

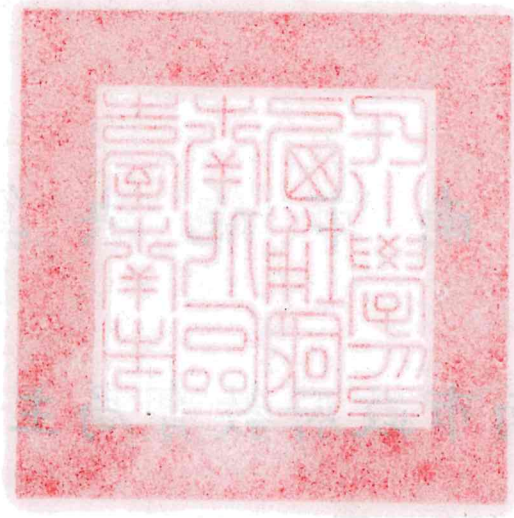
中華民國111年度
(111年1月1日至111年12月31日)



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)

臺南市南化區西埔國民小學編



金馬其藝宮坊下浙市向畫
集斯食子算於對專深相

(台 晤 兼 贊 報)

益世小月照家為市以中作以第

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18,044,000元，決算數20,339,651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25人；附設幼兒園1班，學生人數3人。

111學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數22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18,744,257元，較本年度法定預算數16,646,000元，增加2,098,257元，計增加12.61%，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1,595,394元，較本年度法定預算數1,398,000元，增加197,394元，計增加14.12%。主要係因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20,993,802元，較法定預算數17,912,000元，增加3,081,802元，計增加17.21%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數0元，較法定預算數1,000元，減少1,000元，計減少100.00%。主要係因：無人租借場地。
2. 利息收入：決算數407元，較法定預算數1,000元，減少593元，計減少59.30%。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20,085,608元，較法定預算數17,901,000元，增加2,184,608元，計增加12.20%。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及收用人費用不足數補助經費所致。
4. 政府其他撥入收入：決算數774,663元，較法定預算數0元，增加774,663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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

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3,914元，較法定預算數2,000元，增加1,914元，計增加95.70%。

主要係因：幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。

6. 雜項收入：決算數129,210元，較法定預算數7,000元，增加122,210元，計增加1745.86%。主要係因：資源回收收入及收回陳怡璇考績獎金等所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數20,339,651元，較法定預算數18,044,000元，增加2,295,651元，計增加12.72%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數18,744,257元，較法定預算數16,646,000元，增加2,098,257元，計增加12.61%。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1,595,394元，較法定預算數1,398,000元，增加197,394元，計增加14.12%。主要係因：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超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀132,000元，本年度決算賸餘數654,151元，賸餘原因：辦公費按實際狀況控管，並擷節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流出36,428元。

(二)投資活動之淨現金流入20,236元。

(三)籌資活動之淨現金流入12,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減4,192元。

期初現金及約當現金3,377,226元。

期末現金及約當現金3,373,034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	3,373,034	3,377,226	-0.12%
預付費用	522,046	11,400	4479.35%
土地改良物	0	0	-
房屋建築及設備	3,212,756	289,135	1011.16%
機械及設備	912,694	830,130	9.95%
交通及運輸設備	23,951	39,280	-39.02%
雜項設備	753,068	550,294	36.85%

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

暫付及待結轉帳項	0	20,236	-100.00%
代管資產	32,124,377	32,520,923	-1.22%
資產合計	40,921,926	37,638,624	8.72%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 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。
2. 房屋建築及設備：主要增加係購置電力改善系統及新增幼兒園廁所增建工程。
3. 交通及運輸設備：主要減少係折舊費用。
4. 雜項設備：主要增加係購入平板電腦充電車、電動伸縮門、電視機、羽球架、棒球九宮格及桌球發球機等所致。
5. 暫付及待結轉帳項：主要減少係學習扶助鐘點費等費用已償還所致。

(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	2,018,407	2,109,529	-4.32%
應付費用	238,940	327,751	-27.10%
存入保證金	93,000	81,000	14.81%
應付代管資產	32,124,377	32,520,923	-1.22%
負債合計	34,474,724	35,039,203	-1.61%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 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。
2. 存入保證金：主要增加係附設幼兒園廁所增建工程履約保證金。

(三)淨資產為累積餘額6,447,202元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數18,744,257元，較預算數16,646,000元，增加2,098,257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1,595,394元，較預算數1,398,000元，增加197,394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。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國111年度

- (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—臺南市南化區西埔國民小學
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	17,912,000	100.00	20,993,802	100.00	3,081,802	17.21	20,603,573	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	6,680	0.03
415 違規罰款收入							6,680	0.03
43 勞務收入	1,000	0.01			-1,000	-100.00		
431 服務收入	1,000	0.01			-1,000	-100.00		
45 財產收入	1,000	0.01	407	0.00	-593	-59.30	473	0.00
454 利息收入	1,000	0.01	407	0.00	-593	-59.30	473	0.00
46 政府撥入收入	17,901,000	99.94	20,860,271	99.36	2,959,271	16.53	20,590,584	99.94
462 公庫撥款收入	17,901,000	99.94	20,085,608	95.67	2,184,608	12.20	18,914,871	91.80
46Y 政府其他撥入收入			774,663	3.69	774,663	0.00	1,675,713	8.13
4S 教學收入	2,000	0.01	3,914	0.02	1,914	95.70	3,765	0.02
4S1 學雜費收入	2,000	0.01	3,914	0.02	1,914	95.70	3,765	0.02
4Y 其他收入	7,000	0.04	129,210	0.62	122,210	1,745.86	2,071	0.01
4YY 雜項收入	7,000	0.04	129,210	0.62	122,210	1,745.86	2,071	0.01
5 基金用途	18,044,000	100.74	20,339,651	96.88	2,295,651	12.72	20,490,546	99.45
53 國民教育計畫	16,646,000	92.93	18,744,257	89.28	2,098,257	12.61	18,753,483	91.02
5L 一般行政管理計畫	1,398,000	7.80	1,595,394	7.60	197,394	14.12	1,737,063	8.43
本期賸餘(短絀)	-132,000		654,151		786,151	-595.57	113,027	
期初基金餘額	711,000		890,582		179,582	25.26	777,555	
解繳公庫								
期末基金餘額	579,000		1,544,733		965,733	166.79	890,582	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區西埔國民小學

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	17,912,000	20,993,802	3,081,802	17.21	
43 勞務收入	1,000		-1,000	-100.00	
431服務收入	1,000		-1,000	-100.00	無人租借場地。
45 財產收入	1,000	407	-593	-59.30	
454利息收入	1,000	407	-593	-59.30	各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	17,901,000	20,860,271	2,959,271	16.53	
462公庫撥款收入	17,901,000	20,085,608	2,184,608	12.20	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及收用人費用不足數補助經費所致。
46Y政府其他撥入收入		774,663	774,663	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	2,000	3,914	1,914	95.70	
4S1學雜費收入	2,000	3,914	1,914	95.70	幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。
4Y 其他收入	7,000	129,210	122,210	1,745.86	
4YY雜項收入	7,000	129,210	122,210	1,745.86	資源回收收入及收回陳怡璇考績獎金等所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區西埔國民小學
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	18,044,000	20,339,651	2,295,651	12.72	
53 國民教育計畫	16,646,000	18,744,257	2,098,257	12.61	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	16,646,000	18,744,257	2,098,257	12.61	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		72,000	72,000		
1 用人費用		72,000	72,000		
11 正式員額薪資		72,000	72,000		
113 職員薪金		72,000	72,000		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,816	26,816		
1 用人費用		26,816	26,816		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,816	26,816		
124 兼職人員酬金		26,816	26,816		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		30,972	30,972		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		30,972	30,972		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		30,972	30,972		
743 獎勵費用		30,972	30,972		
53210304 國小合理教師員額編制		142,688	142,688		
1 用人費用		142,688	142,688		
12 聘僱及兼職人員薪資		142,688	142,688		
124 兼職人員酬金		142,688	142,688		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		451,712	451,712		
1 用人費用		451,712	451,712		
11 正式員額薪資		314,160	314,160		
113 職員薪金		314,160	314,160		
12 聘僱及兼職人員薪資		40,000	40,000		
124 兼職人員酬金		40,000	40,000		
15 獎金		26,959	26,959		
152 年終獎金		26,959	26,959		

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區西埔國民小學

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	%	
16 退休及卹償金		35,108	35,108		
161 職員退休及離職金		35,108	35,108		
18 福利費		35,485	35,485		
181 分擔員工保險費		35,485	35,485		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		24,600	24,600		
1 用人費用		24,600	24,600		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,600	24,600		
124 兼職人員酬金		24,600	24,600		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		6,000	6,000		
1 用人費用		6,000	6,000		
11 正式員額薪資		6,000	6,000		
113 職員薪金		6,000	6,000		
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		198,683	198,683		
1 用人費用		198,683	198,683		
11 正式員額薪資		161,986	161,986		
113 職員薪金		161,986	161,986		
16 退休及卹償金		10,989	10,989		
161 職員退休及離職金		10,989	10,989		
18 福利費		25,708	25,708		
181 分擔員工保險費		24,878	24,878		
183 傷病醫藥費		830	830		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		21,000	21,000		
1 用人費用		21,000	21,000		
11 正式員額薪資		21,000	21,000		
113 職員薪金		21,000	21,000		
53220000 各校經常門分支計畫	16,646,000	17,641,708	995,708	5.98	
1 用人費用	15,319,000	16,673,138	1,354,138	8.84	
11 正式員額薪資	10,489,000	11,221,363	732,363	6.98	
113 職員薪金	10,489,000	11,221,363	732,363	6.98	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	214,490	112,490	110.28	
124 兼職人員酬金	102,000	214,490	112,490	110.28	

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：係人事費預算數編列不足加上加薪費用所致。

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區西埔國民小學
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	%	
13 超時工作報酬	178,000	175,300	-2,700	-1.52	
131 加班費	178,000	175,300	-2,700	-1.52	
15 獎金	2,454,000	2,652,306	198,306	8.08	
151 考績獎金	1,143,000	1,308,010	165,010	14.44	
152 年終獎金	1,311,000	1,344,296	33,296	2.54	
16 退休及卹償金	1,035,000	1,094,408	59,408	5.74	
161 職員退休及離職金	1,035,000	1,094,408	59,408	5.74	
18 福利費	1,061,000	1,315,271	254,271	23.97	
181 分擔員工保險費	911,000	1,085,971	174,971	19.21	
183 傷病醫藥費		17,000	17,000		
18Y 其他福利費	150,000	212,300	62,300	41.53	
2 服務費用	1,174,000	887,147	-286,853	-24.43	
21 水電費	140,000	72,776	-67,224	-48.02	
212 工作場所電費	119,000	65,063	-53,937	-45.33	
214 工作場所水費	21,000	7,713	-13,287	-63.27	
22 郵電費	84,000	24,435	-59,565	-70.91	
221 郵費	30,000	10,328	-19,672	-65.57	
222 電話費	24,000	14,107	-9,893	-41.22	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	32,000	24,283	-7,717	-24.12	
231 國內旅費	32,000	24,283	-7,717	-24.12	
24 印刷裝訂與廣告費	8,000	4,200	-3,800	-47.50	
241 印刷及裝訂費	8,000	4,200	-3,800	-47.50	
25 修理保養及保固費	206,000	149,672	-56,328	-27.34	
252 一般房屋修護費	85,000	87,554	2,554	3.00	
254 其他建築修護費	14,000	4,800	-9,200	-65.71	
255 機械及設備修護費	18,000	32,179	14,179	78.77	
257 雜項設備修護費	89,000	25,139	-63,861	-71.75	
27 一般服務費	638,000	517,335	-120,665	-18.91	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		30	30		
277 代理(辦)費	40,000	31,078	-8,922	-22.31	
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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區西埔國民小學
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	%	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	81,230	-98,770	-54.87	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81,230元，內容：臨時僱工1名。
27F 體育活動費	12,000	11,997	-3	-0.03	
28 專業服務費	6,000	34,900	28,900	481.67	
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	31,900	25,900	431.67	
29 公共關係費	60,000	59,546	-454	-0.76	
291 公共關係費	60,000	59,546	-454	-0.76	
3 材料及用品費	134,000	66,023	-67,977	-50.73	
31 使用材料費	5,000	1,041	-3,959	-79.18	
312 燃料	5,000	1,041	-3,959	-79.18	
32 用品消耗	129,000	64,982	-64,018	-49.63	
321 辦公(事務)用品	44,000	26,900	-17,100	-38.86	
322 報章雜誌	6,000		-6,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	55,000	20,836	-34,164	-62.12	
325 服裝		200	200		
326 食品		4,400	4,400		
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	10,000	7,550	-2,450	-24.50	
32Y 其他用品消耗	14,000	5,096	-8,904	-63.60	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	18,000	14,400	-3,600	-20.00	
45 雜項設備租金	18,000	14,400	-3,600	-20.00	
451 雜項設備租金	18,000	14,400	-3,600	-20.00	
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		

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區西埔國民小學
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		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		71,210	71,210		
2 服務費用		71,210	71,210		
21 水電費		71,210	71,210		
212 工作場所電費		71,210	71,210		
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：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。
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	1,398,000	1,595,394	197,394	14.12	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	1,398,000	1,595,394	197,394	14.12	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	1,398,000	1,411,554	13,554	0.97	
1 用人費用	1,392,000	1,405,554	13,554	0.97	
16 退休及卹償金	1,392,000	1,405,554	13,554	0.97	
161 職員退休及離職金	1,392,000	1,405,554	13,554	0.97	
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		183,840	183,840		
1 用人費用		183,840	183,840		
18 福利費		183,840	183,840		
18Y 其他福利費		183,840	183,840		

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	5,987,237	4,278,398	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,940,287	1,940,287	
房屋及建築	513,234	224,099	
機械及設備	1,913,853	1,083,723	
交通及運輸設備	76,800	37,520	
雜項設備	1,543,063	992,769	
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:購置電力改善系統及新增幼兒園廁所增建工程。

機械及設備:新增平板電腦、中耕機、照相機及冷氣；撥入個人電腦；受贈地震預警系統副站。

雜項設備:新增平板電腦充電車、電動伸縮門、電視機、羽球架、棒球九宮格及桌球發球機；撥入護理師工作台。

臺南市南化區西埔國民小學

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		
3,738,890			545,260	4,902,469
2,999,947			76,326	3,212,756
448,416			365,852	912,694
			15,329	23,951
290,527			87,753	753,068

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：

臺南市南化區西埔國民小學

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—臺南市南化區西埔國民小學
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—臺南市南化區西埔國民小學
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	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(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)。
職員	15	18	3	
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—臺南市南化區西埔國民小學
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	10,489,000		178,000		2,454,000	1,035,000		1,061,000		15,217,000	102,000	15,319,000
正式人員	10,489,000		178,000		2,454,000	1,035,000		1,061,000		15,217,000		15,217,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						1,392,000				1,392,000		1,392,000
正式人員						1,392,000				1,392,000		1,392,000
其他人員						1,392,000				1,392,000		1,392,000
合 計	10,489,000		178,000		2,454,000	2,427,000		1,061,000		16,609,000	102,000	16,711,000

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117,230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1,143,000元，決算數1,308,010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1,311,000元，決算數1,371,255元，內容：教職員工年終獎金決算人數15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—臺南市南化區西埔國民小學
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
11,796,509		175,300		2,679,265	1,140,505		1,376,464		17,168,043	448,594	17,616,637
11,796,509		175,300		2,679,265	1,121,814		1,354,378		17,127,266		17,127,266
					18,691		22,086		40,777	448,594	489,371
					1,405,554		183,840		1,589,394		1,589,394
							183,840		183,840		183,840
					1,405,554				1,405,554		1,405,554
11,796,509		175,300		2,679,265	2,546,059		1,560,304		18,757,437	448,594	19,206,031

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區西埔國民小學

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—臺南市南化區西埔國民小學

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			18,044,000		20,339,651		2,295,651	12.72	
國民教育計畫			16,646,000		18,744,257		2,098,257	12.61	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。
一般行政管理計畫			1,398,000		1,595,394		197,394	14.12	一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區西埔國民小學
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	16,711,000	19,206,031	2,495,031	14.93
11 正式員額薪資	10,489,000	11,796,509	1,307,509	12.47
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	448,594	346,594	339.80
13 超時工作報酬	178,000	175,300	-2,700	-1.52
15 獎金	2,454,000	2,679,265	225,265	9.18
16 退休及卹償金	2,427,000	2,546,059	119,059	4.91
18 福利費	1,061,000	1,560,304	499,304	47.06
2 服務費用	1,174,000	1,015,225	-158,775	-13.52
21 水電費	140,000	143,986	3,986	2.85
22 郵電費	84,000	24,435	-59,565	-70.91
23 旅運費	32,000	24,283	-7,717	-24.12
24 印刷裝訂與廣告費	8,000	4,200	-3,800	-47.50
25 修理保養及保固費	206,000	149,672	-56,328	-27.34
27 一般服務費	638,000	574,203	-63,797	-10.00
28 專業服務費	6,000	34,900	28,900	481.67
29 公共關係費	60,000	59,546	-454	-0.76
3 材料及用品費	134,000	66,023	-67,977	-50.73
31 使用材料費	5,000	1,041	-3,959	-79.18
32 用品消耗	129,000	64,982	-64,018	-49.63
4 租金、償債、利息及相關手續費	18,000	14,400	-3,600	-20.00
45 雜項設備租金	18,000	14,400	-3,600	-20.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	37,972	30,972	442.46
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	36,972	30,972	516.20
合 計	18,044,000	20,339,651	2,295,651	12.72

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區西埔國民小學
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	59,546	-454	-0.76	
291 公共關係費	60,000	59,546	-454	-0.76	
統計所需項目	180,000	120,230	-59,770	-33.21	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	117,230	-62,770	-34.87	
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	40,921,926	100.00	37,638,624	100.00	3,283,302	8.72
流動資產	3,895,080	9.52	3,388,626	9.00	506,454	14.95
現金	3,373,034	8.24	3,377,226	8.97	-4,192	-0.12
銀行存款	3,373,034	8.24	3,377,226	8.97	-4,192	-0.12
預付款項	522,046	1.28	11,400	0.03	510,646	4,479.35
預付費用	522,046	1.28	11,400	0.03	510,646	4,479.35
固定資產	4,902,469	11.98	1,708,839	4.54	3,193,630	186.89
土地改良物	0	0.00	0	0.00	0	0.00
土地改良物	1,940,287	4.74	1,940,287	5.16	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,940,287	-4.74	-1,940,287	-5.16	0	0.00
房屋建築及設備	3,212,756	7.85	289,135	0.77	2,923,621	1,011.16
房屋建築及設備	3,513,181	8.59	513,234	1.36	2,999,947	584.52
累計折舊-房屋建築及設備	-300,425	-0.73	-224,099	-0.60	-76,326	34.06
機械及設備	912,694	2.23	830,130	2.21	82,564	9.95
機械及設備	2,362,269	5.77	1,913,853	5.08	448,416	23.43
累計折舊-機械及設備	-1,449,575	-3.54	-1,083,723	-2.88	-365,852	33.76
交通及運輸設備	23,951	0.06	39,280	0.10	-15,329	-39.02
交通及運輸設備	76,800	0.19	76,800	0.20	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-52,849	-0.13	-37,520	-0.10	-15,329	40.86
雜項設備	753,068	1.84	550,294	1.46	202,774	36.85
雜項設備	1,833,590	4.48	1,543,063	4.10	290,527	18.83
累計折舊-雜項設備	-1,080,522	-2.64	-992,769	-2.64	-87,753	8.84
其他資產	32,124,377	78.50	32,541,159	86.46	-416,782	-1.28
什項資產	32,124,377	78.50	32,541,159	86.46	-416,782	-1.28
暫付及待結轉帳項	0	0.00	20,236	0.05	-20,236	-100.00
代管資產	32,124,377	78.50	32,520,923	86.40	-396,546	-1.22
合 計	40,921,926	100.00	37,638,624	100.00	3,283,302	8.72

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。

臺南市南化區西埔國民小學

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	34,474,724	84.25	35,039,203	93.09	-564,479	-1.61
流動負債	2,257,347	5.52	2,437,280	6.48	-179,933	-7.38
應付款項	2,257,347	5.52	2,437,280	6.48	-179,933	-7.38
應付代收款	2,018,407	4.93	2,109,529	5.60	-91,122	-4.32
應付費用	238,940	0.58	327,751	0.87	-88,811	-27.10
其他負債	32,217,377	78.73	32,601,923	86.62	-384,546	-1.18
什項負債	32,217,377	78.73	32,601,923	86.62	-384,546	-1.18
存入保證金	93,000	0.23	81,000	0.22	12,000	14.81
應付代管資產	32,124,377	78.50	32,520,923	86.40	-396,546	-1.22
淨資產	6,447,202	15.75	2,599,421	6.91	3,847,781	148.02
淨資產	6,447,202	15.75	2,599,421	6.91	3,847,781	148.02
淨資產	6,447,202	15.75	2,599,421	6.91	3,847,781	148.02
累積餘額	6,447,202	15.75	2,599,421	6.91	3,847,781	148.02
合 計	40,921,926	100.00	37,638,624	100.00	3,283,302	8.72

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區西埔國民小學

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	24,732,692	100.00	20,852,524	100.00	3,880,168	18.61
徵收及依法分配收入	0	0.00	6,680	0.03	-6,680	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	6,680	0.03	-6,680	-100.00
財產收益	3,652,297	14.77	249,424	1.20	3,402,873	16.34
財產孳息收入	407	0.00	473	0.00	-66	-13.95
財產交易利益	68,736	0.28	240,361	1.15	-171,625	-71.40
其他財產收入	3,583,154	14.49	8,590	0.04	3,574,564	17.08
政府撥入收入	20,860,271	84.34	20,590,584	98.74	269,687	1.31
公庫撥款收入	20,085,608	81.21	18,914,871	90.71	1,170,737	6.19
政府其他撥入收入	774,663	3.13	1,675,713	8.04	-901,050	-53.77
教學收入	3,914	0.02	3,765	0.02	149	3.96
學雜費收入	3,914	0.02	3,765	0.02	149	3.96
其他收入	216,210	0.87	2,071	0.01	214,139	1.33
受贈收入	87,000	0.35		0.00	87,000	0.00
雜項收入	129,210	0.52	2,071	0.01	127,139	1.31
支出	20,884,911	84.44	20,865,294	100.06	19,617	0.09
人事支出	19,206,031	77.65	19,272,256	92.42	-66,225	-0.34
人事支出	19,206,031	77.65	19,272,256	92.42	-66,225	-0.34
業務支出	1,133,620	4.58	1,218,290	5.84	-84,670	-6.95
業務支出	1,133,620	4.58	1,218,290	5.84	-84,670	-6.95
折舊、折耗及攤銷	545,260	2.20	374,748	1.80	170,512	45.50
固定資產折舊	545,260	2.20	374,748	1.80	170,512	45.50
本期賸餘(短絀)	3,847,781	15.56	-12,770	-0.06	3,860,551	196.80
期初淨資產	2,599,421	10.51	2,612,191	12.53	-12,770	-0.65
解繳公庫						
期末淨資產	6,447,202	26.07	2,599,421	12.47	3,847,781	196.15

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—臺南市南化區西埔國民小學

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)	3,847,781
8002 調整非現金項目	-3,884,209
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-36,428
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	167,453
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-147,217
83 投資活動之淨現金流入(流出)	20,236
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	52,000
8404 減少短期債務及其他負債	-40,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	12,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,192
87 期初現金及約當現金	3,377,226
88 期末現金及約當現金	3,373,034

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+396,546元；減少應付代管資產-396,546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—臺南市南化區西埔國民小學

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	20,993,802	3,738,890	24,732,692	收入
財產收入	407	3,651,890	3,652,297	財產收益
政府撥入收入	20,860,271		20,860,271	政府撥入收入
教學收入	3,914		3,914	教學收入
其他收入	129,210	87,000	216,210	其他收入
基金用途	20,339,651	545,260	20,884,911	支出
用人費用	19,206,031		19,206,031	人事支出
服務費用	1,015,225	118,395	1,133,620	業務支出
材料及用品費	66,023	-66,023		
租金、償債、利息及相關手續費	14,400	-14,400		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37,972	-37,972		
		545,260	545,260	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	654,151	3,193,630	3,847,781	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	890,582	1,708,839	2,599,421	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,544,733	4,902,469	6,447,202	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數3,651,890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87,000元，係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數118,395元，係〈材料及用品費〉66,023+〈租金、償債、利息及相關手續費〉14,400+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉37,972之調整數合計。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數545,260元，係財產折舊。

主辦會計人員：田明仁



基金主持人：姜建宏



