

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)

臺南市七股區樹林國民小學編

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20,910,000元，決算數22,245,462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31人。

111學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數25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18,724,862元，較本年度法定預算數17,474,000元，增加1,250,862元，計增加7.16%。

#### (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3,520,600元，較本年度法定預算數3,436,000元，增加84,600元，計增加2.46%。

### 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22,742,983元，較法定預算數20,672,000元，增加2,070,983元，計增加10.02%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數12,000元，較法定預算數0元，增加12,000元。主要係因：學校場地設施租借收入，依實收金額繳庫。
2. 財產處分收入：決算數19,580元，較法定預算數0元，增加19,580元。主要係因：報廢財產處分收入，依實收金額繳庫。
3. 利息收入：決算數3,848元，較法定預算數1,000元，增加2,848元，計增加284.80%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
4. 公庫撥款收入：決算數22,163,162元，較法定預算數20,671,000元，增加1,492,162元，計增加7.22%。
5. 政府其他撥入收入：決算數544,393元，較法定預算數0元，增加544,393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。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數22,245,462元，較法定預算數20,910,000元，增加1,335,462元，計增加6.39%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數18,724,862元，較法定預算數17,474,000元，增加

## 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國111年度

1,250,862元，計增加7.16%。

2. 一般行政管理計畫：決算數3,520,600元，較法定預算數3,436,000元，增加84,600元，計增加2.46%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀238,000元，本年度決算賸餘數497,521元，賸餘原因：用人費用之賸餘，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45,958元。

(二)投資活動之淨現金流入25,671元。

(三)籌資活動之淨現金流出128,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減56,371元。

期初現金及約當現金7,156,673元。

期末現金及約當現金7,100,302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	7,100,302	7,156,673	-0.79%
預付費用	570,206	0	-
房屋建築及設備	58,753	171,481	-65.74%
機械及設備	2,772,380	1,608,410	72.37%
交通及運輸設備	575,475	624,709	-7.88%
雜項設備	2,272,126	1,525,079	48.98%
電腦軟體	162,405	246,356	-34.08%
暫付及待結轉帳項	31,771	53,587	-40.71%
代管資產	6,660,346	6,846,511	-2.72%
資產合計	20,203,764	18,232,806	10.81%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 房屋建築及設備：主要減少係提列折舊所致。
2. 預付費用：主要增加係預付提高國小教師員額至每班1.65名等計畫經費。
3. 機械及設備：主要增加係購置學生用冷氣28台等。
4. 雜項設備：主要增加係購置遊戲場設施一座。
5. 電腦軟體：主要減少係攤銷電腦軟體所致。
6. 暫付及待結轉帳項：主要減少係預付學習扶助鐘點費等經費轉正。

(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	4,547,413	4,446,873	2.26%
應付費用	208,928	186,970	11.74%

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

存入保證金	57,000	185,000	-69.19%
應付代管資產	6,660,346	6,846,511	-2.72%
負債合計	11,473,687	11,665,354	-1.64%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係不休假加班費保留至下年度付款所致。
2. 存入保證金：主要減少係退專科教室耐震補強工程保固保證金。

(三)淨資產為累積餘額8,730,077元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算18,724,862元，較預算數17,474,000元，增加1,250,862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號核定，同意辦理超支併決算。
2. 一般行政管理計畫決算數3,520,600元，較預算數3,436,000元，增加84,600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、三節慰問金等，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—臺南市七股區樹林國民小學

**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	20,672,000	100.00	22,742,983	100.00	2,070,983	10.02	22,575,463	100.00
43 勞務收入			12,000	0.05	12,000	0.00		
431服務收入			12,000	0.05	12,000	0.00		
45 財產收入	1,000	0.00	23,428	0.10	22,428	2,242.80	9,794	0.04
451財產處分收入			19,580	0.09	19,580	0.00	9,290	0.04
454利息收入	1,000	0.00	3,848	0.02	2,848	284.80	504	0.00
46 政府撥入收入	20,671,000	100.00	22,707,555	99.84	2,036,555	9.85	22,547,725	99.88
462公庫撥款收入	20,671,000	100.00	22,163,162	97.45	1,492,162	7.22	21,438,779	94.96
46Y政府其他撥入收入			544,393	2.39	544,393	0.00	1,108,946	4.91
4Y 其他收入						0.00	17,944	0.08
4YY雜項收入							17,944	0.08
5 基金用途	20,910,000	101.15	22,245,462	97.81	1,335,462	6.39	22,074,190	97.78
53 國民教育計畫	17,474,000	84.53	18,724,862	82.33	1,250,862	7.16	18,511,602	82.00
5L 一般行政管理計畫	3,436,000	16.62	3,520,600	15.48	84,600	2.46	3,562,588	15.78
本期賸餘 (短絀)	-238,000		497,521		735,521	-309.04	501,273	
期初基金餘額	1,741,000		2,391,417		650,417	37.36	1,890,144	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,503,000		2,888,938		1,385,938	92.21	2,391,417	

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區樹林國民小學

## 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	20,672,000	22,742,983	2,070,983	10.02	
43 勞務收入		12,000	12,000	0.00	
431 服務收入		12,000	12,000	0.00	係學校場地設施租借收入，依實收金額繳庫。
45 財產收入	1,000	23,428	22,428	2,242.80	
451 財產處分收入		19,580	19,580	0.00	係報廢財產處分收入，依實收金額繳庫。
454 利息收入	1,000	3,848	2,848	284.80	係各專戶利息收入超過預期所致。
46 政府撥入收入	20,671,000	22,707,555	2,036,555	9.85	
462 公庫撥款收入	20,671,000	22,163,162	1,492,162	7.22	
46Y 政府其他撥入收入		544,393	544,393	0.00	係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。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區樹林國民小學  
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	20,910,000	22,245,462	1,335,462	6.39	
53 國民教育計畫	17,474,000	18,724,862	1,250,862	7.16	
532 國民小學教育	17,474,000	18,724,862	1,250,862	7.16	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		66,387	66,387		
1 用人費用		66,387	66,387		
11 正式員額薪資		66,387	66,387		
113 職員薪金		66,387	66,387		
53210304 國小合理教師員額編制		130,384	130,384		
1 用人費用		130,384	130,384		
12 聘僱及兼職人員薪資		130,384	130,384		
124 兼職人員酬金		130,384	130,384		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		355,138	355,138		
1 用人費用		355,138	355,138		
11 正式員額薪資		236,079	236,079		
113 職員薪金		236,079	236,079		
12 聘僱及兼職人員薪資		42,240	42,240		
124 兼職人員酬金		42,240	42,240		
15 獎金		23,516	23,516		
152 年終獎金		23,516	23,516		
16 退休及卹償金		18,288	18,288		
161 職員退休及離職金		18,288	18,288		
18 福利費		35,015	35,015		
181 分擔員工保險費		35,015	35,015		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		20,640	20,640		
1 用人費用		20,640	20,640		
12 聘僱及兼職人員薪資		20,640	20,640		
124 兼職人員酬金		20,640	20,640		
53220000 各校經常門分支計畫	17,474,000	18,028,666	554,666	3.17	
1 用人費用	15,928,000	16,799,343	871,343	5.47	
11 正式員額薪資	11,033,000	11,334,695	301,695	2.73	
113 職員薪金	11,033,000	11,334,695	301,695	2.73	

1233000  
支 871343  
261.657

1233000  
554.666  
578334

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學年本校1名代理教師改聘用正式教師及一名110學年異動之主任，因俸點較高用人費用超支所致。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區樹林國民小學

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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	209,799	123,799	143.95	
124 兼職人員酬金	86,000	209,799	123,799	143.95	
13 超時工作報酬	196,000	166,376	-29,624	-15.11	
131 加班費	196,000	166,376	-29,624	-15.11	
15 獎金	2,367,000	2,630,763	263,763	11.14	
151 考績獎金	988,000	1,342,950	354,950	35.93	
152 年終獎金	1,379,000	1,287,813	-91,187	-6.61	
16 退休及卹償金	1,131,000	1,158,180	27,180	2.40	
161 職員退休及離職金	1,131,000	1,158,180	27,180	2.40	
18 福利費	1,115,000	1,299,530	184,530	16.55	
181 分擔員工保險費	965,000	1,157,130	192,130	19.91	
183 傷病醫藥費		8,000	8,000		
18Y 其他福利費	150,000	134,400	-15,600	-10.40	
2 服務費用	1,417,000	1,117,962	-299,038	-21.10	
21 水電費	120,000	117,099	-2,901	-2.42	
212 工作場所電費	105,000	112,251	7,251	6.91	
214 工作場所水費	15,000	4,848	-10,152	-67.68	
22 郵電費	49,000	36,097	-12,903	-26.33	
221 郵費	10,000	2,222	-7,778	-77.78	
222 電話費	35,000	33,875	-1,125	-3.21	
224 數據通信費	4,000		-4,000	-100.00	
23 旅運費	185,000	149,924	-35,076	-18.96	
231 國內旅費	42,000	6,924	-35,076	-83.51	
235 貨物運費	143,000	143,000			
24 印刷裝訂與廣告費		8,351	8,351		
241 印刷及裝訂費		8,351	8,351		
25 修理保養及保固費	383,000	136,045	-246,955	-64.48	
252 一般房屋修護費	259,000	118,000	-141,000	-54.44	
255 機械及設備修護費	44,000	12,700	-31,300	-71.14	
256 交通及運輸設備修護費	30,000		-30,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	50,000	5,345	-44,655	-89.31	
27 一般服務費	623,000	602,456	-20,544	-3.30	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		300	300		
277 代理(辦)費	27,000	19,718	-7,282	-26.97	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區樹林國民小學  
**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	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。
27D 計時與計件人員酬金	180,000	180,000			
27F 體育活動費	10,000	9,438	-562	-5.62	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180,000元，內容：臨時雇工3名。
28 專業服務費	9,000	19,990	10,990	122.11	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,063	63	2.10	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	16,127	10,127	168.78	
28A 電腦軟體服務費		800	800		
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	96,000	83,901	-12,099	-12.60	
31 使用材料費	2,000	6,570	4,570	228.50	
312 燃料	2,000	6,570	4,570	228.50	
32 用品消耗	94,000	77,331	-16,669	-17.73	
321 辦公(事務)用品	40,000	45,947	5,947	14.87	
322 報章雜誌	5,000	2,880	-2,120	-42.40	
323 農業與園藝用品及環境美化費	15,000	26,600	11,600	77.33	
324 化學藥劑與實驗用品		360	360		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	1,544	-8,456	-84.56	
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	27,000	25,200	-1,800	-6.67	
45 雜項設備租金	27,000	25,200	-1,800	-6.67	
451 雜項設備租金	27,000	25,200	-1,800	-6.67	
6 稅捐及規費(強制費)		1,260	1,260		
66 規費		1,260	1,260		
661 行政規費與強制費		1,260	1,260		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	1,000	-5,000	-83.33	
71 會費	1,000	1,000			

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區樹林國民小學

## 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	%	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	5,000		-5,000	-100.00	
751 技能競賽	5,000		-5,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		18,000	18,000		
2 服務費用		8,327	8,327		
24 印刷裝訂與廣告費		838	838		
241 印刷及裝訂費		838	838		
28 專業服務費		7,489	7,489		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		7,489	7,489		
3 材料及用品費		9,673	9,673		
32 用品消耗		9,673	9,673		
321 辦公(事務)用品		4,173	4,173		
325 服裝		5,500	5,500		
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 經費
53221903 學校水電費-冷氣		49,598	49,598		
2 服務費用		49,598	49,598		
21 水電費		49,598	49,598		
212 工作場所電費		49,598	49,598		
53221904 勞力替代經費差額		35,181	35,181		
2 服務費用		35,181	35,181		
27 一般服務費		35,181	35,181		
27D 計時與計件人員酬金		35,181	35,181		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35,181元，內容：勞力替代經費 差額。
5L 一般行政管理計畫	3,436,000	3,520,600	84,600	2.46	
5L1 行政管理及推展	3,436,000	3,520,600	84,600	2.46	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	3,436,000	3,487,000	51,000	1.48	
1 用人費用	3,430,000	3,483,000	53,000	1.55	
16 退休及卹償金	3,430,000	3,483,000	53,000	1.55	
161 職員退休及離職金	3,430,000	3,483,000	53,000	1.55	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區樹林國民小學

**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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	4,000	-2,000	-33.33	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	4,000	-2,000	-33.33	
744 慰問、照護及濟助金	6,000	4,000	-2,000	-33.33	
5L100400 調整待遇及其他經費		33,600	33,600		
1 用人費用		33,600	33,600		
18 福利費		33,600	33,600		
18Y 其他福利費		33,600	33,600		

## 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
<b>資產</b>	9,025,182	4,849,147	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	455,100	283,619	
機械及設備	4,525,246	2,916,836	
交通及運輸設備	983,996	359,287	
雜項設備	2,814,484	1,289,405	
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	246,356		
發展中之無形資產			
其他			

註：資產主要增減原因如下：

- 1.機械及設備增加原因：係購置學生用冷氣28台等；減少原因：係報廢個人電腦等。
- 2.交通及運輸設備增加原因：係購置伸縮大門及防夾安全裝置等；減少原因：係報廢教材提示機等。
- 3.雜項設備增加原因：係購置遊戲場設施一座等；減少原因：係報廢投影機等。
- 4.電腦軟體增加原因：係購置軟體載具管理系統20套等；減少原因：係攤銷電腦軟體。

## 臺南市七股區樹林國民小學

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			
決算數	預算數	決算數		
3,214,600		635,117	914,379	5,841,139
			112,728	58,753
1,669,487		131,937	373,580	2,772,380
85,500		33,603	101,131	575,475
1,150,987		77,000	326,940	2,272,126
308,626		392,577		162,405

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
<b>負債</b>		
長期債務		
應付租賃款		
其他長期負債		

註：

臺南市七股區樹林國民小學

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—臺南市七股區樹林國民小學

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—臺南市七股區樹林國民小學

**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	14	1	
職員	13	14	1	教師12人，公務人員2人。職員增加原因：係含提高國小教師員額編制至每班 1.65名計畫1人，依據教育局 111 年 11 月 1 日南市教課(二)字第 1111421126號函辦理。
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	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3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—臺南市七股區樹林國民小學  
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										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	11,033,000		196,000		2,367,000	1,131,000		1,115,000		15,842,000	86,000	15,928,000
正式人員	11,033,000		196,000		2,367,000	1,131,000		1,115,000		15,842,000		15,842,000
兼任人員											86,000	86,000
一般行政管理計畫						3,430,000				3,430,000		3,430,000
正式人員						3,430,000				3,430,000		3,430,000
其他人員												
合 計	11,033,000		196,000		2,367,000	4,561,000		1,115,000		19,272,000	86,000	19,358,000

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215,181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988,000元，決算數1,342,950元，內容：教職員考績獎金決算人數10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1,379,000元，決算數1,311,329元，內容：教職員年終獎金決算人數14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—臺南市七股區樹林國民小學  
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
11,637,161		166,376		2,654,279	1,176,468		1,334,545		16,968,829	403,063	17,371,892
11,637,161		166,376		2,654,279	1,151,430		1,288,736		16,897,982		16,897,982
					25,038		45,809		70,847	403,063	473,910
					3,483,000		33,600		3,516,600		3,516,600
							33,600		33,600		33,600
					3,483,000				3,483,000		3,483,000
11,637,161		166,376		2,654,279	4,659,468		1,368,145		20,485,429	403,063	20,888,492

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區樹林國民小學

**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—臺南市七股區樹林國民小學  
**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			20,910,000		22,245,462		1,335,462	6.39	
國民教育計畫			17,474,000		18,724,862		1,250,862	7.16	
一般行政管理 計畫			3,436,000		3,520,600		84,600	2.46	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區樹林國民小學

## 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	19,358,000	20,888,492	1,530,492	7.91
11 正式員額薪資	11,033,000	11,637,161	604,161	5.48
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	403,063	317,063	368.68
13 超時工作報酬	196,000	166,376	-29,624	-15.11
15 獎金	2,367,000	2,654,279	287,279	12.14
16 退休及卹償金	4,561,000	4,659,468	98,468	2.16
18 福利費	1,115,000	1,368,145	253,145	22.70
2 服務費用	1,417,000	1,231,936	-185,064	-13.06
21 水電費	120,000	166,697	46,697	38.91
22 郵電費	49,000	36,097	-12,903	-26.33
23 旅運費	185,000	149,924	-35,076	-18.96
24 印刷裝訂與廣告費	0	9,189	9,189	0.00
25 修理保養及保固費	383,000	136,045	-246,955	-64.48
27 一般服務費	623,000	658,505	35,505	5.70
28 專業服務費	9,000	27,479	18,479	205.32
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	96,000	93,574	-2,426	-2.53
31 使用材料費	2,000	6,570	4,570	228.50
32 用品消耗	94,000	87,004	-6,996	-7.44
4 租金、償債、利息及相關手續費	27,000	25,200	-1,800	-6.67
45 雜項設備租金	27,000	25,200	-1,800	-6.67
6 稅捐及規費(強制費)	0	1,260	1,260	0.00
66 規費	0	1,260	1,260	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	5,000	-7,000	-58.33
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	4,000	-2,000	-33.33
75 競賽及交流活動費	5,000	0	-5,000	-100.00
合 計	20,910,000	22,245,462	1,335,462	6.39

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區樹林國民小學  
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	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目	183,000	225,733	42,733	23.35	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	215,181	35,181	19.55	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	10,552	7,552	251.73	

## 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	20,203,764	100.00	18,232,806	100.00	1,970,958	10.81
流動資產	7,670,508	37.97	7,156,673	39.25	513,835	7.18
現金	7,100,302	35.14	7,156,673	39.25	-56,371	-0.79
銀行存款	7,100,302	35.14	7,156,673	39.25	-56,371	-0.79
預付款項	570,206	2.82	0	0.00	570,206	0.00
預付費用	570,206	2.82	0	0.00	570,206	0.00
固定資產	5,678,734	28.11	3,929,679	21.55	1,749,055	44.51
房屋建築及設備	58,753	0.29	171,481	0.94	-112,728	-65.74
房屋建築及設備	455,100	2.25	455,100	2.50	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-396,347	-1.96	-283,619	-1.56	-112,728	39.75
機械及設備	2,772,380	13.72	1,608,410	8.82	1,163,970	72.37
機械及設備	6,062,796	30.01	4,525,246	24.82	1,537,550	33.98
累計折舊-機械及設備	-3,290,416	-16.29	-2,916,836	-16.00	-373,580	12.81
交通及運輸設備	575,475	2.85	624,709	3.43	-49,234	-7.88
交通及運輸設備	1,035,893	5.13	983,996	5.40	51,897	5.27
累計折舊-交通及運輸設備	-460,418	-2.28	-359,287	-1.97	-101,131	28.15
雜項設備	2,272,126	11.25	1,525,079	8.36	747,047	48.98
雜項設備	3,888,471	19.25	2,814,484	15.44	1,073,987	38.16
累計折舊-雜項設備	-1,616,345	-8.00	-1,289,405	-7.07	-326,940	25.36
無形資產	162,405	0.80	246,356	1.35	-83,951	-34.08
無形資產	162,405	0.80	246,356	1.35	-83,951	-34.08
電腦軟體	162,405	0.80	246,356	1.35	-83,951	-34.08
其他資產	6,692,117	33.12	6,900,098	37.84	-207,981	-3.01
什項資產	6,692,117	33.12	6,900,098	37.84	-207,981	-3.01
暫付及待結轉帳項	31,771	0.16	53,587	0.29	-21,816	-40.71
代管資產	6,660,346	32.97	6,846,511	37.55	-186,165	-2.72
合 計	20,203,764	100.00	18,232,806	100.00	1,970,958	10.81

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。

臺南市七股區樹林國民小學  
表  
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	11,473,687	56.79	11,665,354	63.98	-191,667	-1.64
流動負債	4,756,341	23.54	4,633,843	25.41	122,498	2.64
應付款項	4,756,341	23.54	4,633,843	25.41	122,498	2.64
應付代收款	4,547,413	22.51	4,446,873	24.39	100,540	2.26
應付費用	208,928	1.03	186,970	1.03	21,958	11.74
其他負債	6,717,346	33.25	7,031,511	38.57	-314,165	-4.47
什項負債	6,717,346	33.25	7,031,511	38.57	-314,165	-4.47
存入保證金	57,000	0.28	185,000	1.01	-128,000	-69.19
應付代管資產	6,660,346	32.97	6,846,511	37.55	-186,165	-2.72
<b>淨資產</b>	8,730,077	43.21	6,567,452	36.02	2,162,625	32.93
淨資產	8,730,077	43.21	6,567,452	36.02	2,162,625	32.93
淨資產	8,730,077	43.21	6,567,452	36.02	2,162,625	32.93
累積餘額	8,730,077	43.21	6,567,452	36.02	2,162,625	32.93
合 計	20,203,764	100.00	18,232,806	100.00	1,970,958	10.81

信託代理與保證負債

0

註：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區樹林國民小學

## 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	25,957,583	100.00	25,144,340	100.00	813,243	3.23
勞務收入	12,000	0.05		0.00	12,000	0.00
服務收入	12,000	0.05		0.00	12,000	0.00
財產收益	2,804,097	10.80	2,578,671	10.26	225,426	8.74
財產孳息收入	3,848	0.01	504	0.00	3,344	663.49
廢舊物品售價收入	15,725	0.06	9,290	0.04	6,435	69.27
財產交易利益	3,855	0.01	1,148,825	4.57	-1,144,970	-99.66
其他財產收入	2,780,669	10.71	1,420,052	5.65	1,360,617	95.81
政府撥入收入	22,707,555	87.48	22,547,725	89.67	159,830	0.71
公庫撥款收入	22,163,162	85.38	21,438,779	85.26	724,383	3.38
政府其他撥入收入	544,393	2.10	1,108,946	4.41	-564,553	-50.91
其他收入	433,931	1.67	17,944	0.07	415,987	2,318.25
受贈收入	433,931	1.67		0.00	433,931	0.00
雜項收入	0	0.00	17,944	0.07	-17,944	-100.00
支出	23,794,958	91.67	23,002,536	91.48	792,422	3.44
人事支出	20,888,492	80.47	20,948,920	83.31	-60,428	-0.29
人事支出	20,888,492	80.47	20,948,920	83.31	-60,428	-0.29
業務支出	1,356,970	5.23	1,125,270	4.48	231,700	20.59
業務支出	1,356,970	5.23	1,125,270	4.48	231,700	20.59
財產損失	2,979	0.01		0.00	2,979	0.00
財產交易損失	2,979	0.01		0.00	2,979	0.00
折舊、折耗及攤銷	1,546,517	5.96	928,346	3.69	618,171	66.59
固定資產折舊	1,153,940	4.45	928,346	3.69	225,594	24.30
無形資產攤銷	392,577	1.51		0.00	392,577	0.00
本期賸餘(短絀)	2,162,625	8.33	2,141,804	8.52	20,821	0.03
期初淨資產	6,567,452	25.30	4,425,648	17.60	2,141,804	2.70
解繳公庫						
期末淨資產	8,730,077	33.63	6,567,452	26.12	2,162,625	2.73

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－臺南市七股區樹林國民小學

**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)	2,162,625
8002 調整非現金項目	-2,116,667
81 業務活動之淨現金流入(流出)	45,958
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	362,866
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-337,195
83 投資活動之淨現金流入(流出)	25,671
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	27,000
8404 減少短期債務及其他負債	-155,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-128,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-56,371
87 期初現金及約當現金	7,156,673
88 期末現金及約當現金	7,100,302

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+186,165元；減少應付代管資產-186,165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—臺南市七股區樹林國民小學

## 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	22,742,983	3,214,600	25,957,583	收入
勞務收入	12,000		12,000	勞務收入
財產收入	23,428	2,780,669	2,804,097	財產收益
政府撥入收入	22,707,555		22,707,555	政府撥入收入
其他收入		433,931	433,931	其他收入
基金用途	22,245,462	1,549,496	23,794,958	支出
用人費用	20,888,492		20,888,492	人事支出
服務費用	1,231,936	125,034	1,356,970	業務支出
材料及用品費	93,574	-93,574		
租金、償債、利息及相關手續費	25,200	-25,200		
稅捐及規費(強制費)	1,260	-1,260		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	-5,000		
		2,979	2,979	財產損失
		1,546,517	1,546,517	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	497,521	1,665,104	2,162,625	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,391,417	4,176,035	6,567,452	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,888,938	5,841,139	8,730,077	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數2,780,669元，主要係教育局補助代收款購置伸縮大門等財產增加。
2. 其他收入：調整數433,931元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數125,034元係〈服務費用材料及用品費〉93,574+〈租金、償債、利息及相關手續費〉25,200+〈稅捐及規費(強制費)〉1,260+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉5,000之調整數合計。
4. 財產損失：調整數2,979元係財產報廢。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,546,517元係財產折舊。

主辦會計人員：張文馨



基金主持人：李貞慧

