

中華民國 111 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)

臺南市南化區玉山國民小學編

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20,786,000元，決算數22,160,083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20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19人；附設幼兒園1班，學生人數5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19,478,972元，較本年度法定預算數18,294,000元，增加1,184,972元，計增加6.48%，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2,681,111元，較本年度法定預算數2,492,000元，增加189,111元，計增加7.59%。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22,598,938元，較法定預算數20,659,000元，增加1,939,938元，計增加9.39%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數5,334元，較法定預算數0元，增加5,334元。主要係因：大門伸縮門汰換及鐵捲門防夾裝置採購案逾期違約金，覈實繳庫。
2. 財產處分收入：決算數3,566元，較法定預算數0，增加3,566元。主要係因：報廢財產出售收入，覈實繳庫。
3. 利息收入：決算數575元，較法定預算數1,000元，減少425元，計減少42.50%。主要係因：代收款專戶利息收入不如預期所致。
5. 公庫撥款收入：決算數21,680,799元，較法定預算數20,653,000元，增加1,027,799元，計增加4.98%。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、水電費、推展傳統藝術教育等補助款所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數902,914元，較法定預算數0元，增加902,914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。

7. 學雜費收入：決算數4,750元，較法定預算數5,000元，減少250元，計減少5.00%。主要係因：幼兒園招生不如預期所致。

8. 雜項收入：決算數1,000元，較法定預算數0元，增加1,000元。主要係因：收回以前年度歲出，覈實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數22,160,083元，較法定預算數20,786,000元，增加1,374,083元，計增加6.61%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數19,478,972元，較法定預算數18,294,000元，增加1,184,972元，計增加6.48%。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所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數2,681,111元，較法定預算數2,492,000元，增加189,111元，計增加7.59%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助等超支併決算之差異數。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀127,000元，本年度決算賸餘數438,855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489,198元。

(二)投資活動之淨現金流入6,760元。

(三)籌資活動之淨現金流出85,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減567,438元。

期初現金及約當現金4,754,361元。

期末現金及約當現金4,186,923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	4,186,923	4,754,361	-11.94%
預付費用	389,524	16,500	2260.75%
土地	16,848,500	16,848,500	0.00%
土地改良物	49,175	0	-
房屋建築及設備	58,556	59,948	-2.32%
機械及設備	1,721,163	594,905	189.32%
交通及運輸設備	10,567	12,289	-14.01%
雜項設備	1,363,058	1,046,200	30.29%
暫付及待結轉帳項	0	6,760	-100.00%

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

代管資產	1,911,230	1,957,971	-2.39%
資產合計	26,538,696	25,297,434	4.91%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係教育局補助款已於年底前支付予廠商及111學年度「提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助」等經費尚未撥入所致。
2. 預付費用：主要增加係111學度「提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助」等經費尚未撥入所致。
3. 土地改良物：主要增加係教育局補助款購置操場紅土所致。
4. 機械及設備：主要增加係教育局補助款購置分離式冷氣等財產所致。
5. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊所致。
6. 雜項設備：主要增加係伸縮大門改善與鐵捲門防夾裝置等財產所致。
7. 暫付及待結轉帳項：主要減少係教育局補助款已撥入，辦理暫付轉正所致。

(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	2,547,202	2,579,010	-1.23%
應付費用	278,971	802,192	-65.22%
存入保證金	0	85,000	-100.00%
應付代管資產	1,911,230	1,957,971	-2.39%
負債合計	4,737,403	5,424,173	-12.66%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係「調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)」等補助款，已於年底前完成付款，無需轉應付費用所致。
2. 存入保證金：主要減少係退還廠商保固保證金。

(三)淨資產為累積餘額21,801,293元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數19,478,972元，較預算數18,294,000元，增加1,184,972元，係為辦理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計畫等，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2,681,111元，較預算數2,492,000元，增加189,111元，係為辦理退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助等，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—臺南市南化區玉山國民小學

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	20,659,000	100.00	22,598,938	100.00	1,939,938	9.39	23,177,799	100.00
41 徵收及依法分配收入			5,334	0.02	5,334	0.00		
415 違規罰款收入			5,334	0.02	5,334			
45 財產收入	1,000	0.00	4,141	0.02	3,141	314.10	3,537	0.02
451 財產處分收入			3,566	0.02	3,566		3,074	0.01
454 利息收入	1,000	0.00	575	0.00	-425	-42.50	463	0.00
46 政府撥入收入	20,653,000	99.97	22,583,713	99.93	1,930,713	9.35	23,164,459	99.94
462 公庫撥款收入	20,653,000	99.97	21,680,799	95.94	1,027,799	4.98	20,950,829	90.39
46Y 政府其他撥入收入			902,914	4.00	902,914		2,213,630	9.55
4S 教學收入	5,000	0.02	4,750	0.02	-250	-5.00	4,640	0.02
4S1 學雜費收入	5,000	0.02	4,750	0.02	-250	-5.00	4,640	0.02
4Y 其他收入			1,000	0.00	1,000	0.00	5,163	0.02
4YY 雜項收入			1,000	0.00	1,000		5,163	0.02
5 基金用途	20,786,000	100.61	22,160,083	98.06	1,374,083	6.61	22,865,499	98.65
53 國民教育計畫	18,294,000	88.55	19,478,972	86.19	1,184,972	6.48	20,230,953	87.29
5L 一般行政管理計畫	2,492,000	12.06	2,681,111	11.86	189,111	7.59	2,634,546	11.37
本期賸餘(短絀)	-127,000		438,855		565,855	-445.56	312,300	
期初基金餘額	886,119		1,311,419		425,300	48.00	999,119	
解繳公庫								
期末基金餘額	759,119		1,750,274		991,155	130.57	1,311,419	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區玉山國民小學

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	20,659,000	22,598,938	1,939,938	9.39	
41 徵收及依法分配收入		5,334	5,334	0.00	
415 違規罰款收入		5,334	5,334	0.00	大門伸縮門汰換及鐵捲門防夾裝置採購案逾期違約金，覈實繳庫。
45 財產收入	1,000	4,141	3,141	314.10	
451 財產處分收入		3,566	3,566	0.00	報廢財產出售收入，覈實繳庫。
454 利息收入	1,000	575	-425	-42.50	代收款專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	20,653,000	22,583,713	1,930,713	9.35	
462 公庫撥款收入	20,653,000	21,680,799	1,027,799	4.98	
46Y 政府其他撥入收入		902,914	902,914	0.00	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	5,000	4,750	-250	-5.00	
4S1 學雜費收入	5,000	4,750	-250	-5.00	
4Y 其他收入		1,000	1,000	0.00	
4YY 雜項收入		1,000	1,000	0.00	收回以前年度歲出，覈實繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區玉山國民小學
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	20,786,000	22,160,083	1,374,083	6.61	
53 國民教育計畫	18,294,000	19,478,972	1,184,972	6.48	
532 國民小學教育	18,294,000	19,478,972	1,184,972	6.48	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		66,291	66,291		
1 用人費用		66,291	66,291		
11 正式員額薪資		66,291	66,291		
113 職員薪金		66,291	66,291		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,703	24,703		
1 用人費用		24,703	24,703		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,192	24,192		
124 兼職人員酬金		24,192	24,192		
18 福利費		511	511		
181 分擔員工保險費		511	511		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		31,804	31,804		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		31,804	31,804		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		31,804	31,804		
743 獎勵費用		31,804	31,804		
53210304 國小合理教師員額編制		137,504	137,504		
1 用人費用		137,504	137,504		
12 聘僱及兼職人員薪資		137,504	137,504		
124 兼職人員酬金		137,504	137,504		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		560,687	560,687		
1 用人費用		560,687	560,687		
11 正式員額薪資		401,870	401,870		
113 職員薪金		401,870	401,870		
15 獎金		82,763	82,763		
152 年終獎金		82,763	82,763		
16 退休及卹償金		41,566	41,566		
161 職員退休及離職金		41,566	41,566		
18 福利費		34,488	34,488		
181 分擔員工保險費		34,488	34,488		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		38,520	38,520		

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區玉山國民小學
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		38,520	38,520		
12 聘僱及兼職人員薪資		38,520	38,520		
124 兼職人員酬金		38,520	38,520		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		15,400	15,400		
1 用人費用		15,400	15,400		
11 正式員額薪資		15,400	15,400		
113 職員薪金		15,400	15,400		
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		506,287	506,287		
1 用人費用		506,287	506,287		
11 正式員額薪資		415,078	415,078		
113 職員薪金		415,078	415,078		
13 超時工作報酬		18,590	18,590		
131 加班費		18,590	18,590		
16 退休及卹償金		22,461	22,461		
161 職員退休及離職金		22,461	22,461		
18 福利費		50,158	50,158		
181 分擔員工保險費		50,158	50,158		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		8,000	8,000		
1 用人費用		8,000	8,000		
11 正式員額薪資		8,000	8,000		
113 職員薪金		8,000	8,000		
53220000 各校經常門分支計畫	18,294,000	18,001,857	-292,143	-1.60	
1 用人費用	16,984,000	17,060,750	76,750	0.45	
11 正式員額薪資	11,731,000	11,725,722	-5,278	-0.04	
113 職員薪金	11,731,000	11,725,722	-5,278	-0.04	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	214,330	112,330	110.13	
124 兼職人員酬金	102,000	214,330	112,330	110.13	
13 超時工作報酬	213,000	239,880	26,880	12.62	
131 加班費	213,000	239,880	26,880	12.62	
15 獎金	2,548,000	2,453,365	-94,635	-3.71	
151 考績獎金	1,204,000	1,154,640	-49,360	-4.10	
152 年終獎金	1,344,000	1,298,725	-45,275	-3.37	
16 退休及卹償金	1,196,000	1,126,954	-69,046	-5.77	
161 職員退休及離職金	1,196,000	1,126,954	-69,046	-5.77	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區玉山國民小學

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	%	
18 福利費	1,194,000	1,300,499	106,499	8.92	
181 分擔員工保險費	1,023,000	1,162,624	139,624	13.65	
183 傷病醫藥費		8,000	8,000		
18Y 其他福利費	171,000	129,875	-41,125	-24.05	
2 服務費用	1,223,000	859,882	-363,118	-29.69	
21 水電費	140,000	66,726	-73,274	-52.34	
212 工作場所電費	130,000	61,113	-68,887	-52.99	
214 工作場所水費	10,000	5,613	-4,387	-43.87	
22 郵電費	52,000	23,705	-28,295	-54.41	
221 郵費	4,000	11,500	7,500	187.50	
222 電話費	18,000	12,205	-5,795	-32.19	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	42,000	26,091	-15,909	-37.88	
231 國內旅費	42,000	26,091	-15,909	-37.88	
24 印刷裝訂與廣告費	4,000	2,443	-1,557	-38.93	
241 印刷及裝訂費	4,000	2,443	-1,557	-38.93	
25 修理保養及保固費	267,000	60,226	-206,774	-77.44	
251 土地改良物修護費	15,000		-15,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	99,000	21,985	-77,015	-77.79	
255 機械及設備修護費	18,000		-18,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	115,000	27,187	-87,813	-76.36	
258 其他資產修護費	20,000	11,054	-8,946	-44.73	
26 保險費	3,000		-3,000	-100.00	
26Y 其他保險費	3,000		-3,000	-100.00	
27 一般服務費	643,000	611,616	-31,384	-4.88	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	840	-160	-16.00	
277 代理(辦)費	43,000	26,916	-16,084	-37.40	
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。
27D 計時與計件人員酬金	180,000	180,000			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180,000元，決算數180,000元，內容：臨時僱工3名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區玉山國民小學
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	%	
27F 體育活動費	13,000	10,860	-2,140	-16.46	
28 專業服務費	12,000	9,075	-2,925	-24.38	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	3,000	3,300	300	10.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	6,000	5,775	-225	-3.75	
288 委託考選訓練費	3,000		-3,000	-100.00	
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	48,000	56,549	8,549	17.81	
31 使用材料費	4,000	3,439	-561	-14.03	
312 燃料	4,000	3,439	-561	-14.03	
32 用品消耗	44,000	53,110	9,110	20.70	
321 辦公(事務)用品	19,000	22,180	3,180	16.74	
322 報章雜誌	1,000		-1,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	10,000	18,397	8,397	83.97	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	4,000	12,533	8,533	213.33	
32Y 其他用品消耗	10,000		-10,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	38,000	23,676	-14,324	-37.69	
45 雜項設備租金	38,000	23,676	-14,324	-37.69	
451 雜項設備租金	38,000	23,676	-14,324	-37.69	
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			
53221601 推展傳統藝術教育		15,000	15,000		
2 服務費用		10,619	10,619		
28 專業服務費		10,619	10,619		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		10,619	10,619		
3 材料及用品費		4,381	4,381		
32 用品消耗		4,381	4,381		
321 辦公(事務)用品		4,381	4,381		
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—臺南市南化區玉山國民小學

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		35,208	35,208		
2 服務費用		35,208	35,208		
21 水電費		35,208	35,208		
212 工作場所電費		35,208	35,208		
53221904 勞力替代經費差額		16,843	16,843		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16,843元，內容：勞力替代經費差額。
2 服務費用		16,843	16,843		
27 一般服務費		16,843	16,843		
27D 計時與計件人員酬金		16,843	16,843		
5L 一般行政管理計畫	2,492,000	2,681,111	189,111	7.59	
5L1 行政管理及推展	2,492,000	2,681,111	189,111	7.59	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,492,000	2,540,891	48,891	1.96	
1 用人費用	2,486,000	2,534,891	48,891	1.97	
16 退休及卹償金	2,486,000	2,534,891	48,891	1.97	
161 職員退休及離職金	2,486,000	2,534,891	48,891	1.97	
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		140,220	140,220		
1 用人費用		140,220	140,220		
18 福利費		140,220	140,220		
18Y 其他福利費		140,220	140,220		

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	25,429,378	6,867,536	
非理財目的之長期投資			
土地	16,848,500		
土地改良物			
房屋及建築	5,256,556	5,196,608	
機械及設備	1,528,129	933,224	
交通及運輸設備	52,200	39,911	
雜項設備	1,743,993	697,793	
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.土地改良物主要增加:操場紅土填補。

2.房屋及建築主要增加:電力改善及幼兒園廁所改建工程。

3.機械及設備主要增加:購置急救甦醒器1組、平板電腦10臺、空氣調節或通風系統24套；撥入視力檢查器1臺。

4.雜項設備主要增加:撥入換藥車1臺、快速爐1具；購置平板電腦充電車1臺、獨輪車架3座、版畫機1臺、水擦黑板1個、觸控液晶螢幕1臺、伸縮大門改善與鐵捲門防夾裝置、圖書室圖書1批。

臺南市南化區玉山國民小學

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		
4,369,446			2,880,269	20,051,019
				16,848,500
50,000			825	49,175
2,379,389			2,380,781	58,556
1,371,780			245,522	1,721,163
			1,722	10,567
568,277			251,419	1,363,058

註：

臺南市南化區玉山國民小學

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
	預算數	決算數	

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：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區玉山國民小學
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	21,962,249	21,962,249		
代管資產-土地	1,178,000	1,178,000		
代管資產-土地改良物	214,568	214,568		
代管資產-房屋及設備	498,624	498,624		
代管資產-機械及設備	9,095	9,095		
代管資產-交通及運輸設備	185	185		
代管資產-什項設備	10,758	10,758		
土地	16,848,500	16,848,500		
土地改良物	49,175	49,175		
房屋及建築	58,556	58,556		
機械及設備	1,721,163	1,721,163		
交通及運輸設備	10,567	10,567		
雜項設備	1,363,058	1,363,058		

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區玉山國民小學

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	16	18	2	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：係增加提高國小教師員額編制至每班1.65名經費教師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	16	18	2	
合 計	16	18	2	

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－臺南市南化區玉山國民小學
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										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	11,731,000		213,000		2,548,000	1,196,000		1,194,000		16,882,000	102,000	16,984,000
正式人員	11,731,000		213,000		2,548,000	1,196,000		1,194,000		16,882,000		16,882,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						2,486,000				2,486,000		2,486,000
正式人員						2,486,000				2,486,000		2,486,000
其他人員						2,486,000				2,486,000		2,486,000
合 計	11,731,000		213,000		2,548,000	3,682,000		1,194,000		19,368,000	102,000	19,470,000

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196,843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1,204,000元，決算數1,154,640元，內容：教職員工考績獎金決算人數12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1,344,000元，決算數1,381,488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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區玉山國民小學
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
12,632,361		258,470		2,536,128	1,190,981		1,385,656		18,003,596	414,546	18,418,142
12,632,361		258,470		2,536,128	1,188,612		1,377,368		17,992,939		17,992,939
					2,369		8,288		10,657	414,546	425,203
					2,534,891		140,220		2,675,111		2,675,111
							140,220		140,220		140,220
					2,534,891				2,534,891		2,534,891
12,632,361		258,470		2,536,128	3,725,872		1,525,876		20,678,707	414,546	21,093,253

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區玉山國民小學

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			20,786,000		22,160,083			1,374,083	6.61	
國民教育計畫			18,294,000		19,478,972			1,184,972	6.48	
一般行政管理計畫			2,492,000		2,681,111			189,111	7.59	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區玉山國民小學

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	19,470,000	21,093,253	1,623,253	8.34
11 正式員額薪資	11,731,000	12,632,361	901,361	7.68
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	414,546	312,546	306.42
13 超時工作報酬	213,000	258,470	45,470	21.35
15 獎金	2,548,000	2,536,128	-11,872	-0.47
16 退休及卹償金	3,682,000	3,725,872	43,872	1.19
18 福利費	1,194,000	1,525,876	331,876	27.80
2 服務費用	1,223,000	943,420	-279,580	-22.86
21 水電費	140,000	101,934	-38,066	-27.19
22 郵電費	52,000	23,705	-28,295	-54.41
23 旅運費	42,000	26,091	-15,909	-37.88
24 印刷裝訂與廣告費	4,000	2,443	-1,557	-38.93
25 修理保養及保固費	267,000	60,226	-206,774	-77.44
26 保險費	3,000	0	-3,000	-100.00
27 一般服務費	643,000	649,327	6,327	0.98
28 專業服務費	12,000	19,694	7,694	64.12
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	48,000	60,930	12,930	26.94
31 使用材料費	4,000	3,439	-561	-14.03
32 用品消耗	44,000	57,491	13,491	30.66
4 租金、償債、利息及相關手續費	38,000	23,676	-14,324	-37.69
45 雜項設備租金	38,000	23,676	-14,324	-37.69
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	38,804	31,804	454.34
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	37,804	31,804	530.07
合 計	20,786,000	22,160,083	1,374,083	6.61

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區玉山國民小學

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	183,000	210,762	27,762	15.17	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	196,843	16,843	9.36	係勞力替代經費差額所致。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	13,919	10,919	363.97	係推展傳統藝術教育鐘點費所致。

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	26,538,696	100.00	25,297,434	100.00	1,241,262	4.91
流動資產	4,576,447	17.24	4,770,861	18.86	-194,414	-4.08
現金	4,186,923	15.78	4,754,361	18.79	-567,438	-11.94
銀行存款	4,186,923	15.78	4,754,361	18.79	-567,438	-11.94
預付款項	389,524	1.47	16,500	0.07	373,024	2,260.75
預付費用	389,524	1.47	16,500	0.07	373,024	2,260.75
固定資產	20,051,019	75.55	18,561,842	73.37	1,489,177	8.02
土地	16,848,500	63.49	16,848,500	66.60	0	0.00
土地	16,848,500	63.49	16,848,500	66.60	0	0.00
土地改良物	49,175	0.19	0	0.00	49,175	0.00
土地改良物	50,000	0.19	0	0.00	50,000	0.00
累計折舊-土地改良物	-825	0.00	0	0.00	-825	0.00
房屋建築及設備	58,556	0.22	59,948	0.24	-1,392	-2.32
房屋建築及設備	7,635,945	28.77	5,256,556	20.78	2,379,389	45.27
累計折舊-房屋建築及設備	-7,577,389	-28.55	-5,196,608	-20.54	-2,380,781	45.81
機械及設備	1,721,163	6.49	594,905	2.35	1,126,258	189.32
機械及設備	2,899,909	10.93	1,528,129	6.04	1,371,780	89.77
累計折舊-機械及設備	-1,178,746	-4.44	-933,224	-3.69	-245,522	26.31
交通及運輸設備	10,567	0.04	12,289	0.05	-1,722	-14.01
交通及運輸設備	52,200	0.20	52,200	0.21	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-41,633	-0.16	-39,911	-0.16	-1,722	4.31
雜項設備	1,363,058	5.14	1,046,200	4.14	316,858	30.29
雜項設備	2,312,270	8.71	1,743,993	6.89	568,277	32.58
累計折舊-雜項設備	-949,212	-3.58	-697,793	-2.76	-251,419	36.03
其他資產	1,911,230	7.20	1,964,731	7.77	-53,501	-2.72
什項資產	1,911,230	7.20	1,964,731	7.77	-53,501	-2.72
暫付及待結轉帳項	0	0.00	6,760	0.03	-6,760	-100.00
代管資產	1,911,230	7.20	1,957,971	7.74	-46,741	-2.39
合 計	26,538,696	100.00	25,297,434	100.00	1,241,262	4.91

信託代理與保證資產

0

註：1. 經管珍貴動產、不動產：無。

2. 本表編列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。

臺南市南化區玉山國民小學
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	4,737,403	17.85	5,424,173	21.44	-686,770	-12.66
流動負債	2,826,173	10.65	3,381,202	13.37	-555,029	-16.42
應付款項	2,826,173	10.65	3,381,202	13.37	-555,029	-16.42
應付代收款	2,547,202	9.60	2,579,010	10.19	-31,808	-1.23
應付費用	278,971	1.05	802,192	3.17	-523,221	-65.22
其他負債	1,911,230	7.20	2,042,971	8.08	-131,741	-6.45
什項負債	1,911,230	7.20	2,042,971	8.08	-131,741	-6.45
存入保證金	0	0.00	85,000	0.34	-85,000	-100.00
應付代管資產	1,911,230	7.20	1,957,971	7.74	-46,741	-2.39
淨資產	21,801,293	82.15	19,873,261	78.56	1,928,032	9.70
淨資產	21,801,293	82.15	19,873,261	78.56	1,928,032	9.70
淨資產	21,801,293	82.15	19,873,261	78.56	1,928,032	9.70
累積餘額	21,801,293	82.15	19,873,261	78.56	1,928,032	9.70
合 計	26,538,696	100.00	25,297,434	100.00	1,241,262	4.91

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區玉山國民小學

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	26,968,384	100.00	25,217,787	100.00	1,750,597	6.94
徵收及依法分配收入	5,334	0.02	0	0.00	5,334	0.00
違規罰款收入	5,334	0.02	0	0.00	5,334	0.00
財產收益	4,373,587	16.22	2,023,525	8.02	2,350,062	116.14
財產孳息收入	575	0.00	463	0.00	112	24.19
廢舊物品售價收入	3,566	0.01	3,074	0.01	492	16.01
財產交易利益	4,369,446	16.20	2,019,988	8.01	2,349,458	116.31
政府撥入收入	22,583,713	83.74	23,164,459	91.86	-580,746	-2.51
公庫撥款收入	21,680,799	80.39	20,950,829	83.08	729,970	3.48
政府其他撥入收入	902,914	3.35	2,213,630	8.78	-1,310,716	-59.21
教學收入	4,750	0.02	4,640	0.02	110	2.37
學雜費收入	4,750	0.02	4,640	0.02	110	2.37
其他收入	1,000	0.00	25,163	0.10	-24,163	-96.03
受贈收入	0	0.00	20,000	0.08	-20,000	-100.00
雜項收入	1,000	0.00	5,163	0.02	-4,163	-80.63
支出	25,040,352	92.85	24,863,573	98.60	176,779	0.71
人事支出	21,093,253	78.21	21,842,416	86.62	-749,163	-3.43
人事支出	21,093,253	78.21	21,842,416	86.62	-749,163	-3.43
業務支出	1,066,830	3.96	1,023,083	4.06	43,747	4.28
業務支出	1,066,830	3.96	1,023,083	4.06	43,747	4.28
折舊、折耗及攤銷	2,880,269	10.68	1,998,074	7.92	882,195	44.15
固定資產折舊	2,880,269	10.68	1,998,074	7.92	882,195	44.15
本期賸餘（短絀）	1,928,032	7.15	354,214	1.40	1,573,818	444.31
期初淨資產	19,873,261	73.69	19,519,047	77.40	354,214	1.81
解繳公庫						
期末淨資產	21,801,293	80.84	19,873,261	78.81	1,928,032	9.70

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—臺南市南化區玉山國民小學

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)	1,928,032
8002 調整非現金項目	-2,417,230
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-489,198
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	50,291
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-43,531
83 投資活動之淨現金流入(流出)	6,760
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-85,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-85,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-567,438
87 期初現金及約當現金	4,754,361
88 期末現金及約當現金	4,186,923

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+46,741元;減少應付代管資產-46,741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—臺南市南化區玉山國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 年度

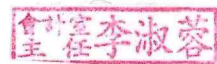
單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	22,598,938	4,369,446	26,968,384	收入
徵收及依法分配收入	5,334		5,334	徵收及依法分配收入
財產收入	4,141	4,369,446	4,373,587	財產收益
政府撥入收入	22,583,713		22,583,713	政府撥入收入
教學收入	4,750		4,750	教學收入
其他收入	1,000		1,000	其他收入
基金用途	22,160,083	2,880,269	25,040,352	支出
用人費用	21,093,253		21,093,253	人事支出
服務費用	943,420	123,410	1,066,830	業務支出
材料及用品費	60,930	-60,930		
租金、償債、利息及相關手續費	23,676	-23,676		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	38,804	-38,804		
		2,880,269	2,880,269	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	438,855	1,489,177	1,928,032	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,311,419	18,561,842	19,873,261	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,750,274	20,051,019	21,801,293	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數4,369,446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123,410元係〈服務費用材料及用品費〉60,930+〈租金、償債、利息及相關手續費〉23,676+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉38,804之調整數合計
3. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,880,269元係財產折舊。

主辦會計人員：李淑蓉



基金主持人：鄭宇盛

