

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)

臺南市南化區南化國民小學編

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25,048,000元，決算數27,960,974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78人；附設幼兒園1班，學生人數23人。

111學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數70人；附設幼兒園1班，學生人數23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22,274,736元，較本年度法定預算數19,681,000元，增加2,593,736元，計增加13.18%，主要係因：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超支併決算款所致。

(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5,686,238元，較本年度法定預算數5,367,000元，增加319,238元，計增加5.95%。

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28,353,465元，較法定預算數25,023,000元，增加3,330,465元，計增加13.31%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數9,200元，較法定預算數0元，增加9,200元。主要係因：廚具報廢收入，依實際數繳庫。
2. 租金收入：決算數0元，較法定預算數130,000元，減少130,000元，計減少100.00%。主要係因：太陽能光電租金收入尚未發生。
3. 利息收入：決算數892元，較法定預算數1,000元，減少108元，計減少10.80%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
4. 公庫撥款收入：決算數26,905,882元，較法定預算數24,873,000元，增加2,032,882元，計增加8.17%。
5. 政府其他撥入收入：決算數1,412,006元，較法定預算數0元，增加1,412,006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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

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19,030元，較法定預算數17,000元，增加2,030元，計增加11.94%。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6,455元，較法定預算數2,000元，增加4,455元，計增加222.75%。主要係因：108學年度教科書補助贖餘款繳庫等收入。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數27,960,974元，較法定預算數25,048,000元，增加2,912,974元，計增加11.63%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數22,274,736元，較法定預算數19,681,000元，增加2,593,736元，計增加13.18%。主要係因：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超支併決算款所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數5,686,238元，較法定預算數5,367,000元，增加319,238元，計增加5.95%。

(三)本期贖餘(短絀-)：預算短絀25,000元，本年度決算贖餘數392,491元，贖餘原因：辦公費按實際狀況控管，並摶節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入708,543元。
- (二)投資活動之淨現金流入235,334元。
- (三)籌資活動之淨現金流入68,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增1,011,877元。
 期初現金及約當現金5,632,336元。
 期末現金及約當現金6,644,213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	6,644,213	5,632,336	17.97%
預付費用	413,183	25,200	1539.62%
土地改良物	1,653,653	1,754,945	-5.77%
房屋建築及設備	43,848,090	3,284,186	1235.13%
機械及設備	3,433,525	2,623,417	30.88%
交通及運輸設備	407,172	88,377	360.72%
雜項設備	2,175,863	1,410,528	54.26%
暫付及待結轉帳項	0	235,334	-100.00%
代管資產	68,367,119	73,174,549	-6.57%

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	126,942,818	88,228,872	43.88%
------	-------------	------------	--------

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係營養午餐費等代收代辦經費，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名及國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費尚未撥款所致。
3. 房屋建築及設備：主要增加係增置電力改善系統、視聽教室優化無障礙坡道、新增幼兒園教室防滑地板、教學大樓防水隔熱整修工程、廁所改善整修工程及新建中央廚房等。
4. 機械及設備：主要增加係購入數位投影機、平板電腦、相機及冷氣等。
5. 交通及運輸設備：主要增加係購入監視器、移動式音響、數位校園鐘聲管理撥放器、午餐廚房熟食運輸路線及溫度監控管理裝置。
6. 雜項設備：主要增加係購入開飲機、平板電腦充電車、書包櫃、充電櫃、防壓鐵捲門、電子琴及高壓清洗機等。
7. 暫付及待結轉帳項：主要減少係新建中央廚房工程等暫付款已全數繳清。

(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	4,871,292	3,961,541	22.96%
應付費用	592,339	798,055	-25.78%
存入保證金	169,000	101,000	67.33%
應付代管資產	68,367,119	73,174,549	-6.57%
負債合計	73,999,750	78,035,145	-5.17%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係今年升級為中央廚房，營養午餐費收入增加所致。
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經費，本年度經費不足，無法轉為應付費用所致。
3. 存入保證金：主要增加係收廁所改善整修工程廠商保固保證金等所致。

(三)淨資產為累積餘額52,943,068元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數22,274,736元，較預算數19,681,000元，增加2,593,736元，係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5,686,238元，較預算數5,367,000元，增加319,238元，係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，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府111

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國111年度

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—臺南市南化區南化國民小學
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	25,023,000	100.00	28,353,465	100.00	3,330,465	13.31	27,987,213	100.00
45 財產收入	131,000	0.52	10,092	0.04	-120,908	-92.30	3,175	0.01
451 財產處分收入			9,200	0.03	9,200	0.00	2,405	0.01
452 租金收入	130,000	0.52			-130,000	-100.00		
454 利息收入	1,000	0.00	892	0.00	-108	-10.80	770	0.00
46 政府撥入收入	24,873,000	99.40	28,317,888	99.87	3,444,888	13.85	27,663,590	98.84
462 公庫撥款收入	24,873,000	99.40	26,905,882	94.89	2,032,882	8.17	25,206,015	90.06
46Y 政府其他撥入收入			1,412,006	4.98	1,412,006	0.00	2,457,575	8.78
4S 教學收入	17,000	0.07	19,030	0.07	2,030	11.94	16,560	0.06
4S1 學雜費收入	17,000	0.07	19,030	0.07	2,030	11.94	16,560	0.06
4Y 其他收入	2,000	0.01	6,455	0.02	4,455	222.75	303,888	1.09
4YY 雜項收入	2,000	0.01	6,455	0.02	4,455	222.75	303,888	1.09
5 基金用途	25,048,000	100.10	27,960,974	98.62	2,912,974	11.63	27,476,427	98.17
53 國民教育計畫	19,681,000	78.65	22,274,736	78.56	2,593,736	13.18	21,865,645	78.13
5L 一般行政管理計畫	5,367,000	21.45	5,686,238	20.05	319,238	5.95	5,610,782	20.05
本期賸餘(短絀)	-25,000		392,491		417,491	-1,669.96	510,786	
期初基金餘額	501,000		1,032,274		531,274	106.04	521,488	
解繳公庫								
期末基金餘額	476,000		1,424,765		948,765	199.32	1,032,274	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學
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	25,023,000	28,353,465	3,330,465	13.31	
45 財產收入	131,000	10,092	-120,908	-92.30	
451 財產處分收入		9,200	9,200	0.00	廚具報廢收入，依實際數繳庫。
452 租金收入	130,000		-130,000	-100.00	太陽能光電租金收入尚未發生。
454 利息收入	1,000	892	-108	-10.80	各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	24,873,000	28,317,888	3,444,888	13.85	
462 公庫撥款收入	24,873,000	26,905,882	2,032,882	8.17	
46Y 政府其他撥入收入		1,412,006	1,412,006	0.00	超收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。
4S 教學收入	17,000	19,030	2,030	11.94	
4S1 學雜費收入	17,000	19,030	2,030	11.94	幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。
4Y 其他收入	2,000	6,455	4,455	222.75	
4YY 雜項收入	2,000	6,455	4,455	222.75	108學年度教科書補助賸餘款繳庫等收入。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學

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	25,048,000	27,960,974	2,912,974	11.63	
53 國民教育計畫	19,681,000	22,274,736	2,593,736	13.18	53國民教育計畫增加原因：係國、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超支併決算款所致。
532 國民小學教育	19,681,000	22,274,736	2,593,736	13.18	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,000	70,000		
1 用人費用		70,000	70,000		
11 正式員額薪資		70,000	70,000		
113 職員薪金		70,000	70,000		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		22,544	22,544		
1 用人費用		22,544	22,544		
12 聘僱及兼職人員薪資		22,314	22,314		
124 兼職人員酬金		22,314	22,314		
18 福利費		230	230		
181 分擔員工保險費		230	230		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		779,610	779,610		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		779,610	779,610		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		779,610	779,610		
743 獎勵費用		779,610	779,610		
53210304 國小合理教師員額編制		588,549	588,549		
1 用人費用		588,549	588,549		
11 正式員額薪資		427,262	427,262		
113 職員薪金		427,262	427,262		
15 獎金		62,241	62,241		
152 年終獎金		62,241	62,241		
16 退休及卹償金		31,724	31,724		
161 職員退休及離職金		31,724	31,724		
18 福利費		67,322	67,322		
181 分擔員工保險費		67,322	67,322		

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學

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	%	
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		487,277	487,277		
1 用人費用		487,277	487,277		
11 正式員額薪資		319,130	319,130		
113 職員薪金		319,130	319,130		
12 聘僱及兼職人員薪資		40,960	40,960		
124 兼職人員酬金		40,960	40,960		
15 獎金		65,730	65,730		
152 年終獎金		65,730	65,730		
16 退休及卹償金		30,653	30,653		
161 職員退休及離職金		30,653	30,653		
18 福利費		30,804	30,804		
181 分擔員工保險費		30,804	30,804		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		56,820	56,820		
1 用人費用		56,820	56,820		
12 聘僱及兼職人員薪資		56,820	56,820		
124 兼職人員酬金		56,820	56,820		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		19,930	19,930		
1 用人費用		19,930	19,930		
11 正式員額薪資		19,930	19,930		
113 職員薪金		19,930	19,930		
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		572,514	572,514		
1 用人費用		572,514	572,514		
11 正式員額薪資		469,237	469,237		
113 職員薪金		469,237	469,237		
13 超時工作報酬		9,702	9,702		
131 加班費		9,702	9,702		
16 退休及卹償金		33,563	33,563		
161 職員退休及離職金		33,563	33,563		
18 福利費		60,012	60,012		
181 分擔員工保險費		60,012	60,012		
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		

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學

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		12,000	12,000		
53220000 各校經常門分支計畫	19,681,000	19,552,029	-128,971	-0.66	
1 用人費用	18,271,000	18,393,593	122,593	0.67	
11 正式員額薪資	12,447,000	12,428,982	-18,018	-0.14	
113 職員薪金	12,447,000	12,428,982	-18,018	-0.14	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	415,436	313,436	307.29	
124 兼職人員酬金	102,000	415,436	313,436	307.29	
13 超時工作報酬	226,000	233,536	7,536	3.33	
131 加班費	226,000	233,536	7,536	3.33	
15 獎金	2,957,000	2,630,167	-326,833	-11.05	
151 考績獎金	1,401,000	1,219,920	-181,080	-12.93	
152 年終獎金	1,556,000	1,410,247	-145,753	-9.37	
16 退休及卹償金	1,254,000	1,242,564	-11,436	-0.91	
161 職員退休及離職金	1,254,000	1,242,564	-11,436	-0.91	
18 福利費	1,285,000	1,442,908	157,908	12.29	
181 分擔員工保險費	1,092,000	1,213,979	121,979	11.17	
183 傷病醫藥費		15,350	15,350		
18Y 其他福利費	193,000	213,579	20,579	10.66	
2 服務費用	1,229,000	1,023,785	-205,215	-16.70	
21 水電費	140,000	154,179	14,179	10.13	
212 工作場所電費	110,000	137,791	27,791	25.26	
214 工作場所水費	30,000	16,388	-13,612	-45.37	
22 郵電費	67,000	50,870	-16,130	-24.07	
221 郵費	10,000	10,806	806	8.06	
222 電話費	27,000	35,806	8,806	32.61	
224 數據通信費	30,000	4,258	-25,742	-85.81	
23 旅運費	38,000	15,680	-22,320	-58.74	
231 國內旅費	38,000	15,680	-22,320	-58.74	
24 印刷裝訂與廣告費		7,820	7,820		
241 印刷及裝訂費		7,820	7,820		
25 修理保養及保固費	278,000	118,458	-159,542	-57.39	
252 一般房屋修護費	203,000		-203,000	-100.00	
254 其他建築修護費		5,095	5,095		
255 機械及設備修護費	3,000	36,820	33,820	1,127.33	
256 交通及運輸設備修護費		1,740	1,740		

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學

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	%	
257 雜項設備修護費	72,000	74,803	2,803	3.89	
27 一般服務費	640,000	585,838	-54,162	-8.46	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		30	30		
277 代理(辦)費	40,000	32,000	-8,000	-20.00	
279 外包費	406,000	394,000	-12,000	-2.96	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13,000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	147,808	-32,192	-17.88	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147,808元，內容：臨時僱工3名。
27F 體育活動費	14,000	12,000	-2,000	-14.29	
28 專業服務費	6,000	30,940	24,940	415.67	
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	27,940	21,940	365.67	
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	130,000	106,051	-23,949	-18.42	
31 使用材料費	10,000	3,190	-6,810	-68.10	
312 燃料	10,000	3,190	-6,810	-68.10	
32 用品消耗	120,000	102,861	-17,139	-14.28	
321 辦公(事務)用品	83,000	58,248	-24,752	-29.82	
322 報章雜誌		3,000	3,000		
323 農業與園藝用品及環境美化費	14,000	28,168	14,168	101.20	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000	12,195	4,195	52.44	
32Y 其他用品消耗	15,000	1,250	-13,750	-91.67	
4 租金、償債、利息及相關手續費	43,000	27,600	-15,400	-35.81	
44 交通及運輸設備租金	15,000		-15,000	-100.00	
442 車租	15,000		-15,000	-100.00	
45 雜項設備租金	28,000	27,600	-400	-1.43	
451 雜項設備租金	28,000	27,600	-400	-1.43	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學
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	8,000	1,000	-7,000	-87.50	
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	7,000		-7,000	-100.00	
751 技能競賽	7,000		-7,000	-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		
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		56,595	56,595		
2 服務費用		56,595	56,595		
21 水電費		56,595	56,595		
212 工作場所電費		56,595	56,595		
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		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。
5L 一般行政管理計畫	5,367,000	5,686,238	319,238	5.95	
5L1 行政管理及推展	5,367,000	5,686,238	319,238	5.95	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	5,367,000	5,420,238	53,238	0.99	
1 用人費用	5,367,000	5,420,238	53,238	0.99	
16 退休及卹償金	5,367,000	5,420,238	53,238	0.99	
161 職員退休及離職金	5,367,000	5,420,238	53,238	0.99	
5L100400 調整待遇及其他經費		266,000	266,000		
1 用人費用		266,000	266,000		
18 福利費		266,000	266,000		
18Y 其他福利費		266,000	266,000		

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	17,648,267	8,486,814	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,737,078	982,133	
房屋及建築	7,118,000	3,833,814	
機械及設備	5,304,821	2,681,404	
交通及運輸設備	166,000	77,623	
雜項設備	2,322,368	911,840	
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：主要增減原因說明：

房屋建築及設備:增置電力改善系統、視聽教室優化無障礙坡道、新增幼兒園教室防滑地板、教學大樓防水隔熱整修工程、廁所改善整修工程及新建中央廚房等；建物帳務調整。

機械及設備:價購數位投影機、平板電腦、相機及冷氣等；受贈嵌入式電腦；撥出個人電腦。

交通及運輸設備:價購監視器、移動式音響、數位校園鐘聲管理撥放器、午餐廚房熟食運輸路線及溫度監控管理裝置。

雜項設備:價購開飲機、平板電腦充電車、書包櫃、充電櫃、防壓鐵捲門、電子琴及高壓清洗機等；撥入工作台。

臺南市南化區南化國民小學

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		
45,530,425		300,000	2,873,575	51,518,303
			101,292	1,653,653
42,091,223		156,000	1,371,319	43,848,090
1,778,546		144,000	824,438	3,433,525
436,470			117,675	407,172
1,224,186			458,851	2,175,863

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：

臺南市南化區南化國民小學

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—臺南市南化區南化國民小學

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—臺南市南化區南化國民小學

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	17	20	3	教師14人，公務人員4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(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	17	20	3	
合 計	17	20	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—臺南市南化區南化國民小學
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	12,447,000		226,000		2,957,000	1,254,000		1,285,000		18,169,000	102,000	18,271,000
正式人員	12,447,000		226,000		2,957,000	1,254,000		1,285,000		18,169,000		18,169,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						5,367,000				5,367,000		5,367,000
正式人員						5,367,000				5,367,000		5,367,000
其他人員						5,367,000				5,367,000		5,367,000
合 計	12,447,000		226,000		2,957,000	6,621,000		1,285,000		23,536,000	102,000	23,638,000

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183,808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13,000元)。
 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,401,000元，決算數1,219,920元，內容：教職員工考績獎金決算人數15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1,556,000元，決算數1,538,218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—臺南市南化區南化國民小學
 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
13,746,541		243,238		2,758,138	1,338,504		1,601,276		19,687,697	535,530	20,223,227
13,746,541		243,238		2,758,138	1,305,788		1,556,190		19,609,895		19,609,895
					32,716		45,086		77,802	535,530	613,332
					5,420,238		266,000		5,686,238		5,686,238
							266,000		266,000		266,000
					5,420,238				5,420,238		5,420,238
13,746,541		243,238		2,758,138	6,758,742		1,867,276		25,373,935	535,530	25,909,465

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學

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—臺南市南化區南化國民小學
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			25,048,000		27,960,974		2,912,974	11.63	國民教育計畫增加原因：係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超支併決算款所致。
國民教育計畫			19,681,000		22,274,736		2,593,736	13.18	
一般行政管理計畫			5,367,000		5,686,238		319,238	5.95	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學

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	23,638,000	25,909,465	2,271,465	9.61
11 正式員額薪資	12,447,000	13,746,541	1,299,541	10.44
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	535,530	433,530	425.03
13 超時工作報酬	226,000	243,238	17,238	7.63
15 獎金	2,957,000	2,758,138	-198,862	-6.73
16 退休及卹償金	6,621,000	6,758,742	137,742	2.08
18 福利費	1,285,000	1,867,276	582,276	45.31
2 服務費用	1,229,000	1,137,248	-91,752	-7.47
21 水電費	140,000	210,774	70,774	50.55
22 郵電費	67,000	50,870	-16,130	-24.07
23 旅運費	38,000	15,680	-22,320	-58.74
24 印刷裝訂與廣告費	0	7,820	7,820	0.00
25 修理保養及保固費	278,000	118,458	-159,542	-57.39
27 一般服務費	640,000	642,706	2,706	0.42
28 專業服務費	6,000	30,940	24,940	415.67
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	130,000	106,051	-23,949	-18.42
31 使用材料費	10,000	3,190	-6,810	-68.10
32 用品消耗	120,000	102,861	-17,139	-14.28
4 租金、償債、利息及相關手續費	43,000	27,600	-15,400	-35.81
44 交通及運輸設備租金	15,000	0	-15,000	-100.00
45 雜項設備租金	28,000	27,600	-400	-1.43
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	780,610	772,610	9,657.63
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	779,610	779,610	0.00
75 競賽及交流活動費	7,000	0	-7,000	-100.00
合 計	25,048,000	27,960,974	2,912,974	11.63

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學
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	186,808	6,808	3.78	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	183,808	3,808	2.12	
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	126,942,818	100.00	88,228,872	100.00	38,713,946	43.88
流動資產	7,057,396	5.56	5,657,536	6.41	1,399,860	24.74
現金	6,644,213	5.23	5,632,336	6.38	1,011,877	17.97
銀行存款	6,644,213	5.23	5,632,336	6.38	1,011,877	17.97
預付款項	413,183	0.33	25,200	0.03	387,983	1,539.62
預付費用	413,183	0.33	25,200	0.03	387,983	1,539.62
固定資產	51,518,303	40.58	9,161,453	10.38	42,356,850	462.34
土地改良物	1,653,653	1.30	1,754,945	1.99	-101,292	-5.77
土地改良物	2,737,078	2.16	2,737,078	3.10	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,083,425	-0.85	-982,133	-1.11	-101,292	10.31
房屋建築及設備	43,848,090	34.54	3,284,186	3.72	40,563,904	1,235.13
房屋建築及設備	49,053,223	38.64	7,118,000	8.07	41,935,223	589.14
累計折舊-房屋建築及設備	-5,205,133	-4.10	-3,833,814	-4.35	-1,371,319	35.77
機械及設備	3,433,525	2.70	2,623,417	2.97	810,108	30.88
機械及設備	6,939,367	5.47	5,304,821	6.01	1,634,546	30.81
累計折舊-機械及設備	-3,505,842	-2.76	-2,681,404	-3.04	-824,438	30.75
交通及運輸設備	407,172	0.32	88,377	0.10	318,795	360.72
交通及運輸設備	602,470	0.47	166,000	0.19	436,470	262.93
累計折舊-交通及運輸設備	-195,298	-0.15	-77,623	-0.09	-117,675	151.60
雜項設備	2,175,863	1.71	1,410,528	1.60	765,335	54.26
雜項設備	3,546,554	2.79	2,322,368	2.63	1,224,186	52.71
累計折舊-雜項設備	-1,370,691	-1.08	-911,840	-1.03	-458,851	50.32
其他資產	68,367,119	53.86	73,409,883	83.20	-5,042,764	-6.87
什項資產	68,367,119	53.86	73,409,883	83.20	-5,042,764	-6.87
暫付及待結轉帳項	0	0.00	235,334	0.27	-235,334	-100.00
代管資產	68,367,119	53.86	73,174,549	82.94	-4,807,430	-6.57
合 計	126,942,818	100.00	88,228,872	100.00	38,713,946	43.88

信託代理與保證資產 930,000

保證品 930,000

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。

臺南市南化區南化國民小學
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	73,999,750	58.29	78,035,145	88.45	-4,035,395	-5.17
流動負債	5,463,631	4.30	4,759,596	5.39	704,035	14.79
應付款項	5,463,631	4.30	4,759,596	5.39	704,035	14.79
應付代收款	4,871,292	3.84	3,961,541	4.49	909,751	22.96
應付費用	592,339	0.47	798,055	0.90	-205,716	-25.78
其他負債	68,536,119	53.99	73,275,549	83.05	-4,739,430	-6.47
什項負債	68,536,119	53.99	73,275,549	83.05	-4,739,430	-6.47
存入保證金	169,000	0.13	101,000	0.11	68,000	67.33
應付代管資產	68,367,119	53.86	73,174,549	82.94	-4,807,430	-6.57
淨資產	52,943,068	41.71	10,193,727	11.55	42,749,341	419.37
淨資產	52,943,068	41.71	10,193,727	11.55	42,749,341	419.37
淨資產	52,943,068	41.71	10,193,727	11.55	42,749,341	419.37
累積餘額	52,943,068	41.71	10,193,727	11.55	42,749,341	419.37
合 計	126,942,818	100.00	88,228,872	100.00	38,713,946	43.88

信託代理與保證負債 930,000

應付保證品 930,000

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學

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	73,883,890	100.00	28,995,213	100.00	44,888,677	154.81
財產收益	45,502,167	61.59	1,011,175	3.49	44,490,992	4,399.93
財產孳息收入	892	0.00	770	0.00	122	15.84
廢舊物品售價收入	9,200	0.01	2,405	0.01	6,795	282.54
財產交易利益	920,211	1.25	480,072	1.66	440,139	91.68
其他財產收入	44,571,864	60.33	527,928	1.82	44,043,936	8,342.79
政府撥入收入	28,317,888	38.33	27,663,590	95.41	654,298	2.37
公庫撥款收入	26,905,882	36.42	25,206,015	86.93	1,699,867	6.74
政府其他撥入收入	1,412,006	1.91	2,457,575	8.48	-1,045,569	-42.54
教學收入	19,030	0.03	16,560	0.06	2,470	14.92
學雜費收入	19,030	0.03	16,560	0.06	2,470	14.92
其他收入	44,805	0.06	303,888	1.05	-259,083	-85.26
受贈收入	38,350	0.05	0	0.00	38,350	0.00
雜項收入	6,455	0.01	303,888	1.05	-297,433	-97.88
支出	31,134,549	42.14	29,145,377	100.52	1,989,172	6.83
人事支出	25,909,465	35.07	26,189,809	90.32	-280,344	-1.07
人事支出	25,909,465	35.07	26,189,809	90.32	-280,344	-1.07
業務支出	2,051,509	2.78	1,286,618	4.44	764,891	59.45
業務支出	2,051,509	2.78	1,286,618	4.44	764,891	59.45
財產損失	54,936	0.07	10,458	0.04	44,478	425.30
財產交易損失	54,936	0.07	10,458	0.04	44,478	425.30
折舊、折耗及攤銷	2,970,859	4.02	1,658,492	5.72	1,312,367	79.13
固定資產折舊	2,970,859	4.02	1,658,492	5.72	1,312,367	79.13
其他支出	147,780	0.20	0	0.00	147,780	0.00
其他支出	147,780	0.20	0	0.00	147,780	0.00
本期賸餘(短絀)	42,749,341	57.86	-150,164	-0.52	42,899,505	-28,568.44
期初淨資產	10,193,727	13.80	10,343,891	35.67	-150,164	-1.45
解繳公庫						
期末淨資產	52,943,068	71.66	10,193,727	35.16	42,749,341	419.37

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—臺南市南化區南化國民小學

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)	42,749,341
8002 調整非現金項目	-42,040,798
81 業務活動之淨現金流入(流出)	708,543
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	1,146,741
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-911,407
83 投資活動之淨現金流入(流出)	235,334
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,432,000
8404 減少短期債務及其他負債	-3,364,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	68,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,011,877
87 期初現金及約當現金	5,632,336
88 期末現金及約當現金	6,644,213

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+4,807,430元；減少應付代管資產-4,807,430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—臺南市南化區南化國民小學

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	28,353,465	45,530,425	73,883,890	收入
財產收入	10,092	45,492,075	45,502,167	財產收益
政府撥入收入	28,317,888		28,317,888	政府撥入收入
教學收入	19,030		19,030	教學收入
其他收入	6,455	38,350	44,805	其他收入
基金用途	27,960,974	3,173,575	31,134,549	支出
用人費用	25,909,465		25,909,465	人事支出
服務費用	1,137,248	914,261	2,051,509	業務支出
材料及用品費	106,051	-106,051		
租金、償債、利息及相關手續費	27,600	-27,600		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	780,610	-780,610		
		54,936	54,936	財產損失
		147,780	147,780	其他支出
		2,970,859	2,970,859	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	392,491	42,356,850	42,749,341	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,032,274	9,161,453	10,193,727	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,424,765	51,518,303	52,943,068	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數45,492,075元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、基金及其他機關間財產撥入固定資產利益。
2. 其他收入：調整數38,350元，係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數914,261元，係〈材料及用品費〉106,051+〈租金、償債、利息及相關手續費〉27,600+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉780,610之調整數合計。
4. 財產損失：調整數54,936元，係財產報廢。
5. 其他支出：調整數147,780元，係建物帳務調整。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,970,859元，係財產折舊。

主辦會計人員：田明仁



基金主持人：張理誠



