

中 華 民 國 1 1 1 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 )

臺南市玉井區層林國民小學編



# 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	1-4	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17,964,000元，決算數19,294,973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50人；附設幼兒園1班，學生人數6人。

111學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數53人；附設幼兒園1班，學生人數6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19,205,773元，較本年度法定預算數17,958,000元，增加1,247,773元，計增加6.95%。

#### (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89,200元，較本年度法定預算數6,000元，增加83,200元，計增加1,386.67%。主要係因子女教育補助、三節慰問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19,639,015元，較法定預算數17,730,000元，增加1,909,015元，計增加10.77%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數8,320元，較法定預算數0元，增加8,320元。主要係因：係廢舊物資售價收入，核實繳庫。
2. 利息收入：決算數709元，較法定預算數1,000元，減少291元，計減少29.1%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
3. 公庫撥款收入：決算數18,326,564元，較法定預算數17,726,000元，增加600,564元，計增加3.39%。主要係因：超收教育局統籌支撥之子女教育補助、特教學生助理人員、水電費等補助款所致。
4. 政府其他撥入收入：決算數1,268,706元，較法定預算數0元，增加1,268,706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)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費、公立幼兒園教保費補助經費(附設)、國小兼任及代課教師鐘點費調增差額、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5,700元，較法定預算數3,000元，增加2,700元，計增加90%。主要係因：係超收幼兒園雜費收入，核實繳庫。

# 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國111年度

6. 雜項收入：決算數29,016元，較法定預算數0元，增加29,016元。主要係因：係收回以前年度歲出。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數19,294,973元，較法定預算數17,964,000元，增加1,330,973元，計增加7.41%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數19,205,773元，較法定預算數17,958,000元，增加1,247,773元，計增加6.95%。

2. 一般行政管理計畫：決算數89,200元，較法定預算數6,000元，增加83,200元，計增加1,386.67%。主要係因：子女教育補助超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀234,000元，本年度決算賸餘數344,042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出1,468,356元。

(二)投資活動之淨現金流入90,600元。

(三)籌資活動之淨現金流出17,871元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減1,395,627元。

期初現金及約當現金8,193,163元。

期末現金及約當現金6,797,536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	6,797,536	8,193,163	-17.03%
預付費用	354,032	0	-
土地改良物	630,041	0	-
房屋建築及設備	2,172,528	3,100,432	-29.93%
機械及設備	1,740,310	1,328,295	31.02%
交通及運輸設備	2,575	4,555	-43.47%
雜項設備	628,716	455,942	37.89%
暫付及待結轉帳項	26,400	117,000	-77.44%
代管資產	14,949,040	15,071,011	-0.81%
資產合計	27,301,178	28,270,398	-3.43%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係預付提高國小教師員額編制至每班1.65名、國小兼任及代課教師鐘點費調增差額計畫所致。

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、國小兼任及代課教師鐘點費調增差額計畫等補助款，尚未撥款。

3. 土地改良物：主要增加係增置校門圍牆、塑木地坪。

# 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國111年度

4. 房屋建築及設備：主要減少係撥出簡易組合教室。
5. 機械及設備：主要增加係增置攝影機、平板電腦、顯示器、冷氣機；撥入筆記型電腦。
6. 交通及運輸設備：主要減少係交通及運輸設備提列折舊。
7. 雜項設備：主要增加係增置電子琴、平板電腦充電車、防焰窗簾、電動門、電動伸縮門。
8. 暫付及待結轉帳項：主要減少係午餐暫借代收款清償結轉。

### (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	2,826,052	3,562,537	-20.67%
應付費用	241,070	962,951	-74.97%
存入保證金	36,829	54,700	-32.67%
應付代管資產	14,949,040	15,071,011	-0.81%
負債合計	18,052,991	19,651,199	-8.13%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係支付偏遠地區及非山非市學校設施設備計畫經費。
2. 應付費用：主要減少係超支併決算賸餘款減少所致。
3. 存入保證金：主要減少係校門口整建工程等履約保證金退還。

### (三) 淨資產為累積餘額9,248,187元。

## 五、其他

### (一) 本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數19,205,773元，較預算數17,958,000元，增加1,247,773元，係辦理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)、國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費、提高國小教師員額編制至每班1.65名、國小合理教師員額編制、國小兼任及代課教師鐘點費調增差額、特教學生助理人員、學校水電費、勞力替代經費差額及校園安全及維護人力服務經費計劃等，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。
2. 一般行政管理計畫決算數89,200元，較預算數6,000元，增加83,200元，係子女教育補助計劃等，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

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國111年度

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－臺南市玉井區層林國民小學  
**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	17,730,000	100.00	19,639,015	100.00	1,909,015	10.77	21,227,569	100.00
43 勞務收入						0.00	3,000	0.01
431服務收入							3,000	0.01
45 財產收入	1,000	0.01	9,029	0.05	8,029	802.90	8,972	0.04
451財產處分收入			8,320	0.04	8,320	0.00	8,777	0.04
454利息收入	1,000	0.01	709	0.00	-291	-29.10	195	0.00
46 政府撥入收入	17,726,000	99.98	19,595,270	99.78	1,869,270	10.55	21,208,187	99.91
462公庫撥款收入	17,726,000	99.98	18,326,564	93.32	600,564	3.39	18,945,166	89.25
46Y政府其他撥入收入			1,268,706	6.46	1,268,706	0.00	2,263,021	10.66
4S 教學收入	3,000	0.02	5,700	0.03	2,700	90.00	3,120	0.01
4S1學雜費收入	3,000	0.02	5,700	0.03	2,700	90.00	3,120	0.01
4Y 其他收入			29,016	0.15	29,016	0.00	4,290	0.02
4YY雜項收入			29,016	0.15	29,016	0.00	4,290	0.02
5 基金用途	17,964,000	101.32	19,294,973	98.25	1,330,973	7.41	20,237,300	95.33
53 國民教育計畫	17,958,000	101.29	19,205,773	97.79	1,247,773	6.95	20,126,874	94.81
5L 一般行政管理計畫	6,000	0.03	89,200	0.45	83,200	1,386.67	110,426	0.52
本期賸餘（短絀）	-234,000		344,042		578,042	-247.03	990,269	
期初基金餘額	2,558,000		3,729,975		1,171,975	45.82	2,739,706	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,324,000		4,074,017		1,750,017	75.30	3,729,975	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市玉井區層林國民小學  
**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	17,730,000	19,639,015	1,909,015	10.77	
45 財產收入	1,000	9,029	8,029	802.90	
451財產處分收入		8,320	8,320	0.00	係廢舊物資售價收入，核實繳庫。
454利息收入	1,000	709	-291	-29.10	係各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	17,726,000	19,595,270	1,869,270	10.55	
462公庫撥款收入	17,726,000	18,326,564	600,564	3.39	
46Y政府其他撥入收入		1,268,706	1,268,706	0.00	係超收國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費、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超支併決算所致。
4S 教學收入	3,000	5,700	2,700	90.00	
4S1學雜費收入	3,000	5,700	2,700	90.00	係超收幼兒園雜費收入，核實繳庫。
4Y 其他收入		29,016	29,016	0.00	
4YY雜項收入		29,016	29,016	0.00	係收回以前年度歲出。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市玉井區層林國民小學  
**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	17,964,000	19,294,973	1,330,973	7.41	
53 國民教育計畫	17,958,000	19,205,773	1,247,773	6.95	
532 國民小學教育	17,958,000	19,205,773	1,247,773	6.95	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		66,161	66,161		
1 用人費用		66,161	66,161		
11 正式員額薪資		66,161	66,161		
113 職員薪金		66,161	66,161		
53210304 國小合理教師員額編制		494,253	494,253		
1 用人費用		494,253	494,253		
11 正式員額薪資		398,139	398,139		
113 職員薪金		398,139	398,139		
15 獎金		23,516	23,516		
152 年終獎金		23,516	23,516		
16 退休及卹償金		22,198	22,198		
161 職員退休及離職金		22,198	22,198		
18 福利費		50,400	50,400		
181 分擔員工保險費		50,400	50,400		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		571,407	571,407		
1 用人費用		571,407	571,407		
11 正式員額薪資		378,620	378,620		
113 職員薪金		378,620	378,620		
12 聘僱及兼職人員薪資		39,680	39,680		
124 兼職人員酬金		39,680	39,680		
15 獎金		80,303	80,303		
152 年終獎金		80,303	80,303		
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		35,319	35,319		
181 分擔員工保險費		35,319	35,319		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		34,920	34,920		
1 用人費用		34,920	34,920		
12 聘僱及兼職人員薪資		34,920	34,920		
124 兼職人員酬金		34,920	34,920		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		11,400	11,400		

臺南市地方教育發展基金—臺南市玉井區層林國民小學  
**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	%	
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		340,271	340,271		
113 職員薪金		340,271	340,271		
16 退休及卹償金		20,175	20,175		
161 職員退休及離職金		20,175	20,175		
18 福利費		36,920	36,920		
181 分擔員工保險費		36,920	36,920		
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		
53220000 各校經常門分支計畫	17,958,000	17,479,292	-478,708	-2.67	
1 用人費用	16,397,000	16,160,875	-236,125	-1.44	
11 正式員額薪資	11,329,000	10,808,520	-520,480	-4.59	
113 職員薪金	11,329,000	10,808,520	-520,480	-4.59	
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	320,275	226,275	240.72	
124 兼職人員酬金	94,000	320,275	226,275	240.72	
13 超時工作報酬	178,000	54,080	-123,920	-69.62	
131 加班費	178,000	54,080	-123,920	-69.62	
15 獎金	2,509,000	2,650,761	141,761	5.65	
151 考績獎金	1,124,000	1,426,550	302,550	26.92	
152 年終獎金	1,385,000	1,224,211	-160,789	-11.61	
16 退休及卹償金	1,149,000	1,105,179	-43,821	-3.81	
161 職員退休及離職金	1,149,000	1,105,179	-43,821	-3.81	
18 福利費	1,138,000	1,222,060	84,060	7.39	
181 分擔員工保險費	988,000	1,082,260	94,260	9.54	
183 傷病醫藥費		8,000	8,000		
18Y 其他福利費	150,000	131,800	-18,200	-12.13	
2 服務費用	1,324,000	1,186,269	-137,731	-10.40	
21 水電費	140,000	140,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市玉井區層林國民小學  
**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	%	
212 工作場所電費	130,000	127,966	-2,034	-1.56	
214 工作場所水費	10,000	12,034	2,034	20.34	
22 郵電費	49,000	25,201	-23,799	-48.57	
221 郵費	19,000	10,000	-9,000	-47.37	
222 電話費	30,000	15,201	-14,799	-49.33	
23 旅運費	185,000	175,701	-9,299	-5.03	
231 國內旅費	42,000	32,701	-9,299	-22.14	
235 貨物運費	143,000	143,000			
24 印刷裝訂與廣告費	8,000	21,789	13,789	172.36	
241 印刷及裝訂費	8,000	21,789	13,789	172.36	
25 修理保養及保固費	252,000	136,859	-115,141	-45.69	
251 土地改良物修護費		98,000	98,000		
252 一般房屋修護費	164,000	7,110	-156,890	-95.66	
255 機械及設備修護費	28,000		-28,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	60,000	31,749	-28,251	-47.09	
27 一般服務費	624,000	619,855	-4,145	-0.66	
277 代理(辦)費	27,000	23,655	-3,345	-12.39	
279 外包費	406,000	554,587	148,587	36.60	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530,587元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校舍重建設備遷移及水電維修等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	180,000	30,413	-149,587	-83.10	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30,413元，內容：臨時僱工2名。
27F 體育活動費	11,000	11,200	200	1.82	
28 專業服務費	6,000	6,864	864	14.40	
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	3,864	-2,136	-35.60	
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	190,000	130,888	-59,112	-31.11	
31 使用材料費	2,000		-2,000	-100.00	
312 燃料	2,000		-2,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市玉井區層林國民小學  
**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	%	
32 用品消耗	188,000	130,888	-57,112	-30.38	
321 辦公（事務）用品	157,000	105,285	-51,715	-32.94	
322 報章雜誌	7,000	3,600	-3,400	-48.57	
323 農業與園藝用品及環境美化費	8,000	16,499	8,499	106.24	
324 化學藥劑與實驗用品		400	400		
326 食品		4,800	4,800		
328 醫療用品（非醫療院所使用）	6,000		-6,000	-100.00	
32Y 其他用品消耗	10,000	304	-9,696	-96.96	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000		-40,000	-100.00	
45 雜項設備租金	40,000		-40,000	-100.00	
451 雜項設備租金	40,000		-40,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	1,260	-5,740	-82.00	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
712 學術團體會費	1,000		-1,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	5,000	260	-4,740	-94.80	
751 技能競賽	5,000	260	-4,740	-94.80	
53221502 特教學生助理人員		56,279	56,279		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56,279元，內容：特教學生助理人員1名。
2 服務費用		56,279	56,279		
27 一般服務費		56,279	56,279		
27D 計時與計件人員酬金		56,279	56,279		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		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。
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		25,827	25,827		
2 服務費用		25,827	25,827		
21 水電費		25,827	25,827		

臺南市地方教育發展基金—臺南市玉井區層林國民小學  
**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	%	
212 工作場所電費		25,827	25,827		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。
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		
5L 一般行政管理計畫	6,000	89,200	83,200	1,386.67	5L一般行政管理計畫增加原因：係子女教育補助超支併決算所致。
5L1 行政管理及推展	6,000	89,200	83,200	1,386.67	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	6,000	6,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		83,200	83,200		
1 用人費用		83,200	83,200		
18 福利費		83,200	83,200		
18Y 其他福利費		83,200	83,200		

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>	8,442,872	3,553,648	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	5,022,620	1,922,188	
機械及設備	2,367,165	1,038,870	
交通及運輸設備	10,000	5,445	
雜項設備	1,043,087	587,145	
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：增加原因係增置校門圍牆、塑木地坪。  
2.房屋建築及設備：減少原因係撥出簡易組合教室。  
3.機械及設備：增加原因係增置攝影機、平板電腦、顯示器、冷氣機；撥入筆記型電腦；減少原因係撥出個人電腦、報廢個人電腦、冷氣機。  
4.雜項設備：增加原因係增置電子琴、平板電腦充電車、防焰窗簾、電動門、電動伸縮門；減少原因係撥出冰箱。



## 臺南市玉井區層林國民小學

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		
2,120,699		831,654	1,004,099	5,174,170
716,202			86,161	630,041
		405,859	522,045	2,172,528
1,067,341		379,795	275,531	1,740,310
			1,980	2,575
337,156		46,000	118,382	628,716

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：

## 臺南市玉井區層林國民小學

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－臺南市玉井區層林國民小學

**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—臺南市玉井區層林國民小學

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	14	17	3	教師13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、核准文號：111年11月15日南市教特(一)字第1111453516號)。
職員	14	17	3	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	
合 計	14	19	5	

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(含學前)1名、臨時僱工2名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校舍重建設備遷移及水電維修等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金－臺南市玉井區層林國民小學  
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 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	11,329,000		178,000		2,509,000	1,149,000		1,138,000		16,303,000	94,000	16,397,000
正式人員	11,329,000		178,000		2,509,000	1,149,000		1,138,000		16,303,000		16,303,000
兼任人員											94,000	94,000
一般行政管理計畫												
正式人員												
合          計	11,329,000		178,000		2,509,000	1,149,000		1,138,000		16,303,000	94,000	16,397,000

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122,692元;279外包費：預算數381,000元(不含機械保全25,000元)，決算數551,455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1,124,000 元，決算數1,426,550元，內容：教職員工考績獎金決算人數11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1,385,000元，決算數1,328,030元，內容：教職員工年終獎金決算人數17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－臺南市玉井區層林國民小學  
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
12,015,111		54,080		2,754,580	1,185,037		1,344,699		17,353,507	394,875	17,748,382
12,015,111		54,080		2,754,580	1,170,684		1,315,013		17,309,468		17,309,468
					14,353		29,686		44,039	394,875	438,914
							83,200		83,200		83,200
							83,200		83,200		83,200
12,015,111		54,080		2,754,580	1,185,037		1,427,899		17,436,707	394,875	17,831,582

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市玉井區層林國民小學

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－臺南市玉井區層林國民小學  
**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	%	金額	%	
總 計			17,964,000		19,294,973			1,330,973	7.41	5L一般行政管理計畫增加原因：係子女教育補助超支併決算所致。
國民教育計畫			17,958,000		19,205,773			1,247,773	6.95	
一般行政管理計畫			6,000		89,200			83,200	1,386.67	

臺南市地方教育發展基金—臺南市玉井區層林國民小學  
**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	16,397,000	17,831,582	1,434,582	8.75
11 正式員額薪資	11,329,000	12,015,111	686,111	6.06
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	394,875	300,875	320.08
13 超時工作報酬	178,000	54,080	-123,920	-69.62
15 獎金	2,509,000	2,754,580	245,580	9.79
16 退休及卹償金	1,149,000	1,185,037	36,037	3.14
18 福利費	1,138,000	1,427,899	289,899	25.47
2 服務費用	1,324,000	1,325,243	1,243	0.09
21 水電費	140,000	165,827	25,827	18.45
22 郵電費	49,000	25,201	-23,799	-48.57
23 旅運費	185,000	175,701	-9,299	-5.03
24 印刷裝訂與廣告費	8,000	21,789	13,789	172.36
25 修理保養及保固費	252,000	136,859	-115,141	-45.69
27 一般服務費	624,000	733,002	109,002	17.47
28 專業服務費	6,000	6,864	864	14.40
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	190,000	130,888	-59,112	-31.11
31 使用材料費	2,000	0	-2,000	-100.00
32 用品消耗	188,000	130,888	-57,112	-30.38
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	0	-40,000	-100.00
45 雜項設備租金	40,000	0	-40,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	7,260	-5,740	-44.15
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	5,000	260	-4,740	-94.80
合 計	17,964,000	19,294,973	1,330,973	7.41

臺南市地方教育發展基金—臺南市玉井區層林國民小學  
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	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
統計所需項目	180,000	125,692	-54,308	-30.17	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	122,692	-57,308	-31.84	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		3,000	3,000		主要係因：特教宣導研習講師費。

## 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	%
<b>資 產</b>	27,301,178	100.00	28,270,398	100.00	-969,220	-3.43
流動資產	7,151,568	26.20	8,193,163	28.98	-1,041,595	-12.71
現金	6,797,536	24.90	8,193,163	28.98	-1,395,627	-17.03
銀行存款	6,797,536	24.90	8,193,163	28.98	-1,395,627	-17.03
預付款項	354,032	1.30	0	0.00	354,032	0.00
預付費用	354,032	1.30	0	0.00	354,032	0.00
固定資產	5,174,170	18.95	4,889,224	17.29	284,946	5.83
土地改良物	630,041	2.31	0	0.00	630,041	0.00
土地改良物	716,202	2.62	0	0.00	716,202	0.00
累計折舊-土地改良物	-86,161	-0.32	0	0.00	-86,161	0.00
房屋建築及設備	2,172,528	7.96	3,100,432	10.97	-927,904	-29.93
房屋建築及設備	4,616,761	16.91	5,022,620	17.77	-405,859	-8.08
累計折舊-房屋建築及設備	-2,444,233	-8.95	-1,922,188	-6.80	-522,045	27.16
機械及設備	1,740,310	6.37	1,328,295	4.70	412,015	31.02
機械及設備	3,054,711	11.19	2,367,165	8.37	687,546	29.05
累計折舊-機械及設備	-1,314,401	-4.81	-1,038,870	-3.67	-275,531	26.52
交通及運輸設備	2,575	0.01	4,555	0.02	-1,980	-43.47
交通及運輸設備	10,000	0.04	10,000	0.04	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-7,425	-0.03	-5,445	-0.02	-1,980	36.36
雜項設備	628,716	2.30	455,942	1.61	172,774	37.89
雜項設備	1,334,243	4.89	1,043,087	3.69	291,156	27.91
累計折舊-雜項設備	-705,527	-2.58	-587,145	-2.08	-118,382	20.16
其他資產	14,975,440	54.85	15,188,011	53.72	-212,571	-1.40
什項資產	14,975,440	54.85	15,188,011	53.72	-212,571	-1.40
暫付及待結轉帳項	26,400	0.10	117,000	0.41	-90,600	-77.44
代管資產	14,949,040	54.76	15,071,011	53.31	-121,971	-0.81
合 計	27,301,178	100.00	28,270,398	100.00	-969,220	-3.43

信託代理與保證資產 1,247,050

保證品 1,247,050

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。

臺南市玉井區層林國民小學  
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	%
<b>負 債</b>	18,052,991	66.13	19,651,199	69.51	-1,598,208	-8.13
流動負債	3,067,122	11.23	4,525,488	16.01	-1,458,366	-32.23
應付款項	3,067,122	11.23	4,525,488	16.01	-1,458,366	-32.23
應付代收款	2,826,052	10.35	3,562,537	12.60	-736,485	-20.67
應付費用	241,070	0.88	962,951	3.41	-721,881	-74.97
其他負債	14,985,869	54.89	15,125,711	53.50	-139,842	-0.92
什項負債	14,985,869	54.89	15,125,711	53.50	-139,842	-0.92
存入保證金	36,829	0.13	54,700	0.19	-17,871	-32.67
應付代管資產	14,949,040	54.76	15,071,011	53.31	-121,971	-0.81
<b>淨資產</b>	9,248,187	33.87	8,619,199	30.49	628,988	7.30
淨資產	9,248,187	33.87	8,619,199	30.49	628,988	7.30
淨資產	9,248,187	33.87	8,619,199	30.49	628,988	7.30
累積餘額	9,248,187	33.87	8,619,199	30.49	628,988	7.30
合 計	27,301,178	100.00	28,270,398	100.00	-969,220	-3.43

信託代理與保證負債 1,247,050

應付保證品 1,247,050

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市玉井區層林國民小學  
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	21,517,506	100.00	26,050,433	100.00	-4,532,927	-17.40
勞務收入	0	0.00	3,000	0.01	-3,000	-100.00
服務收入	0	0.00	3,000	0.01	-3,000	-100.00
財產收益	1,887,520	8.77	4,831,836	18.55	-2,944,316	-60.94
財產孳息收入	709	0.00	195	0.00	514	263.59
廢舊物品售價收入	8,320	0.04	8,777	0.03	-457	-5.21
財產交易利益	183,676	0.85		0.00	183,676	0.00
其他財產收入	1,694,815	7.88	4,822,864	18.51	-3,128,049	-64.86
政府撥入收入	19,595,270	91.07	21,208,187	81.41	-1,612,917	-7.61
公庫撥款收入	18,326,564	85.17	18,945,166	72.72	-618,602	-3.27
政府其他撥入收入	1,268,706	5.90	2,263,021	8.69	-994,315	-43.94
教學收入	5,700	0.03	3,120	0.01	2,580	82.69
學雜費收入	5,700	0.03	3,120	0.01	2,580	82.69
其他收入	29,016	0.13	4,290	0.02	24,726	576.36
雜項收入	29,016	0.13	4,290	0.02	24,726	576.36
支出	20,888,518	97.08	20,832,625	79.97	55,893	0.27
人事支出	17,831,582	82.87	19,258,820	73.93	-1,427,238	-7.41
人事支出	17,831,582	82.87	19,258,820	73.93	-1,427,238	-7.41
業務支出	1,463,391	6.80	978,480	3.76	484,911	49.56
業務支出	1,463,391	6.80	978,480	3.76	484,911	49.56
財產損失	358,558	1.67	3,090	0.01	355,468	11,503.82
財產交易損失	358,558	1.67	3,090	0.01	355,468	11,503.82
折舊、折耗及攤銷	1,234,987	5.74	592,235	2.27	642,752	108.53
固定資產折舊	1,234,987	5.74	592,235	2.27	642,752	108.53
本期賸餘（短絀）	628,988	2.92	5,217,808	20.03	-4,588,820	-82.10
期初淨資產	8,619,199	40.06	3,401,391	13.06	5,217,808	93.35
解繳公庫						
期末淨資產	9,248,187	42.98	8,619,199	33.09	628,988	11.25

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—臺南市玉井區層林國民小學

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)	628,988
8002 調整非現金項目	-2,097,344
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,468,356
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	388,802
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-298,202
83 投資活動之淨現金流入(流出)	90,600
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	26,829
8404 減少短期債務及其他負債	-44,700
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-17,871
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,395,627
87 期初現金及約當現金	8,193,163
88 期末現金及約當現金	6,797,536

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+121,971元; 減少應付代管資產-121,971元。
- 2.備註: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—臺南市玉井區層林國民小學

## 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	19,639,015	1,878,491	21,517,506	收入
財產收入	9,029	1,878,491	1,887,520	財產收益
政府撥入收入	19,595,270		19,595,270	政府撥入收入
教學收入	5,700		5,700	教學收入
其他收入	29,016		29,016	其他收入
基金用途	19,294,973	1,593,545	20,888,518	支出
用人費用	17,831,582		17,831,582	人事支出
服務費用	1,325,243	138,148	1,463,391	業務支出
材料及用品費	130,888	-130,888		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,260	-7,260		
		358,558	358,558	財產損失
		1,234,987	1,234,987	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	344,042	284,946	628,988	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,729,975	4,889,224	8,619,199	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,074,017	5,174,170	9,248,187	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數1,878,491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138,148元係〈材料及用品費〉130,888+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉7,260之調整數合計。
3. 財產損失：調整數358,558元係財產報廢及撥出。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,234,987元係財產折舊。