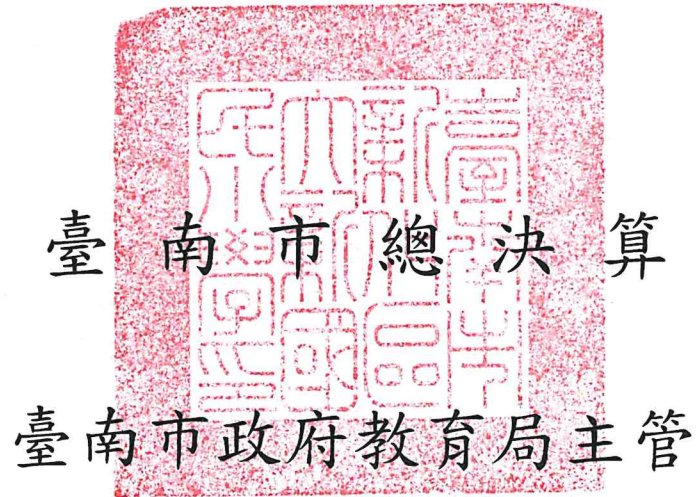


中華民國 111 年度
(111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日)



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)

臺南市新化區大新國民小學編

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	7-13	頁
3、資本資產明細表	第	14-15	頁
4、長期負債明細表	第	16-17	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	18	頁
6、員工人數彙計表	第	19	頁
7、用人費用彙計表	第	20-21	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	22	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	23	頁
10、各項費用彙計表	第	24	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	25	頁
丙、會計報表			
1、平衡表	第	26-27	頁
2、收入支出表	第	28	頁
3、現金流量表	第	29	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表	第	30	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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數 63,121,000 元，決算數 72,758,476 元。

(一)國民教育業務計畫：

110 學年度下學期，實際招收普通班 16 班，學生人數 322 人；附設幼兒園 4 班，學生人數 109 人；特教班 3 班(資源班 1 班、巡迴班 2 班)。

111 學年度上學期，實際招收普通班 16 班，學生人數 347 人；附設幼兒園 5 班，學生人數 82 人；特教班 3 班(資源班 1 班、巡迴班 2 班)。

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 60,038,582 元，較本年度法定預算數 51,530,000 元，增加 8,508,582 元，計增加 16.51%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數。

(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 12,669,894 元，較本年度法定預算數 11,541,000 元，增加 1,128,894 元，計增加 9.78%。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。

(三)建築及設備業務計畫：

主要為汰換、充實各項教學等設備，提高行政效率，增進教學品質等。本年度決算數 50,000 元，本年度法定預算數 50,000 元。

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 73,029,655 元，較法定預算數 63,067,000 元，增加 9,962,655 元，計增加 15.80%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 9,500 元，較法定預算數 6,000 元，增加 3,500 元，計增加 58.33%。

主要係因：係超收場地租借收入所致。

2. 利息收入：決算數 3,024 元，較法定預算數 1,000 元，增加 2,024 元，計增加 202.40%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 111 年度

3. 公庫撥款收入：決算數 68,427,078 元，較法定預算數 62,964,000 元，增加 5,463,078 元，計增加 8.68%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員、水電費、技藝教育課程、午餐運送車資、推展傳統藝術教育等補助款所致。
4. 政府其他撥入收入：決算數 4,505,393 元，較法定預算數 0 元，增加 4,505,393 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)、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)、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補助經費(附設)、公立幼兒園教保費補助經費(附設)、國民小學充實行政人力計畫、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 84,660 元，較法定預算數 96,000 元，減少 11,340 元，計減少 11.81%。主要係因：短收幼兒園雜費收入所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 72,758,476 元，較法定預算數 63,121,000 元，增加 9,637,476 元，計增加 15.27%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 60,038,582 元，較法定預算數 51,530,000 元，增加 8,508,582 元，計增加 16.51%。主要係因：整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數。
2. 一般行政管理計畫：決算數 12,669,894 元，較法定預算數 11,541,000 元，增加 1,128,894 元，計增加 9.78%。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。
3. 建築及設備計畫：決算數 50,000 元，預算數 50,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 54,000 元，本年度決算賸餘數 271,179 元，賸餘原因：用人費用賸餘，並撐節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出 840,276 元。
- (二)投資活動之淨現金流入 24,570 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 80,000 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減 735,706 元。
期初現金及約當現金 11,747,946 元。
期末現金及約當現金 11,012,240 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

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	11,012,240	11,747,946	-6.26%
預付費用	700,797	39,900	1656.38%
土地改良物	2,297,675	1,580,070	45.42%
房屋建築及設備	17,559,129	16,902,666	3.88%
機械及設備	5,517,163	2,942,029	87.53%
交通及運輸設備	379,429	307,460	23.41%
雜項設備	1,494,296	1,304,157	14.58%
暫付及待結轉帳項	84,602	159,172	-46.85%
代管資產	660,104,989	649,500,598	1.63%
資產合計	699,150,320	684,483,998	2.14%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係預付提高國小教師員額編制至每班1.65名等補助款。
2. 土地改良物：主要增加係價購田徑場等。
3. 機械及設備：主要增加係價購冷氣機等設備。
4. 交通及運輸設備：主要增加係價購柵欄機等設備。
5. 雜項設備：主要增加係價購籃球架等設備。
6. 暫付及待結轉帳項：主要減少係前暫付110年雙語試行學校經費轉正。

(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	7,275,360	6,912,389	5.25%
應付費用	1,497,779	2,361,308	-36.57%
存入保證金	742,604	662,604	12.07%
應付代管資產	660,104,989	649,500,598	1.63%
負債合計	669,620,732	659,436,899	1.54%

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等轉正。
2. 存入保證金：主要增加係收入110年度運動操場整建工程保固保證金等。

(三) 淨資產為累積餘額29,529,588元。

臺南市地方教育發展基

總 說 明

中華民國111年度

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數~~72,758,476~~^{60,038,582}元，較預算數~~68,121,000~~^{51,530,000}元，增加8,508,582元，係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號核定，同意辦理超支併決算。
2. 一般行政管理計畫決算數12,669,894元，較預算數11,541,000元，增加1,128,894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—臺南市新化區大新國民小學

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	63,067,000	100.00	73,029,655	100.00	9,962,655	15.80	69,374,687	100.00
43 勞務收入	6,000	0.01	9,500	0.01	3,500	58.33	10,500	0.02
431 服務收入	6,000	0.01	9,500	0.01	3,500	58.33	10,500	0.02
45 財產收入	1,000	0.00	3,024	0.00	2,024	202.40	1,519	0.00
454 利息收入	1,000	0.00	3,024	0.00	2,024	202.40	1,519	0.00
46 政府撥入收入	62,964,000	99.84	72,932,471	99.87	9,968,471	15.83	69,255,156	99.83
462 公庫撥款收入	62,964,000	99.84	68,427,078	93.70	5,463,078	8.68	62,640,102	90.29
46Y 政府其他撥入收入			4,505,393	6.17	4,505,393	0.00	6,615,054	9.54
4S 教學收入	96,000	0.15	84,660	0.12	-11,340	-11.81	104,320	0.15
4S1 學雜費收入	96,000	0.15	84,660	0.12	-11,340	-11.81	104,320	0.15
4Y 其他收入						0.00	3,192	0.00
4YY 雜項收入							3,192	0.00
5 基金用途	63,121,000	100.09	72,758,476	99.63	9,637,476	15.27	69,123,669	99.64
53 國民教育計畫	51,530,000	81.71	60,038,582	82.21	8,508,582	16.51	56,306,503	81.16
5L 一般行政管理計畫	11,541,000	18.30	12,669,894	17.35	1,128,894	9.78	12,817,166	18.48
5M 建築及設備計畫	50,000	0.08	50,000	0.07		0.00		
購建固定資產	50,000	0.08	50,000	0.07				
本期賸餘(短絀)	-54,000		271,179		325,179	-602.18	251,018	
期初基金餘額	1,718,000		2,010,717		292,717	17.04	1,759,699	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,664,000		2,281,896		617,896	37.13	2,010,717	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學

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	63,067,000	73,029,655	9,962,655	15.80	
43 勞務收入	6,000	9,500	3,500	58.33	
431 服務收入	6,000	9,500	3,500	58.33	係超收場地租借收入所致。
45 財產收入	1,000	3,024	2,024	202.40	
454 利息收入	1,000	3,024	2,024	202.40	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	62,964,000	72,932,471	9,968,471	15.83	
462 公庫撥款收入	62,964,000	68,427,078	5,463,078	8.68	
46Y 政府其他撥入收入		4,505,393	4,505,393	0.00	係超收調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款收入所致。
4S 教學收入	96,000	84,660	-11,340	-11.81	
4S1 學雜費收入	96,000	84,660	-11,340	-11.81	係短收幼兒園雜費收入所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學

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	63,121,000	72,758,476	9,637,476	15.27	
53 國民教育計畫	51,530,000	60,038,582	8,508,582	16.51	53 國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數
532 國民小學教育	51,530,000	60,038,582	8,508,582	16.51	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		179,291	179,291		
1 用人費用		179,291	179,291		
11 正式員額薪資		179,291	179,291		
113 職員薪金		179,291	179,291		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		771,362	771,362		
1 用人費用		771,362	771,362		
11 正式員額薪資		549,554	549,554		
113 職員薪金		549,554	549,554		
15 獎金		115,523	115,523		
151 考績獎金		47,730	47,730		
152 年終獎金		67,793	67,793		
16 退休及卹償金		56,313	56,313		
161 職員退休及離職金		56,313	56,313		
18 福利費		49,972	49,972		
181 分擔員工保險費		49,972	49,972		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		14,377	14,377		
1 用人費用		14,377	14,377		
12 聘僱及兼職人員薪資		14,309	14,309		
124 兼職人員酬金		14,309	14,309		
18 福利費		68	68		
181 分擔員工保險費		68	68		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		719,722	719,722		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		719,722	719,722		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		719,722	719,722		
743 獎勵費用		719,722	719,722		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		566,516	566,516		
2 服務費用		566,516	566,516		
27 一般服務費		566,516	566,516		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學

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		566,516	566,516		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566,516元，內容：充實行政人力1名
53210304 國小合理教師員額編制		1,438,300	1,438,300		
1 用人費用		1,438,300	1,438,300		
11 正式員額薪資		928,640	928,640		
113 職員薪金		928,640	928,640		
12 聘僱及兼職人員薪資		197,534	197,534		
124 兼職人員酬金		197,534	197,534		
15 獎金		121,552	121,552		
152 年終獎金		121,552	121,552		
16 退休及卹償金		59,386	59,386		
161 職員退休及離職金		59,386	59,386		
18 福利費		131,188	131,188		
181 分擔員工保險費		131,188	131,188		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,014,234	1,014,234		
1 用人費用		1,014,234	1,014,234		
11 正式員額薪資		695,940	695,940		
113 職員薪金		695,940	695,940		
12 聘僱及兼職人員薪資		42,560	42,560		
124 兼職人員酬金		42,560	42,560		
15 獎金		143,355	143,355		
152 年終獎金		143,355	143,355		
16 退休及卹償金		67,662	67,662		
161 職員退休及離職金		67,662	67,662		
18 福利費		64,717	64,717		
181 分擔員工保險費		64,717	64,717		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		130,200	130,200		
1 用人費用		130,200	130,200		
12 聘僱及兼職人員薪資		130,200	130,200		
124 兼職人員酬金		130,200	130,200		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		22,400	22,400		
1 用人費用		22,400	22,400		
11 正式員額薪資		22,400	22,400		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學

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		22,400	22,400		
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		1,076,477	1,076,477		
1 用人費用		1,073,277	1,073,277		
11 正式員額薪資		911,035	911,035		
113 職員薪金		911,035	911,035		
16 退休及卹償金		66,989	66,989		
161 職員退休及離職金		66,989	66,989		
18 福利費		95,253	95,253		
181 分擔員工保險費		95,253	95,253		
2 服務費用		3,200	3,200		
27 一般服務費		3,200	3,200		
27F 體育活動費		3,200	3,200		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		160,291	160,291		
1 用人費用		160,291	160,291		
11 正式員額薪資		160,291	160,291		
113 職員薪金		160,291	160,291		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		37,402	37,402		
1 用人費用		37,402	37,402		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,946	24,946		
124 兼職人員酬金		24,946	24,946		
18 福利費		456	456		
181 分擔員工保險費		456	456		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		144,565	144,565		
2 服務費用		144,565	144,565		
27 一般服務費		144,565	144,565		
27D 計時與計件人員酬金		144,565	144,565		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144,565元，內容：特教學生助 理人員(學前)1名
53220000 各校經常門分支計 畫	51,530,000	53,402,471	1,872,471	3.63	
1 用人費用	49,228,000	51,335,409	2,107,409	4.28	
11 正式員額薪資	33,765,000	34,622,435	857,435	2.54	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學

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	33,382,000	34,224,155	842,155	2.52	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：係教師考績晉級等用人費用不足之差異數
114 工員工資	383,000	398,280	15,280	3.99	
12 聘僱及兼職人員薪資	289,000	848,470	559,470	193.59	
124 兼職人員酬金	289,000	848,470	559,470	193.59	
13 超時工作報酬	350,000	478,769	128,769	36.79	
131 加班費	350,000	478,769	128,769	36.79	
15 獎金	8,153,000	8,047,456	-105,544	-1.29	
151 考績獎金	3,932,000	4,040,770	108,770	2.77	
152 年終獎金	4,221,000	4,006,686	-214,314	-5.08	
16 退休及卹償金	3,410,000	3,529,796	119,796	3.51	
161 職員退休及離職金	3,387,000	3,506,058	119,058	3.52	
162 工員退休及離職金	23,000	23,738	738	3.21	
18 福利費	3,261,000	3,808,483	547,483	16.79	
181 分擔員工保險費	2,961,000	3,447,442	486,442	16.43	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000		
18Y 其他福利費	300,000	352,041	52,041	17.35	
2 服務費用	1,960,000	1,820,390	-139,610	-7.12	
21 水電費	360,000	302,013	-57,987	-16.11	
212 工作場所電費	300,000	196,382	-103,618	-34.54	
214 工作場所水費	60,000	105,631	45,631	76.05	
22 郵電費	66,000	52,551	-13,449	-20.38	
221 郵費	10,000	16,851	6,851	68.51	
222 電話費	40,000	35,700	-4,300	-10.75	
224 數據通信費	16,000		-16,000	-100.00	
23 旅運費	55,000	13,723	-41,277	-75.05	
231 國內旅費	55,000	13,723	-41,277	-75.05	
24 印刷裝訂與廣告費	24,000	60,855	36,855	153.56	
241 印刷及裝訂費	24,000	60,855	36,855	153.56	
25 修理保養及保固費	299,000	219,489	-79,511	-26.59	
252 一般房屋修護費	80,000	52,780	-27,220	-34.03	
255 機械及設備修護費	96,000	41,292	-54,708	-56.99	
257 雜項設備修護費	123,000	117,917	-5,083	-4.13	
258 其他資產修護費		7,500	7,500		
27 一般服務費	1,077,000	1,086,959	9,959	0.92	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學

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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		2,080	2,080		
277 代理(辦)費	51,000	47,610	-3,390	-6.65	
279 外包費	431,000	471,323	40,323	9.36	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423,323元(不含機械保全48,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理、校舍水電維修等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	561,000	531,136	-29,864	-5.32	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561,000元，決算數531,136元，內容：臨時僱工1名、臨時技術工1名
27F 體育活動費	34,000	34,810	810	2.38	
28 專業服務費	7,000	12,800	5,800	82.86	
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	7,000	9,800	2,800	40.00	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	319,000	228,872	-90,128	-28.25	
31 使用材料費	4,000	5,020	1,020	25.50	
312 燃料	4,000	5,020	1,020	25.50	
32 用品消耗	315,000	223,852	-91,148	-28.94	
321 辦公(事務)用品	189,000	178,846	-10,154	-5.37	
322 報章雜誌	6,000	4,800	-1,200	-20.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	75,000	34,984	-40,016	-53.35	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	5,222	-9,778	-65.19	
32Y 其他用品消耗	30,000		-30,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	22,000	16,800	-5,200	-23.64	
45 雜項設備租金	22,000	16,800	-5,200	-23.64	
451 雜項設備租金	22,000	16,800	-5,200	-23.64	
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			
53221502 特教學生助理人員		72,492	72,492		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學

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	%	
2 服務費用		72,492	72,492		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72,492元，內容：特教學生助理人員1名
27 一般服務費		72,492	72,492		
27D 計時與計件人員酬金		72,492	72,492		
53221601 推展傳統藝術教育		17,000	17,000		
2 服務費用		17,000	17,000		
28 專業服務費		17,000	17,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		17,000	17,000		
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		
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		214,614	214,614		
2 服務費用		214,614	214,614		
21 水電費		214,614	214,614		
212 工作場所電費		214,614	214,614		
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	11,541,000	12,669,894	1,128,894	9.78	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	11,541,000	12,669,894	1,128,894	9.78	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	11,541,000	11,757,910	216,910	1.88	
1 用人費用	11,529,000	11,745,910	216,910	1.88	
15 獎金	36,000	35,777	-223	-0.62	
152 年終獎金	36,000	35,777	-223	-0.62	
16 退休及卹償金	11,493,000	11,710,133	217,133	1.89	
161 職員退休及離職金	11,493,000	11,710,133	217,133	1.89	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學
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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	12,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
744 慰問、照護及濟助金	12,000	12,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		911,984	911,984		
1 用人費用		911,984	911,984		
18 福利費		911,984	911,984		
181 分擔員工保險費		15,034	15,034		
18Y 其他福利費		896,950	896,950		
5M 建築及設備計畫	50,000	50,000			
5M4 其他設備	50,000	50,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	50,000	50,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	50,000	50,000			
51 購建固定資產	50,000	50,000			
516 購置雜項設備	50,000	50,000			

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	41,867,236	18,830,854	50,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,581,230	3,001,160	
房屋及建築	22,267,547	5,364,881	
機械及設備	6,085,382	3,143,353	
交通及運輸設備	622,124	314,664	
雜項設備	8,310,953	7,006,796	50,000
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：價購操場、人行步道、幼兒園遊戲場、田徑場等。

房屋建築及設備：價值調整增加幼兒園教室；價購外牆粉刷、大門修繕等。

機械及設備：撥入個人電腦；受贈冷氣機；價購數位照相機、樣品切割機、割草機等。報廢數位照相機、電腦及周邊等。

交通及運輸設備：價購柵欄機、字幕機、監視器等。

雜項設備：價購書櫃、窗簾、工作檯、模型等。報廢冷暖氣機及銅鉞等。

臺南市新化區大新國民小學

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		
14,664,798		424,338	10,029,150	27,247,692
8,939,337			8,221,732	2,297,675
1,646,171			989,708	17,559,129
3,388,990		309,790	504,066	5,517,163
148,000			76,031	379,429
542,300		114,548	237,613	1,494,296

註：土地改良物：價購操場、人行步道、幼兒園遊戲場、田徑場等。

房屋建築及設備：價值調整增加幼兒園教室；價購外牆粉刷、大門修繕等。

機械及設備：撥入個人電腦；受贈冷氣機；價購數位照相機、樣品切割機、割草機等。報廢數位照相機、電腦及周邊等。

交通及運輸設備：價購柵欄機、字幕機、監視器等。

雜項設備：價購書櫃、窗簾、工作檯、模型等。報廢冷暖氣機及銅鈹等。

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：

臺南市新化區大新國民小學

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—臺南市新化區大新國民小學

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			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		50,000			50,000	50,000		
雜項設備		50,000			50,000	50,000		
購建中固定資產								
合 計		50,000			50,000	50,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學

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	42	53	11	教師44人，公務人員4人，教保員2人，幼兒園廚工2人。職員增加原因：係國中小輔導教師人力運用計畫(專任) 1人、國小合理教師員額編制教師2人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師2人、幼兒園依法改制增置人力1人、教保員2人及幼兒園廚工2人、臺南市政府教育局調用教師1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9月7日南市教課(二)字第1111176054號函、核准文號：111年11月15日南市教特(一)字第1111453516號函、核准文號：國111年7月18日南市教特(二)字第1110803848B號函)。
職員	41	52	11	
工友	1	1	0	
合 計	42	53	11	

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、充實行政人力1名、臨時僱工1名、進用身心障礙人士1名；279 外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理、校舍水電維修等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學
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	33,765,000		350,000		8,153,000	3,410,000		3,261,000		48,939,000	289,000	49,228,000
正式人員	33,765,000		350,000		8,153,000	3,410,000		3,261,000		48,939,000		48,939,000
兼任人員											289,000	289,000
一般行政管理計畫					36,000	11,493,000				11,529,000		11,529,000
正式人員												
其他人員					36,000	11,493,000				11,529,000		11,529,000
合 計	33,765,000		350,000		8,189,000	14,903,000		3,261,000		60,468,000	289,000	60,757,000

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561,000元，決算數1,350,709元；279 外包費：預算數381,000元(不含機械保全50,000元)，決算數444,191元(不含機械保全48,000元)
 各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數3,932,000元，決算數4,088,500元，內容：教職員工考績獎金決算人數36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4,257,000元，決算數4,375,163元，內容：教職員工年終獎金決算人數46名、月退休人員年終慰問金決算人數1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—臺南市新化區大新國民小學
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
38,081,586		478,769		8,427,886	3,780,146		4,150,137		54,918,524	1,258,019	56,176,543
38,081,586		478,769		8,402,487	3,724,538		4,073,059		54,760,439		54,760,439
				25,399	55,608		77,078		158,085	1,258,019	1,416,104
				35,777	11,710,133		911,984		12,657,894		12,657,894
							911,984		911,984		911,984
				35,777	11,710,133				11,745,910		11,745,910
38,081,586		478,769		8,463,663	15,490,279		5,062,121		67,576,418	1,258,019	68,834,437

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561,000元，決算數1,350,709元；279 外包費：預算數381,000元(不含機械保全50,000元)，決算數444,191元(不含機械保全48,000元)
各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數3,932,000元，決算數4,088,500元，內容：教職員工考績獎金決算人數36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4,257,000元，決算數4,375,163元，內容：教職員工年終獎金決算人數46名、月退休人員年終慰問金決算人數1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—臺南市新化區大新國民小學

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	%	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學
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			63,121,000		72,758,476		9,637,476	15.27	
國民教育計畫			51,530,000		60,038,582		8,508,582	16.51	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數
一般行政管理計畫			11,541,000		12,669,894		1,128,894	9.78	係為統籌支撥經費
建築及設備計畫			50,000		50,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學

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	60,757,000	68,834,437	8,077,437	13.29
11 正式員額薪資	33,765,000	38,081,586	4,316,586	12.78
12 聘僱及兼職人員薪資	289,000	1,258,019	969,019	335.30
13 超時工作報酬	350,000	478,769	128,769	36.79
15 獎金	8,189,000	8,463,663	274,663	3.35
16 退休及卹償金	14,903,000	15,490,279	587,279	3.94
18 福利費	3,261,000	5,062,121	1,801,121	55.23
2 服務費用	1,960,000	2,895,645	935,645	47.74
21 水電費	360,000	516,627	156,627	43.51
22 郵電費	66,000	52,551	-13,449	-20.38
23 旅運費	55,000	13,723	-41,277	-75.05
24 印刷裝訂與廣告費	24,000	60,855	36,855	153.56
25 修理保養及保固費	299,000	219,489	-79,511	-26.59
27 一般服務費	1,077,000	1,930,600	853,600	79.26
28 專業服務費	7,000	29,800	22,800	325.71
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	319,000	228,872	-90,128	-28.25
31 使用材料費	4,000	5,020	1,020	25.50
32 用品消耗	315,000	223,852	-91,148	-28.94
4 租金、償債、利息及相關手續費	22,000	16,800	-5,200	-23.64
45 雜項設備租金	22,000	16,800	-5,200	-23.64
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	50,000	50,000	0	0.00
51 購建固定資產	50,000	50,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	732,722	719,722	5,536.32
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	731,722	719,722	5,997.68
合 計	63,121,000	72,758,476	9,637,476	15.27

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學
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	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	561,000	1,370,709	809,709	144.33	
27D 計時與計件人員酬金	561,000	1,350,709	789,709	140.77	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		20,000	20,000		

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	699,150,320	100.00	684,483,998	100.00	14,666,322	2.14
流動資產	11,713,037	1.68	11,787,846	1.72	-74,809	-0.63
現金	11,012,240	1.58	11,747,946	1.72	-735,706	-6.26
銀行存款	11,012,240	1.58	11,747,946	1.72	-735,706	-6.26
預付款項	700,797	0.10	39,900	0.01	660,897	1,656.38
預付費用	700,797	0.10	39,900	0.01	660,897	1,656.38
固定資產	27,247,692	3.90	23,036,382	3.37	4,211,310	18.28
土地改良物	2,297,675	0.33	1,580,070	0.23	717,605	45.42
土地改良物	13,520,567	1.93	4,581,230	0.67	8,939,337	195.13
累計折舊-土地改良物	-11,222,892	-1.61	-3,001,160	-0.44	-8,221,732	273.95
房屋建築及設備	17,559,129	2.51	16,902,666	2.47	656,463	3.88
房屋建築及設備	23,913,718	3.42	22,267,547	3.25	1,646,171	7.39
累計折舊-房屋建築及設備	-6,354,589	-0.91	-5,364,881	-0.78	-989,708	18.45
機械及設備	5,517,163	0.79	2,942,029	0.43	2,575,134	87.53
機械及設備	9,164,582	1.31	6,085,382	0.89	3,079,200	50.60
累計折舊-機械及設備	-3,647,419	-0.52	-3,143,353	-0.46	-504,066	16.04
交通及運輸設備	379,429	0.05	307,460	0.04	71,969	23.41
交通及運輸設備	770,124	0.11	622,124	0.09	148,000	23.79
累計折舊-交通及運輸設備	-390,695	-0.06	-314,664	-0.05	-76,031	24.16
雜項設備	1,494,296	0.21	1,304,157	0.19	190,139	14.58
雜項設備	8,738,705	1.25	8,310,953	1.21	427,752	5.15
累計折舊-雜項設備	-7,244,409	-1.04	-7,006,796	-1.02	-237,613	3.39
其他資產	660,189,591	94.43	649,659,770	94.91	10,529,821	1.62
什項資產	660,189,591	94.43	649,659,770	94.91	10,529,821	1.62
暫付及待結轉帳項	84,602	0.01	159,172	0.02	-74,570	-46.85
代管資產	660,104,989	94.42	649,500,598	94.89	10,604,391	1.63
合 計	699,150,320	100.00	684,483,998	100.00	14,666,322	2.14

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。

臺南市新化區大新國民小學

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	669,620,732	95.78	659,436,899	96.34	10,183,833	1.54
流動負債	8,773,139	1.25	9,273,697	1.35	-500,558	-5.40
應付款項	8,773,139	1.25	9,273,697	1.35	-500,558	-5.40
應付代收款	7,275,360	1.04	6,912,389	1.01	362,971	5.25
應付費用	1,497,779	0.21	2,361,308	0.34	-863,529	-36.57
其他負債	660,847,593	94.52	650,163,202	94.99	10,684,391	1.64
什項負債	660,847,593	94.52	650,163,202	94.99	10,684,391	1.64
存入保證金	742,604	0.11	662,604	0.10	80,000	12.07
應付代管資產	660,104,989	94.42	649,500,598	94.89	10,604,391	1.63
淨資產	29,529,588	4.22	25,047,099	3.66	4,482,489	17.90
淨資產	29,529,588	4.22	25,047,099	3.66	4,482,489	17.90
淨資產	29,529,588	4.22	25,047,099	3.66	4,482,489	17.90
累積餘額	29,529,588	4.22	25,047,099	3.66	4,482,489	17.90
合 計	699,150,320	100.00	684,483,998	100.00	14,666,322	2.14

信託代理與保證負債

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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學

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	87,594,453	100.00	72,386,994	100.00	15,207,459	21.01
勞務收入	9,500	0.01	10,500	0.01	-1,000	-9.52
服務收入	9,500	0.01	10,500	0.01	-1,000	-9.52
財產收益	14,391,750	16.43	3,013,826	4.16	11,377,924	377.52
財產孳息收入	3,024	0.00	1,519	0.00	1,505	99.08
財產交易利益	65,722	0.08	1,122,288	1.55	-1,056,566	-94.14
其他財產收入	14,323,004	16.35	1,890,019	2.61	12,432,985	657.82
政府撥入收入	72,932,471	83.26	69,255,156	95.67	3,677,315	5.31
公庫撥款收入	68,427,078	78.12	62,640,102	86.54	5,786,976	9.24
政府其他撥入收入	4,505,393	5.14	6,615,054	9.14	-2,109,661	-31.89
教學收入	84,660	0.10	104,320	0.14	-19,660	-18.85
學雜費收入	84,660	0.10	104,320	0.14	-19,660	-18.85
其他收入	176,072	0.20	3,192	0.00	172,880	5,416.04
受贈收入	176,072	0.20		0.00	176,072	0.00
雜項收入	0	0.00	3,192	0.00	-3,192	-100.00
支出	83,111,964	94.88	71,279,633	98.47	11,832,331	16.60
人事支出	68,834,437	78.58	65,688,520	90.75	3,145,917	4.79
人事支出	68,834,437	78.58	65,688,520	90.75	3,145,917	4.79
業務支出	3,874,039	4.42	3,435,149	4.75	438,890	12.78
業務支出	3,874,039	4.42	3,435,149	4.75	438,890	12.78
財產損失	0	0.00	8,991	0.01	-8,991	-100.00
財產交易損失	0	0.00	8,991	0.01	-8,991	-100.00
折舊、折耗及攤銷	10,399,747	11.87	2,146,973	2.97	8,252,774	384.39
固定資產折舊	10,399,747	11.87	2,146,973	2.97	8,252,774	384.39
其他支出	3,741	0.00		0.00	3,741	0.00
其他支出	3,741	0.00		0.00	3,741	0.00
本期賸餘(短絀)	4,482,489	5.12	1,107,361	1.53	3,375,128	0.29
期初淨資產	25,047,099	28.59	23,939,738	33.07	1,107,361	0.09
解繳公庫						
期末淨資產	29,529,588	33.71	25,047,099	34.60	4,482,489	0.38

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—臺南市新化區大新國民小學

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)	4,482,489
8002 調整非現金項目	-5,322,765
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-840,276
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	2,784,830
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,760,260
83 投資活動之淨現金流入(流出)	24,570
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	780,000
8404 減少短期債務及其他負債	-700,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	80,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-735,706
87 期初現金及約當現金	11,747,946
88 期末現金及約當現金	11,012,240

備註：

- 不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-10,604,391元;增加應付代管資產+10,604,391元。
- 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—臺南市新化區大新國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 年度

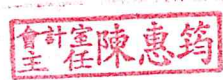
單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	73,029,655	14,564,798	87,594,453	收入
勞務收入	9,500		9,500	勞務收入
財產收入	3,024	14,388,726	14,391,750	財產收益
政府撥入收入	72,932,471		72,932,471	政府撥入收入
教學收入	84,660		84,660	教學收入
其他收入		176,072	176,072	其他收入
基金用途	72,758,476	10,353,488	83,111,964	支出
用人費用	68,834,437		68,834,437	人事支出
服務費用	2,895,645	978,394	3,874,039	業務支出
材料及用品費	228,872	-228,872		
租金、償債、利息及相關手續費	16,800	-16,800		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	732,722	-732,722		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	50,000	-50,000		
		10,399,747	10,399,747	折舊、折耗及攤銷
其他支出		3,741	3,741	其他支出
本期賸餘(短絀)	271,179	4,211,310	4,482,489	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,010,717	23,036,382	25,047,099	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,281,896	27,247,692	29,529,588	期末淨資產

註：註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數14,388,726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176,072元係財產受贈及分類科目變動。
3. 服務費用/業務支出：調整數978,394元係〈材料及用品費228,872+〈租金、償債、利息及相關手續費〉16,800 + 〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉732,722之調整數合計
4. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數50,000元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數10,399,747元係財產折舊。
6. 其他支出：調整數3,741元係主要教育局固定資產移撥各校及分類科目變動。

主辦會計人員：陳惠筠



基金主持人：王聖欽



