

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)

臺南市官田區渡拔國民小學編

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26,444,000元，決算數30,975,219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84人；附設幼兒園2班，學生人數32人。

111學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數72人；附設幼兒園2班，學生人數22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24,101,933元，較本年度法定預算數20,089,000元，增加4,012,933元，計增加19.98%，主要係因：辦理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6,873,286元，較本年度法定預算數6,355,000元，增加518,286元，計增加8.16%。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。

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31,521,959元，較法定預算數26,286,000元，增加5,235,959元，計增加19.92%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數4,360元，較法定預算數0元，增加4,360元。主要係因：報廢財產及物品處分收入超收所致。
2. 利息收入：決算數657元，較法定預算數0元，增加657元。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
3. 公庫撥款收入：決算數30,043,734元，較法定預算數26,255,000元，增加3,788,734元，計增加14.43%。主要係因：超收教育局統籌支撥之人事費、退休金、婚喪及生育補助等補助款所致。
4. 政府其他撥入收入：決算數1,404,025元，較法定預算數0元，增加1,404,025元。主要係因：超收教育局之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補助款所致。
5. 學雜費收入：決算數25,152元，較法定預算數27,000元，減少1,848元，計減少6.84%。主要係因：幼兒園雜費收入不如預期所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

6. 雜項收入：決算數44,031元，較法定預算數4,000元，增加40,031元，計增加1,000.78%。主要係因：幼兒園依法改制增置人員經費賸餘款繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數30,975,219元，較法定預算數26,444,000元，增加4,531,219元，計增加17.14%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數24,101,933元，較法定預算數20,089,000元，增加4,012,933元，計增加19.98%。主要係因：係因辦理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超支併決算所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數6,873,286元，較法定預算數6,355,000元，增加518,286元，計增加8.16%。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所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀158,000元，本年度決算賸餘數546,740元，賸餘原因：撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流出1,438,891元。

(二)投資活動之淨現金流出7,218元。

(三)籌資活動之淨現金流出128,609元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減1,574,718元。

期初現金及約當現金8,582,278元。

期末現金及約當現金7,007,560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	7,007,560	8,582,278	-18.35%
預付費用	390,387	0	-
機械及設備	2,611,174	1,061,137	146.07%
交通及運輸設備	281,879	366,080	-23.00%
雜項設備	968,267	996,617	-2.84%
暫付及待結轉帳	13,790	6,572	109.83%
代管資產	45,866,697	46,789,345	-1.97%
資產合計	57,139,754	57,802,029	-1.15%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係因午餐專戶及代收款專戶存款減少所致。

2. 預付費用：主要增加係因預付提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫之教師薪資及公健保等費用增加所致。

3. 機械及設備：主要增加係因增購空氣調節及通風系統、電腦等設備所致。

4. 交通及運輸設備：主要減少係因提列交通及運輸設備折舊所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

5. 暫付及待結轉帳項：主要增加係因暫付學習扶助教師鐘點費等款項增加所致。

(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	4,631,484	5,759,062	-19.58
應付費用	425,341	893,007	-52.37%
存入保證金	15,000	143,609	-89.55%
應付代管資產	45,866,697	46,789,345	-1.97%
負債合計	50,938,522	53,585,023	4.94%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係因午餐及胡桐基金等代辦經費減少所致。
2. 應付費用：主要減少係因應付幼兒園教保員及廚工薪資及勞健保費等費用減少所致。
3. 存入保證金：主要減少係因退還廠商履約保證金及保固保證金等所致。

(三) 淨資產為累積餘額6,201,232元。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數24,101,933元，較預算數20,089,000元，增加4,012,933元，係為辦理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6,873,286元，較預算數6,355,000元，增加518,286元，係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。

(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—臺南市官田區渡拔國民小學

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	26,286,000	100.00	31,521,959	100.00	5,235,959	19.92	30,111,428	100.00
45 財產收入			5,017	0.02	5,017	0.00	529	0.00
451財產處分收入			4,360	0.01	4,360	0.00		
454利息收入			657	0.00	657	0.00	529	0.00
46 政府撥入收入	26,255,000	99.88	31,447,759	99.76	5,192,759	19.78	30,072,097	99.87
462公庫撥款收入	26,255,000	99.88	30,043,734	95.31	3,788,734	14.43	27,803,872	92.34
46Y政府其他撥入收入			1,404,025	4.45	1,404,025	0.00	2,268,225	7.53
4S 教學收入	27,000	0.10	25,152	0.08	-1,848	-6.84	35,219	0.12
4S1學雜費收入	27,000	0.10	25,152	0.08	-1,848	-6.84	35,219	0.12
4Y 其他收入	4,000	0.02	44,031	0.14	40,031	1,000.78	3,583	0.01
4YY雜項收入	4,000	0.02	44,031	0.14	40,031	1,000.78	3,583	0.01
5 基金用途	26,444,000	100.60	30,975,219	98.27	4,531,219	17.14	30,012,954	99.67
53 國民教育計畫	20,089,000	76.42	24,101,933	76.46	4,012,933	19.98	23,309,232	77.41
5L 一般行政管理計畫	6,355,000	24.18	6,873,286	21.80	518,286	8.16	6,661,722	22.12
5M 建築及設備計畫						0.00	42,000	0.14
購建固定資產							42,000	0.14
本期賸餘 (短絀)	-158,000		546,740		704,740	-446.04	98,474	
期初基金餘額	1,645,698		1,793,172		147,474	8.96	1,694,698	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,487,698		2,339,912		852,214	57.28	1,793,172	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學

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	26,286,000	31,521,959	5,235,959	19.92	
45 財產收入		5,017	5,017	0.00	
451財產處分收入		4,360	4,360	0.00	報廢財產及物品處分收入超收所致。
454利息收入		657	657	0.00	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	26,255,000	31,447,759	5,192,759	19.78	
462公庫撥款收入	26,255,000	30,043,734	3,788,734	14.43	超收教育局統籌支撥之人事費、退休金、婚喪及生育補助等補助款所致。
46Y政府其他撥入收入		1,404,025	1,404,025	0.00	超收教育局之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補助款所致。
4S 教學收入	27,000	25,152	-1,848	-6.84	
4S1學雜費收入	27,000	25,152	-1,848	-6.84	幼兒園雜費收入不如預期所致。
4Y 其他收入	4,000	44,031	40,031	1,000.78	
4YY雜項收入	4,000	44,031	40,031	1,000.78	幼兒園依法改制增置人員經費賸餘款繳庫所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學

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	26,444,000	30,975,219	4,531,219	17.14	53國民教育計畫增加原因：係因辦理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超支併決算所致。
53 國民教育計畫	20,089,000	24,101,933	4,012,933	19.98	
532 國民小學教育	20,089,000	24,101,933	4,012,933	19.98	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,097	70,097		
1 用人費用		70,097	70,097		
11 正式員額薪資		70,097	70,097		
113 職員薪金		70,097	70,097		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		298,812	298,812		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		298,812	298,812		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		298,812	298,812		
743 獎勵費用		298,812	298,812		
53210304 國小合理教師員額編制		611,520	611,520		
1 用人費用		611,520	611,520		
11 正式員額薪資		482,839	482,839		
113 職員薪金		482,839	482,839		
15 獎金		31,010	31,010		
152 年終獎金		31,010	31,010		
16 退休及卹償金		40,318	40,318		
161 職員退休及離職金		40,318	40,318		
18 福利費		57,353	57,353		
181 分擔員工保險費		57,353	57,353		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		483,962	483,962		
1 用人費用		483,962	483,962		
11 正式員額薪資		328,128	328,128		
113 職員薪金		328,128	328,128		
12 聘僱及兼職人員薪資		16,000	16,000		
124 兼職人員酬金		16,000	16,000		
15 獎金		75,743	75,743		
152 年終獎金		75,743	75,743		
16 退休及卹償金		32,473	32,473		
161 職員退休及離職金		32,473	32,473		

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學
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	%	
18 福利費		31,618	31,618		
181 分擔員工保險費		31,618	31,618		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		22,620	22,620		
1 用人費用		22,620	22,620		
12 聘僱及兼職人員薪資		22,620	22,620		
124 兼職人員酬金		22,620	22,620		
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		397,366	397,366		
1 用人費用		396,566	396,566		
11 正式員額薪資		339,496	339,496		
113 職員薪金		339,496	339,496		
16 退休及卹償金		20,175	20,175		
161 職員退休及離職金		20,175	20,175		
18 福利費		36,895	36,895		
181 分擔員工保險費		36,895	36,895		
2 服務費用		800	800		
27 一般服務費		800	800		
27F 體育活動費		800	800		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		57,097	57,097		
1 用人費用		57,097	57,097		
11 正式員額薪資		57,097	57,097		
113 職員薪金		57,097	57,097		
53220000 各校經常門分支計畫	20,089,000	22,040,425	1,951,425	9.71	
1 用人費用	18,788,000	21,131,027	2,343,027	12.47	
11 正式員額薪資	13,013,000	14,198,777	1,185,777	9.11	
113 職員薪金	12,630,000	13,800,497	1,170,497	9.27	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：係因人事費超支併決算所致。
114 工員工資	383,000	398,280	15,280	3.99	
12 聘僱及兼職人員薪資	110,000	376,733	266,733	242.48	

臺南市地方教育發展基金－臺南市官田區渡拔國民小學
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	%	
124 兼職人員酬金	110,000	376,733	266,733	242.48	
13 超時工作報酬	193,000	168,406	-24,594	-12.74	
131 加班費	193,000	168,406	-24,594	-12.74	
15 獎金	2,815,000	3,362,019	547,019	19.43	
151 考績獎金	1,247,000	1,684,710	437,710	35.10	
152 年終獎金	1,568,000	1,677,309	109,309	6.97	
16 退休及卹償金	1,328,000	1,442,582	114,582	8.63	
161 職員退休及離職金	1,305,000	1,418,824	113,824	8.72	
162 工員退休及離職金	23,000	23,758	758	3.30	
18 福利費	1,329,000	1,582,414	253,414	19.07	
181 分擔員工保險費	1,158,000	1,394,964	236,964	20.46	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500		
18Y 其他福利費	171,000	182,950	11,950	6.99	
19 提繳費		96	96		
191 提繳工資墊償費用		96	96		
2 服務費用	973,000	816,767	-156,233	-16.06	
21 水電費	160,000	126,413	-33,587	-20.99	
212 工作場所電費	120,000	107,656	-12,344	-10.29	
214 工作場所水費	40,000	18,757	-21,243	-53.11	
22 郵電費	60,000	13,193	-46,807	-78.01	
221 郵費	5,000	205	-4,795	-95.90	
222 電話費	25,000	12,988	-12,012	-48.05	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	38,000		-38,000	-100.00	
231 國內旅費	38,000		-38,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	7,500	-42,500	-85.00	
241 印刷及裝訂費	50,000	7,500	-42,500	-85.00	
25 修理保養及保固費	136,000	159,636	23,636	17.38	
251 土地改良物修護費	2,000		-2,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	60,000	16,080	-43,920	-73.20	
254 其他建築修護費	5,000	40,191	35,191	703.82	
255 機械及設備修護費	30,000	29,925	-75	-0.25	
256 交通及運輸設備修護費	5,000	3,450	-1,550	-31.00	
257 雜項設備修護費	34,000	69,990	35,990	105.85	
27 一般服務費	460,000	440,684	-19,316	-4.20	

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學
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	%	
277 代理(辦)費	40,000	32,484	-7,516	-18.79	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。
279 外包費	406,000	393,000	-13,000	-3.20	
27F 體育活動費	14,000	15,200	1,200	8.57	
28 專業服務費	9,000	21,361	12,361	137.34	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,063	63	2.10	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	18,298	12,298	204.97	
29 公共關係費	60,000	47,980	-12,020	-20.03	
291 公共關係費	60,000	47,980	-12,020	-20.03	
3 材料及用品費	313,000	91,631	-221,369	-70.72	
31 使用材料費	1,000	1,000			
312 燃料	1,000		-1,000	-100.00	
315 設備零件		1,000	1,000		
32 用品消耗	312,000	90,631	-221,369	-70.95	
321 辦公(事務)用品	226,000	53,600	-172,400	-76.28	
322 報章雜誌	8,000	14,400	6,400	80.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	20,000	10,635	-9,365	-46.83	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000	7,996	-4	-0.05	
32Y 其他用品消耗	50,000	4,000	-46,000	-92.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000	1,000	-14,000	-93.33	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	4,000		-4,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	4,000		-4,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	10,000		-10,000	-100.00	
751 技能競賽	10,000		-10,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		35,000	35,000		
2 服務費用		35,000	35,000		
28 專業服務費		35,000	35,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		35,000	35,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學
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		52,766	52,766		
2 服務費用		52,766	52,766		
21 水電費		52,766	52,766		
212 工作場所電費		52,766	52,766		
5L 一般行政管理計畫	6,355,000	6,873,286	518,286	8.16	
5L1 行政管理及推展	6,355,000	6,873,286	518,286	8.16	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	6,355,000	6,725,723	370,723	5.83	
1 用人費用	6,355,000	6,725,723	370,723	5.83	
16 退休及卹償金	6,355,000	6,725,723	370,723	5.83	
161 職員退休及離職金	6,355,000	6,725,723	370,723	5.83	
5L100400 調整待遇及其他經費		147,563	147,563		
1 用人費用		147,563	147,563		
18 福利費		147,563	147,563		
181 分擔員工保險費		1,193	1,193		
18Y 其他福利費		146,370	146,370		

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	6,315,902	3,850,068	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			
機械及設備	3,237,430	2,176,293	
交通及運輸設備	487,100	121,020	
雜項設備	2,591,372	1,552,755	
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.機械及設備主要增減原因：增加原因係價購空氣調節及通風系統、電腦等設備所致；減少原因為報廢顯示器所致。
2.交通及運輸設備主要增加原因：係為增購撥音設備所致。
3.雜項設備成本變動主要增加原因：係為增購冰櫃、飲水機及受贈除濕機等設備所致。

臺南市官田區渡拔國民小學

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		
2,182,658		20,305	766,867	3,861,320
1,980,756		20,305	410,414	2,611,174
14,175			98,376	281,879
187,727			258,077	968,267

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：

臺南市官田區渡拔國民小學

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
	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學

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—臺南市官田區渡拔國民小學

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	17	21	4	教員16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：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15日南市教特(一)字第1111453516號函)、國小合理教師1人(核准文號：111年11月28日南市教課(二)字第1111506975號函)、提高國小教師員額編制至每班1.65名1人(核准文號：111年11月1日南市教課(二)字第1111421126號函)
職員	16	20	4	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	
合 計	17	23	6	兼任會計員1人、兼任人事管理員1人

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：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—臺南市官田區渡拔國民小學
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	13,013,000		193,000		2,815,000	1,328,000		1,329,000		18,678,000	110,000	18,788,000
正式人員	13,013,000		193,000		2,815,000	1,328,000		1,329,000		18,678,000		18,678,000
兼任人員											110,000	110,000
一般行政管理計畫						6,355,000				6,355,000		6,355,000
正式人員						6,355,000				6,355,000		6,355,000
其他人員						6,355,000				6,355,000		6,355,000
合 計	13,013,000		193,000		2,815,000	7,683,000		1,329,000		25,033,000	110,000	25,143,000

1.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1,247,000元，決算數1,684,710元，內容：教職員工考績獎金決算人數16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1,568,000元，決算數1,784,062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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學
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
15,487,834		168,406		3,468,772	1,535,548		1,708,280	96	22,368,936	415,353	22,784,289
15,487,834		168,406		3,468,772	1,520,202		1,685,753	96	22,331,063		22,331,063
					15,346		22,527		37,873	415,353	453,226
					6,725,723		147,563		6,873,286		6,873,286
							147,563		147,563		147,563
					6,725,723				6,725,723		6,725,723
15,487,834		168,406		3,468,772	8,261,271		1,855,843	96	29,242,222	415,353	29,657,575

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學

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—臺南市官田區渡拔國民小學

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	%	金額	%	
總 計			26,444,000		30,975,219			4,531,219	17.14	國民教育計畫增加原因：係因辦理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超支併決算所致。
國民教育計畫			20,089,000		24,101,933			4,012,933	19.98	
一般行政管理計畫			6,355,000		6,873,286			518,286	8.16	

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學

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	25,143,000	29,657,575	4,514,575	17.96
11 正式員額薪資	13,013,000	15,487,834	2,474,834	19.02
12 聘僱及兼職人員薪資	110,000	415,353	305,353	277.59
13 超時工作報酬	193,000	168,406	-24,594	-12.74
15 獎金	2,815,000	3,468,772	653,772	23.22
16 退休及卹償金	7,683,000	8,261,271	578,271	7.53
18 福利費	1,329,000	1,855,843	526,843	39.64
19 提繳費	0	96	96	0.00
2 服務費用	973,000	926,201	-46,799	-4.81
21 水電費	160,000	179,179	19,179	11.99
22 郵電費	60,000	13,193	-46,807	-78.01
23 旅運費	38,000	0	-38,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	7,500	-42,500	-85.00
25 修理保養及保固費	136,000	159,636	23,636	17.38
27 一般服務費	460,000	462,352	2,352	0.51
28 專業服務費	9,000	56,361	47,361	526.23
29 公共關係費	60,000	47,980	-12,020	-20.03
3 材料及用品費	313,000	91,631	-221,369	-70.72
31 使用材料費	1,000	1,000	0	0.00
32 用品消耗	312,000	90,631	-221,369	-70.95
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000	299,812	284,812	1,898.75
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	4,000	0	-4,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	298,812	298,812	0.00
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
合 計	26,444,000	30,975,219	4,531,219	17.14

中華民國 111 年度

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	60,000	47,980	-12,020	-20.03	
291 公共關係費	60,000	47,980	-12,020	-20.03	
統計所需項目	3,000	38,063	35,063	1,168.77	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	38,063	35,063	1,168.77	

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	57,139,754	100.00	57,802,029	100.00	-662,275	-1.15
流動資產	7,397,947	12.95	8,582,278	14.85	-1,184,331	-13.80
現金	7,007,560	12.26	8,582,278	14.85	-1,574,718	-18.35
銀行存款	7,007,560	12.26	8,582,278	14.85	-1,574,718	-18.35
預付款項	390,387	0.68	0	0.00	390,387	0.00
預付費用	390,387	0.68	0	0.00	390,387	0.00
固定資產	3,861,320	6.76	2,423,834	4.19	1,437,486	59.31
機械及設備	2,611,174	4.57	1,061,137	1.84	1,550,037	146.07
機械及設備	5,197,881	9.10	3,237,430	5.60	1,960,451	60.56
累計折舊-機械及設備	-2,586,707	-4.53	-2,176,293	-3.77	-410,414	18.86
交通及運輸設備	281,879	0.49	366,080	0.63	-84,201	-23.00
交通及運輸設備	501,275	0.88	487,100	0.84	14,175	2.91
累計折舊-交通及運輸設備	-219,396	-0.38	-121,020	-0.21	-98,376	81.29
雜項設備	968,267	1.69	996,617	1.72	-28,350	-2.84
雜項設備	2,779,099	4.86	2,549,372	4.41	229,727	9.01
累計折舊-雜項設備	-1,810,832	-3.17	-1,552,755	-2.69	-258,077	16.62
其他資產	45,880,487	80.30	46,795,917	80.96	-915,430	-1.96
什項資產	45,880,487	80.30	46,795,917	80.96	-915,430	-1.96
暫付及待結轉帳項	13,790	0.02	6,572	0.01	7,218	109.83
代管資產	45,866,697	80.27	46,789,345	80.95	-922,648	-1.97
合 計	57,139,754	100.00	57,802,029	100.00	-662,275	-1.15

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。

臺南市官田區渡拔國民小學

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	50,938,522	89.15	53,585,023	92.70	-2,646,501	-4.94
流動負債	5,056,825	8.85	6,652,069	11.51	-1,595,244	-23.98
應付款項	5,056,825	8.85	6,652,069	11.51	-1,595,244	-23.98
應付代收款	4,631,484	8.11	5,759,062	9.96	-1,127,578	-19.58
應付費用	425,341	0.74	893,007	1.54	-467,666	-52.37
其他負債	45,881,697	80.30	46,932,954	81.20	-1,051,257	-2.24
什項負債	45,881,697	80.30	46,932,954	81.20	-1,051,257	-2.24
存入保證金	15,000	0.03	143,609	0.25	-128,609	-89.55
應付代管資產	45,866,697	80.27	46,789,345	80.95	-922,648	-1.97
淨資產	6,201,232	10.85	4,217,006	7.30	1,984,226	47.05
淨資產	6,201,232	10.85	4,217,006	7.30	1,984,226	47.05
淨資產	6,201,232	10.85	4,217,006	7.30	1,984,226	47.05
累積餘額	6,201,232	10.85	4,217,006	7.30	1,984,226	47.05
合 計	57,139,754	100.00	57,802,029	100.00	-662,275	-1.15

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學

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	33,704,414	100.00	31,457,246	100.00	2,247,168	7.14
財產收益	2,187,472	6.49	1,346,347	4.28	841,125	62.47
財產孳息收入	657	0.00	529	0.00	128	24.20
廢舊物品售價收入	4,360	0.01	0	0.00	4,360	0.00
財產交易利益	2,182,455	6.48	1,345,818	4.28	836,637	62.17
政府撥入收入	31,447,759	93.30	30,072,097	95.60	1,375,662	4.57
公庫撥款收入	30,043,734	89.14	27,803,872	88.39	2,239,862	8.06
政府其他撥入收入	1,404,025	4.17	2,268,225	7.21	-864,200	-38.10
教學收入	25,152	0.07	35,219	0.11	-10,067	-28.58
學雜費收入	25,152	0.07	35,219	0.11	-10,067	-28.58
其他收入	44,031	0.13	3,583	0.01	40,448	1,128.89
雜項收入	44,031	0.13	3,583	0.01	40,448	1,128.89
支出	31,762,188	94.24	30,650,655	97.44	1,111,533	3.63
人事支出	29,657,575	87.99	28,750,175	91.39	907,400	3.16
人事支出	29,657,575	87.99	28,750,175	91.39	907,400	3.16
業務支出	1,317,644	3.91	1,220,779	3.88	96,865	7.93
業務支出	1,317,644	3.91	1,220,779	3.88	96,865	7.93
折舊、折耗及攤銷	786,969	2.33	679,701	2.16	107,268	15.78
固定資產折舊	786,969	2.33	679,701	2.16	107,268	15.78
本期賸餘（短絀）	1,942,226	5.76	806,591	2.56	1,135,635	1.02
期初淨資產	4,259,006	12.64	3,452,415	10.97	806,591	0.73
解繳公庫						
期末淨資產	6,201,232	18.40	4,259,006	13.54	1,942,226	1.75

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—臺南市官田區渡拔國民小學

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)	1,942,226
8002 調整非現金項目	-3,381,117
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,438,891
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	286,213
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-293,431
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-7,218
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	130,000
8404 減少短期債務及其他負債	-258,609
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-128,609
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,574,718
87 期初現金及約當現金	8,582,278
88 期末現金及約當現金	7,007,560

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+922,648元; 減少應付代管資產-922,648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—臺南市官田區渡拔國民小學

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	31,521,959	2,182,455	33,704,414	收入
財產收入	5,017	2,182,455	2,187,472	財產收益
政府撥入收入	31,447,759		31,447,759	政府撥入收入
教學收入	25,152		25,152	教學收入
其他收入	44,031		44,031	其他收入
基金用途	30,975,219	786,969	31,762,188	支出
用人費用	29,657,575		29,657,575	人事支出
服務費用	926,201	391,443	1,317,644	業務支出
材料及用品費	91,631	-91,631		
會費、捐助、補助、分攤、 護、救濟與交流活動費	299,812	-299,812		
		786,969	786,969	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	546,740	1,395,486	1,942,226	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,793,172	2,465,834	4,259,006	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,339,912	3,861,320	6,201,232	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數2,182,455元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 服務費用/業務支出：調整數391,443元係〈服務費用材料及用品費〉91,631+〈會費、捐助、補助、分攤、
護、救濟與交流活動費〉299,812+之調整數合計。
3. 折舊、折耗及攤銷：調整數786,969元係財產折舊。

主辦會計人員：洪淑冠



基金主持人：許坤鎮

