

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)

臺南市新市區大社國民小學編

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43,191,000元，決算數48,852,162元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班12班，學生人數260人；附設幼兒園2班，學生人數50人；特教班1班(資源班1班)，學生人數11人。

111學年度上學期，實際招收普通班12班，學生人數261人；附設幼兒園3班，學生人數58人；特教班1班(資源班1班)，學生人數12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40,463,173元，較本年度法定預算數35,682,000元，增加4,781,173元，計增加13.40%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。

(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8,388,989元，較本年度法定預算數7,509,000元，增加879,989元，計增加11.72%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數50,759,366元，較法定預算數43,109,000元，增加7,650,366元，計增加17.75%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數4,980元，較法定預算數0元，增加4,980元。主要係因：幼兒園環境改善工程逾期違約記點罰款收入繳庫，按實際情況核實辦理。
2. 服務收入：決算數10,000元，較法定預算數4,000元，增加6,000元，計增加150.00%。
主要係因：場地設施使用費收入，按實際情況核實辦理。
3. 財產處分收入：決算數14,510元，較法定預算數0元，增加14,510元。主要係因：財產報廢變賣收入，按實際情況核實辦理。
4. 利息收入：決算數4,074元，較法定預算數1,000元，增加3,074元，計增加307.40%。
主要係因：各專戶利息收入超收所致。
5. 公庫撥款收入：決算數47,271,413元，較法定預算數43,050,000元，增加4,221,413元，計增加9.81%。
6. 政府其他撥入收入：決算數3,367,323元，較法定預算數0元，增加3,367,323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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

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。

7. 學雜費收入：決算數53,512元，較法定預算數54,000元，減少488元，計減少0.90%。

8. 雜項收入：決算數33,554元，較法定預算數0元，增加33,554元。主要係因：110學年度公立幼兒園依法改制增置人員經費賸餘款繳庫，按實際情況核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數48,852,162元，較法定預算數43,191,000元，增加5,661,162元，計增加13.11%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數40,463,173元，較法定預算數35,682,000元，增加4,781,173元，計增加13.40%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。

2. 一般行政管理計畫：決算數8,388,989元，較法定預算數7,509,000元，增加879,989元，計增加11.72%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、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。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀82,000元，本年度決算賸餘數1,907,204元，賸餘原因：111學年度幼兒園新增2名外加人力教師，薪資由中央補助款支付及撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入941,064元。

(二)投資活動之淨現金流入(出)0元。

(三)籌資活動之淨現金流入1,185,562元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增2,126,626元。

期初現金及約當現金8,562,207元。

期末現金及約當現金10,688,833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	10,688,833	8,562,207	24.84%
預付費用	779,426	49,200	1,484.20%
土地改良物	85,867	95,755	-10.33%
房屋建築及設備	13,612,198	13,848,745	-1.71%
機械及設備	4,392,778	2,529,077	73.69%
交通及運輸設備	591,732	560,072	5.65%
雜項設備	2,211,614	1,382,150	60.01%
電腦軟體	436	436	0.00%
代管資產	131,347,217	132,109,267	-0.58%

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

資產合計	163,710,101	159,136,909	2.87%
------	-------------	-------------	-------

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係各界捐贈獎助學金等所致。
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名等超併經費撥款數不足所致。
3. 土地改良物：主要減少係土地改良物折舊所致。
4. 機械及設備：主要增加係補助款價購割草機等所致。
5. 雜項設備：主要增加係補助款購置飲水機等所致。

(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	4,352,436	4,111,543	5.86%
應付費用	628,483	1,105,290	-43.14%
存入保證金	1,815,702	630,140	188.14%
應付代管資產	131,347,217	132,109,267	-0.58%
負債合計	138,143,838	137,956,240	0.14%

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等經費減少所致。
2. 存入保證金：主要增加係太陽能光電設施工程履約保證金等所致。

(三)淨資產為累積餘額25,566,263元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數40,463,173元，較預算數35,682,000元，增加4,781,173元，係國小合理教師員額編制計劃等，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8,388,989元，較預算數7,509,000元，增加879,989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計劃等，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府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—臺南市新市區大社國民小學
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	43,109,000	100.00	50,759,366	100.00	7,650,366	17.75	49,293,279	100.00
41 徵收及依法分配收入			4,980	0.01	4,980	0.00		
415 違規罰款收入			4,980	0.01	4,980	0.00		
43 勞務收入	4,000	0.01	10,000	0.02	6,000	150.00	1,600	0.00
431 服務收入	4,000	0.01	10,000	0.02	6,000	150.00	1,600	0.00
45 財產收入	1,000	0.00	18,584	0.04	17,584	1,758.40	8,146	0.02
451 財產處分收入			14,510	0.03	14,510	0.00	7,500	0.02
454 利息收入	1,000	0.00	4,074	0.01	3,074	307.40	646	0.00
46 政府撥入收入	43,050,000	99.86	50,638,736	99.76	7,588,736	17.63	49,239,607	99.89
462 公庫撥款收入	43,050,000	99.86	47,271,413	93.13	4,221,413	9.81	45,015,527	91.32
46Y 政府其他撥入收入			3,367,323	6.63	3,367,323	0.00	4,224,080	8.57
4S 教學收入	54,000	0.13	53,512	0.11	-488	-0.90	43,597	0.09
4S1 學雜費收入	54,000	0.13	53,512	0.11	-488	-0.90	43,597	0.09
4Y 其他收入			33,554	0.07	33,554	0.00	329	0.00
4YY 雜項收入			33,554	0.07	33,554	0.00	329	0.00
5 基金用途	43,191,000	100.19	48,852,162	96.24	5,661,162	13.11	48,309,051	98.00
53 國民教育計畫	35,682,000	82.77	40,463,173	79.72	4,781,173	13.40	40,180,805	81.51
5L 一般行政管理計畫	7,509,000	17.42	8,388,989	16.53	879,989	11.72	8,128,246	16.49
本期賸餘(短絀)	-82,000		1,907,204		1,989,204	-2,425.86	984,228	
期初基金餘額	1,644,000		2,764,434		1,120,434	68.15	1,780,206	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,562,000		4,671,638		3,109,638	199.08	2,764,434	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學

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	43,109,000	50,759,366	7,650,366	17.75	
41 徵收及依法分配收入		4,980	4,980	0.00	
415 違規罰款收入		4,980	4,980	0.00	係幼兒園環境改善工程逾期違約金，按實際情況核實辦理。
43 勞務收入	4,000	10,000	6,000	150.00	
431 服務收入	4,000	10,000	6,000	150.00	係場地設施使用費收入，按實際情況核實辦理。
45 財產收入	1,000	18,584	17,584	1,758.40	
451 財產處分收入		14,510	14,510	0.00	係財產報廢變賣收入，按實際情況核實辦理。
454 利息收入	1,000	4,074	3,074	307.40	係各專戶利息收入，按實際情況核實辦理。
46 政府撥入收入	43,050,000	50,638,736	7,588,736	17.63	
462 公庫撥款收入	43,050,000	47,271,413	4,221,413	9.81	
46Y 政府其他撥入收入		3,367,323	3,367,323	0.00	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款以超支併決算辦理所致。
4S 教學收入	54,000	53,512	-488	-0.90	
4S1 學雜費收入	54,000	53,512	-488	-0.90	
4Y 其他收入		33,554	33,554	0.00	
4YY 雜項收入		33,554	33,554	0.00	係110學年度公立幼兒園依法改制增置人員經費等賸餘款繳庫，按實際情況核實辦理。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學

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		59,782	59,782		
18 福利費		127,659	127,659		
181 分擔員工保險費		127,659	127,659		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		595,190	595,190		
1 用人費用		595,190	595,190		
11 正式員額薪資		371,840	371,840		
113 職員薪金		371,840	371,840		
12 聘僱及兼職人員薪資		76,153	76,153		
124 兼職人員酬金		76,153	76,153		
15 獎金		76,590	76,590		
152 年終獎金		76,590	76,590		
16 退休及卹償金		36,106	36,106		
161 職員退休及離職金		36,106	36,106		
18 福利費		34,501	34,501		
181 分擔員工保險費		34,501	34,501		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		122,460	122,460		
1 用人費用		122,460	122,460		
12 聘僱及兼職人員薪資		122,460	122,460		
124 兼職人員酬金		122,460	122,460		
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		794,732	794,732		
1 用人費用		794,732	794,732		
11 正式員額薪資		704,906	704,906		
113 職員薪金		704,906	704,906		
16 退休及卹償金		33,800	33,800		
161 職員退休及離職金		33,800	33,800		
18 福利費		56,026	56,026		
181 分擔員工保險費		56,026	56,026		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		125,097	125,097		
1 用人費用		125,097	125,097		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學
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	%	
11 正式員額薪資		125,097	125,097		
113 職員薪金		125,097	125,097		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		38,240	38,240		
1 用人費用		38,240	38,240		
11 正式員額薪資		17,304	17,304		
113 職員薪金		17,304	17,304		
12 聘僱及兼職人員薪資		20,936	20,936		
124 兼職人員酬金		20,936	20,936		
53210503 特教學生助理人員(學前)		28,995	28,995		
2 服務費用		28,995	28,995		
27 一般服務費		28,995	28,995		
27D 計時與計件人員酬金		28,995	28,995		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28,995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	35,682,000	35,864,665	182,665	0.51	
1 用人費用	33,539,000	33,948,814	409,814	1.22	
11 正式員額薪資	23,109,000	22,414,948	-694,052	-3.00	
113 職員薪金	23,109,000	22,414,948	-694,052	-3.00	
12 聘僱及兼職人員薪資	188,000	917,814	729,814	388.20	
124 兼職人員酬金	188,000	917,814	729,814	388.20	
13 超時工作報酬	377,000	377,224	224	0.06	
131 加班費	377,000	377,224	224	0.06	
15 獎金	5,169,000	5,456,378	287,378	5.56	
151 考績獎金	2,280,000	2,804,450	524,450	23.00	
152 年終獎金	2,889,000	2,651,928	-237,072	-8.21	
16 退休及卹償金	2,390,000	2,334,117	-55,883	-2.34	
161 職員退休及離職金	2,390,000	2,334,117	-55,883	-2.34	
18 福利費	2,306,000	2,448,333	142,333	6.17	
181 分擔員工保險費	2,028,000	2,203,272	175,272	8.64	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000		
18Y 其他福利費	278,000	236,061	-41,939	-15.09	
2 服務費用	1,992,000	1,765,709	-226,291	-11.36	
21 水電費	276,000	195,033	-80,967	-29.34	
212 工作場所電費	234,000	164,527	-69,473	-29.69	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學
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	%	
214 工作場所水費	42,000	30,506	-11,494	-27.37	
22 郵電費	99,000	47,530	-51,470	-51.99	
221 郵費	6,000	6,264	264	4.40	
222 電話費	63,000	41,266	-21,734	-34.50	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	53,000	14,158	-38,842	-73.29	
231 國內旅費	53,000	14,158	-38,842	-73.29	
24 印刷裝訂與廣告費	52,000	99,243	47,243	90.85	
241 印刷及裝訂費	52,000	99,243	47,243	90.85	
25 修理保養及保固費	275,000	198,493	-76,507	-27.82	
251 土地改良物修護費		10,000	10,000		
252 一般房屋修護費	120,000	44,500	-75,500	-62.92	
254 其他建築修護費	40,000		-40,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	70,000	36,537	-33,463	-47.80	
256 交通及運輸設備修護費	6,000		-6,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	39,000	107,456	68,456	175.53	
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	
26Y 其他保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	1,157,000	1,131,320	-25,680	-2.22	
277 代理(辦)費	48,000	48,000			
279 外包費	406,000	392,000	-14,000	-3.45	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11,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	681,000	669,720	-11,280	-1.66	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681,000元，決算數669,720元，內容：臨時僱工1名、臨時技術工1名。
27F 體育活動費	22,000	21,600	-400	-1.82	
28 專業服務費	7,000	7,932	932	13.31	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	7,932	932	13.31	
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	143,000	146,744	3,744	2.62	
31 使用材料費	2,000	1,500	-500	-25.00	
312 燃料	2,000	1,500	-500	-25.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學
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	%	
32 用品消耗	141,000	145,244	4,244	3.01	
321 辦公（事務）用品	94,000	113,477	19,477	20.72	
322 報章雜誌	7,000	7,200	200	2.86	
323 農業與園藝用品及環境美化費	16,000	14,822	-1,178	-7.36	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	10,000	9,745	-255	-2.55	
32Y 其他用品消耗	14,000		-14,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	3,398	-4,602	-57.53	
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	5,000	2,398	-2,602	-52.04	
751 技能競賽	5,000	2,398	-2,602	-52.04	
53221502 特教學生助理人員		63,678	63,678		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63,678元，內容：特教學生助理人員1名。
2 服務費用		63,678	63,678		
27 一般服務費		63,678	63,678		
27D 計時與計件人員酬金		63,678	63,678		
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		88,239	88,239		
2 服務費用		88,239	88,239		
21 水電費		88,239	88,239		
212 工作場所電費		88,239	88,239		
53221904 勞力替代經費差額		72,000	72,000		
2 服務費用		72,000	72,000		
27 一般服務費		72,000	72,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學
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		72,000	72,000		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72,000元，內容：工友勞力替代之臨時人員1名。
5L 一般行政管理計畫	7,509,000	8,388,989	879,989	11.72	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	7,509,000	8,388,989	879,989	11.72	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	7,509,000	7,883,989	374,989	4.99	
1 用人費用	7,503,000	7,883,989	380,989	5.08	
16 退休及卹償金	7,503,000	7,883,989	380,989	5.08	
161 職員退休及離職金	7,503,000	7,883,989	380,989	5.08	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000		-6,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000		-6,000	-100.00	
744 慰問、照護及濟助金	6,000		-6,000	-100.00	
5L100400 調整待遇及其他經費		505,000	505,000		
1 用人費用		505,000	505,000		
18 福利費		505,000	505,000		
18Y 其他福利費		505,000	505,000		

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	37,440,264	19,024,029	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,473,673	4,377,918	
房屋及建築	23,711,802	9,863,057	
機械及設備	4,963,707	2,434,630	
交通及運輸設備	1,049,960	489,888	
雜項設備	3,240,686	1,858,536	
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	436		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.房屋及建築：增加原因111學年度幼兒園增班改善工程等。
2.機械及設備：增加原因教育局撥入微電腦遙控視力檢查器等。
3.交通及運輸設備：增加原因購置消防廣播主機等。
4.雜項設備：增加原因購置飲水機等。



臺南市新市區大社國民小學

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		
7,996,506			5,518,116	20,894,625
			9,888	85,867
3,894,173			4,130,720	13,612,198
2,655,122			791,421	4,392,778
170,020			138,360	591,732
1,277,191			447,727	2,211,614
				436

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：

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—臺南市新市區大社國民小學
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—臺南市新市區大社國民小學

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	27	32	5	教師26人，公務人員3人，教保員1人，幼兒園廚工2人。職員增加原因：係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1人、幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工2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	27	32	5	
兼任人員	0	1	1	兼任人事管理員1人。
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	27	33	6	

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、臨時技術工1名、工友勞力替代之臨時人員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—臺南市新市區大社國民小學
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										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	23,109,000		377,000		5,169,000	2,390,000		2,306,000		33,351,000	188,000	33,539,000
正式人員	23,109,000		377,000		5,169,000	2,390,000		2,306,000		33,351,000		33,351,000
兼任人員											188,000	188,000
一般行政管理計畫						7,503,000				7,503,000		7,503,000
正式人員												
其他人員						7,503,000				7,503,000		7,503,000
合 計	23,109,000		377,000		5,169,000	9,893,000		2,306,000		40,854,000	188,000	41,042,000

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681,000元，決算數1,400,909元；279外包費：預算數381,000元(不含機械保全25,000元)，決算數401,868元(不含機械保全11,000元)。
2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,280,000元，決算數2,804,450元，內容：教職員考績獎金決算人數25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2,889,000元，決算數2,856,620元，內容：教職員年終獎金決算人數32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—臺南市新市區大社國民小學
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
24,625,694		377,224		5,661,070	2,463,805		2,666,519		35,794,312	1,406,672	37,200,984
24,625,694		377,224		5,623,960	2,406,960		2,547,308		35,581,146		35,581,146
				37,110	56,845		119,211		213,166	1,406,672	1,619,838
					7,883,989		505,000		8,388,989		8,388,989
							505,000		505,000		505,000
					7,883,989				7,883,989		7,883,989
24,625,694		377,224		5,661,070	10,347,794		3,171,519		44,183,301	1,406,672	45,589,973

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

[illegible]

註：1.管理用車輛：無。
2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學
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			43,191,000		48,852,162			5,661,162	13.11	
國民教育計畫			35,682,000		40,463,173			4,781,173	13.40	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，依簡化流程超支併決算方式辦理。
一般行政管理計畫			7,509,000		8,388,989			879,989	11.72	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學

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	41,042,000	45,589,973	4,547,973	11.08
11 正式員額薪資	23,109,000	24,625,694	1,516,694	6.56
12 聘僱及兼職人員薪資	188,000	1,406,672	1,218,672	648.23
13 超時工作報酬	377,000	377,224	224	0.06
15 獎金	5,169,000	5,661,070	492,070	9.52
16 退休及卹償金	9,893,000	10,347,794	454,794	4.60
18 福利費	2,306,000	3,171,519	865,519	37.53
2 服務費用	1,992,000	2,606,005	614,005	30.82
21 水電費	276,000	283,272	7,272	2.63
22 郵電費	99,000	47,530	-51,470	-51.99
23 旅運費	53,000	14,158	-38,842	-73.29
24 印刷裝訂與廣告費	52,000	99,243	47,243	90.85
25 修理保養及保固費	275,000	198,493	-76,507	-27.82
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	1,157,000	1,883,377	726,377	62.78
28 專業服務費	7,000	7,932	932	13.31
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	143,000	146,744	3,744	2.62
31 使用材料費	2,000	1,500	-500	-25.00
32 用品消耗	141,000	145,244	4,244	3.01
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,000	509,440	495,440	3,538.86
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	506,042	500,042	8,334.03
75 競賽及交流活動費	5,000	2,398	-2,602	-52.04
合 計	43,191,000	48,852,162	5,661,162	13.11

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學
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	681,000	1,400,909	719,909	105.71	
27D 計時與計件人員酬金	681,000	1,400,909	719,909	105.71	

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	163,710,101	100.00	159,136,909	100.00	4,573,192	2.87
流動資產	11,468,259	7.01	8,611,407	5.41	2,856,852	33.18
現金	10,688,833	6.53	8,562,207	5.38	2,126,626	24.84
銀行存款	10,688,833	6.53	8,562,207	5.38	2,126,626	24.84
預付款項	779,426	0.48	49,200	0.03	730,226	1,484.20
預付費用	779,426	0.48	49,200	0.03	730,226	1,484.20
固定資產	20,894,189	12.76	18,415,799	11.57	2,478,390	13.46
土地改良物	85,867	0.05	95,755	0.06	-9,888	-10.33
土地改良物	4,473,673	2.73	4,473,673	2.81	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-4,387,806	-2.68	-4,377,918	-2.75	-9,888	-0.23
房屋建築及設備	13,612,198	8.31	13,848,745	8.70	-236,547	-1.71
房屋建築及設備	27,605,975	16.86	23,711,802	14.90	3,894,173	16.42
累計折舊-房屋建築及設備	-13,993,777	-8.55	-9,863,057	-6.20	-4,130,720	41.88
機械及設備	4,392,778	2.68	2,529,077	1.59	1,863,701	73.69
機械及設備	7,618,829	4.65	4,963,707	3.12	2,655,122	53.49
累計折舊-機械及設備	-3,226,051	-1.97	-2,434,630	-1.53	-791,421	32.51
交通及運輸設備	591,732	0.36	560,072	0.35	31,660	5.65
交通及運輸設備	1,219,980	0.75	1,049,960	0.66	170,020	16.19
累計折舊-交通及運輸設備	-628,248	-0.38	-489,888	-0.31	-138,360	28.24
雜項設備	2,211,614	1.35	1,382,150	0.87	829,464	60.01
雜項設備	4,517,877	2.76	3,240,686	2.04	1,277,191	39.41
累計折舊-雜項設備	-2,306,263	-1.41	-1,858,536	-1.17	-447,727	24.09
無形資產	436	0.00	436	0.00	0	0.00
無形資產	436	0.00	436	0.00	0	0.00
電腦軟體	436	0.00	436	0.00	0	0.00
其他資產	131,347,217	80.23	132,109,267	83.02	-762,050	-0.58
什項資產	131,347,217	80.23	132,109,267	83.02	-762,050	-0.58
代管資產	131,347,217	80.23	132,109,267	83.02	-762,050	-0.58
合 計	163,710,101	100.00	159,136,909	100.00	4,573,192	2.87

信託代理與保證資產 91,805

保證品 91,805

註：1. 經營珍貴動產、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。

臺南市新市區大社國民小學

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	138,143,838	84.38	137,956,240	86.69	187,598	0.14
流動負債	4,980,919	3.04	5,216,833	3.28	-235,914	-4.52
應付款項	4,980,919	3.04	5,216,833	3.28	-235,914	-4.52
應付代收款	4,352,436	2.66	4,111,543	2.58	240,893	5.86
應付費用	628,483	0.38	1,105,290	0.69	-476,807	-43.14
其他負債	133,162,919	81.34	132,739,407	83.41	423,512	0.32
什項負債	133,162,919	81.34	132,739,407	83.41	423,512	0.32
存入保證金	1,815,702	1.11	630,140	0.40	1,185,562	188.14
應付代管資產	131,347,217	80.23	132,109,267	83.02	-762,050	-0.58
淨資產	25,566,263	15.62	21,180,669	13.31	4,385,594	20.71
淨資產	25,566,263	15.62	21,180,669	13.31	4,385,594	20.71
淨資產	25,566,263	15.62	21,180,669	13.31	4,385,594	20.71
累積餘額	25,566,263	15.62	21,180,669	13.31	4,385,594	20.71

信託代理與保證負債 91,805

應付保證品 91,805

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學

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	58,755,872	100.00	56,532,479	100.00	2,223,393	3.93
徵收及依法分配收入	4,980	0.01		0.00	4,980	0.00
違規罰款收入	4,980	0.01		0.00	4,980	0.00
勞務收入	10,000	0.02	1,600	0.00	8,400	525.00
服務收入	10,000	0.02	1,600	0.00	8,400	525.00
財產收益	8,015,090	13.64	7,247,346	12.82	767,744	10.59
財產孳息收入	4,074	0.01	646	0.00	3,428	530.65
廢舊物品售價收入	14,510	0.02	7,500	0.01	7,010	93.47
財產交易利益	7,996,506	13.61	5,814,248	10.28	2,182,258	37.53
其他財產收入	0	0.00	1,424,952	2.52	-1,424,952	-100.00
政府撥入收入	50,638,736	86.18	49,239,607	87.10	1,399,129	2.84
公庫撥款收入	47,271,413	80.45	45,015,527	79.63	2,255,886	5.01
政府其他撥入收入	3,367,323	5.73	4,224,080	7.47	-856,757	-20.28
教學收入	53,512	0.09	43,597	0.08	9,915	22.74
學雜費收入	53,512	0.09	43,597	0.08	9,915	22.74
其他收入	33,554	0.06	329	0.00	33,225	10,098.78
雜項收入	33,554	0.06	329	0.00	33,225	10,098.78
支出	54,370,278	92.54	50,261,107	88.91	4,109,171	8.18
人事支出	45,589,973	77.59	45,476,354	80.44	113,619	0.25
人事支出	45,589,973	77.59	45,476,354	80.44	113,619	0.25
業務支出	3,262,189	5.55	2,832,697	5.01	429,492	15.16
業務支出	3,262,189	5.55	2,832,697	5.01	429,492	15.16
折舊、折耗及攤銷	5,518,116	9.39	1,952,056	3.45	3,566,060	182.68
固定資產折舊	5,518,116	9.39	1,952,056	3.45	3,566,060	182.68
本期賸餘(短絀)	4,385,594	7.46	6,271,372	11.09	-1,885,778	-0.46
期初淨資產	21,180,669	36.05	14,909,297	26.37	6,271,372	1.53
解繳公庫						
期末淨資產	25,566,263	43.51	21,180,669	37.47	4,385,594	1.07

註：1. 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—臺南市新市區大社國民小學

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)	4,385,594
8002 調整非現金項目	-3,444,530
81 業務活動之淨現金流入(流出)	941,064
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	117,576
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-117,576
83 投資活動之淨現金流入(流出)	
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,706,880
8404 減少短期債務及其他負債	-521,318
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,185,562
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,126,626
87 期初現金及約當現金	8,562,207
88 期末現金及約當現金	10,688,833

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+762,050元;減少應付代管資產-762,050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—臺南市新市區大社國民小學

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	50,759,366	7,996,506	58,755,872	收入
徵收及依法分配收入	4,980		4,980	徵收及依法分配收入
勞務收入	10,000		10,000	勞務收入
財產收入	18,584	7,996,506	8,015,090	財產收益
政府撥入收入	50,638,736		50,638,736	政府撥入收入
教學收入	53,512		53,512	教學收入
其他收入	33,554		33,554	其他收入
基金用途	48,852,162	5,518,116	54,370,278	支出
用人費用	45,589,973		45,589,973	人事支出
服務費用	2,606,005	656,184	3,262,189	業務支出
材料及用品費	146,744	-146,744		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	509,440	-509,440		
		5,518,116	5,518,116	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,907,204	2,478,390	4,385,594	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,764,434	18,416,235	21,180,669	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,671,638	20,894,625	25,566,263	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數7,996,506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. 服務費用/業務支出：調整數656,184元係〈材料及用品費〉146,744元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉509,440元之調整數合計。
3. 折舊、折耗及攤銷：調整數5,518,116元係財產折舊。

主辦會計人員：林姻秀



基金主持人：蔡楠清

