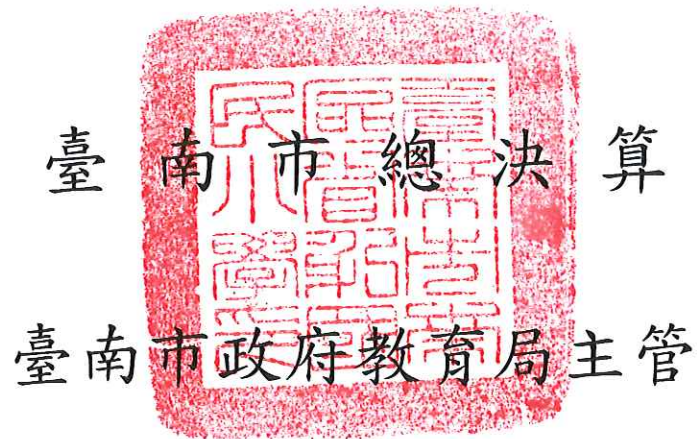


中華民國111年度
(111年1月1日至111年12月31日)



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)

臺南市南區省躬國民小學編

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，本年度法定預算數68,050,000元，決算數79,611,385元。

(一) 國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班23班，學生人數572人；附設幼兒園1班，學生人數28人。

111學年度上學期，實際招收普通班24班，學生人數604人；附設幼兒園2班，學生人數39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69,678,529元，較本年度法定預算數58,391,000元，增加11,287,529元，計增加19.33%，主要係因：支付調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等以超支併決算方式計畫經費。

(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9,932,856元，較本年度法定預算數9,659,000元，增加273,856元，計增加2.84%。

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80,172,648元，較法定預算數67,749,000元，增加12,423,648元，計增加18.34%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數19,000元，較法定預算數115,000元，減少96,000元，計減少83.48%。主要係因：場地租借收入，依實際數繳庫。
2. 財產處分收入：決算數32,900元，較法定預算數3,000元，增加29,900元，計增加996.67%。主要係因：報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
3. 租金收入：決算數137,455元，較法定預算數123,000元，增加14,455元，計增加11.75%。主要係因：太陽能光電租金收入，依實際數繳庫。
4. 利息收入：決算數9,768元，較法定預算數3,000元，增加6,768元，計增加225.60%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
5. 公庫撥款收入：決算數74,174,803元，較法定預算數67,460,000元，增加6,714,803元，計增加9.95%。
6. 政府其他撥入收入：決算數5,751,624元，較法定預算數0元，增加5,751,624元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

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。

7. 學雜費收入：決算數32,099元，較法定預算數27,000元，增加5,099元，計增加18.89%。主要係因：幼兒園增班雜費收入增加，依實際數繳庫。

8. 雜項收入：決算數14,999元，較法定預算數18,000元，減少3,001元，計減少16.67%。主要係因：資源回收收入減少所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數79,611,385元，較法定預算數68,050,000元，增加11,561,385元，計增加16.99%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數69,678,529元，較法定預算數58,391,000元，增加11,287,529元，計增加19.33%。主要係因：支付調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等以超支併決算方式計畫經費。

2. 一般行政管理計畫：決算數9,932,856元，較法定預算數9,659,000元，增加273,856元，計增加2.84%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀301,000元，本年度決算賸餘561,263元，賸餘原因：用人費用依實際數執行賸餘，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671,828元。

(二)投資活動之淨現金流入44,696元。

(三)籌資活動之淨現金流入1,806,942元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增1,179,810元。

期初現金及約當現金13,056,572元。

期末現金及約當現金14,236,382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	14,236,382	13,056,572	9.04
預付費用	1,216,273	12,720	9461.89
土地改良物	3,859,843	5,691,341	-32.18
房屋建築及設備	117,603,604	83,295,187	41.19
機械及設備	6,395,005	3,550,460	80.12
交通及運輸設備	342,234	254,809	34.31
雜項設備	3,346,144	959,735	248.65
電腦軟體	205,050	0	-
暫付及待結轉帳項	59,200	103,896	-43.02
代管資產	345,823,832	331,992,619	4.17

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	493,087,567	438,917,339	12.34
------	-------------	-------------	-------

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名等款項辦理預借。
2. 土地改良物：主要減少係折舊所致。
3. 房屋建築及設備：主要增加係教育部電力改善工程等。
4. 機械及設備：主要增加係購置電腦主機、冷氣機等。
5. 交通及運輸設備：主要增加係購置多媒體撥放、擴音機、監視系統等。
6. 雜項設備：主要增加係購置投影機、飲水機、兒童遊戲場等。
7. 電腦軟體：主要增加係購置威力導演等電腦軟體。
8. 暫付及待結轉帳項：主要減少係深耕基層棒球扎根工作等經費辦理暫付轉正。

(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	5,663,872	5,463,738	3.66
應付費用	1,076,965	1,306,637	-17.58
存入保證金	4,207,503	2,400,561	75.27
應付代管資產	345,823,832	331,992,619	4.17
負債合計	356,772,172	341,163,555	4.58

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係轉應付費用項目減少所致。
2. 存入保證金：主要增加係新建幼兒園等工程案履約保證金增加所致。

(三) 淨資產為累積餘額136,315,395元。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數69,678,529元，較預算數58,391,000元，增加11,287,529元，係為辦理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9,932,856元，較預算數9,659,000元，增加273,856元，係為辦理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，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。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國111年度

(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－臺南市南區省躬國民小學
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	67,749,000	100.00	80,172,648	100.00	12,423,648	18.34	79,688,490	100.00
43 勞務收入	115,000	0.17	19,000	0.02	-96,000	-83.48	90,000	0.11
431服務收入	115,000	0.17	19,000	0.02	-96,000	-83.48	90,000	0.11
45 財產收入	129,000	0.19	180,123	0.22	51,123	39.63	46,813	0.06
451財產處分收入	3,000	0.00	32,900	0.04	29,900	996.67	18,150	0.02
452租金收入	123,000	0.18	137,455	0.17	14,455	11.75	26,232	0.03
454利息收入	3,000	0.00	9,768	0.01	6,768	225.60	2,431	0.00
46 政府撥入收入	67,460,000	99.57	79,926,427	99.69	12,466,427	18.48	79,521,357	99.79
462公庫撥款收入	67,460,000	99.57	74,174,803	92.52	6,714,803	9.95	72,390,356	90.84
46Y政府其他撥入收入			5,751,624	7.17	5,751,624	0.00	7,131,001	8.95
4S 教學收入	27,000	0.04	32,099	0.04	5,099	18.89	26,120	0.03
4S1學雜費收入	27,000	0.04	32,099	0.04	5,099	18.89	26,120	0.03
4Y 其他收入	18,000	0.03	14,999	0.02	-3,001	-16.67	4,200	0.01
4YY雜項收入	18,000	0.03	14,999	0.02	-3,001	-16.67	4,200	0.01
5 基金用途	68,050,000	100.44	79,611,385	99.30	11,561,385	16.99	79,146,768	99.32
53 國民教育計畫	58,391,000	86.19	69,678,529	86.91	11,287,529	19.33	67,542,029	84.76
5L 一般行政管理計畫	9,659,000	14.26	9,932,856	12.39	273,856	2.84	11,604,739	14.56
本期賸餘（短絀）	-301,000		561,263		862,263	-286.47	541,722	
期初基金餘額	3,295,000		4,002,252		707,252	21.46	3,460,530	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,994,000		4,563,515		1,569,515	52.42	4,002,252	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

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	67,749,000	80,172,648	12,423,648	18.34	
43 勞務收入	115,000	19,000	-96,000	-83.48	
431服務收入	115,000	19,000	-96,000	-83.48	係場地租借收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	129,000	180,123	51,123	39.63	
451財產處分收入	3,000	32,900	29,900	996.67	係報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
452租金收入	123,000	137,455	14,455	11.75	係太陽能光電租金收入，依實際數繳庫。
454利息收入	3,000	9,768	6,768	225.60	係公庫利息收入，依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	67,460,000	79,926,427	12,466,427	18.48	
462公庫撥款收入	67,460,000	74,174,803	6,714,803	9.95	
46Y政府其他撥入收入		5,751,624	5,751,624	0.00	係超收調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款超支併決算所致。
4S 教學收入	27,000	32,099	5,099	18.89	
4S1學雜費收入	27,000	32,099	5,099	18.89	係幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。
4Y 其他收入	18,000	14,999	-3,001	-16.67	
4YY雜項收入	18,000	14,999	-3,001	-16.67	係資源回收收入減少所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

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	68,050,000	79,611,385	11,561,385	16.99	53國民教育計畫增加原因：係支付調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等以超支併決算方式計畫經費。
53 國民教育計畫	58,391,000	69,678,529	11,287,529	19.33	
532 國民小學教育	58,391,000	69,678,529	11,287,529	19.33	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		270,229	270,229		
1 用人費用		270,229	270,229		
11 正式員額薪資		270,229	270,229		
113 職員薪金		270,229	270,229		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,005,166	1,005,166		
1 用人費用		1,005,166	1,005,166		
11 正式員額薪資		701,616	701,616		
113 職員薪金		701,616	701,616		
15 獎金		152,038	152,038		
151 考績獎金		62,900	62,900		
152 年終獎金		89,138	89,138		
16 退休及卹償金		60,333	60,333		
161 職員退休及離職金		60,333	60,333		
18 福利費		91,179	91,179		
181 分擔員工保險費		91,179	91,179		
53210304 國小合理教師員額編制		3,219,354	3,219,354		
1 用人費用		3,219,354	3,219,354		
11 正式員額薪資		2,126,416	2,126,416		
113 職員薪金		2,126,416	2,126,416		
12 聘僱及兼職人員薪資		353,543	353,543		
124 兼職人員酬金		353,543	353,543		
15 獎金		306,036	306,036		
152 年終獎金		306,036	306,036		
16 退休及卹償金		138,246	138,246		
161 職員退休及離職金		138,246	138,246		
18 福利費		295,113	295,113		
181 分擔員工保險費		295,113	295,113		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,609,821	1,609,821		
1 用人費用		1,609,821	1,609,821		
11 正式員額薪資		1,166,245	1,166,245		

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

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		1,166,245	1,166,245		
12 聘僱及兼職人員薪資		6,080	6,080		
124 兼職人員酬金		6,080	6,080		
15 獎金		212,574	212,574		
152 年終獎金		212,574	212,574		
16 退休及卹償金		118,182	118,182		
161 職員退休及離職金		118,182	118,182		
18 福利費		106,740	106,740		
181 分擔員工保險費		106,740	106,740		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		27,420	27,420		
1 用人費用		27,420	27,420		
12 聘僱及兼職人員薪資		27,420	27,420		
124 兼職人員酬金		27,420	27,420		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		21,800	21,800		
1 用人費用		21,800	21,800		
11 正式員額薪資		21,800	21,800		
113 職員薪金		21,800	21,800		
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		876,268	876,268		
1 用人費用		874,668	874,668		
11 正式員額薪資		820,961	820,961		
113 職員薪金		820,961	820,961		
16 退休及卹償金		18,060	18,060		
161 職員退休及離職金		18,060	18,060		
18 福利費		35,647	35,647		
181 分擔員工保險費		35,647	35,647		
2 服務費用		1,600	1,600		
27 一般服務費		1,600	1,600		
27F 體育活動費		1,600	1,600		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		34,000	34,000		
1 用人費用		34,000	34,000		
11 正式員額薪資		34,000	34,000		
113 職員薪金		34,000	34,000		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		39,233	39,233		

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

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		39,233	39,233		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42,767元，內容：特教學生助理人員(學前)1名。
11 正式員額薪資		10,976	10,976		
113 職員薪金		10,976	10,976		
12 聘僱及兼職人員薪資		27,987	27,987		
124 兼職人員酬金		27,987	27,987		
18 福利費		270	270		
181 分擔員工保險費		270	270		
53210503 特教學生助理人員(學前)		42,767	42,767		
2 服務費用		42,767	42,767		
27 一般服務費		42,767	42,767		
27D 計時與計件人員酬金		42,767	42,767		
53220000 各校經常門分支計畫	58,391,000	62,049,954	3,658,954	6.27	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：係調薪4%及增1班員額增加所致。
1 用人費用	55,391,000	59,308,668	3,917,668	7.07	
11 正式員額薪資	37,910,000	39,947,831	2,037,831	5.38	
113 職員薪金	37,527,000	39,947,831	2,420,831	6.45	
114 工員工資	383,000		-383,000	-100.00	
12 聘僱及兼職人員薪資	582,000	767,749	185,749	31.92	
124 兼職人員酬金	582,000	767,749	185,749	31.92	
13 超時工作報酬	458,000	568,064	110,064	24.03	
131 加班費	458,000	568,064	110,064	24.03	
15 獎金	8,546,000	9,546,559	1,000,559	11.71	
151 考績獎金	3,807,000	4,906,460	1,099,460	28.88	
152 年終獎金	4,739,000	4,640,099	-98,901	-2.09	
16 退休及卹償金	4,140,000	4,146,017	6,017	0.15	
161 職員退休及離職金	4,117,000	4,122,279	5,279	0.13	
162 工員退休及離職金	23,000	23,738	738	3.21	
18 福利費	3,755,000	4,332,448	577,448	15.38	
181 分擔員工保險費	3,413,000	3,960,408	547,408	16.04	
183 傷病醫藥費		25,000	25,000		
18Y 其他福利費	342,000	347,040	5,040	1.47	
2 服務費用	2,484,000	2,399,433	-84,567	-3.40	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

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	%	
21 水電費	406,000	406,000			
212 工作場所電費	334,000	298,157	-35,843	-10.73	
214 工作場所水費	72,000	107,843	35,843	49.78	
22 郵電費	103,000	45,405	-57,595	-55.92	
221 郵費	3,000	6,371	3,371	112.37	
222 電話費	70,000	39,034	-30,966	-44.24	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	25,000	3,823	-21,177	-84.71	
231 國內旅費	25,000	3,823	-21,177	-84.71	
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	12,777	10,777	538.85	
241 印刷及裝訂費	2,000	12,777	10,777	538.85	
25 修理保養及保固費	675,000	575,390	-99,610	-14.76	
251 土地改良物修護費		30,000	30,000		
252 一般房屋修護費	166,000	68,093	-97,907	-58.98	
254 其他建築修護費	20,000	10,500	-9,500	-47.50	
255 機械及設備修護費	291,000	136,550	-154,450	-53.08	
256 交通及運輸設備修護費	20,000	60,950	40,950	204.75	
257 雜項設備修護費	178,000	269,297	91,297	51.29	
27 一般服務費	1,188,000	1,228,795	40,795	3.43	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		200	200		
277 代理(辦)費	125,000	58,165	-66,835	-53.47	
279 外包費	371,000	177,330	-193,670	-52.20	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數337,000元(不含機械保全34,000元)，決算數147,250元(不含機械保全30,080元)，內容：校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	658,000	951,650	293,650	44.63	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658,000元，決算數951,650元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名、臨時僱工2名。
27F 體育活動費	34,000	41,450	7,450	21.91	
28 專業服務費	13,000	55,376	42,376	325.97	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	30,500	27,500	916.67	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,000	21,576	13,576	169.70	

臺南市地方教育發展基金－臺南市南區省躬國民小學

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	%	
288 委託考選訓練費	2,000		-2,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		3,300	3,300		
29 公共關係費	72,000	71,867	-133	-0.18	
291 公共關係費	72,000	71,867	-133	-0.18	
3 材料及用品費	472,000	298,793	-173,207	-36.70	
31 使用材料費	3,000	3,010	10	0.33	
312 燃料	3,000	3,010	10	0.33	
32 用品消耗	469,000	295,783	-173,217	-36.93	
321 辦公（事務）用品	284,000	215,035	-68,965	-24.28	
322 報章雜誌	12,000		-12,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	93,000	59,778	-33,222	-35.72	
326 食品		3,838	3,838		
328 醫療用品（非醫療院所使用）	20,000	17,132	-2,868	-14.34	
32Y 其他用品消耗	60,000		-60,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	40,800	800	2.00	
45 雜項設備租金	40,000	40,800	800	2.00	
451 雜項設備租金	40,000	40,800	800	2.00	
6 稅捐及規費(強制費)		1,260	1,260		
66 規費		1,260	1,260		
661 行政規費與強制費		1,260	1,260		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	1,000	-3,000	-75.00	
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			
53221502 特教學生助理人員		32,230	32,230		
2 服務費用		32,230	32,230		
27 一般服務費		32,230	32,230		
27D 計時與計件人員酬金		32,230	32,230		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32,230元，內容：特教學生助理人員1名。
53221601 推展傳統藝術教育		42,000	42,000		
2 服務費用		41,800	41,800		
24 印刷裝訂與廣告費		1,900	1,900		

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

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	%	
241 印刷及裝訂費		1,900	1,900		
28 專業服務費		39,900	39,900		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		39,900	39,900		
3 材料及用品費		200	200		
32 用品消耗		200	200		
321 辦公（事務）用品		200	200		
53221901 學校水電費		120,000	120,000		
2 服務費用		120,000	120,000		
21 水電費		120,000	120,000		
212 工作場所電費		120,000	120,000		
53221903 學校水電費-冷氣		252,287	252,287		
2 服務費用		252,287	252,287		
21 水電費		252,287	252,287		
212 工作場所電費		252,287	252,287		
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	9,659,000	9,932,856	273,856	2.84	
5L1 行政管理及推展	9,659,000	9,932,856	273,856	2.84	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	9,659,000	9,739,356	80,356	0.83	
1 用人費用	9,653,000	9,727,356	74,356	0.77	
16 退休及卹償金	9,653,000	9,727,356	74,356	0.77	
161 職員退休及離職金	9,653,000	9,727,356	74,356	0.77	
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		193,500	193,500		
1 用人費用		193,500	193,500		
18 福利費		193,500	193,500		
18Y 其他福利費		193,500	193,500		

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	120,902,609	27,151,077	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	12,609,909	6,918,568	
房屋及建築	97,629,975	14,334,788	
機械及設備	6,872,121	3,321,661	
交通及運輸設備	760,129	505,320	
雜項設備	3,030,475	2,070,740	
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：土地改良物：棒球場圍牆圍網、棒壘球場改善、運動場整建等。

房屋及建築：北棟東側西側及活動中心補強工程、東棟、北棟噪音防制工程、電力系統改善工程、機車車棚等。

機械及設備：購置電腦主機、冷氣機；報廢電腦主機等。

交通及運輸設備：購置多媒體撥放、擴音機、手推車、監視系統等。

雜項設備：補助款幼兒園遊戲場、購置投影機、飲水機、兒童遊戲場、揚琴、保險櫃、幼兒園櫥櫃、鐵捲門、棒球打擊練習網、學生置物櫃、電冰箱等；報廢圖書、冷氣機等。

電腦軟體：購置威力導演等電腦軟體。

一臺南市南區省躬國民小學

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		
51,740,537		636,712	13,103,477	131,751,880
7,354,255			9,185,753	3,859,843
36,805,014			2,496,597	117,603,604
4,174,997		192,387	1,138,065	6,395,005
165,123			77,698	342,234
3,036,098		444,325	205,364	3,346,144
205,050				205,050

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：

明細表

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	

00678-16

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

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—臺南市南區省躬國民小學

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	43	57	14	教師49人，公務人員4人，教保員2人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係專輔教師人力運用計畫(專任)1人、國小合理教師員額編制4人、提高國小教師員額編制至每班1.65名3人、國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費2人及增班增加教師4人(核准文號：111年12月14日南市教安(一)字第1111605588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1日南市教課(二)字第1111421126號函及核准文號：111年11月15日南市教特(一)字第1111453516號函)。
職員	42	56	14	
工友	1	1	0	
合 計	43	57	14	

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)2名、臨時僱工2名、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名；279外包費，內容：校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學
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	37,910,000		458,000		8,546,000	4,140,000		3,755,000		54,809,000	582,000	55,391,000
正式人員	37,910,000		458,000		8,546,000	4,140,000		3,755,000		54,809,000		54,809,000
兼任人員											582,000	582,000
一般行政管理計畫						9,653,000				9,653,000		9,653,000
正式人員						9,653,000				9,653,000		9,653,000
其他人員						9,653,000				9,653,000		9,653,000
合 計	37,910,000		458,000		8,546,000	13,793,000		3,755,000		64,462,000	582,000	65,044,000

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658,000元，決算數1,062,647元；279外包費：預算數337,000元(不含機械保全34,000元)，決算數147,250元(不含機械保全30,080元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數3,807,000元，決算數4,969,360元，內容：教職員工考績獎金決算人數41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4,739,000元，決算數5,247,847元，內容：教職員工年終獎金決算人數58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—臺南市南區省躬國民小學
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
45,100,074		568,064		10,217,207	4,480,838		4,861,397		65,227,580	1,182,779	66,410,359
45,100,074		568,064		10,217,207	4,443,989		4,811,872		65,141,206		65,141,206
					36,849		49,525		86,374	1,182,779	1,269,153
					9,727,356		193,500		9,920,856		9,920,856
							193,500		193,500		193,500
					9,727,356				9,727,356		9,727,356
45,100,074		568,064		10,217,207	14,208,194		5,054,897		75,148,436	1,182,779	76,331,215

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

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	%	

備註:

1.管理用車輛：無。

2.其他車輛：無。

00678-21

臺南市地方教育發展基金－臺南市南區省躬國民小學

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			68,050,000		79,611,385			11,561,385	16.99	係支付調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等以超支併決算方式計畫經費。
國民教育計畫			58,391,000		69,678,529			11,287,529	19.33	
一般行政管理計畫			9,659,000		9,932,856			273,856	2.84	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學
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	65,044,000	76,331,215	11,287,215	17.35
11 正式員額薪資	37,910,000	45,100,074	7,190,074	18.97
12 聘僱及兼職人員薪資	582,000	1,182,779	600,779	103.23
13 超時工作報酬	458,000	568,064	110,064	24.03
15 獎金	8,546,000	10,217,207	1,671,207	19.56
16 退休及卹償金	13,793,000	14,208,194	415,194	3.01
18 福利費	3,755,000	5,054,897	1,299,897	34.62
2 服務費用	2,484,000	2,926,117	442,117	17.80
21 水電費	406,000	778,287	372,287	91.70
22 郵電費	103,000	45,405	-57,595	-55.92
23 旅運費	25,000	3,823	-21,177	-84.71
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	14,677	12,677	633.85
25 修理保養及保固費	675,000	575,390	-99,610	-14.76
27 一般服務費	1,188,000	1,341,392	153,392	12.91
28 專業服務費	13,000	95,276	82,276	632.89
29 公共關係費	72,000	71,867	-133	-0.18
3 材料及用品費	472,000	298,993	-173,007	-36.65
31 使用材料費	3,000	3,010	10	0.33
32 用品消耗	469,000	295,983	-173,017	-36.89
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	40,800	800	2.00
45 雜項設備租金	40,000	40,800	800	2.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	1,260	1,260	0.00
66 規費	0	1,260	1,260	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000	13,000	3,000	30.00
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	12,000	6,000	100.00
合 計	68,050,000	79,611,385	11,561,385	16.99

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學
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	72,000	71,867	-133	-0.18	
291 公共關係費	72,000	71,867	-133	-0.18	
統計所需項目	661,000	1,133,047	472,047	71.41	
27D 計時與計件人員酬金	658,000	1,062,647	404,647	61.50	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	70,400	67,400	2,246.67	

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	493,087,567	100.00	438,917,339	100.00	54,170,228	12.34
流動資產	15,452,655	3.13	13,069,292	2.98	2,383,363	18.24
現金	14,236,382	2.89	13,056,572	2.97	1,179,810	9.04
銀行存款	14,236,382	2.89	13,056,572	2.97	1,179,810	9.04
預付款項	1,216,273	0.25	12,720	0.00	1,203,553	9,461.89
預付費用	1,216,273	0.25	12,720	0.00	1,203,553	9,461.89
固定資產	131,546,830	26.68	93,751,532	21.36	37,795,298	40.31
土地改良物	3,859,843	0.78	5,691,341	1.30	-1,831,498	-32.18
土地改良物	19,964,164	4.05	12,609,909	2.87	7,354,255	58.32
累計折舊-土地改良物	-16,104,321	-3.27	-6,918,568	-1.58	-9,185,753	132.77
房屋建築及設備	117,603,604	23.85	83,295,187	18.98	34,308,417	41.19
房屋建築及設備	134,434,989	27.26	97,629,975	22.24	36,805,014	37.70
累計折舊-房屋建築及設備	-16,831,385	-3.41	-14,334,788	-3.27	-2,496,597	17.42
機械及設備	6,395,005	1.30	3,550,460	0.81	2,844,545	80.12
機械及設備	10,854,731	2.20	6,872,121	1.57	3,982,610	57.95
累計折舊-機械及設備	-4,459,726	-0.90	-3,321,661	-0.76	-1,138,065	34.26
交通及運輸設備	342,234	0.07	254,809	0.06	87,425	34.31
交通及運輸設備	925,252	0.19	760,129	0.17	165,123	21.72
累計折舊-交通及運輸設備	-583,018	-0.12	-505,320	-0.12	-77,698	15.38
雜項設備	3,346,144	0.68	959,735	0.22	2,386,409	248.65
雜項設備	5,622,248	1.14	3,030,475	0.69	2,591,773	85.52
累計折舊-雜項設備	-2,276,104	-0.46	-2,070,740	-0.47	-205,364	9.92
無形資產	205,050	0.04	0	0.00	205,050	0.00
無形資產	205,050	0.04	0	0.00	205,050	0.00
電腦軟體	205,050	0.04	0	0.00	205,050	0.00
其他資產	345,883,032	70.15	332,096,515	75.66	13,786,517	4.15
什項資產	345,883,032	70.15	332,096,515	75.66	13,786,517	4.15
暫付及待結轉帳項	59,200	0.01	103,896	0.02	-44,696	-43.02
代管資產	345,823,832	70.13	331,992,619	75.64	13,831,213	4.17
合 計	493,087,567	100.00	438,917,339	100.00	54,170,228	12.34

信託代理與保證資產 3,583,942

保證品 3,583,942

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

一臺南市南區省躬國民小學

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	356,772,172	72.35	341,163,555	77.73	15,608,617	4.58
流動負債	6,740,837	1.37	6,770,375	1.54	-29,538	-0.44
應付款項	6,740,837	1.37	6,770,375	1.54	-29,538	-0.44
應付代收款	5,663,872	1.15	5,463,738	1.24	200,134	3.66
應付費用	1,076,965	0.22	1,306,637	0.30	-229,672	-17.58
其他負債	350,031,335	70.99	334,393,180	76.19	15,638,155	4.68
什項負債	350,031,335	70.99	334,393,180	76.19	15,638,155	4.68
存入保證金	4,207,503	0.85	2,400,561	0.55	1,806,942	75.27
應付代管資產	345,823,832	70.13	331,992,619	75.64	13,831,213	4.17
淨資產	136,315,395	27.65	97,753,784	22.27	38,561,611	39.45
淨資產	136,315,395	27.65	97,753,784	22.27	38,561,611	39.45
淨資產	136,315,395	27.65	97,753,784	22.27	38,561,611	39.45
累積餘額	136,315,395	27.65	97,753,784	22.27	38,561,611	39.45
合 計	493,087,567	100.00	438,917,339	100.00	54,170,228	12.34

信託代理與保證負債 3,583,942

應付保證品 3,583,942

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

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	131,907,723	100.00	152,324,344	100.00	-20,416,621	-13.40
勞務收入	19,000	0.01	90,000	0.06	-71,000	-78.89
服務收入	19,000	0.01	90,000	0.06	-71,000	-78.89
財產收益	51,634,112	39.14	72,667,978	47.71	-21,033,866	-28.95
財產孳息收入	147,223	0.11	28,663	0.02	118,560	413.63
廢舊物品售價收入	32,900	0.02	18,150	0.01	14,750	81.27
財產交易利益	-5,462	0.00	813,606	0.53	-819,068	-100.67
其他財產收入	51,459,451	39.01	71,807,559	47.14	-20,348,108	-28.34
政府撥入收入	79,926,427	60.59	79,521,357	52.21	405,070	0.51
公庫撥款收入	74,174,803	56.23	72,390,356	47.52	1,784,447	2.47
政府其他撥入收入	5,751,624	4.36	7,131,001	4.68	-1,379,377	-19.34
教學收入	32,099	0.02	26,120	0.02	5,979	22.89
學雜費收入	32,099	0.02	26,120	0.02	5,979	22.89
其他收入	296,085	0.22	18,889	0.01	277,196	,467.50
受贈收入	281,086	0.21	14,689	0.01	266,397	,813.58
雜項收入	14,999	0.01	4,200	0.00	10,799	257.12
支出	93,346,112	70.77	83,314,528	54.70	10,031,584	12.04
人事支出	76,331,215	57.87	76,846,494	50.45	-515,279	-0.67
人事支出	76,331,215	57.87	76,846,494	50.45	-515,279	-0.67
業務支出	3,280,170	2.49	2,300,274	1.51	979,896	42.60
業務支出	3,280,170	2.49	2,300,274	1.51	979,896	42.60
折舊、折耗及攤銷	13,734,727	10.41	4,167,760	2.74	9,566,967	229.55
固定資產折舊	13,734,727	10.41	4,167,760	2.74	9,566,967	229.55
本期賸餘（短絀）	38,561,611	29.23	69,009,816	45.30	-30,448,205	-3.04
期初淨資產	97,753,784	74.11	28,743,968	18.87	69,009,816	6.88
解繳公庫						
期末淨資產	136,315,395	103.34	97,753,784	64.17	38,561,611	3.84

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—臺南市南區省躬國民小學

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)	38,561,611
8002 調整非現金項目	-39,233,439
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-671,828
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	709,537
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-664,841
83 投資活動之淨現金流入(流出)	44,696
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,802,268
8404 減少短期債務及其他負債	-2,995,326
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,806,942
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,179,810
87 期初現金及約當現金	13,056,572
88 期末現金及約當現金	14,236,382

備註:

1.不影響現金之投資、籌資活動：

增加代管資產-1,383,213元;增加應付代管資產+1,383,213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—臺南市南區省躬國民小學

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	80,172,648	51,735,075	131,907,723	收入
勞務收入	19,000		19,000	勞務收入
財產收入	180,123	51,453,989	51,634,112	財產收益
政府撥入收入	79,926,427		79,926,427	政府撥入收入
教學收入	32,099		32,099	教學收入
其他收入	14,999	281,086	296,085	其他收入
基金用途	79,611,385	13,734,727	93,346,112	支出
用人費用	76,331,215		76,331,215	人事支出
服務費用	2,926,117	354,053	3,280,170	業務支出
材料及用品費	298,993	-298,993		
租金、償債、利息及相關手續費	40,800	-40,800		
稅捐及規費(強制費)	1,260	-1,260		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
		13,734,727	13,734,727	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	561,263	38,000,348	38,561,611	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,002,252	93,751,532	97,753,784	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,563,515	131,751,880	136,315,395	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數51,453,989元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 其他收入：調整數281,086元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數354,053元係〈材料及用品費〉298,993+〈租金、償債、利息及相關手續費〉40,800+〈稅捐及規費(強制費)〉1,260+〈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。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數13,734,727元係財產折舊。

主辦會計人員：陳惠芬



基金主持人：謝辰育

