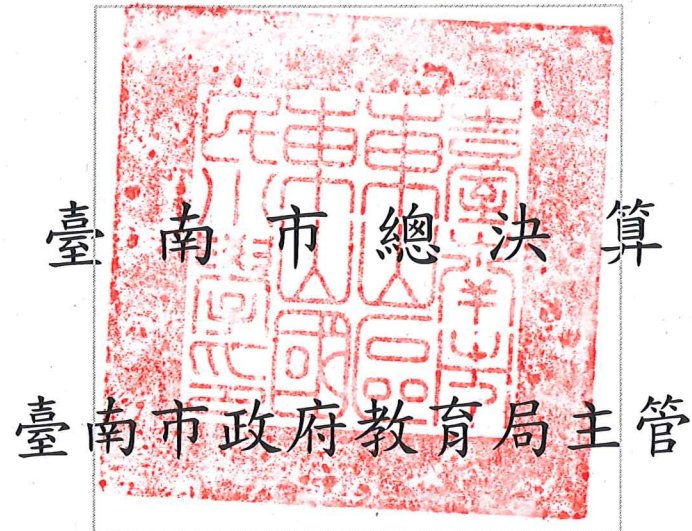


中華民國111年度
(111年1月1日至111年12月31日)



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)

臺南市東山區東山國民小學編

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	7-12	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		27	
3、現金流量表		28	
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55,160,000元，決算數61,447,160元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班13班，學生人數253人；附設幼兒園2班，學生人數50人；特教班2班(資源班1班、巡迴班1班)，學生人數35人；補校1班，學生人數10人。

111學年度上學期，實際招收普通班13班，學生人數263人；附設幼兒園3班，學生人數58人；特教班2班(資源班1班、巡迴班1班)，學生人數36人；補校1班，學生人數10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49,198,694元，較本年度法定預算數44,385,000元，增加4,813,694元，計增加10.85%，主要係因：辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算。

(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12,248,466元，較本年度法定預算數10,775,000元，增加1,473,466元，計增加13.67%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫卹金、喪葬補助、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62,177,434元，較法定預算數55,066,000元，增加7,111,434元，計增加12.91%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數8,300元，較法定預算數5,000元，增加3,300元，計增加66.00%。主要係因：場地設施使用費收入，依實際數繳庫。
2. 財產處分收入：決算數4,650元，較法定預算數0元，增加4,650元。主要係因：財產處分收入，依實際數繳庫。
3. 利息收入：決算數2,189元，較法定預算數1,000元，增加1,189元，計增加118.90%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
4. 公庫撥款收入：決算數57,257,292元，較法定預算數55,003,000元，增加2,254,292元，計增加4.10%。
5. 政府其他撥入收入：決算數4,839,103元，較法定預算數0元，增加4,839,103

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

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。

6. 學雜費收入：決算數53,060元，較法定預算數54,000元，減少940元，計減少1.74%。

7. 雜項收入：決算數12,840元，較法定預算數3,000元，增加9,840元，計增加328.00%。主要係因：資源回收收入，依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數61,447,160元，較法定預算數55,160,000元，增加6,287,160元，計增加11.40%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數49,198,694元，較法定預算數44,385,000元，增加4,813,694元，計增加10.85%。主要係因：辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算。

2. 一般行政管理計畫：決算數12,248,466元，較法定預算數10,775,000元，增加1,473,466元，計增加13.67%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫卹金、喪葬補助、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。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀94,000元，本年度決算賸餘數730,274元，賸餘原因：用人費用二位教師退休進用代理教師薪俸較低，並搏節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流出1,399,572元。

(二)投資活動之淨現金流出42,840元。

(三)籌資活動之淨現金流入73,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減1,369,412元。

期初現金及約當現金11,621,254元。

期末現金及約當現金10,251,842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	10,251,842	11,621,254	-11.78
預付費用	1,530,594	349,125	338.41
土地改良物	3,041,217	2,366,971	28.49
房屋建築及設備	15,007,744	13,220,646	13.52
機械及設備	6,250,124	3,461,964	80.54

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

交通及運輸設備	216,484	291,088	-25.63
雜項設備	2,507,528	2,059,949	21.73
暫付及待結轉帳項	53,025	10,185	420.62
代管資產	426,237,315	434,383,856	-1.88
資產合計	465,095,873	467,765,038	-0.57

上表金額變動達10%以上之說明：

- 1 銀行存款：主要減少係應付代收款支付廠商。
- 2 預付費用：主要增加係提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額編制等補助款尚未撥入，先行預付辦理之增加數。
- 3 土地改良物：主要增加係操場鋪面改善工程等。
- 4 房屋建築及設備：主要增加係校門改建，幼兒園二歲專班教室修善等。
- 5 機械及設備：主要增加係添購平版及筆記型電腦，增購冷氣機等。
- 6 交通及運輸設備：主要減少係攤提折舊。
- 7 雜項設備：主要增加係添購電視機，兒童輔導教具等。
- 8 暫付及待結轉帳項：主要增加係專案經費尚未撥入，先行以暫付辦理等。

(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	6,931,893	7,511,517	-7.72
應付費用	852,956	1,221,709	-30.18
存入保證金	905,380	832,380	8.77
應付代管資產	426,237,315	434,383,856	-1.88
負債合計	434,927,544	443,949,462	-2.03

上表金額變動達10%以上之說明：

應付費用：主要減少係補助款結轉下年度繼續支用數較上年度減少。

(三)淨資產為累積餘額30,168,329元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數49,198,694元，較預算數44,385,000元，增加4,813,694元，為辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)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號核定，同意辦理超支併決算。
2. 一般行政管理計畫決算數12,248,466元，較預算數10,775,000元，增加1,473,466元，為辦理退休教育人員及公務人員退休金、喪葬補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金計劃等，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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國111年度

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。

(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—臺南市東山區東山國民小學
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	55,066,000	100.00	62,177,434	100.00	7,111,434	12.91	61,432,047	100.00
43 勞務收入	5,000	0.01	8,300	0.01	3,300	66.00	54,900	0.09
431服務收入	5,000	0.01	8,300	0.01	3,300	66.00	54,900	0.09
45 財產收入	1,000	0.00	6,839	0.01	5,839	583.90	4,405	0.01
451財產處分收入			4,650	0.01	4,650	0.00	3,500	0.01
454利息收入	1,000	0.00	2,189	0.00	1,189	118.90	905	0.00
46 政府撥入收入	55,003,000	99.89	62,096,395	99.87	7,093,395	12.90	61,311,292	99.80
462公庫撥款收入	55,003,000	99.89	57,257,292	92.09	2,254,292	4.10	55,833,457	90.89
46Y政府其他撥入收入			4,839,103	7.78	4,839,103	0.00	5,477,835	8.92
4S 教學收入	54,000	-0.10	53,060	0.09	-940	-1.74	49,920	0.08
4S1學雜費收入	54,000	0.10	53,060	0.09	-940	-1.74	49,920	0.08
4Y 其他收入	3,000	0.01	12,840	0.02	9,840	328.00	11,530	0.02
4YY雜項收入	3,000	0.01	12,840	0.02	9,840	328.00	11,530	0.02
5 基金用途	55,160,000	100.17	61,447,160	98.83	6,287,160	11.40	60,326,372	98.20
53 國民教育計畫	44,385,000	80.60	49,198,694	79.13	4,813,694	10.85	48,419,365	78.82
5L 一般行政管理計畫	10,775,000	19.57	12,248,466	19.70	1,473,466	13.67	11,867,007	19.32
5M 建築及設備計畫						0.00	40,000	0.07
購建固定資產							40,000	0.07
本期賸餘(短絀)	-94,000		730,274		824,274	-876.89	1,105,675	
期初基金餘額	1,155,000		2,414,958		1,259,958	109.09	1,309,283	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,061,000		3,145,232		2,084,232	196.44	2,414,958	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東山國民小學
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	55,066,000	62,177,434	7,111,434	12.91	
43 勞務收入	5,000	8,300	3,300	66.00	
431服務收入	5,000	8,300	3,300	66.00	場地設施使用費依實際數繳庫。
45 財產收入	1,000	6,839	5,839	583.90	
451財產處分收入		4,650	4,650	0.00	財產處分收入依實際數繳庫。
454利息收入	1,000	2,189	1,189	118.90	專戶利息收入依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	55,003,000	62,096,395	7,093,395	12.90	
462公庫撥款收入	55,003,000	57,257,292	2,254,292	4.10	
46Y政府其他撥入收入		4,839,103	4,839,103	0.00	超收提高國小教師員額編制至每班1.65名等中央補助款。
4S 教學收入	54,000	53,060	-940	-1.74	
4S1學雜費收入	54,000	53,060	-940	-1.74	
4Y 其他收入	3,000	12,840	9,840	328.00	
4YY雜項收入	3,000	12,840	9,840	328.00	資源回收收入依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東山國民小學
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	55,160,000	61,447,160	6,287,160	11.40	
53 國民教育計畫	44,385,000	49,198,694	4,813,694	10.85	53主要係辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等，因未及於111年度編列預算，以超支併決算方式辦理所致。
532 國民小學教育	44,385,000	49,198,694	4,813,694	10.85	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		144,582	144,582		
1 用人費用		144,582	144,582		
11 正式員額薪資		144,582	144,582		
113 職員薪金		144,582	144,582		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		307,025	307,025		
1 用人費用		307,025	307,025		
11 正式員額薪資		260,250	260,250		
113 職員薪金		260,250	260,250		
18 福利費		46,775	46,775		
181 分擔員工保險費		46,775	46,775		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		664,216	664,216		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		664,216	664,216		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		664,216	664,216		
743 獎勵費用		664,216	664,216		
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		
27D 計時與計件人員酬金		566,516	566,516		
53210304 國小合理教師員額編制		2,445,567	2,445,567		
1 用人費用		2,445,567	2,445,567		
11 正式員額薪資		1,817,495	1,817,495		
113 職員薪金		1,817,495	1,817,495		
12 聘僱及兼職人員薪資		255,611	255,611		
124 兼職人員酬金		255,611	255,611		
16 退休及卹償金		118,850	118,850		
161 職員退休及離職金		118,850	118,850		

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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東山國民小學
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		253,611	253,611		
181 分擔員工保險費		253,611	253,611		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		989,901	989,901		
1 用人費用		989,901	989,901		
11 正式員額薪資		854,461	854,461		
113 職員薪金		854,461	854,461		
18 福利費		135,440	135,440		
181 分擔員工保險費		135,440	135,440		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		44,940	44,940		
1 用人費用		44,940	44,940		
12 聘僱及兼職人員薪資		44,940	44,940		
124 兼職人員酬金		44,940	44,940		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		21,600	21,600		
1 用人費用		21,600	21,600		
11 正式員額薪資		21,600	21,600		
113 職員薪金		21,600	21,600		
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		884,560	884,560		
1 用人費用		884,560	884,560		
11 正式員額薪資		726,317	726,317		
113 職員薪金		726,317	726,317		
16 退休及卹償金		52,134	52,134		
161 職員退休及離職金		52,134	52,134		
18 福利費		106,109	106,109		
181 分擔員工保險費		106,109	106,109		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		91,097	91,097		
1 用人費用		91,097	91,097		
11 正式員額薪資		91,097	91,097		
113 職員薪金		91,097	91,097		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		65,587	65,587		
1 用人費用		65,587	65,587		
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		53,047	53,047		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東山國民小學
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	%	
124 兼職人員酬金		53,047	53,047		
18 福利費		540	540		
181 分擔員工保險費		540	540		
53220000 各校經常門分支計畫	44,385,000	42,712,435	-1,672,565	-3.77	
1 用人費用	42,353,000	40,932,089	-1,420,911	-3.35	
11 正式員額薪資	29,090,000	27,143,555	-1,946,445	-6.69	
113 職員薪金	28,706,000	26,745,275	-1,960,725	-6.83	
114 工員工資	384,000	398,280	14,280	3.72	
12 聘僱及兼職人員薪資	520,000	874,090	354,090	68.09	
124 兼職人員酬金	520,000	874,090	354,090	68.09	
13 超時工作報酬	413,000	498,720	85,720	20.76	
131 加班費	413,000	498,720	85,720	20.76	
15 獎金	6,366,000	6,802,117	436,117	6.85	
151 考績獎金	2,750,000	3,448,153	698,153	25.39	
152 年終獎金	3,616,000	3,353,964	-262,036	-7.25	
16 退休及卹償金	3,055,000	2,718,255	-336,745	-11.02	
161 職員退休及離職金	3,032,000	2,694,279	-337,721	-11.14	
162 工員退休及離職金	23,000	23,976	976	4.24	
18 福利費	2,909,000	2,895,250	-13,750	-0.47	
181 分擔員工保險費	2,588,000	2,619,350	31,350	1.21	
183 傷病醫藥費		11,500	11,500		
18Y 其他福利費	321,000	264,400	-56,600	-17.63	
19 提繳費		102	102		
191 提繳工資墊償費用		102	102		
2 服務費用	1,736,000	1,622,748	-113,252	-6.52	
21 水電費	312,000	298,972	-13,028	-4.18	
212 工作場所電費	283,000	249,053	-33,947	-12.00	
214 工作場所水費	29,000	49,919	20,919	72.13	
22 郵電費	89,000	47,056	-41,944	-47.13	
221 郵費	15,000		-15,000	-100.00	
222 電話費	48,000	42,235	-5,765	-12.01	
224 數據通信費	26,000	4,821	-21,179	-81.46	
23 旅運費	50,000	50,000			
231 國內旅費	50,000	50,000			
24 印刷裝訂與廣告費	33,000	23,000	-10,000	-30.30	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東山國民小學

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	%	
241 印刷及裝訂費	33,000	23,000	-10,000	-30.30	
25 修理保養及保固費	240,000	223,983	-16,017	-6.67	
252 一般房屋修護費	100,000	61,500	-38,500	-38.50	
255 機械及設備修護費	30,000	30,505	505	1.68	
256 交通及運輸設備修護費	41,000		-41,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	69,000	131,978	62,978	91.27	
27 一般服務費	933,000	890,737	-42,263	-4.53	
277 代理(辦)費	49,000	31,000	-18,000	-36.73	
279 外包費	589,000	571,132	-17,868	-3.03	服務費用支付編制外之進用人力情形:279外包費:預算數501,000元(不含機械保全88,000元)決算數523,132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、校園水塔清洗、樹木修剪及清運等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	269,000	262,605	-6,395	-2.38	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269,000元,決算數262,605元,內容:幼兒園臨時助理人員1名、臨時僱工1名。
27F 體育活動費	26,000	26,000			
28 專業服務費	7,000	17,000	10,000	142.86	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	17,000	10,000	142.86	
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	258,000	148,648	-109,352	-42.38	
31 使用材料費	4,000	3,290	-710	-17.75	
312 燃料	4,000	3,290	-710	-17.75	
32 用品消耗	254,000	145,358	-108,642	-42.77	
321 辦公(事務)用品	171,000	110,322	-60,678	-35.48	
322 報章雜誌	8,000	1,800	-6,200	-77.50	
323 農業與園藝用品及環境美化費	44,000	27,020	-16,980	-38.59	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	4,000	6,216	2,216	55.40	
32Y 其他用品消耗	27,000		-27,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000		-20,000	-100.00	
45 雜項設備租金	20,000		-20,000	-100.00	
451 雜項設備租金	20,000		-20,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東山國民小學
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	%	
6 稅捐及規費(強制費)		7,950	7,950		
64 消費與行為稅		2,700	2,700		
646 使用牌照稅		2,700	2,700		
66 規費		5,250	5,250		
661 行政規費與強制費		5,250	5,250		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	1,000	-17,000	-94.44	
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	3,000		-3,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	3,000		-3,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	14,000		-14,000	-100.00	
751 技能競賽	14,000		-14,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		103,625	103,625		
2 服務費用		103,625	103,625		
27 一般服務費		103,625	103,625		
27D 計時與計件人員酬金		103,625	103,625		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103,625元，內容:特教學生助理人員1名。
53221901 學校水電費		30,000	30,000		
2 服務費用		30,000	30,000		
21 水電費		30,000	30,000		
212 工作場所電費		30,000	30,000		
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		70,175	70,175		
2 服務費用		70,175	70,175		
21 水電費		70,175	70,175		
212 工作場所電費		70,175	70,175		
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		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東山國民小學
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	%	
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主要係辦理退休教育人員及公務人員退休金、撫卹金、喪葬補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等,以超支併決算方式辦理所致。
5L 一般行政管理計畫	10,775,000	12,248,466	1,473,466	13.67	
5L1 行政管理及推展	10,775,000	12,248,466	1,473,466	13.67	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	10,775,000	11,432,665	657,665	6.10	
1 用人費用	10,757,000	11,414,665	657,665	6.11	
15 獎金	60,000	59,661	-339	-0.57	
152 年終獎金	60,000	59,661	-339	-0.57	
16 退休及卹償金	10,697,000	11,355,004	658,004	6.15	
161 職員退休及離職金	10,697,000	10,823,955	126,955	1.19	
163 卹償金		531,049	531,049		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	18,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000			
744 慰問、照護及濟助金	18,000	18,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		815,801	815,801		
1 用人費用		815,801	815,801		
18 福利費		815,801	815,801		
181 分擔員工保險費		20,582	20,582		
18Y 其他福利費		795,219	795,219		



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	34,553,116	13,112,498	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,017,717	2,650,746	
房屋及建築	17,047,874	3,787,228	
機械及設備	6,971,200	3,509,236	
交通及運輸設備	687,333	396,245	
雜項設備	4,828,992	2,769,043	
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：一 本年度各項目成本變動主要增減原因：

- 1 土地改良物 增加原因為 操場舖面改善工程等財產增加所致。
- 2 房屋及建築: 增加原因為 校門改建 幼兒園二歲專班修繕等財產增加所致。
- 3 機械及設備: 增加原因為 增購冷氣機、筆記型電腦
及平板電腦等財產增加所致。
減少原因為 報廢電腦及影象分析設備等財產減少所致。
- 4 雜項設備: 增加原因為 電視機 兒童輔導教具 電爐 連坐椅等財產增加所致。
減少原因為: 報廢投影機 幼兒園遊戲器材設備等財產減少所致。

臺南市東山區東山國民小學

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		
8,489,046		177,685	2,728,882	27,023,097
1,021,513			347,267	3,041,217
2,606,541			859,443	15,007,744
3,793,986		126,685	879,141	6,250,124
			74,604	216,484
1,067,006		51,000	568,427	2,507,528

註：



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：

臺南市東山區東山國民小學

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—臺南市東山區東山國民小學
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—臺南市東山區東山國民小學

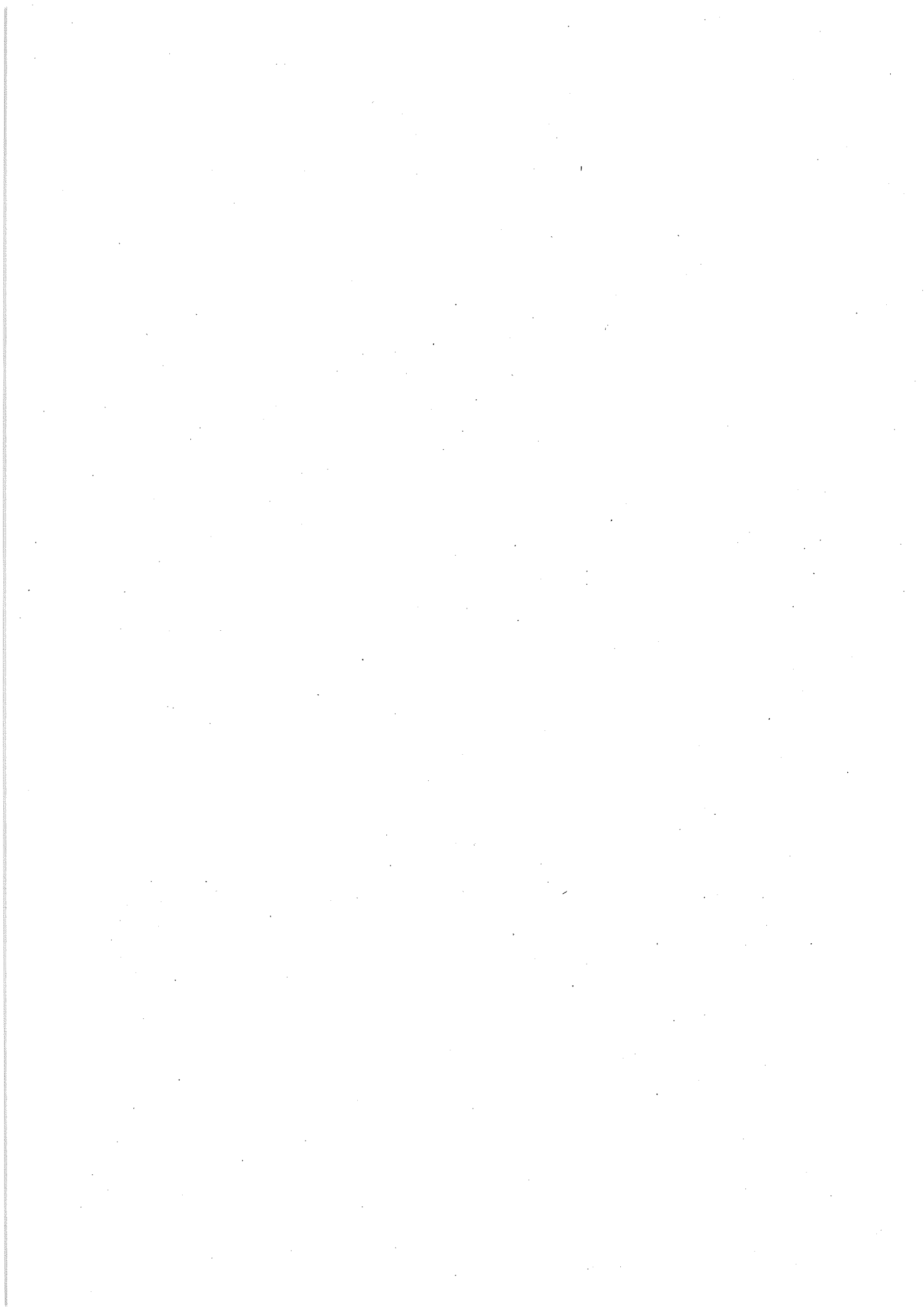
員工人數彙計表

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	33	43	10	職員增加原因:係國小合理教師員額編制教師4人、提高國小教師員額編制至每班1.65名2人、輔導教師人力運用計畫(專任)1人、幼兒園依法改制增置教保員3人及幼兒園廚工1人、特教巡迴教師1人、資源班教師1人(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12月14日南市教安(一)字第1111605588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:107年5月7日南市特教(二)字第1070512325號函),(核准文號:107年9月12日南市教課(二)字第1071025565號函)。
職員	32	42	10	
工友	1	1	0	
合 計	33	43	10	

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、幼兒園臨時助理人員1名、充實行政人力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、校園樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水塔清洗等勞力外包。



臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東山國民小學
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	29,090,000		413,000		6,366,000	3,055,000		2,909,000		41,833,000	520,000	42,353,000
正式人員	29,090,000		413,000		6,366,000	3,055,000		2,909,000		41,833,000		41,833,000
兼任人員											520,000	520,000
一般行政管理計畫					60,000	10,697,000				10,757,000		10,757,000
正式人員												
其他人員					60,000	10,697,000				10,757,000		10,757,000
合 計	29,090,000		413,000		6,426,000	13,752,000		2,909,000		52,590,000	520,000	53,110,000

- 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269,000元，決算數968,746元；279外包費：預算數501,000元(不含機械保全88,000元)，決算數544,000元(不含機械保全48,000元)
- 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,750,000元，決算數3,448,153元，內容：教職員工考績獎金決算人數31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3,676,000元，決算數3,413,625元，內容：教職員工年終獎金決算人數42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—臺南市東山區東山國民小學
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
31,071,357		498,720		6,802,117	2,889,239		3,437,725	102	44,699,260	1,227,688	45,926,948
31,071,357		498,720		6,802,117	2,870,020		3,404,845	102	44,647,161		44,647,161
					19,219		32,880		52,099	1,227,688	1,279,787
				59,661	11,355,004		815,801		12,230,466		12,230,466
							815,801		815,801		815,801
				59,661	11,355,004				11,414,665		11,414,665
31,071,357		498,720		6,861,778	14,244,243		4,253,526	102	56,929,726	1,227,688	58,157,414

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東山國民小學

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—臺南市東山區東山國民小學
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	%		
總 計			55,160,000		61,447,160		6,287,160	11.40	
國民教育計畫			44,385,000		49,198,694		4,813,694	10.85	主要係辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)計畫等，因未及於111年度編列預算，以超支併決算方式辦理所致。
一般行政管理計畫			10,775,000		12,248,466		1,473,466	13.67	主要係辦理退休教育人員及公務人員退休金、撫卹金、喪葬補助、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所致。

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東山國民小學
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

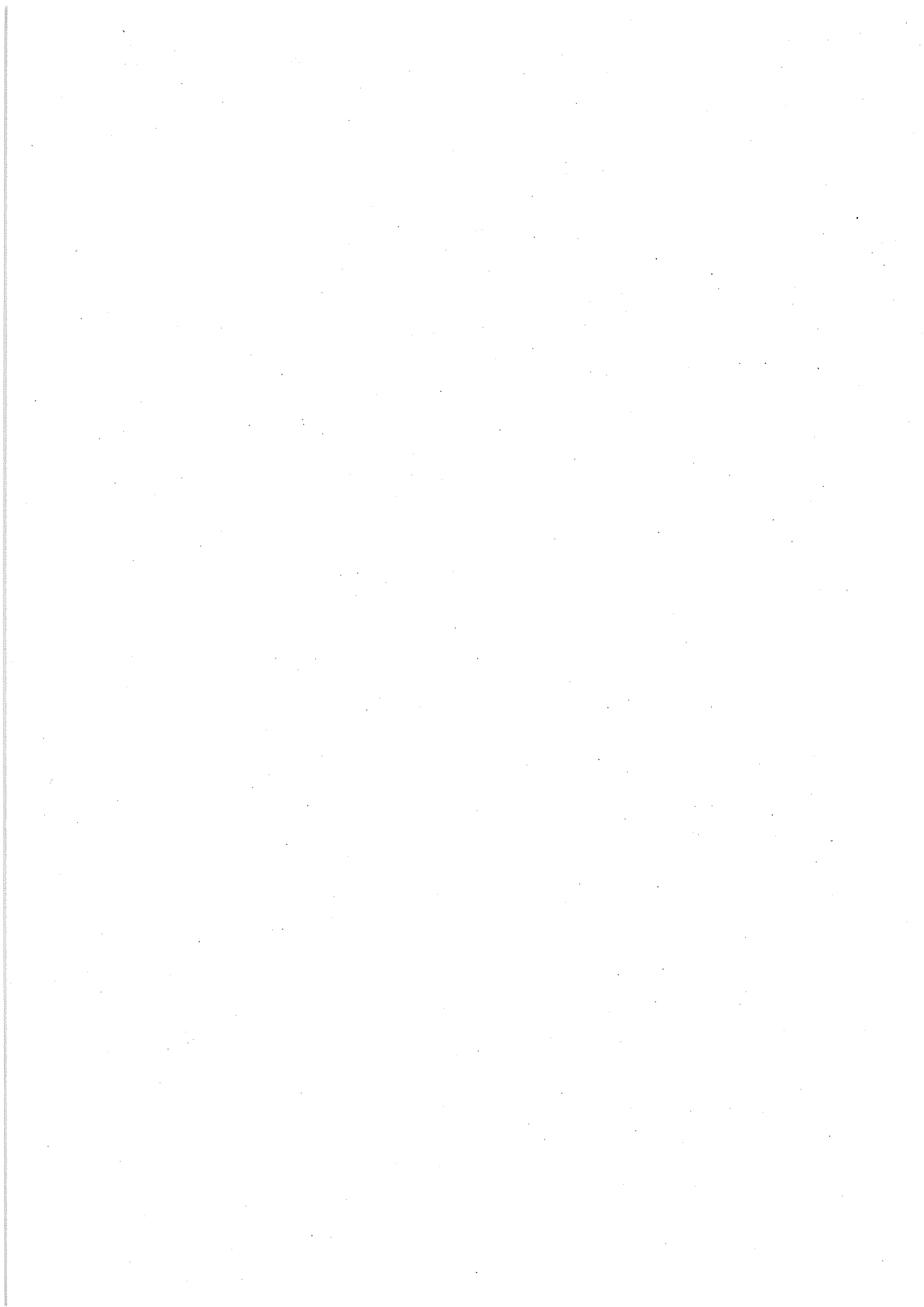
科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	53,110,000	58,157,414	5,047,414	9.50
11 正式員額薪資	29,090,000	31,071,357	1,981,357	6.81
12 聘僱及兼職人員薪資	520,000	1,227,688	707,688	136.09
13 超時工作報酬	413,000	498,720	85,720	20.76
15 獎金	6,426,000	6,861,778	435,778	6.78
16 退休及卹償金	13,752,000	14,244,243	492,243	3.58
18 福利費	2,909,000	4,253,526	1,344,526	46.22
19 提繳費	0	102	102	0.00
2 服務費用	1,736,000	2,449,932	713,932	41.13
21 水電費	312,000	399,147	87,147	27.93
22 郵電費	89,000	47,056	-41,944	-47.13
23 旅運費	50,000	50,000	0	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	33,000	23,000	-10,000	-30.30
25 修理保養及保固費	240,000	223,983	-16,017	-6.67
27 一般服務費	933,000	1,617,746	684,746	73.39
28 專業服務費	7,000	17,000	10,000	142.86
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	258,000	148,648	-109,352	-42.38
31 使用材料費	4,000	3,290	-710	-17.75
32 用品消耗	254,000	145,358	-108,642	-42.77
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000	0	-20,000	-100.00
45 雜項設備租金	20,000	0	-20,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	7,950	7,950	0.00
64 消費與行為稅	0	2,700	2,700	0.00
66 規費	0	5,250	5,250	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36,000	683,216	647,216	1,797.82
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	3,000	0	-3,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	682,216	664,216	3,690.09
75 競賽及交流活動費	14,000	0	-14,000	-100.00
合 計	55,160,000	61,447,160	6,287,160	11.40

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東山國民小學
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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	269,000	968,746	699,746	260.13	
27D 計時與計件人員酬金	269,000	968,746	699,746	260.13	



臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東山國民小學

平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減		科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
資 產	465,095,873	100.00	467,765,038	100.00	-2,669,165	-0.57	負 債	434,927,544	93.51	443,949,462	94.91	-9,021,918	-2.0
流動資產	11,782,436	2.53	11,970,379	2.56	-187,943	-1.57	流動負債	7,784,849	1.67	8,733,226	1.87	-948,377	-10.8
現金	10,251,842	2.20	11,621,254	2.48	-1,369,412	-11.78	應付款項	7,784,849	1.67	8,733,226	1.87	-948,377	-10.8
銀行存款	10,251,842	2.20	11,621,254	2.48	-1,369,412	-11.78	應付代收款	6,931,893	1.49	7,511,517	1.61	-579,624	-7.7
銀行存款-市	2,467,594	0.53	3,287,542	0.70	-819,948	-24.94	應付代收款	6,931,893	1.49	7,511,517	1.61	-579,624	-7.7
庫存款	4,084,588	0.88	4,441,862	0.95	-357,274	-8.04	應付費用	852,956	0.18	1,221,709	0.26	-368,753	-30.11
銀行存款-保	76,380	0.02	92,969	0.02	-16,589	-17.84	應付費用	852,956	0.18	1,221,709	0.26	-368,753	-30.11
管款-代收	509,632	0.11	667,327	0.14	-157,695	-23.63	其他負債	427,142,695	91.84	435,216,236	93.04	-8,073,541	-1.81
管款-代收	2,208,268	0.47	2,299,174	0.49	-90,906	-3.95	什項負債	427,142,695	91.84	435,216,236	93.04	-8,073,541	-1.81
專戶	905,380	0.19	832,380	0.18	73,000	8.77	存入保證金	905,380	0.19	832,380	0.18	73,000	8.77
銀行存款-保	1,530,594	0.33	349,125	0.07	1,181,469	338.41	存入保證金	905,380	0.19	832,380	0.18	73,000	8.77
管款-教育儲	1,530,594	0.33	349,125	0.07	1,181,469	338.41	應付代管資產	426,237,315	91.65	434,383,856	92.86	-8,146,541	-1.81
蓄專戶	27,023,097	5.81	21,400,618	4.58	5,622,479	26.27	應付代管資	426,237,315	91.65	434,383,856	92.86	-8,146,541	-1.88
銀行存款-保	3,041,217	0.65	2,366,971	0.51	674,246	28.49	淨資產	30,168,329	6.49	23,815,576	5.09	6,352,753	26.67
管款-午餐專	6,039,230	1.30	5,017,717	1.07	1,021,513	20.36	淨資產	30,168,329	6.49	23,815,576	5.09	6,352,753	26.67
戶	-2,998,013	-0.64	-2,650,746	-0.57	-347,267	13.10	淨資產	30,168,329	6.49	23,815,576	5.09	6,352,753	26.67
銀行存款-保	15,007,744	3.23	13,220,646	2.83	1,787,098	13.52	累積餘額	30,168,329	6.49	23,815,576	5.09	6,352,753	26.67
管款-其他	19,654,415	4.23	17,007,874	3.64	2,646,541	15.56							
銀行存款-保	-4,646,671	-1.00	-3,787,228	-0.81	-859,443	22.69							
管款-保管	6,250,124	1.34	3,461,964	0.74	2,788,160	80.54							
管款專戶	10,638,501	2.29	6,971,200	1.49	3,667,301	52.61							
預付款項	-4,388,377	-0.94	-3,509,236	-0.75	-879,141	25.05							
預付費用	15,007,744	3.23	13,220,646	2.83	1,787,098	13.52							
房屋建築及設	19,654,415	4.23	17,007,874	3.64	2,646,541	15.56							
備	-4,646,671	-1.00	-3,787,228	-0.81	-859,443	22.69							
房屋建築及設	6,250,124	1.34	3,461,964	0.74	2,788,160	80.54							
備	10,638,501	2.29	6,971,200	1.49	3,667,301	52.61							
機械及設備	-4,388,377	-0.94	-3,509,236	-0.75	-879,141	25.05							
備													
累計折舊-土													
地改良物													
房屋建築及設													
備													
機械及設備													
備													
累計折舊-機													
械及設備													
備													
合計：	465,095,873	100.00	467,765,038	100.00	-2,669,165	-0.57	合計：	465,095,873	100.00	467,765,038	100.00	-2,669,165	-0.57
信託代理與保證資產			0				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—臺南市東山區東山國民小學

平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
交通及運輸設備	216,484	0.05	291,088	0.06	-74,604	-25.63							
交通及運輸設備	687,333	0.15	687,333	0.15	0	0.00							
累計折舊-交通及運輸設備	-470,849	-0.10	-396,245	-0.08	-74,604	18.83							
雜項設備	2,507,528	0.54	2,059,949	0.44	447,579	21.73							
雜項設備	5,844,998	1.26	4,828,992	1.03	1,016,006	21.04							
累計折舊-雜項設備	-3,337,470	-0.72	-2,769,043	-0.59	-568,427	20.53							
其他資產	426,290,340	91.66	434,394,041	92.87	-8,103,701	-1.87							
什項資產	426,290,340	91.66	434,394,041	92.87	-8,103,701	-1.87							
暫付及待結轉帳項	53,025	0.01	10,185	0.00	42,840	420.62							
代管資產	426,237,315	91.65	434,383,856	92.86	-8,146,541	-1.88							
代管資產-土地	384,536,945	82.68	391,129,868	83.62	-6,592,923	-1.69							
代管資產-土地改良物	89,359	0.02	129,981	0.03	-40,622	-31.25							
代管資產-房屋及設備	41,577,242	8.94	43,085,515	9.21	-1,508,273	-3.50							
代管資產-機械及設備	2,319	0.00	3,762	0.00	-1,443	-38.36							
代管資產-交通及運輸設備	6,297	0.00	6,697	0.00	-400	-5.97							
代管資產-什項設備	25,153	0.01	28,033	0.01	-2,880	-10.27							
合計：	465,095,873	100.00	467,765,038	100.00	-2,669,165	-0.57	合計：	465,095,873	100.00	467,765,038	100.00	-2,669,165	-0.57

信託代理與保證資產

0 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—臺南市東山區東山國民小學

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	70,666,480	100.00	72,857,131	100.00	-2,190,651	-3.0
勞務收入	8,300	0.01	54,900	0.08	-46,600	-84.8
服務收入	8,300	0.01	54,900	0.08	-46,600	-84.8
財產收益	6,839	0.01	8,841,620	12.14	-8,834,781	-99.9
財產孳息收入	2,189	0.00	905	0.00	1,284	141.8
廢舊物品售價收入	4,650	0.01	3,500	0.00	1,150	32.8
財產交易利益	0	0.00	1,976,971	2.71	-1,976,971	-100.0
其他財產收入	0	0.00	6,860,244	9.42	-6,860,244	-100.0
政府撥入收入	62,096,395	87.87	61,311,292	84.15	785,103	1.2
公庫撥款收入	57,257,292	81.02	55,833,457	76.63	1,423,835	2.5
政府其他撥入收入	4,839,103	6.85	5,477,835	7.52	-638,732	-11.6
教學收入	53,060	0.08	49,920	0.07	3,140	6.2
學雜費收入	53,060	0.08	49,920	0.07	3,140	6.2
其他收入	8,501,886	12.03	2,599,399	3.57	5,902,487	227.0
雜項收入	8,501,886	12.03	2,599,399	3.57	5,902,487	227.0
支出	64,353,727	91.07	63,915,045	87.73	438,682	0.6
人事支出	58,157,414	82.30	57,419,774	78.81	737,640	1.2
人事支出	58,157,414	82.30	57,419,774	78.81	737,640	1.2
業務支出	3,289,746	4.66	2,866,598	3.93	423,148	14.7
業務支出	3,289,746	4.66	2,866,598	3.93	423,148	14.7
折舊、折耗及攤銷	2,906,567	4.11	3,628,673	4.98	-722,106	-19.9
固定資產折舊	2,906,567	4.11	3,628,673	4.98	-722,106	-19.9
本期賸餘(短絀)	6,312,753	8.93	8,942,086	12.27	-2,629,333	-29.4
期初淨資產	23,855,576	33.76	14,913,490	20.47	8,942,086	59.9
解繳公庫						
期末淨資產	30,168,329	42.69	23,855,576	32.74	6,312,753	26.4

主：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—臺南市東山區東山國民小學

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	6,312,753
8001 本期賸餘(短絀)	-7,712,325
8002 調整非現金項目	
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,399,572
82 投資活動之現金流量	204,317
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-247,157
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-42,840
84 籌資活動之現金流量	168,000
8401 增加短期債務及其他負債	-95,000
8404 減少短期債務及其他負債	
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	73,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,369,412
87 期初現金及約當現金	11,621,254
88 期末現金及約當現金	10,251,842

1、不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+8,146,541元；減少應付代管資產-8,146,541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—臺南市東山區東山國民小學

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	62,177,434	8,489,046	70,666,480	收入
勞務收入	8,300		8,300	勞務收入
財產收入	6,839		6,839	財產收益
政府撥入收入	62,096,395		62,096,395	政府撥入收入
教學收入	53,060		53,060	教學收入
其他收入	12,840	8,489,046	8,501,886	其他收入
基金用途	61,447,160	2,906,567	64,353,727	支出
用人費用	58,157,414		58,157,414	人事支出
服務費用	2,449,932	839,814	3,289,746	業務支出
材料及用品費	148,648	-148,648		
稅捐及規費(強制費)	7,950	-7,950		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	683,216	-683,216		
		2,906,567	2,906,567	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	730,274	5,582,479	6,312,753	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,414,958	21,440,618	23,855,576	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,145,232	27,023,097	30,168,329	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 其他收入：調整數8,489,046元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、110年土地公告現值調整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839,814元係(材料及用品費)148,648+(稅捐及規費(強制費)7,950+(會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費)683,216之調整數合計。
3. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,906,567元係財產折舊。

主辦會計人員：歐陽正杰



基金主持人：曹欽瑋



