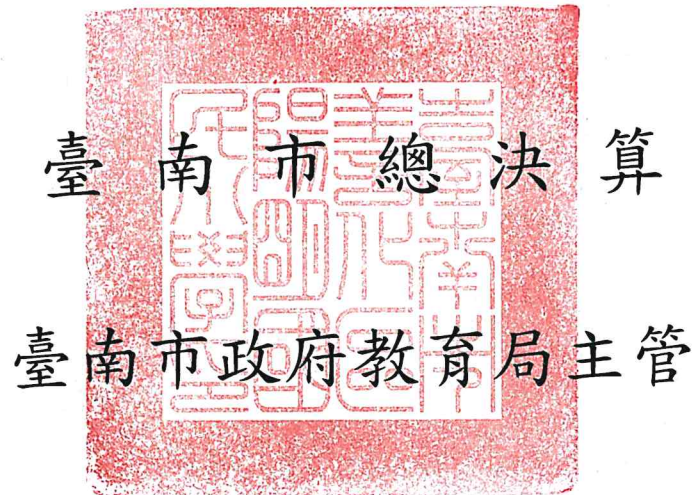


中華民國111年度
(111年1月1日至111年12月31日)



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)

臺南市善化區陽明國民小學編

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	6-11	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29,062,000元，決算數28,268,089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118人；附設幼兒園3班，學生人數73人。

111學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數117人；附設幼兒園3班，學生人數70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22,315,581元，較本年度法定預算數23,065,000元，減少749,419元，計減少3.25%，主要係因：教育部補助幼兒園增班2名教師薪資，致人事費節餘。

(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5,952,508元，較本年度法定預算數5,997,000元，減少44,492元，計減少0.74%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金改革所致。

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28,855,249元，較法定預算數28,997,000元，減少141,751元，計減少0.49%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數4,000元，法定預算數4,000元。
2. 財產處分收入：決算數8,295元，較法定預算數2,000元，增加6,295元，計增加314.75%。主要係因：財產報廢收入核實繳庫所致。
3. 利息收入：決算數195元，較法定預算數0元，增加195元。主要係因：各專戶利息收入核實繳庫所致。
4. 公庫撥款收入：決算數26,724,258元，較法定預算數28,905,000元，減少2,180,742元，計減少7.54%。主要係因：短收市庫撥款收入所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數1,883,040元，較法定預算數0元，增加1,883,040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65,021元，較法定預算數86,000元，減少20,979元，計減少24.39%。主要係因：幼兒園學生人數不如預期所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

7. 雜項收入：決算數170,440元，較法定預算數0元，增加170,440元。主要係因：教師育嬰留停收回政府負擔退撫、110學年增置教保員經費賸餘。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數28,268,089元，較法定預算數29,062,000元，減少793,911元，計減少2.73%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數22,315,581元，較法定預算數23,065,000元，減少749,419元，計減少3.25%。主要係因：教育部補助幼兒園增班2名教師薪資，致人事費節餘。
2. 一般行政管理計畫：決算數5,952,508元，較法定預算數5,997,000元，減少44,492元，計減少0.74%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金改革所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀65,000元，本年度決算賸餘數587,160元，賸餘原因：用人費用教育部補助幼兒園增班2名教師薪資，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1,117,106元。
- (二)投資活動之淨現金流入14,733元。
- (三)籌資活動之淨現金流出109,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減1,211,373元。
期初現金及約當現金5,739,237元。
期末現金及約當現金4,527,864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	4,527,864	5,739,237	-21.11
預付費用	459,341	11,200	4001.26
土地改良物	138,016	148,432	-7.02
房屋建築及設備	3,939,664	6,372,562	-38.18
機械及設備	2,204,593	1,748,786	26.06
交通及運輸設備	91,258	154,618	-40.98
雜項設備	1,570,846	2,169,275	-27.59
暫付及待結轉帳項	74,670	89,403	-16.48
代管資產	171,240,777	154,817,996	10.61
資產合計	184,247,029	171,251,509	7.59

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係收回111年度人事費賸餘款。
2. 預付費用：主要增加係超併計畫提高國小教師員額編制至每班1.65名、國小兼任及代課教師鐘點費調增差額計畫預付。
3. 房屋建築及設備：主要減少係簡易組合教室移撥。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

4. 機械及設備：主要增加係購置身高體重計、血壓計、資訊中心移撥電腦、平板電腦、攝影機等。
5. 交通及運輸設備：主要減少係設備的折舊。
6. 雜項設備：主要減少係報廢財產攝影機、積木組等。
7. 暫付及待結轉帳項：主要減少係暫付款項已轉正，新增暫付款項游泳教學經費較去年少。
8. 代管資產：主要增加係土地公告現值增值。

(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	1,984,323	1,671,361	18.72
應付費用	273,133	1,842,220	-85.17
存入保證金	35,000	144,000	-75.69
應付代管資產	171,240,777	154,817,996	10.61
負債合計	173,533,233	158,475,577	9.50

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係領域雙語、偏鄉好美力-充實偏鄉學校藝術設備等計畫補助款結轉下年度繼續支用。
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等超併計畫學年經費已執行完畢。
3. 存入保證金：主要減少係幼兒園增班、校舍防水隔熱工程等退還保固保證金。
4. 應付代管資產：主要增加係土地公告現值增值。

(三)淨資產為累積餘額10,713,796元。

五、其他

- (一)本年度併決算事項：無。
- (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—臺南市善化區陽明國民小學
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	28,997,000	100.00	28,855,249	100.00	-141,751	-0.49	33,145,132	100.00
43 勞務收入	4,000	0.01	4,000	0.01		0.00	4,000	0.01
431服務收入	4,000	0.01	4,000	0.01			4,000	0.01
45 財產收入	2,000	0.01	8,490	0.03	6,490	324.50	142	0.00
451財產處分收入	2,000	0.01	8,295	0.03	6,295	314.75		
454利息收入			195	0.00	195	0.00	142	0.00
46 政府撥入收入	28,905,000	99.68	28,607,298	99.14	-297,702	-1.03	33,034,826	99.67
462公庫撥款收入	28,905,000	99.68	26,724,258	92.61	-2,180,742	-7.54	28,371,598	85.60
46Y政府其他撥入收入			1,883,040	6.53	1,883,040	0.00	4,663,228	14.07
4S 教學收入	86,000	0.30	65,021	0.23	-20,979	-24.39	75,164	0.23
4S1學雜費收入	86,000	0.30	65,021	0.23	-20,979	-24.39	75,164	0.23
4Y 其他收入			170,440	0.59	170,440	0.00	31,000	0.09
4YY雜項收入			170,440	0.59	170,440	0.00	31,000	0.09
5 基金用途	29,062,000	100.22	28,268,089	97.97	-793,911	-2.73	31,987,557	96.51
53 國民教育計畫	23,065,000	79.54	22,315,581	77.34	-749,419	-3.25	25,573,970	77.16
5L 一般行政管理計畫	5,997,000	20.68	5,952,508	20.63	-44,492	-0.74	6,340,527	19.13
5M 建築及設備計畫						0.00	73,060	0.22
購建固定資產							73,060	0.22
本期賸餘(短絀)	-65,000		587,160		652,160	-1,003.32	1,157,575	
期初基金餘額	938,000		2,182,259		1,244,259	132.65	1,024,684	
解繳公庫								
期末基金餘額	873,000		2,769,419		1,896,419	217.23	2,182,259	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區陽明國民小學
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	28,997,000	28,855,249	-141,751	-0.49	
43 勞務收入	4,000	4,000		0.00	
431服務收入	4,000	4,000		0.00	
45 財產收入	2,000	8,490	6,490	324.50	
451財產處分收入	2,000	8,295	6,295	314.75	財產報廢收入核實繳庫。
454利息收入		195	195	0.00	公庫利息收入核實繳庫。
46 政府撥入收入	28,905,000	28,607,298	-297,702	-1.03	
462公庫撥款收入	28,905,000	26,724,258	-2,180,742	-7.54	
46Y政府其他撥入收入		1,883,040	1,883,040	0.00	超收教育局之調整教師授課節及導師費實施計畫(小教)等超併案款項。
4S 教學收入	86,000	65,021	-20,979	-24.39	
4S1學雜費收入	86,000	65,021	-20,979	-24.39	幼兒園人數較預計少，致雜費收入較預算數少。
4Y 其他收入		170,440	170,440	0.00	
4YY雜項收入		170,440	170,440	0.00	係教師育嬰留停收回政府負擔退撫、110學年增置教保員經費賸餘。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區陽明國民小學
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	29,062,000	28,268,089	-793,911	-2.73	
53 國民教育計畫	23,065,000	22,315,581	-749,419	-3.25	
532 國民小學教育	23,065,000	22,315,581	-749,419	-3.25	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		64,196	64,196		
1 用人費用		64,196	64,196		
11 正式員額薪資		64,196	64,196		
113 職員薪金		64,196	64,196		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,771	24,771		
1 用人費用		24,771	24,771		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,269	24,269		
124 兼職人員酬金		24,269	24,269		
18 福利費		502	502		
181 分擔員工保險費		502	502		
53210304 國小合理教師員額編制		775,257	775,257		
1 用人費用		775,257	775,257		
11 正式員額薪資		477,714	477,714		
113 職員薪金		477,714	477,714		
12 聘僱及兼職人員薪資		126,288	126,288		
124 兼職人員酬金		126,288	126,288		
15 獎金		68,791	68,791		
152 年終獎金		68,791	68,791		
16 退休及卹償金		33,462	33,462		
161 職員退休及離職金		33,462	33,462		
18 福利費		69,002	69,002		
181 分擔員工保險費		69,002	69,002		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		510,977	510,977		
1 用人費用		510,977	510,977		
11 正式員額薪資		332,175	332,175		
113 職員薪金		332,175	332,175		
12 聘僱及兼職人員薪資		45,440	45,440		
124 兼職人員酬金		45,440	45,440		
15 獎金		67,793	67,793		
152 年終獎金		67,793	67,793		
16 退休及卹償金		33,009	33,009		

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區陽明國民小學
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	%	
161 職員退休及離職金		33,009	33,009		
18 福利費		32,560	32,560		
181 分擔員工保險費		32,560	32,560		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		24,420	24,420		
1 用人費用		24,420	24,420		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,420	24,420		
124 兼職人員酬金		24,420	24,420		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		21,335	21,335		
1 用人費用		21,335	21,335		
11 正式員額薪資		21,335	21,335		
113 職員薪金		21,335	21,335		
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		596,049	596,049		
1 用人費用		595,649	595,649		
11 正式員額薪資		514,079	514,079		
113 職員薪金		514,079	514,079		
16 退休及卹償金		34,570	34,570		
161 職員退休及離職金		34,570	34,570		
18 福利費		47,000	47,000		
181 分擔員工保險費		47,000	47,000		
2 服務費用		400	400		
27 一般服務費		400	400		
27F 體育活動費		400	400		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		95,420	95,420		
1 用人費用		95,420	95,420		
11 正式員額薪資		95,420	95,420		
113 職員薪金		95,420	95,420		
53210503 特教學生助理人員(學前)		152,467	152,467		
2 服務費用		152,467	152,467		
27 一般服務費		152,467	152,467		
27D 計時與計件人員酬金		152,467	152,467		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152,467元，內容：特教學生助理人員(學前)1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區陽明國民小學
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	%	
53220000 各校經常門分支計畫	23,065,000	19,905,370	-3,159,630	-13.70	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：係教育部補助幼兒園增班2名教師薪資，致人事費節餘。
1 用人費用	21,425,000	18,331,681	-3,093,319	-14.44	
11 正式員額薪資	14,695,000	12,460,102	-2,234,898	-15.21	
113 職員薪金	14,695,000	12,460,102	-2,234,898	-15.21	
12 聘僱及兼職人員薪資	125,000	338,966	213,966	171.17	
122 約僱職員薪金		3,170	3,170		
124 兼職人員酬金	125,000	335,796	210,796	168.64	
13 超時工作報酬	222,000	228,352	6,352	2.86	
131 加班費	222,000	228,352	6,352	2.86	
15 獎金	3,376,000	2,590,367	-785,633	-23.27	
151 考績獎金	1,539,000	1,224,845	-314,155	-20.41	
152 年終獎金	1,837,000	1,365,522	-471,478	-25.67	
16 退休及卹償金	1,556,000	1,145,903	-410,097	-26.36	
161 職員退休及離職金	1,556,000	1,145,903	-410,097	-26.36	
18 福利費	1,451,000	1,567,991	116,991	8.06	
181 分擔員工保險費	1,280,000	1,386,841	106,841	8.35	
183 傷病醫藥費		11,950	11,950		
18Y 其他福利費	171,000	169,200	-1,800	-1.05	
2 服務費用	1,420,000	1,252,581	-167,419	-11.79	
21 水電費	180,000	137,210	-42,790	-23.77	
212 工作場所電費	150,000	116,683	-33,317	-22.21	
214 工作場所水費	30,000	20,527	-9,473	-31.58	
22 郵電費	92,000	65,870	-26,130	-28.40	
221 郵費	12,000	10,238	-1,762	-14.68	
222 電話費	50,000	42,276	-7,724	-15.45	
224 數據通信費	30,000	13,356	-16,644	-55.48	
23 旅運費	174,000	156,857	-17,143	-9.85	
231 國內旅費	31,000	14,197	-16,803	-54.20	
235 貨物運費	143,000	142,660	-340	-0.24	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	42,047	32,047	320.47	
241 印刷及裝訂費	10,000	42,047	32,047	320.47	
25 修理保養及保固費	247,000	161,009	-85,991	-34.81	
252 一般房屋修護費	136,000	23,190	-112,810	-82.95	
254 其他建築修護費	5,000		-5,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區陽明國民小學
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	%	
255 機械及設備修護費	31,000	23,045	-7,955	-25.66	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50,000元)，決算數382,500元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
256 交通及運輸設備修護費	15,000	8,800	-6,200	-41.33	
257 雜項設備修護費	60,000	105,974	45,974	76.62	
27 一般服務費	651,000	624,588	-26,412	-4.06	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		420	420		
277 代理(辦)費	25,000	22,782	-2,218	-8.87	
279 外包費	431,000	406,500	-24,500	-5.68	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	180,216	216	0.12	
27F 體育活動費	15,000	14,670	-330	-2.20	
28 專業服務費	6,000	5,000	-1,000	-16.67	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	5,000	-1,000	-16.67	
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	174,000	296,108	122,108	70.18	
31 使用材料費	10,000	20,364	10,364	103.64	
312 燃料	10,000	20,364	10,364	103.64	
32 用品消耗	164,000	275,744	111,744	68.14	
321 辦公(事務)用品	109,000	245,313	136,313	125.06	
322 報章雜誌	4,000		-4,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	36,000	10,337	-25,663	-71.29	
324 化學藥劑與實驗用品	2,000		-2,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000	12,147	9,147	304.90	
32Y 其他用品消耗	10,000	7,947	-2,053	-20.53	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	24,000	-16,000	-40.00	
45 雜項設備租金	40,000	24,000	-16,000	-40.00	
451 雜項設備租金	40,000	24,000	-16,000	-40.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	1,000	-5,000	-83.33	

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區陽明國民小學

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	%	
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	5,000		-5,000	-100.00	
751 技能競賽	5,000		-5,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		45,000	45,000		
2 服務費用		30,400	30,400		
28 專業服務費		30,400	30,400		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		30,400	30,400		
3 材料及用品費		14,600	14,600		
32 用品消耗		14,600	14,600		
321 辦公（事務）用品		14,600	14,600		
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 維護人力經費。
53221903 學校水電費-冷氣		43,451	43,451		
2 服務費用		43,451	43,451		
21 水電費		43,451	43,451		
212 工作場所電費		43,451	43,451		
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	5,997,000	5,952,508	-44,492	-0.74	
5L1 行政管理及推展	5,997,000	5,952,508	-44,492	-0.74	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	5,997,000	5,913,708	-83,292	-1.39	
1 用人費用	5,997,000	5,913,708	-83,292	-1.39	
16 退休及卹償金	5,997,000	5,913,708	-83,292	-1.39	
161 職員退休及離職金	5,997,000	5,913,708	-83,292	-1.39	
5L100400 調整待遇及其他經 費		38,800	38,800		

中華民國 111 年度

[illegible]

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	19,103,836	8,510,163	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	263,000	114,568	
房屋及建築	10,593,513	4,220,951	
機械及設備	3,686,961	1,938,175	
交通及運輸設備	363,300	208,682	
雜項設備	4,197,062	2,027,787	
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.土地改良物增加原因：操場PU跑道修繕。

2.房屋及建築設備增加原因：球場照明設備、電力系統改善等；減少原因：校舍重建報廢舊校舍。

3.機械設備增加原因：身高體重計、血壓計、資訊中心移撥電腦等；減少原因：個人電腦報廢等。

4.雜項設備增加原因：數位電鋼琴、幼兒園遊戲器材等；減少原因：報廢攝影機等。

臺南市善化區陽明國民小學

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		
3,382,226		1,426,705	4,604,817	7,944,377
99,000			109,416	138,016
955,987		1,004,608	2,384,277	3,939,664
877,451		147,349	274,295	2,204,593
			63,360	91,258
1,449,788		274,748	1,773,469	1,570,846

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：

臺南市善化區陽明國民小學

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—臺南市善化區陽明國民小學
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—臺南市善化區陽明國民小學

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	19	23	4	教師18人，公務人員2人，教保員2人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係國小合理教師員額編制教師1人、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(依核准文號：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、核准文號：111年11月15日南市教特(一)字第1111453516號函)。
職員	19	23	4	
兼任人員	0	1	1	兼任人事管理員
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	19	24	5	

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)1名、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—臺南市善化區陽明國民小學
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	14,695,000		222,000		3,376,000	1,556,000		1,451,000		21,300,000	125,000	21,425,000
正式人員	14,695,000		222,000		3,376,000	1,556,000		1,451,000		21,300,000		21,300,000
聘僱人員												
兼任人員											125,000	125,000
一般行政管理計畫						5,997,000				5,997,000		5,997,000
正式人員						5,997,000				5,997,000		5,997,000
其他人員						5,997,000				5,997,000		5,997,000
合 計	14,695,000		222,000		3,376,000	7,553,000		1,451,000		27,297,000	125,000	27,422,000

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368,683元；279外包費：預算數381,000元(不含機械保全50,000元)，決算數403,368元(不含機械保全24,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,539,000元，決算數1,224,845元，內容：教職員考績獎金決算人數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1,837,000元，決算數1,502,106元，內容：教職員工年終獎金決算人數25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—臺南市善化區陽明國民小學
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
13,965,021	3,170	228,352		2,726,951	1,246,944		1,717,055		19,887,493	556,213	20,443,706
13,965,021		228,352		2,726,951	1,227,415		1,683,749		19,831,488		19,831,488
	3,170				189		321		3,680		3,680
					19,340		32,985		52,325	556,213	608,538
					5,913,708		38,800		5,952,508		5,952,508
							38,800		38,800		38,800
					5,913,708				5,913,708		5,913,708
13,965,021	3,170	228,352		2,726,951	7,160,652		1,755,855		25,840,001	556,213	26,396,214

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區陽明國民小學

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—臺南市善化區陽明國民小學

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			29,062,000		28,268,089			-793,911	-2.73	
國民教育計畫			23,065,000		22,315,581			-749,419	-3.25	
一般行政管理 計畫			5,997,000		5,952,508			-44,492	-0.74	

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區陽明國民小學

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	27,422,000	26,396,214	-1,025,786	-3.74
11 正式員額薪資	14,695,000	13,965,021	-729,979	-4.97
12 聘僱及兼職人員薪資	125,000	559,383	434,383	347.51
13 超時工作報酬	222,000	228,352	6,352	2.86
15 獎金	3,376,000	2,726,951	-649,049	-19.23
16 退休及卹償金	7,553,000	7,160,652	-392,348	-5.19
18 福利費	1,451,000	1,755,855	304,855	21.01
2 服務費用	1,420,000	1,536,167	116,167	8.18
21 水電費	180,000	180,661	661	0.37
22 郵電費	92,000	65,870	-26,130	-28.40
23 旅運費	174,000	156,857	-17,143	-9.85
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	42,047	32,047	320.47
25 修理保養及保固費	247,000	161,009	-85,991	-34.81
27 一般服務費	651,000	834,323	183,323	28.16
28 專業服務費	6,000	35,400	29,400	490.00
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	174,000	310,708	136,708	78.57
31 使用材料費	10,000	20,364	10,364	103.64
32 用品消耗	164,000	290,344	126,344	77.04
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	24,000	-16,000	-40.00
45 雜項設備租金	40,000	24,000	-16,000	-40.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	1,000	-5,000	-83.33
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	5,000	0	-5,000	-100.00
合 計	29,062,000	28,268,089	-793,911	-2.73

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區陽明國民小學

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	399,083	219,083	121.71	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	368,683	188,683	104.82	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		30,400	30,400		

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	184,247,029	100.00	171,251,509	100.00	12,995,520	7.59
流動資產	4,987,205	2.71	5,750,437	3.36	-763,232	-13.27
現金	4,527,864	2.46	5,739,237	3.35	-1,211,373	-21.11
銀行存款	4,527,864	2.46	5,739,237	3.35	-1,211,373	-21.11
預付款項	459,341	0.25	11,200	0.01	448,141	4,001.26
預付費用	459,341	0.25	11,200	0.01	448,141	4,001.26
固定資產	7,944,377	4.31	10,593,673	6.19	-2,649,296	-25.01
土地改良物	138,016	0.07	148,432	0.09	-10,416	-7.02
土地改良物	362,000	0.20	263,000	0.15	99,000	37.64
累計折舊-土地改良物	-223,984	-0.12	-114,568	-0.07	-109,416	95.50
房屋建築及設備	3,939,664	2.14	6,372,562	3.72	-2,432,898	-38.18
房屋建築及設備	10,544,892	5.72	10,593,513	6.19	-48,621	-0.46
累計折舊-房屋建築及設備	-6,605,228	-3.58	-4,220,951	-2.46	-2,384,277	56.49
機械及設備	2,204,593	1.20	1,748,786	1.02	455,807	26.06
機械及設備	4,417,063	2.40	3,686,961	2.15	730,102	19.80
累計折舊-機械及設備	-2,212,470	-1.20	-1,938,175	-1.13	-274,295	14.15
交通及運輸設備	91,258	0.05	154,618	0.09	-63,360	-40.98
交通及運輸設備	363,300	0.20	363,300	0.21	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-272,042	-0.15	-208,682	-0.12	-63,360	30.36
雜項設備	1,570,846	0.85	2,169,275	1.27	-598,429	-27.59
雜項設備	5,372,102	2.92	4,197,062	2.45	1,175,040	28.00
累計折舊-雜項設備	-3,801,256	-2.06	-2,027,787	-1.18	-1,773,469	87.46
其他資產	171,315,447	92.98	154,907,399	90.46	16,408,048	10.59
什項資產	171,315,447	92.98	154,907,399	90.46	16,408,048	10.59
暫付及待結轉帳項	74,670	0.04	89,403	0.05	-14,733	-16.48
代管資產	171,240,777	92.94	154,817,996	90.40	16,422,781	10.61
合 計	184,247,029	100.00	171,251,509	100.00	12,995,520	7.59

信託代理與保證資產 1,359,750

保證品 1,359,750

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。

臺南市善化區陽明國民小學
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	173,533,233	94.19	158,475,577	92.54	15,057,656	9.50
流動負債	2,257,456	1.23	3,513,581	2.05	-1,256,125	-35.75
應付款項	2,257,456	1.23	3,513,581	2.05	-1,256,125	-35.75
應付代收款	1,984,323	1.08	1,671,361	0.98	312,962	18.72
應付費用	273,133	0.15	1,842,220	1.08	-1,569,087	-85.17
其他負債	171,275,777	92.96	154,961,996	90.49	16,313,781	10.53
什項負債	171,275,777	92.96	154,961,996	90.49	16,313,781	10.53
存入保證金	35,000	0.02	144,000	0.08	-109,000	-75.69
應付代管資產	171,240,777	92.94	154,817,996	90.40	16,422,781	10.61
淨資產	10,713,796	5.81	12,775,932	7.46	-2,062,136	-16.14
淨資產	10,713,796	5.81	12,775,932	7.46	-2,062,136	-16.14
淨資產	10,713,796	5.81	12,775,932	7.46	-2,062,136	-16.14
累積餘額	10,713,796	5.81	12,775,932	7.46	-2,062,136	-16.14
合 計	184,247,029	100.00	171,251,509	100.00	12,995,520	7.59

信託代理與保證負債 1,359,750

應付保證品 1,359,750

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區陽明國民小學

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	32,237,475	100.00	44,837,527	100.00	-12,600,052	-28.10
勞務收入	4,000	0.01	4,000	0.01	0	0.00
服務收入	4,000	0.01	4,000	0.01	0	0.00
財產收益	3,290,363	10.21	11,694,537	26.08	-8,404,174	-71.86
財產孳息收入	195	0.00	142	0.00	53	37.32
廢舊物品售價收入	8,295	0.03	0	0.00	8,295	0.00
財產交易利益	790,551	2.45	6,069,381	13.54	-5,278,830	-86.97
其他財產收入	2,491,322	7.73	5,625,014	12.55	-3,133,692	-55.71
政府撥入收入	28,607,298	88.74	33,034,826	73.68	-4,427,528	-13.40
公庫撥款收入	26,724,258	82.90	28,371,598	63.28	-1,647,340	-5.81
政府其他撥入收入	1,883,040	5.84	4,663,228	10.40	-2,780,188	-59.62
教學收入	65,021	0.20	75,164	0.17	-10,143	-13.49
學雜費收入	65,021	0.20	75,164	0.17	-10,143	-13.49
其他收入	270,793	0.84	29,000	0.06	241,793	833.77
受贈收入	100,353	0.31	-2,000	0.00	102,353	-5,117.65
雜項收入	170,440	0.53	31,000	0.07	139,440	449.81
支出	34,299,611	106.40	37,266,500	83.11	-2,966,889	-7.96
人事支出	26,396,214	81.88	30,305,691	67.59	-3,909,477	-12.90
人事支出	26,396,214	81.88	30,305,691	67.59	-3,909,477	-12.90
業務支出	1,871,875	5.81	1,608,806	3.59	263,069	16.35
業務支出	1,871,875	5.81	1,608,806	3.59	263,069	16.35
財產損失	1,070,382	3.32	2,419	0.01	1,067,963	44,148.95
財產交易損失	1,070,382	3.32	2,419	0.01	1,067,963	44,148.95
折舊、折耗及攤銷	4,961,140	15.39	3,349,584	7.47	1,611,556	48.11
固定資產折舊	4,961,140	15.39	3,349,584	7.47	1,611,556	48.11
其他支出	0	0.00	2,000,000	4.46	-2,000,000	-100.00
其他支出	0	0.00	2,000,000	4.46	-2,000,000	-100.00
本期賸餘(短絀)	-2,062,136	-6.40	7,571,027	16.89	-9,633,163	-127.24
期初淨資產	12,775,932	39.63	5,204,905	11.61	7,571,027	145.46
解繳公庫						
期末淨資產	10,713,796	33.23	12,775,932	28.49	-2,062,136	-16.14

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—臺南市善化區陽明國民小學

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)	-2,062,136
8002 調整非現金項目	945,030
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,117,106
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	638,495
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-623,762
83 投資活動之淨現金流入(流出)	14,733
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	25,000
8404 減少短期債務及其他負債	-134,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-109,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,211,373
87 期初現金及約當現金	5,739,237
88 期末現金及約當現金	4,527,864

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-16,422,781元；增加應付代管資產+16,422,781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—臺南市善化區陽明國民小學

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	28,855,249	3,382,226	32,237,475	收入
勞務收入	4,000		4,000	勞務收入
財產收入	8,490	3,281,873	3,290,363	財產收益
政府撥入收入	28,607,298		28,607,298	政府撥入收入
教學收入	65,021		65,021	教學收入
其他收入	170,440	100,353	270,793	其他收入
基金用途	28,268,089	6,031,522	34,299,611	支出
用人費用	26,396,214		26,396,214	人事支出
服務費用	1,536,167	335,708	1,871,875	業務支出
材料及用品費	310,708	-310,708		
租金、償債、利息及相關手續費	24,000	-24,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		1,070,382	1,070,382	財產損失
		4,961,140	4,961,140	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	587,160	-2,649,296	-2,062,136	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,182,259	10,593,673	12,775,932	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,769,419	7,944,377	10,713,796	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數3,281,873元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、111年土地公告現值調整增加及其他機關間財產撥入固定資產利益。
2. 其他收入：調整數100,353元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數335,708元係〈材料及用品費〉310,708+〈租金、償債、利息及相關手續費〉24,000+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉1,000之調整數合計。
4. 財產損失：調整數1,070,382元係財產報廢。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數4,961,140元係財產折舊。

主辦會計人員：王秀珍



基金主持人：羅永忠



