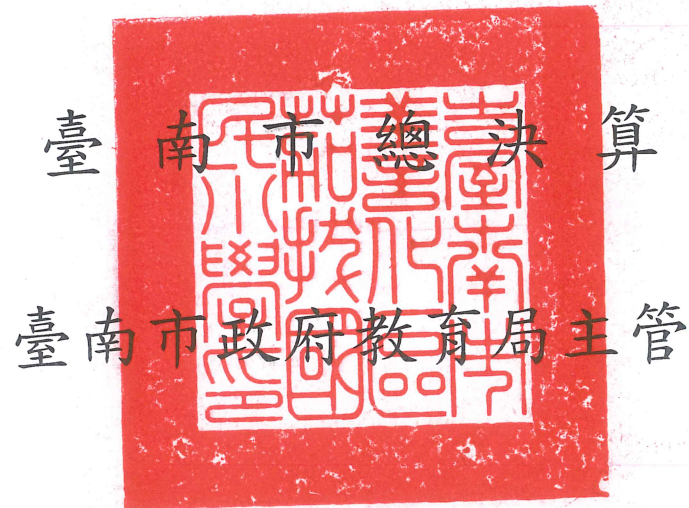


中華民國111年度
(111年1月1日至111年12月31日)



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)

臺南市善化區茄拔國民小學編

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31,650,000元，決算數36,674,151元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班9班，學生人數148人；附設幼兒園1班，學生人數26人。

111學年度上學期，實際招收普通班10班，學生人數167人；附設幼兒園1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30,086,149元，較本年度法定預算數25,463,000元，增加4,623,149元，計增加18.16%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。

(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6,588,002元，較本年度法定預算數6,187,000元，增加401,002元，計增加6.48%。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37,529,291元，較法定預算數31,612,000元，增加5,917,291元，計增加18.72%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數10,000元，較法定預算數0元，增加10,000元。主要係因：場地設施使用費收入，按實際情況核實辦理。
2. 財產處分收入：決算數7,060元，較法定預算數0元，增加7,060元。主要係因：財產報廢變賣收入，按實際情況核實辦理。
3. 租金收入：決算數179,375元，較法定預算數187,000元，減少7,625元，計減少4.08%。
3. 利息收入：決算數306元，較法定預算數1,000元，減少694元，計減少69.40%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
5. 公庫撥款收入：決算數34,988,518元，較法定預算數31,397,000元，增加3,591,518元，計增加11.44%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助等補助款所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數2,314,942元，較法定預算數0元，增加2,314,942元。主要

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

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)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、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)、國民小學充實行政人力計畫、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。

7. 學雜費收入：決算數29,090元，較法定預算數27,000元，增加2,090元，計增加7.74%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數36,674,151元，較法定預算數31,650,000元，增加5,024,151元，計增加15.87%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數30,086,149元，較法定預算數25,463,000元，增加4,623,149元，計增加18.16%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。

2. 一般行政管理計畫：決算數6,588,002元，較法定預算數6,187,000元，增加401,002元，計增加6.48%。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所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀38,000元，本年度決算賸餘數855,140元，賸餘原因：擲節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流出1,741,233元。

(二)投資活動之淨現金流入(出)0元。

(三)籌資活動之淨現金流入3,807,222元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增2,065,989元。

期初現金及約當現金7,819,990元。

期末現金及約當現金9,885,979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	9,885,979	7,819,990	26.42%
預付費用	424,465	51,900	717.85%
土地改良物	905,161	846,362	6.95%
房屋建築及設備	23,520,337	14,319,033	64.26%
機械及設備	2,236,601	2,832,093	-21.03%
交通及運輸設備	419,013	413,176	1.41%
雜項設備	1,252,126	1,453,680	-13.87%
電腦軟體	6,801	6,801	0.00%
代管資產	248,116,161	235,211,112	5.49%

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

資產合計	286,766,644	262,954,147	9.06%
------	-------------	-------------	-------

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係各界捐贈獎助學金等所致。
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名等超併經費撥款數不足所致。
3. 房屋建築及設備：主要增加係補助款價購111年電力改善工程等所致。
4. 機械及設備：主要減少係提列累計折舊所致。
5. 雜項設備：主要減少係提列累計折舊所致。

(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	2,517,290	4,209,104	-40.19%
應付費用	382,736	914,730	-58.16%
存入保證金	4,549,222	742,000	513.10%
應付代管資產	248,116,161	235,211,112	5.49%
負債合計	255,565,409	241,076,946	6.01%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係校園角落監視器系統採購案、大門整修工程核結致代收款專戶減少所致。
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等經費減少所致。
3. 存入保證金：主要增加幼兒園新建園舍工程履約保證金等所致。

(三) 淨資產為累積餘額31,201,235元。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數30,086,149元，較預算數25,463,000元，增加4,623,149元，係國小合理教師員額編制計劃等，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6,588,002元，較預算數6,187,000元，增加401,002元，係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計劃等，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—臺南市善化區茄拔國民小學
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	31,612,000	100.00	37,529,291	100.00	5,917,291	18.72	36,736,186	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	44,190	0.12
415 違規罰款收入							44,190	0.12
43 勞務收入			10,000	0.03	10,000	0.00	8,000	0.02
431 服務收入			10,000	0.03	10,000	0.00	8,000	0.02
45 財產收入	188,000	0.59	186,741	0.50	-1,259	-0.67	7,505	0.02
451 財產處分收入			7,060	0.02	7,060	0.00	7,280	0.02
452 租金收入	187,000	0.59	179,375	0.48	-7,625	-4.08		
454 利息收入	1,000	0.00	306	0.00	-694	-69.40	225	0.00
46 政府撥入收入	31,397,000	99.32	37,303,460	99.40	5,906,460	18.81	36,652,730	99.77
462 公庫撥款收入	31,397,000	99.32	34,988,518	93.23	3,591,518	11.44	33,139,576	90.21
46Y 政府其他撥入收入			2,314,942	6.17	2,314,942	0.00	3,513,154	9.56
4S 教學收入	27,000	0.09	29,090	0.08	2,090	7.74	23,727	0.06
4S1 學雜費收入	27,000	0.09	29,090	0.08	2,090	7.74	23,727	0.06
4Y 其他收入						0.00	34	0.00
4YY 雜項收入							34	0.00
5 基金用途	31,650,000	100.12	36,674,151	97.72	5,024,151	15.87	36,007,117	98.02
53 國民教育計畫	25,463,000	80.55	30,086,149	80.17	4,623,149	18.16	29,423,699	80.09
5L 一般行政管理計畫	6,187,000	19.57	6,588,002	17.55	401,002	6.48	6,583,418	17.92
本期賸餘(短絀)	-38,000		855,140		893,140	-2,350.37	729,069	
期初基金餘額	1,174,000		2,006,056		832,056	70.87	1,276,987	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,136,000		2,861,196		1,725,196	151.87	2,006,056	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學

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	31,612,000	37,529,291	5,917,291	18.72	
43 勞務收入		10,000	10,000	0.00	
431服務收入		10,000	10,000	0.00	係場地設施使用費收入，按實際情況核實辦理所致。
45 財產收入	188,000	186,741	-1,259	-0.67	
451財產處分收入		7,060	7,060	0.00	係財產報廢變賣收入，按實際情況核實辦理所致。
452租金收入	187,000	179,375	-7,625	-4.08	
454利息收入	1,000	306	-694	-69.40	係各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	31,397,000	37,303,460	5,906,460	18.81	
462公庫撥款收入	31,397,000	34,988,518	3,591,518	11.44	係超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助等補助款所致。
46Y政府其他撥入收入		2,314,942	2,314,942	0.00	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款以超支併決算辦理所致。
4S 教學收入	27,000	29,090	2,090	7.74	
4S1學雜費收入	27,000	29,090	2,090	7.74	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學

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	31,650,000	36,674,151	5,024,151	15.87	
53 國民教育計畫	25,463,000	30,086,149	4,623,149	18.16	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，依簡化流程超支併決算方式辦理。
532 國民小學教育	25,463,000	30,086,149	4,623,149	18.16	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		111,097	111,097		
1 用人費用		111,097	111,097		
11 正式員額薪資		111,097	111,097		
113 職員薪金		111,097	111,097		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		566,487	566,487		
2 服務費用		566,487	566,487		
27 一般服務費		566,487	566,487		
27D 計時與計件人員酬金		566,487	566,487		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566,487元，內容：充實行政人力1名。
53210304 國小合理教師員額編制		727,794	727,794		
1 用人費用		727,794	727,794		
11 正式員額薪資		379,251	379,251		
113 職員薪金		379,251	379,251		
12 聘僱及兼職人員薪資		197,515	197,515		
124 兼職人員酬金		197,515	197,515		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		28,072	28,072		
161 職員退休及離職金		28,072	28,072		
18 福利費		63,645	63,645		
181 分擔員工保險費		63,645	63,645		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		636,893	636,893		
1 用人費用		636,893	636,893		
11 正式員額薪資		460,460	460,460		
113 職員薪金		460,460	460,460		
15 獎金		90,022	90,022		
152 年終獎金		90,022	90,022		
16 退休及卹償金		44,296	44,296		

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學
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	%	
161 職員退休及離職金		44,296	44,296		
18 福利費		42,115	42,115		
181 分擔員工保險費		42,115	42,115		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		118,380	118,380		
1 用人費用		118,380	118,380		
12 聘僱及兼職人員薪資		118,380	118,380		
124 兼職人員酬金		118,380	118,380		
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		468,840	468,840		
1 用人費用		468,840	468,840		
11 正式員額薪資		394,861	394,861		
113 職員薪金		394,861	394,861		
16 退休及卹償金		23,181	23,181		
161 職員退休及離職金		23,181	23,181		
18 福利費		50,798	50,798		
181 分擔員工保險費		50,798	50,798		
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		
53210503 特教學生助理人員(學前)		185,392	185,392		
2 服務費用		185,392	185,392		
27 一般服務費		185,392	185,392		
27D 計時與計件人員酬金		185,392	185,392		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185,392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	25,463,000	27,048,083	1,585,083	6.23	
1 用人費用	23,711,000	25,452,549	1,741,549	7.34	
11 正式員額薪資	16,072,000	16,649,412	577,412	3.59	

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學
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	%	
113 職員薪金	16,072,000	16,649,412	577,412	3.59	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學年度增普通班1班，增聘2師所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	125,000	608,445	483,445	386.76	
124 兼職人員酬金	125,000	608,445	483,445	386.76	
13 超時工作報酬	251,000	288,328	37,328	14.87	
131 加班費	251,000	288,328	37,328	14.87	
15 獎金	3,891,000	4,446,208	555,208	14.27	
151 考績獎金	1,882,000	2,494,050	612,050	32.52	
152 年終獎金	2,009,000	1,952,158	-56,842	-2.83	
16 退休及卹償金	1,744,000	1,792,359	48,359	2.77	
161 職員退休及離職金	1,744,000	1,792,359	48,359	2.77	
18 福利費	1,628,000	1,667,797	39,797	2.44	
181 分擔員工保險費	1,435,000	1,496,208	61,208	4.27	
183 傷病醫藥費		8,000	8,000		
18Y 其他福利費	193,000	163,589	-29,411	-15.24	
2 服務費用	1,511,000	1,364,452	-146,548	-9.70	
21 水電費	200,000	163,791	-36,209	-18.10	
212 工作場所電費	175,000	148,247	-26,753	-15.29	
214 工作場所水費	25,000	15,544	-9,456	-37.82	
22 郵電費	90,000	25,844	-64,156	-71.28	
221 郵費	20,000	6,471	-13,529	-67.65	
222 電話費	40,000	19,373	-20,627	-51.57	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	176,000	171,094	-4,906	-2.79	
231 國內旅費	33,000	28,094	-4,906	-14.87	
235 貨物運費	143,000	143,000			
24 印刷裝訂與廣告費	22,000	72,072	50,072	227.60	
241 印刷及裝訂費	22,000	72,072	50,072	227.60	
25 修理保養及保固費	301,000	231,948	-69,052	-22.94	
252 一般房屋修護費	178,000	136,613	-41,387	-23.25	
254 其他建築修護費	30,000		-30,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	45,000	36,900	-8,100	-18.00	
256 交通及運輸設備修護費	15,000		-15,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	33,000	58,435	25,435	77.08	
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學
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	%	
26Y 其他保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	654,000	625,864	-28,136	-4.30	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	120	-880	-88.00	
277 代理(辦)費	28,000	26,744	-1,256	-4.49	
279 外包費	611,000	585,000	-26,000	-4.26	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數561,000元(不含機械保全50,000元)，決算數561,000元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園樹木修剪等勞力外包。
27F 體育活動費	14,000	14,000			
28 專業服務費	7,000	13,839	6,839	97.70	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	13,839	6,839	97.70	
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	232,000	230,082	-1,918	-0.83	
31 使用材料費	3,000	2,550	-450	-15.00	
312 燃料	3,000	2,550	-450	-15.00	
32 用品消耗	229,000	227,532	-1,468	-0.64	
321 辦公(事務)用品	185,000	218,192	33,192	17.94	
322 報章雜誌	4,000	3,600	-400	-10.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000		-10,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000	5,740	-2,260	-28.25	
32Y 其他用品消耗	22,000		-22,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	1,000	-8,000	-88.89	
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00	
712 學術團體會費	3,000		-3,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	5,000		-5,000	-100.00	
751 技能競賽	5,000		-5,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		42,000	42,000		
2 服務費用		42,000	42,000		
28 專業服務費		42,000	42,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		42,000	42,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學
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	%	
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		64,915	64,915		
2 服務費用		64,915	64,915		
21 水電費		64,915	64,915		
212 工作場所電費		64,915	64,915		
53221904 勞力替代經費差額		36,000	36,000		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36,000元，內容：工友勞力替代經費。
2 服務費用		36,000	36,000		
27 一般服務費		36,000	36,000		
279 外包費		36,000	36,000		
5L 一般行政管理計畫	6,187,000	6,588,002	401,002	6.48	
5L1 行政管理及推展	6,187,000	6,588,002	401,002	6.48	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	6,187,000	6,427,802	240,802	3.89	
1 用人費用	6,181,000	6,421,802	240,802	3.90	
16 退休及卹償金	6,181,000	6,421,802	240,802	3.90	
161 職員退休及離職金	6,181,000	6,421,802	240,802	3.90	
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、照護及補助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		160,200	160,200		
1 用人費用		160,200	160,200		
18 福利費		160,200	160,200		
18Y 其他福利費		160,200	160,200		

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	
資產	30,456,674	10,585,529		
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	1,125,500	279,138		
房屋及建築	16,386,987	2,067,954		
機械及設備	8,609,526	5,777,433		
交通及運輸設備	656,056	242,880		
雜項設備	3,671,804	2,218,124		
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	6,801			
發展中之無形資產				
其他				

- 註： 1.土地改良：增加原因大門圍牆整修工程等。
 2.房屋建築及設備：增加原因電力改善系統工程配管至線槽安裝等。
 3.機械及設備：增加原因教育局撥入微電腦遙控視力檢查器等；減少原因報廢語音系統等。
 4.交通運輸及設備：增加原因幼兒園購入監視器及擴音機等
 5.雜項設備：增加原因教育局撥入保健中心用工作檯等；減少原因報廢投影機等

臺南市善化區茄拔國民小學

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		
11,453,205		47,478	2,936,833	28,340,039
694,321			635,522	905,161
10,257,819			1,056,515	23,520,337
309,099		25,000	879,591	2,236,601
104,300			98,463	419,013
87,666		22,478	266,742	1,252,126
				6,801

註：

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：

臺南市善化區茄拔國民小學

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—臺南市善化區茄拔國民小學

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—臺南市善化區茄拔國民小學

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	18	24	6	教師20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、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師1人、幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人、增加1班教師2人(依核准文號：111年11月28日南市教課(二)字第1111506975號函、核准文號：111年11月1日南市教課(二)字第1111421126號函、核准文號：111年11月15日南市教特(一)字第1111453516號函、核准文號：111年11月1日南市教課(二)字第1111421126號函)。
職員	18	24	6	
兼任人員	0	1	1	兼任會計員1人。
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	18	25	7	

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、充實行政人力1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園樹木修剪等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學
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	16,072,000		251,000		3,891,000	1,744,000		1,628,000		23,586,000	125,000	23,711,000
正式人員	16,072,000		251,000		3,891,000	1,744,000		1,628,000		23,586,000		23,586,000
兼任人員											125,000	125,000
一般行政管理計畫						6,181,000				6,181,000		6,181,000
正式人員						6,181,000				6,181,000		6,181,000
其他人員						6,181,000				6,181,000		6,181,000
合 計	16,072,000		251,000		3,891,000	7,925,000		1,628,000		29,767,000	125,000	29,892,000

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751,879元；279外包費：預算數561,000元(不含機械保全50,000元)，決算數617,868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1,882,000元，決算數2,494,050元，內容：教職員考績獎金決算人數18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2,009,000元，決算數2,101,491元，內容：教職員年終獎金決算人數22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—臺南市善化區茄拔國民小學
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
18,054,481		288,328		4,595,541	1,887,908		1,824,355		26,650,613	924,340	27,574,953
18,054,481		288,328		4,595,541	1,847,839		1,727,705		26,513,894		26,513,894
					40,069		96,650		136,719	924,340	1,061,059
					6,421,802		160,200		6,582,002		6,582,002
							160,200		160,200		160,200
					6,421,802				6,421,802		6,421,802
18,054,481		288,328		4,595,541	8,309,710		1,984,555		33,232,615	924,340	34,156,955

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學

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—臺南市善化區茄拔國民小學

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			31,650,000		36,674,151		5,024,151	15.87	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，依簡化流程超支併決算方式辦理。
國民教育計畫			25,463,000		30,086,149		4,623,149	18.16	
一般行政管理計畫			6,187,000		6,588,002		401,002	6.48	

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學
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	29,892,000	34,156,955	4,264,955	14.27
11 正式員額薪資	16,072,000	18,054,481	1,982,481	12.33
12 聘僱及兼職人員薪資	125,000	924,340	799,340	639.47
13 超時工作報酬	251,000	288,328	37,328	14.87
15 獎金	3,891,000	4,595,541	704,541	18.11
16 退休及卹償金	7,925,000	8,309,710	384,710	4.85
18 福利費	1,628,000	1,984,555	356,555	21.90
2 服務費用	1,511,000	2,280,114	769,114	50.90
21 水電費	200,000	228,706	28,706	14.35
22 郵電費	90,000	25,844	-64,156	-71.28
23 旅運費	176,000	171,094	-4,906	-2.79
24 印刷裝訂與廣告費	22,000	72,072	50,072	227.60
25 修理保養及保固費	301,000	231,948	-69,052	-22.94
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	654,000	1,434,611	780,611	119.36
28 專業服務費	7,000	55,839	48,839	697.70
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	232,000	230,082	-1,918	-0.83
31 使用材料費	3,000	2,550	-450	-15.00
32 用品消耗	229,000	227,532	-1,468	-0.64
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000	7,000	-8,000	-53.33
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00
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	0	-5,000	-100.00
合 計	31,650,000	36,674,151	5,024,151	15.87

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學
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		793,879	793,879		
27D 計時與計件人員酬金		751,879	751,879		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		42,000	42,000		

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	286,766,644	100.00	262,954,147	100.00	23,812,497	9.06
流動資產	10,310,444	3.60	7,871,890	2.99	2,438,554	30.98
現金	9,885,979	3.45	7,819,990	2.97	2,065,989	26.42
銀行存款	9,885,979	3.45	7,819,990	2.97	2,065,989	26.42
預付款項	424,465	0.15	51,900	0.02	372,565	717.85
預付費用	424,465	0.15	51,900	0.02	372,565	717.85
固定資產	28,333,238	9.88	19,864,344	7.55	8,468,894	42.63
土地改良物	905,161	0.32	846,362	0.32	58,799	6.95
土地改良物	1,819,821	0.63	1,125,500	0.43	694,321	61.69
累計折舊-土地改良物	-914,660	-0.32	-279,138	-0.11	-635,522	227.67
房屋建築及設備	23,520,337	8.20	14,319,033	5.45	9,201,304	64.26
房屋建築及設備	26,644,806	9.29	16,386,987	6.23	10,257,819	62.60
累計折舊-房屋建築及設備	-3,124,469	-1.09	-2,067,954	-0.79	-1,056,515	51.09
機械及設備	2,236,601	0.78	2,832,093	1.08	-595,492	-21.03
機械及設備	8,893,625	3.10	8,609,526	3.27	284,099	3.30
累計折舊-機械及設備	-6,657,024	-2.32	-5,777,433	-2.20	-879,591	15.22
交通及運輸設備	419,013	0.15	413,176	0.16	5,837	1.41
交通及運輸設備	760,356	0.27	656,056	0.25	104,300	15.90
累計折舊-交通及運輸設備	-341,343	-0.12	-242,880	-0.09	-98,463	40.54
雜項設備	1,252,126	0.44	1,453,680	0.55	-201,554	-13.87
雜項設備	3,736,992	1.30	3,671,804	1.40	65,188	1.78
累計折舊-雜項設備	-2,484,866	-0.87	-2,218,124	-0.84	-266,742	12.03
無形資產	6,801	0.00	6,801	0.00	0	0.00
無形資產	6,801	0.00	6,801	0.00	0	0.00
電腦軟體	6,801	0.00	6,801	0.00	0	0.00
其他資產	248,116,161	86.52	235,211,112	89.45	12,905,049	5.49
什項資產	248,116,161	86.52	235,211,112	89.45	12,905,049	5.49
代管資產	248,116,161	86.52	235,211,112	89.45	12,905,049	5.49
合 計	286,766,644	100.00	262,954,147	100.00	23,812,497	9.06

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。

臺南市善化區茄拔國民小學
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	255,565,409	89.12	241,076,946	91.68	14,488,463	6.01
流動負債	2,900,026	1.01	5,123,834	1.95	-2,223,808	-43.40
應付款項	2,900,026	1.01	5,123,834	1.95	-2,223,808	-43.40
應付代收款	2,517,290	0.88	4,209,104	1.60	-1,691,814	-40.19
應付費用	382,736	0.13	914,730	0.35	-531,994	-58.16
其他負債	252,665,383	88.11	235,953,112	89.73	16,712,271	7.08
什項負債	252,665,383	88.11	235,953,112	89.73	16,712,271	7.08
存入保證金	4,549,222	1.59	742,000	0.28	3,807,222	513.10
應付代管資產	248,116,161	86.52	235,211,112	89.45	12,905,049	5.49
淨資產	31,201,235	10.88	21,877,201	8.32	9,324,034	42.62
淨資產	31,201,235	10.88	21,877,201	8.32	9,324,034	42.62
淨資產	31,201,235	10.88	21,877,201	8.32	9,324,034	42.62
累積餘額	31,201,235	10.88	21,877,201	8.32	9,324,034	42.62

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學

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	48,982,021	100.00	39,336,290	100.00	9,645,731	24.52
徵收及依法分配收入	0	0.00	44,190	0.11	-44,190	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	44,190	0.11	-44,190	-100.00
勞務收入	10,000	0.02	8,000	0.02	2,000	25.00
服務收入	10,000	0.02	8,000	0.02	2,000	25.00
財產收益	11,639,471	23.76	2,607,609	6.63	9,031,862	346.37
財產孳息收入	179,681	0.37	225	0.00	179,456	79,758.22
廢舊物品售價收入	7,060	0.01	7,280	0.02	-220	-3.02
財產交易利益	2,861,339	5.84	1,878,144	4.77	983,195	52.35
其他財產收入	8,591,391	17.54	721,960	1.84	7,869,431	1,090.01
政府撥入收入	37,303,460	76.16	36,652,730	93.18	650,730	1.78
公庫撥款收入	34,988,518	71.43	33,139,576	84.25	1,848,942	5.58
政府其他撥入收入	2,314,942	4.73	3,513,154	8.93	-1,198,212	-34.11
教學收入	29,090	0.06	23,727	0.06	5,363	22.60
學雜費收入	29,090	0.06	23,727	0.06	5,363	22.60
其他收入	0	0.00	34	0.00	-34	-100.00
雜項收入	0	0.00	34	0.00	-34	-100.00
支出	39,657,987	80.96	37,780,091	96.04	1,877,896	4.97
人事支出	34,156,955	69.73	33,643,338	85.53	513,617	1.53
人事支出	34,156,955	69.73	33,643,338	85.53	513,617	1.53
業務支出	2,517,196	5.14	2,363,779	6.01	153,417	6.49
業務支出	2,517,196	5.14	2,363,779	6.01	153,417	6.49
折舊、折耗及攤銷	2,983,836	6.09	1,772,974	4.51	1,210,862	68.30
固定資產折舊	2,983,836	6.09	1,772,974	4.51	1,210,862	68.30
本期賸餘(短絀)	9,324,034	19.04	1,556,199	3.96	7,767,835	4.14
期初淨資產	21,877,201	44.66	20,321,002	51.66	1,556,199	0.83
解繳公庫						
期末淨資產	31,201,235	63.70	21,877,201	55.62	9,324,034	4.97

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－臺南市善化區茄拔國民小學

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)	9,324,034
8002 調整非現金項目	-11,065,267
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,741,233
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	118,274
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-118,274
83 投資活動之淨現金流入(流出)	
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,196,222
8404 減少短期債務及其他負債	-389,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	3,807,222
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,065,989
87 期初現金及約當現金	7,819,990
88 期末現金及約當現金	9,885,979

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-12,905,049元;增加應付代管資產+12,905,049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—臺南市善化區茄拔國民小學

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	37,529,291	11,452,730	48,982,021	收入
勞務收入	10,000		10,000	勞務收入
財產收入	186,741	11,452,730	11,639,471	財產收益
政府撥入收入	37,303,460		37,303,460	政府撥入收入
教學收入	29,090		29,090	教學收入
基金用途	36,674,151	2,983,836	39,657,987	支出
用人費用	34,156,955		34,156,955	人事支出
服務費用	2,280,114	237,082	2,517,196	業務支出
材料及用品費	230,082	-230,082		
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		2,983,836	2,983,836	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	855,140	8,468,894	9,324,034	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,006,056	19,871,145	21,877,201	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,861,196	28,340,039	31,201,235	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數11,452,730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237,082元係〈材料及用品費〉230,082元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉7,000元之調整數合計。
3. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,983,836元係財產折舊。

主辦會計人員：林姻秀



基金主持人：何麗玉

