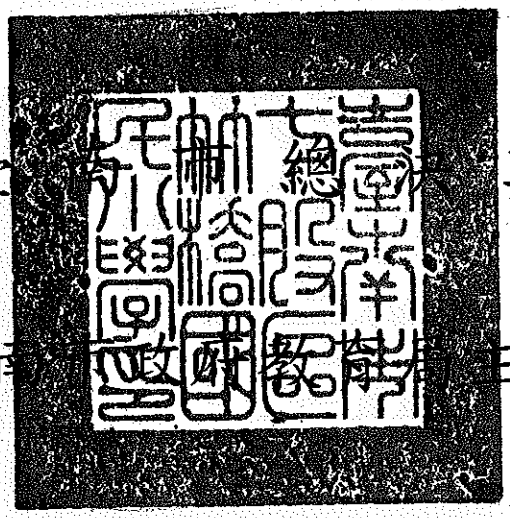
學校機關代號：00583

中華民國111年度

（111年1月1日至111年12月31日）



臺南市政府總決算

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）

臺南市七股區竹橋國民小學編

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23,176,000元，決算數25,694,409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59人；附設幼兒園1班，學生人數24人。

111學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數69人；附設幼兒園1班，學生人數17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22,193,754元，較本年度法定預算數20,251,000元，增加1,942,754元，計增加9.59%。

(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3,474,031元，較本年度法定預算數2,800,000元，增加674,031元，計增加24.07%。主要係因退休教育人員退休金、喪葬補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵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，增進教學品質及辦理本校一樓走廊等改善工程等。本年度決算數26,624元，較本年度法定預算數125,000元，減少98,376元，計減少78.70%，主要係因：1F 走廊等改善工程以其他方式處理而未執行。

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26,136,038元，較法定預算數23,016,000元，增加3,120,038元，計增加13.56%，其增減情形分析如下：

1. 租金收入：決算數161,841元，較法定預算數155,000元，增加6,841元，計增加4.41%。
2. 利息收入：決算數6,800元，較法定預算數2,000元，增加4,800元，計增加240.00%。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24,437,381元，較法定預算數22,839,000元，增加1,598,381元，計增加7.00%。
4. 政府其他撥入收入：決算數1,445,323元，較法定預算數0元，增加1,445,323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。

5.學雜費收入：決算數20,004元，較法定預算數20,000元，增加4元，計增加0.02 %。

6.雜項收入：決算數64,689元，較法定預算數0元，增加64,689元。主要係因：111年度公立幼兒園依法改制增置人員經費賸餘款等繳回。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數25,694,409元，較法定預算數23,176,000元，增加2,518,409元，計增加10.87%，其增減情形分析如下：

1.國民教育計畫：決算數22,193,754元，較法定預算數20,251,000元，增加1,942,754元，計增加9.59%。

2.一般行政管理計畫：決算數3,474,031元，較法定預算數2,800,000元，增加674,031元，計增加24.07%。主要係因：退休教育人員退休金、喪葬補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。

3.建築及設備計畫：決算數26,624元，較法定預算數125,000元，減少98,376元，計減少78.70%。主要係因：1F走廊等改善工程以其他方式處理而未執行。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀160,000元，本年度決算賸餘數441,629元，賸餘原因：用人費用支出不足數低於預期，致超收教育局撥補之用人費用補助款，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3,113,035元。

(二)投資活動之淨現金流入76,029元。

(三)籌資活動之淨現金流出179,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增3,010,064元。

期初現金及約當現金9,109,485元。

期末現金及約當現金12,119,549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	12,119,549	9,109,485	33.04
預付費用	402,340	29,940	1,243.82
房屋建築及設備	40,264,578	41,121,774	-2.08
機械及設備	2,198,007	1,091,288	101.41
交通及運輸設備	168,394	239,816	-29.78
雜項設備	619,030	854,400	-27.55

暫付及待結轉帳項	12,600	115,253	-89.07
代管資產	71,311,673	69,846,003	2.10
資產合計	127,096,171	122,407,959	3.83

上表金額變動達10%以上之說明：

1.銀行存款：主要增加係代辦案件補助款，結轉下年度繼續支用。

2.預付費用：主要增加係國小合理教師員額編制計畫等補助款經費不足採預付方式辦理所致。

3.機械及設備：主要增加係受贈冷氣機、教育局移撥平板電腦1批、學校教室冷氣設備裝設採購案增加冷氣28套所致。

4.交通及運輸設備：主要減少係提列折舊所致。

5.雜項設備：主要減少係提列折舊所致。

6.暫付及待結轉帳項：主要減少係暫付電力系統改善空汙費科目轉正等所致。

(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	8,499,042	5,000,744	69.96
應付費用	407,865	888,981	-54.12
存入保證金	858,920	1,037,920	-17.25
應付代管資產	71,311,673	69,846,003	2.10
負債合計	81,077,500	76,773,648	5.61

上表金額變動達10%以上之說明：

1.應付代收款：主要增加係代辦案件補助款，結轉下年度繼續支用。

2.應付費用：主要減少係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費等賸餘款轉列應付費用較去年減少所致。

3.存入保證金：主要減少係退還自然科學領域教學設備案等保固保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額46,018,671元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1.國民教育計畫決算數22,193,754元，較預算數20,251,000元，增加1,942,754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3,474,031元，較預算數2,800,000元，增加674,031元，係退休教育人員退休金、喪葬補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等，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－臺南市七股區竹橋國民小學

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	23,016,000	100.00	26,136,038	100.00	3,120,038	13.56	26,714,057	100.00
45 財產收入	157,000	0.68	168,641	0.65	11,641	7.41	7,951	0.03
451財產處分收入							7,265	0.03
452租金收入	155,000	0.67	161,841	0.62	6,841	4.41		
454利息收入	2,000	0.01	6,800	0.03	4,800	240.00	686	0.00
46 政府撥入收入	22,839,000	99.23	25,882,704	99.03	3,043,704	13.33	26,414,452	98.88
462公庫撥款收入	22,839,000	99.23	24,437,381	93.50	1,598,381	7.00	24,118,144	90.28
46Y政府其他撥入收入			1,445,323	5.53	1,445,323	0.00	2,296,308	8.60
4S 教學收入	20,000	0.09	20,004	0.08	4	0.02	21,520	0.08
4S1學雜費收入	20,000	0.09	20,004	0.08	4	0.02	21,520	0.08
4Y 其他收入			64,689	0.25	64,689	0.00	270,134	1.01
4YY雜項收入			64,689	0.25	64,689	0.00	270,134	1.01
5 基金用途	23,176,000	100.70	25,694,409	98.31	2,518,409	10.87	25,867,315	96.83
53 國民教育計畫	20,251,000	87.99	22,193,754	84.92	1,942,754	9.59	22,408,769	83.88
5L 一般行政管理計畫	2,800,000	12.17	3,474,031	13.29	674,031	24.07	3,368,546	12.61
5M 建築及設備計畫	125,000	0.54	26,624	0.10	-98,376	-78.70	90,000	0.34
購建固定資產	125,000	0.54	26,624	0.10	-98,376	-78.70	90,000	0.34
本期賸餘 (短絀)	-160,000		441,629		601,629	-376.02	846,742	
期初基金餘額	1,354,000		2,327,033		973,033	71.86	1,480,291	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,194,000		2,768,662		1,574,662	131.88	2,327,033	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區竹橋國民小學

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	23,016,000	26,136,038	3,120,038	13.56	
45 財產收入	157,000	168,641	11,641	7.41	
452租金收入	155,000	161,841	6,841	4.41	
454利息收入	2,000	6,800	4,800	240.00	係各專戶利息收入超出預期所致。
46 政府撥入收入	22,839,000	25,882,704	3,043,704	13.33	
462公庫撥款收入	22,839,000	24,437,381	1,598,381	7.00	
46Y政府其他撥入收入		1,445,323	1,445,323	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。
4S 教學收入	20,000	20,004	4	0.02	
4S1學雜費收入	20,000	20,004	4	0.02	
4Y 其他收入		64,689	64,689	0.00	
4YY雜項收入		64,689	64,689	0.00	係公立幼兒園依法改制增置人員經費賸餘款等繳回。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區竹橋國民小學

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	23,176,000	25,694,409	2,518,409	10.87	
53 國民教育計畫	20,251,000	22,193,754	1,942,754	9.59	
532 國民小學教育	20,251,000	22,193,754	1,942,754	9.59	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		68,194	68,194		
1 用人費用		68,194	68,194		
11 正式員額薪資		68,194	68,194		
113 職員薪金		68,194	68,194		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		14,477	14,477		
1 用人費用		14,477	14,477		
12 聘僱及兼職人員薪資		14,477	14,477		
124 兼職人員酬金		14,477	14,477		
53210304 國小合理教師員額編制		628,072	628,072		
1 用人費用		628,072	628,072		
11 正式員額薪資		477,480	477,480		
113 職員薪金		477,480	477,480		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		37,204	37,204		
161 職員退休及離職金		37,204	37,204		
18 福利費		54,077	54,077		
181 分擔員工保險費		54,077	54,077		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		540,265	540,265		
1 用人費用		540,265	540,265		
11 正式員額薪資		386,890	386,890		
113 職員薪金		386,890	386,890		
15 獎金		79,673	79,673		
152 年終獎金		79,673	79,673		
16 退休及卹償金		38,843	38,843		
161 職員退休及離職金		38,843	38,843		
18 福利費		34,859	34,859		
181 分擔員工保險費		34,859	34,859		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		66,540	66,540		
1 用人費用		66,540	66,540		
12 聘僱及兼職人員薪資		66,540	66,540		

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區竹橋國民小學

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	%	
124 兼職人員酬金		66,540	66,540		
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		347,066	347,066		
113 職員薪金		347,066	347,066		
16 退休及卹償金		17,509	17,509		
161 職員退休及離職金		17,509	17,509		
18 福利費		32,741	32,741		
181 分擔員工保險費		32,741	32,741		
19 提繳費		50	50		
191 提繳工資墊償費用		50	50		
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	20,251,000	20,305,253	54,253	0.27	
1 用人費用	18,668,000	18,873,266	205,266	1.10	
11 正式員額薪資	12,781,000	12,452,262	-328,738	-2.57	
113 職員薪金	12,781,000	12,452,262	-328,738	-2.57	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	443,763	341,763	335.06	
122 約僱職員薪金		65,639	65,639		
124 兼職人員酬金	102,000	378,124	276,124	270.71	
13 超時工作報酬	216,000	235,672	19,672	9.11	
131 加班費	216,000	235,672	19,672	9.11	
15 獎金	2,925,000	3,071,300	146,300	5.00	
151 考績獎金	1,327,000	1,542,290	215,290	16.22	
152 年終獎金	1,598,000	1,529,010	-68,990	-4.32	
16 退休及卹償金	1,345,000	1,303,228	-41,772	-3.11	
161 職員退休及離職金	1,345,000	1,303,228	-41,772	-3.11	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區竹橋國民小學

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	%	
18 福利費	1,299,000	1,367,041	68,041	5.24	
181 分擔員工保險費	1,128,000	1,203,041	75,041	6.65	
183 傷病醫藥費		8,000	8,000		
18Y 其他福利費	171,000	156,000	-15,000	-8.77	
2 服務費用	1,434,000	1,294,287	-139,713	-9.74	
21 水電費	140,000	112,332	-27,668	-19.76	
212 工作場所電費	110,000	99,071	-10,929	-9.94	
214 工作場所水費	30,000	13,261	-16,739	-55.80	
22 郵電費	58,000	20,517	-37,483	-64.63	
221 郵費	10,000	9,101	-899	-8.99	
222 電話費	40,000	11,416	-28,584	-71.46	
224 數據通信費	8,000		-8,000	-100.00	
23 旅運費	181,000	169,937	-11,063	-6.11	
231 國內旅費	38,000	26,937	-11,063	-29.11	
235 貨物運費	143,000	143,000			
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	4,650	-350	-7.00	
241 印刷及裝訂費	5,000	4,650	-350	-7.00	
25 修理保養及保固費	359,000	299,908	-59,092	-16.46	
252 一般房屋修護費	170,000	3,000	-167,000	-98.24	
255 機械及設備修護費	120,000	24,000	-96,000	-80.00	
257 雜項設備修護費	69,000	272,908	203,908	295.52	
27 一般服務費	625,000	616,045	-8,955	-1.43	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		2,590	2,590		
277 代理(辦)費	27,000	28,871	1,871	6.93	
279 外包費	406,000	393,640	-12,360	-3.04	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381,640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			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：臨時僱工1名。
27F 體育活動費	12,000	10,944	-1,056	-8.80	
28 專業服務費	6,000	10,898	4,898	81.63	
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—臺南市七股區竹橋國民小學

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	%	
287 委託檢驗 (定) 試驗認證費	6,000	7,898	1,898	31.63	
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	112,000	96,590	-15,410	-13.76	
31 使用材料費	2,000		-2,000	-100.00	
312 燃料	2,000		-2,000	-100.00	
32 用品消耗	110,000	96,590	-13,410	-12.19	
321 辦公（事務）用品	81,000	88,725	7,725	9.54	
322 報章雜誌	1,000		-1,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000	1,575	-8,425	-84.25	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	4,000	6,290	2,290	57.25	
32Y 其他用品消耗	14,000		-14,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	39,810	3,810	10.58	
45 雜項設備租金	36,000	39,810	3,810	10.58	
451 雜項設備租金	36,000	39,810	3,810	10.58	
6 稅捐及規費(強制費)		300	300		
66 規費		300	300		
661 行政規費與強制費		300	300		
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		
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		65,719	65,719		
2 服務費用		65,719	65,719		
21 水電費		65,719	65,719		
212 工作場所電費		65,719	65,719		
53221904 勞力替代經費差額		27,600	27,600		

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區竹橋國民小學

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	%	
2 服務費用		27,600	27,600		
27 一般服務費		27,600	27,600		
27D 計時與計件人員酬金		27,600	27,600		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27,600元，內容：勞力替代經費差額。
5L 一般行政管理計畫	2,800,000	3,474,031	674,031	24.07	5L一般行政管理計畫增加原因：係因退休教育人員退休金、喪葬補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算所致。
5L1 行政管理及推展	2,800,000	3,474,031	674,031	24.07	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,800,000	3,124,866	324,866	11.60	
1 用人費用	2,794,000	3,112,866	318,866	11.41	
16 退休及卹償金	2,794,000	3,112,866	318,866	11.41	
161 職員退休及離職金	2,794,000	3,112,866	318,866	11.41	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	12,000	6,000	100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	12,000	6,000	100.00	
744 慰問、照護及濟助金	6,000	12,000	6,000	100.00	
5L100400 調整待遇及其他經費		349,165	349,165		
1 用人費用		349,165	349,165		
18 福利費		349,165	349,165		
181 分擔員工保險費		7,215	7,215		
18Y 其他福利費		341,950	341,950		
5M 建築及設備計畫	125,000	26,624	-98,376	-78.70	5M建築及設備計畫減少原因：係1F走廊等改善工程以其他方式處理而未執行。
5M2 營建及修建工程	98,000		-98,000	-100.00	
5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	98,000		-98,000	-100.00	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	98,000		-98,000	-100.00	
51 購建固定資產	98,000		-98,000	-100.00	
513 擴充改良房屋建築及設備	98,000		-98,000	-100.00	
5M4 其他設備	27,000	26,624	-376	-1.39	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	27,000	26,624	-376	-1.39	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區竹橋國民小學

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 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	27,000	26,624	-376	-1.39	
51 購建固定資產	27,000	26,624	-376	-1.39	
514 購置機械及設備	27,000	26,624	-376	-1.39	

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	55,725,707	12,418,429	125,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	47,622,190	6,500,416	98,000
機械及設備	4,339,376	3,248,088	27,000
交通及運輸設備	815,446	575,630	
雜項設備	2,948,695	2,094,295	
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： 機械及設備:增加係因受贈冷氣機2臺.教育局移撥平板電腦1批.學校教室冷氣設備裝設採購案-冷氣28套。
雜項設備:增加係因教育局移撥平板電腦充電車1臺。

臺南市七股區竹橋國民小學

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		
1,571,631			1,628,900	43,250,009
			857,196	40,264,578
1,534,904			428,185	2,198,007
			71,422	168,394
36,727			272,097	619,030

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：

臺南市七股區竹橋國民小學

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—臺南市七股區竹橋國民小學

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		98,000			98,000		-98,000	
房屋及建築		98,000			98,000		-98,000	
購建中固定資產								
機械及設備		27,000			27,000	26,624	-376	
機械及設備		27,000			27,000	26,624	-376	
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		125,000			125,000	26,624	-98,376	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區竹橋國民小學

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	
職員	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，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28日南市教課(二)字第1111506975號函及111年11月15日南市教特（一）字第1111453516號函)。
合　　計	15	18	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—臺南市七股區竹橋國民小學

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	12,781,000		216,000		2,925,000	1,345,000		1,299,000		18,566,000	102,000	18,668,000
正式人員	12,781,000		216,000		2,925,000	1,345,000		1,299,000		18,566,000		18,566,000
聘僱人員												
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						2,794,000				2,794,000		2,794,000
正式人員												
其他人員						2,794,000				2,794,000		2,794,000
合計	12,781,000		216,000		2,925,000	4,139,000		1,299,000		21,360,000	102,000	21,462,000

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207,600元；279外包費：預算數381,000元(不含機械保全25,000元)，決算數402,508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1,327,000元，決算數1,542,290元，內容：教職員工考績獎金決算人數14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1,598,000元，決算數1,667,994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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區竹橋國民小學

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
13,791,292	65,639	235,672		3,210,284	1,396,784		1,488,718	50	20,188,439	459,141	20,647,580
13,791,292		235,672		3,210,284	1,366,774		1,442,562	50	20,046,634		20,046,634
	65,639				4,201		7,478		77,318		77,318
					25,809		38,678		64,487	459,141	523,628
					3,112,866		349,165		3,462,031		3,462,031
							349,165		349,165		349,165
					3,112,866				3,112,866		3,112,866
13,791,292	65,639	235,672		3,210,284	4,509,650		1,837,883	50	23,650,470	459,141	24,109,611

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區竹橋國民小學

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—臺南市七股區竹橋國民小學

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	%	金額	%	
總　計			23,176,000		25,694,409			2,518,409	10.87	
國民教育計畫			20,251,000		22,193,754			1,942,754	9.59	
一般行政管理計畫			2,800,000		3,474,031			674,031	24.07	係統籌支撥經費以超支併決算辦理。
建築及設備計畫			125,000		26,624			-98,376	-78.70	係1F走廊等改善工程以其他方式處理而未執行。

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區竹橋國民小學

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	21,462,000	24,109,611	2,647,611	12.34
11 正式員額薪資	12,781,000	13,791,292	1,010,292	7.90
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	524,780	422,780	414.49
13 超時工作報酬	216,000	235,672	19,672	9.11
15 獎金	2,925,000	3,210,284	285,284	9.75
16 退休及卹償金	4,139,000	4,509,650	370,650	8.96
18 福利費	1,299,000	1,837,883	538,883	41.48
19 提繳費	0	50	50	0.00
2 服務費用	1,434,000	1,408,474	-25,526	-1.78
21 水電費	140,000	178,051	38,051	27.18
22 郵電費	58,000	20,517	-37,483	-64.63
23 旅運費	181,000	169,937	-11,063	-6.11
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	4,650	-350	-7.00
25 修理保養及保固費	359,000	299,908	-59,092	-16.46
27 一般服務費	625,000	664,513	39,513	6.32
28 專業服務費	6,000	10,898	4,898	81.63
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	112,000	96,590	-15,410	-13.76
31 使用材料費	2,000	0	-2,000	-100.00
32 用品消耗	110,000	96,590	-13,410	-12.19
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	39,810	3,810	10.58
45 雜項設備租金	36,000	39,810	3,810	10.58
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	125,000	26,624	-98,376	-78.70
51 購建固定資產	125,000	26,624	-98,376	-78.70
6 稅捐及規費(強制費)	0	300	300	0.00
66 規費	0	300	300	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	13,000	6,000	85.71
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	12,000	6,000	100.00
合　　計	23,176,000	25,694,409	2,518,409	10.87

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區竹橋國民小學

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	210,600	30,600	17.00	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	207,600	27,600	15.33	
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	127,096,171	100.00	122,407,959	100.00	4,688,212	3.83
流動資產	12,521,889	9.85	9,139,425	7.47	3,382,464	37.01
現金	12,119,549	9.54	9,109,485	7.44	3,010,064	33.04
銀行存款	12,119,549	9.54	9,109,485	7.44	3,010,064	33.04
預付款項	402,340	0.32	29,940	0.02	372,400	1,243.82
預付費用	402,340	0.32	29,940	0.02	372,400	1,243.82
固定資產	43,250,009	34.03	43,307,278	35.38	-57,269	-0.13
房屋建築及設備	40,264,578	31.68	41,121,774	33.59	-857,196	-2.08
房屋建築及設備	47,622,190	37.47	47,622,190	38.90	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-7,357,612	-5.79	-6,500,416	-5.31	-857,196	13.19
機械及設備	2,198,007	1.73	1,091,288	0.89	1,106,719	101.41
機械及設備	5,874,280	4.62	4,339,376	3.55	1,534,904	35.37
累計折舊-機械及設備	-3,676,273	-2.89	-3,248,088	-2.65	-428,185	13.18
交通及運輸設備	168,394	0.13	239,816	0.20	-71,422	-29.78
交通及運輸設備	815,446	0.64	815,446	0.67	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-647,052	-0.51	-575,630	-0.47	-71,422	12.41
雜項設備	619,030	0.49	854,400	0.70	-235,370	-27.55
雜項設備	2,985,422	2.35	2,948,695	2.41	36,727	1.25
累計折舊-雜項設備	-2,366,392	-1.86	-2,094,295	-1.71	-272,097	12.99
其他資產	71,324,273	56.12	69,961,256	57.15	1,363,017	1.95
什項資產	71,324,273	56.12	69,961,256	57.15	1,363,017	1.95
暫付及待結轉帳項	12,600	0.01	115,253	0.09	-102,653	-89.07
代管資產	71,311,673	56.11	69,846,003	57.06	1,465,670	2.10
合計	127,096,171	100.00	122,407,959	100.00	4,688,212	3.83

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。

臺南市七股區竹橋國民小學
表
年12月31日

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	81,077,500	63.79	76,773,648	62.72	4,303,852	5.61
流動負債	8,906,907	7.01	5,889,725	4.81	3,017,182	51.23
應付款項	8,906,907	7.01	5,889,725	4.81	3,017,182	51.23
應付代收款	8,499,042	6.69	5,000,744	4.09	3,498,298	69.96
應付費用	407,865	0.32	888,981	0.73	-481,116	-54.12
其他負債	72,170,593	56.78	70,883,923	57.91	1,286,670	1.82
什項負債	72,170,593	56.78	70,883,923	57.91	1,286,670	1.82
存入保證金	858,920	0.68	1,037,920	0.85	-179,000	-17.25
應付代管資產	71,311,673	56.11	69,846,003	57.06	1,465,670	2.10
淨資產	46,018,671	36.21	45,634,311	37.28	384,360	0.84
淨資產	46,018,671	36.21	45,634,311	37.28	384,360	0.84
淨資產	46,018,671	36.21	45,634,311	37.28	384,360	0.84
累積餘額	46,018,671	36.21	45,634,311	37.28	384,360	0.84
合計	127,096,171	100.00	122,407,959	100.00	4,688,212	3.83

信託代理與保證負債 0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區竹橋國民小學

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	27,681,045	100.00	27,189,717	100.00	491,328	1.81
財產收益	1,713,648	6.19	483,611	1.78	1,230,037	254.34
財產孳息收入	168,641	0.61	686	0.00	167,955	24,483.24
廢舊物品售價收入	0	0.00	7,265	0.03	-7,265	-100.00
財產交易利益	0	0.00	103,824	0.38	-103,824	-100.00
其他財產收入	1,545,007	5.58	371,836	1.37	1,173,171	315.51
政府撥入收入	25,882,704	93.50	26,414,452	97.15	-531,748	-2.01
公庫撥款收入	24,437,381	88.28	24,118,144	88.70	319,237	1.32
政府其他撥入收入	1,445,323	5.22	2,296,308	8.45	-850,985	-37.06
教學收入	20,004	0.07	21,520	0.08	-1,516	-7.04
學雜費收入	20,004	0.07	21,520	0.08	-1,516	-7.04
其他收入	64,689	0.23	270,134	0.99	-205,445	-76.05
雜項收入	64,689	0.23	270,134	0.99	-205,445	-76.05
支出	27,296,685	98.61	27,432,620	100.89	-135,935	-0.50
人事支出	24,109,611	87.10	24,665,215	90.72	-555,604	-2.25
人事支出	24,109,611	87.10	24,665,215	90.72	-555,604	-2.25
業務支出	1,558,174	5.63	1,112,100	4.09	446,074	40.11
業務支出	1,558,174	5.63	1,112,100	4.09	446,074	40.11
財產損失	0	0.00	804	0.00	-804	-100.00
財產交易損失	0	0.00	804	0.00	-804	-100.00
折舊、折耗及攤銷	1,628,900	5.88	1,654,501	6.09	-25,601	-1.55
固定資產折舊	1,628,900	5.88	1,654,501	6.09	-25,601	-1.55
本期賸餘（短絀）	384,360	1.39	-242,903	-0.89	627,263	-258.24
期初淨資產	45,634,311	0.00	45,877,214	168.73	-242,903	-0.53
解繳公庫						
期末淨資產	46,018,671	166.25	45,634,311	167.84	384,360	0.84

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—臺南市七股區竹橋國民小學

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)	384,360
8002 調整非現金項目	2,728,675
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,113,035
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	342,949
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-266,920
83 投資活動之淨現金流入(流出)	76,029
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	81,000
8404 減少短期債務及其他負債	-260,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-179,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,010,064
87 期初現金及約當現金	9,109,485
88 期末現金及約當現金	12,119,549

1.不影響現金之投資、籌資活動:增加代管資產-1,465,670元；增加應付代管資產+1,465,670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—臺南市七股區竹橋國民小學

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	**26,136,038**	**1,545,007**	**27,681,045**	收入
財產收入	168,641	1,545,007	1,713,648	財產收益
政府撥入收入	25,882,704		25,882,704	政府撥入收入
教學收入	20,004		20,004	教學收入
其他收入	64,689		64,689	其他收入
基金用途	**25,694,409**	**1,602,276**	**27,296,685**	支出
用人費用	24,109,611		24,109,611	人事支出
服務費用	1,408,474	149,700	1,558,174	業務支出
材料及用品費	96,590	-96,590		
租金、償債、利息及相關手續費	39,810	-39,810		
稅捐及規費(強制費)	300	-300		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	26,624	-26,624		
		1,628,900	1,628,900	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**441,629**	**-57,269**	**384,360**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**2,327,033**	**43,307,278**	**45,634,311**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	**2,768,662**	**43,250,009**	**46,018,671**	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數1,545,007元，主要係上級代收代付補助購置財產增加及基金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149,700元係〈材料及用品費〉96,590+〈租金、償債、利息及相關手續費〉39,810+〈稅捐及規費(強制費)〉300+〈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. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數26,624元係預算內購置財產。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,628,900元係財產折舊。

主辦會計人員：陳靜慧 會計室主任陳靜慧

基金主持人： 謝宇笙 竹橋國小校長謝宇笙