	567,838

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：

臺南市大內區二溪國民小學

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—臺南市大內區二溪國民小學

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—臺南市大內區二溪國民小學
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	19	4	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	
兼任人員	0	2	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	21	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：臨時僱工9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—臺南市大內區二溪國民小學
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	12,286,000		221,000		2,785,000	1,242,000		1,208,000		17,742,000	102,000	17,844,000
正式人員	12,286,000		221,000		2,785,000	1,242,000		1,208,000		17,742,000		17,742,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						2,071,000				2,071,000		2,071,000
正式人員						2,071,000				2,071,000		2,071,000
其他人員						2,071,000				2,071,000		2,071,000
合 計	12,286,000		221,000		2,785,000	3,313,000		1,208,000		19,813,000	102,000	19,915,000

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220,000元，決算數204,077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1,302,000元，決算數1,527,280元，內容：教職員工考績獎金決算人數13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1,483,000元，決算數1,595,523元，內容：教職員工年終獎金決算人數19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—臺南市大內區二溪國民小學
 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
13,587,595		234,208		3,122,803	1,366,282		1,444,832		19,755,720	698,008	20,453,728
13,587,595		234,208		3,122,803	1,357,064		1,415,455		19,717,125		19,717,125
					9,218		29,377		38,595	698,008	736,603
					2,091,060		22,400		2,113,460		2,113,460
							22,400		22,400		22,400
					2,091,060				2,091,060		2,091,060
13,587,595		234,208		3,122,803	3,457,342		1,467,232		21,869,180	698,008	22,567,188

臺南市地方教育發展基金—臺南市大內區二溪國民小學

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	%	

註：

- 1.管理用車輛：無。
- 2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市大內區二溪國民小學

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			21,411,000		23,879,910		2,468,910	11.53	
國民教育計畫			19,328,000		21,754,450		2,426,450	12.55	係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辦理所致。
一般行政管理計畫			2,083,000		2,125,460		42,460	2.04	係統籌支撥經費。

臺南市地方教育發展基金—臺南市大內區二溪國民小學

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	19,915,000	22,567,188	2,652,188	13.32
11 正式員額薪資	12,286,000	13,587,595	1,301,595	10.59
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	698,008	596,008	584.32
13 超時工作報酬	221,000	234,208	13,208	5.98
15 獎金	2,785,000	3,122,803	337,803	12.13
16 退休及卹償金	3,313,000	3,457,342	144,342	4.36
18 福利費	1,208,000	1,467,232	259,232	21.46
2 服務費用	1,361,000	1,178,740	-182,260	-13.39
21 水電費	140,000	146,927	6,927	4.95
22 郵電費	77,000	24,230	-52,770	-68.53
23 旅運費	180,000	151,455	-28,545	-15.86
24 印刷裝訂與廣告費	6,000	36,237	30,237	503.95
25 修理保養及保固費	220,000	95,287	-124,713	-56.69
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	667,000	654,240	-12,760	-1.91
28 專業服務費	9,000	10,364	1,364	15.16
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	81,000	98,302	17,302	21.36
31 使用材料費	5,000	9,340	4,340	86.80
32 用品消耗	76,000	88,962	12,962	17.06
4 租金、償債、利息及相關手續費	26,000	21,000	-5,000	-19.23
45 雜項設備租金	26,000	21,000	-5,000	-19.23
6 稅捐及規費(強制費)	0	1,680	1,680	0.00
66 規費	0	1,680	1,680	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	28,000	13,000	-15,000	-53.57
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	15,000	0	-15,000	-100.00
合 計	21,411,000	23,879,910	2,468,910	11.53

臺南市地方教育發展基金—臺南市大內區二溪國民小學
 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	223,000	207,077	-15,923	-7.14	
27D 計時與計件人員酬金	220,000	204,077	-15,923	-7.24	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,000			

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	52,093,109	100.00	48,336,340	100.00	3,756,769	7.77
流動資產	6,231,218	11.96	4,446,305	9.20	1,784,913	40.14
現金	5,965,848	11.45	4,446,305	9.20	1,519,543	34.18
銀行存款	5,965,848	11.45	4,446,305	9.20	1,519,543	34.18
預付款項	265,370	0.51	0	0.00	265,370	0.00
預付費用	265,370	0.51	0	0.00	265,370	0.00
固定資產	4,188,779	8.04	3,060,170	6.33	1,128,609	36.88
土地改良物	667,187	1.28	711,413	1.47	-44,226	-6.22
土地改良物	1,116,800	2.14	1,116,800	2.31	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-449,613	-0.86	-405,387	-0.84	-44,226	10.91
房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00
房屋建築及設備	421,500	0.81	421,500	0.87	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-421,500	-0.81	-421,500	-0.87	0	0.00
機械及設備	2,806,911	5.39	1,526,518	3.16	1,280,393	83.88
機械及設備	4,819,635	9.25	3,164,006	6.55	1,655,629	52.33
累計折舊-機械及設備	-2,012,724	-3.86	-1,637,488	-3.39	-375,236	22.92
交通及運輸設備	146,843	0.28	144,200	0.30	2,643	1.83
交通及運輸設備	495,000	0.95	424,400	0.88	70,600	16.64
累計折舊-交通及運輸設備	-348,157	-0.67	-280,200	-0.58	-67,957	24.25
雜項設備	567,838	1.09	678,039	1.40	-110,201	-16.25
雜項設備	2,211,115	4.24	2,125,588	4.40	85,527	4.02
累計折舊-雜項設備	-1,643,277	-3.15	-1,447,549	-2.99	-195,728	13.52
其他資產	41,673,112	80.00	40,829,865	84.47	843,247	2.07
什項資產	41,673,112	80.00	40,829,865	84.47	843,247	2.07
暫付及待結轉帳項	18,144	0.03	0	0.00	18,144	0.00
代管資產	41,654,968	79.96	40,829,865	84.47	825,103	2.02
合 計	52,093,109	100.00	48,336,340	100.00	3,756,769	7.77

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。

臺南市大內區二溪國民小學

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	45,709,944	87.75	44,366,482	91.79	1,343,462	3.03
流動負債	3,684,856	7.07	3,148,467	6.51	536,389	17.04
應付款項	3,684,856	7.07	3,148,467	6.51	536,389	17.04
應付代收款	3,238,170	6.22	2,362,072	4.89	876,098	37.09
應付費用	446,686	0.86	786,395	1.63	-339,709	-43.20
其他負債	42,025,088	80.67	41,218,015	85.27	807,073	1.96
什項負債	42,025,088	80.67	41,218,015	85.27	807,073	1.96
存入保證金	370,120	0.71	388,150	0.80	-18,030	-4.65
應付代管資產	41,654,968	79.96	40,829,865	84.47	825,103	2.02
淨資產	6,383,165	12.25	3,969,858	8.21	2,413,307	60.79
淨資產	6,383,165	12.25	3,969,858	8.21	2,413,307	60.79
淨資產	6,383,165	12.25	3,969,858	8.21	2,413,307	60.79
累積餘額	6,383,165	12.25	3,969,858	8.21	2,413,307	60.79
合 計	52,093,109	100.00	48,336,340	100.00	3,756,769	7.77

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市大內區二溪國民小學

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	27,121,313	100.00	25,332,495	100.00	1,788,818	7.06
徵收及依法分配收入	0	0.00	18,334	0.07	-18,334	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	18,334	0.07	-18,334	-100.00
勞務收入	3,600	0.01	4,000	0.02	-400	-10.00
服務收入	3,600	0.01	4,000	0.02	-400	-10.00
財產收益	1,963,318	7.24	1,204,339	4.75	758,979	63.02
財產孳息收入	6,613	0.02	14,592	0.06	-7,979	-54.68
財產交易利益	1,956,705	7.21	-5,132	-0.02	1,961,837	-38,227.53
其他財產收入	0	0.00	1,194,879	4.72	-1,194,879	-100.00
政府撥入收入	25,116,038	92.61	24,089,365	95.09	1,026,673	4.26
公庫撥款收入	23,641,496	87.17	21,769,118	85.93	1,872,378	8.60
政府其他撥入收入	1,474,542	5.44	2,320,247	9.16	-845,705	-36.45
教學收入	8,640	0.03	9,240	0.04	-600	-6.49
學雜費收入	8,640	0.03	9,240	0.04	-600	-6.49
其他收入	29,717	0.11	7,217	0.03	22,500	311.76
雜項收入	29,717	0.11	7,217	0.03	22,500	311.76
支出	24,708,006	91.10	24,795,902	97.88	-87,896	-0.35
人事支出	22,567,188	83.21	22,883,834	90.33	-316,646	-1.38
人事支出	22,567,188	83.21	22,883,834	90.33	-316,646	-1.38
業務支出	1,312,722	4.84	1,193,909	4.71	118,813	9.95
業務支出	1,312,722	4.84	1,193,909	4.71	118,813	9.95
折舊、折耗及攤銷	828,096	3.05	718,159	2.83	109,937	15.31
固定資產折舊	828,096	3.05	718,159	2.83	109,937	15.31
本期賸餘(短絀)	2,413,307	8.90	536,593	2.12	1,876,714	-21.35
期初淨資產	3,969,858	14.64	3,433,265	13.55	536,593	-6.10
解繳公庫						
期末淨資產	6,383,165	23.54	3,969,858	15.67	2,413,307	-27.46

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—臺南市大內區二溪國民小學

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)	2,413,307
8002 調整非現金項目	-857,590
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,555,717
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	32,438
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-50,582
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-18,144
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	34,120
8404 減少短期債務及其他負債	-52,150
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-18,030
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,519,543
87 期初現金及約當現金	4,446,305
88 期末現金及約當現金	5,965,848

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-825,103元; 增加應付代管資產+825,103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—臺南市大內區二溪國民小學

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	25,164,608	1,956,705	27,121,313	收入
勞務收入	3,600		3,600	勞務收入
財產收入	6,613	1,956,705	1,963,318	財產收益
政府撥入收入	25,116,038		25,116,038	政府撥入收入
教學收入	8,640		8,640	教學收入
其他收入	29,717		29,717	其他收入
基金用途	23,879,910	828,096	24,708,006	支出
用人費用	22,567,188		22,567,188	人事支出
服務費用	1,178,740	133,982	1,312,722	業務支出
材料及用品費	98,302	-98,302		
租金、償債、利息及相關手續費	21,000	-21,000		
稅捐及規費(強制費)	1,680	-1,680		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
		828,096	828,096	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,284,698	1,128,609	2,413,307	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	909,688	3,060,170	3,969,858	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,194,386	4,188,779	6,383,165	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數1,956,705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及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133,982元係(材料及用品費)98,302+(租金、償債、利息及相關手續費)21,000+(稅捐及規費(強制費))1,680+(會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費)13,000之調整數合計。
3. 折舊、折耗及攤銷：調整數828,096元係財產折舊。

主辦會計人員：丁貞如



基金主持人：甘耀樺

