

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

臺南市總決算

臺南市政府教育局主管

臺南市地方教育發展基金

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市後壁區後壁國民小學編



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 43,502,000 元，決算數 49,488,768 元。

#### (一)國民教育業務計畫：

110 學年度下學期，實際招收普通班 11 班，學生人數 197 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 41 人。

111 學年度上學期，實際招收普通班 12 班，學生人數 212 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 46 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 42,219,189 元，較本年度法定預算數 36,996,000 元，增加 5,223,189 元，計增加 14.12%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。

#### (二)一般行政管理業務計畫：

本計畫實施內容主要為配合教育業務推動、強化行政管理功能，進而提昇教育服務水準。本年度決算數 7,269,579 元，較本年度法定預算數 6,506,000 元，增加 763,579 元，計增加 11.74%。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 49,807,200 元，較法定預算數 43,411,000 元，增加 6,396,200 元，計增加 14.73%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 7,100 元，較法定預算數 0 元，增加 7,100 元。主要係因：場地租借收入，依實際情形核實辦理。
2. 財產處分收入：決算數 0 元，較法定預算數 1,000 元，減少 1,000 元，計減少 100.00%。主要係因：本年度未有財產變賣收入，依實際情形核實辦理。
3. 利息收入：決算數 2,168 元，較法定預算數 2,000 元，增加 168 元，計增加 8.40%。
4. 公庫撥款收入：決算數 46,689,262 元，較法定預算數 43,367,000 元，增加 3,322,262 元，計增加 7.66%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 2,841,761 元，較法定預算數 0 元，增加 2,841,761 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)、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。



## 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國 111 年度

6. 學雜費收入：決算數 41,403 元，較法定預算數 41,000 元，增加 403 元，計增加 0.98%。

7. 雜項收入：決算數 225,506 元，較法定預算數 0 元，增加 225,506 元。主要係因：收回以前年度賸餘款清理繳庫。

## (二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 49,488,768 元，較法定預算數 43,502,000 元，增加 5,986,768 元，計增加 13.76%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 42,219,189 元，較法定預算數 36,996,000 元，增加 5,223,189 元，計增加 14.12%。主要係因：增列調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超併案計畫所致，以超支併決算方式辦理。

2. 一般行政管理計畫：決算數 7,269,579 元，較法定預算數 6,506,000 元，增加 763,579 元，計增加 11.74%。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。

(三) 本期賸餘(短絀-)：預算短絀 91,000 元，本年度決算賸餘數 318,432 元，賸餘原因：擲節開支所致。

## 三、現金流量結果

(一) 業務活動之淨現金流出 2,028,811 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 56,364 元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 314,420 元。

(四) 本年度現金及約當現金之淨減 1,770,755 元。

期初現金及約當現金 10,780,059 元。

期末現金及約當現金 9,009,304 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	9,009,304	10,780,059	-16.43
預付費用	591,798	21,540	2647.44
土地改良物	240,182	504,563	-52.40
房屋建築及設備	17,641,173	10,784,438	63.58
機械及設備	1,308,074	1,471,537	-11.11
交通及運輸設備	247,029	64,866	280.83
雜項設備	2,738,722	691,473	296.07
電腦軟體	38,160	72,120	-47.09
暫付及待結轉帳項	56,364	0	-
代管資產	259,623,994	259,895,348	-0.10
資產合計	291,494,800	284,285,944	2.54

## 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國111年度

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係110年度非山非市設備計畫購買大電視等財產所致。
2. 預付費用：主要增加係111年度提高國小教師員額編制至每班1.65名等尚未撥入學校所致。
3. 土地改良物：主要減少係因提列折舊所致。
4. 房屋建築及設備：主要增加係電力改善系統工程等財產所致。
5. 機械及設備：主要減少係提列折舊所致。
6. 交通及運輸設備：主要增加係監視系統等財產所致。
7. 雜項設備：主要增加係遊戲場等財產所致。
8. 電腦軟體：主要減少係電腦軟體攤銷所致。
9. 暫付及待結轉帳項：主要增加係暫付學習扶助經費尚未撥入學校所致。

## (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	5,945,117	7,634,746	-22.13
應付費用	948,337	1,035,693	-8.43
存入保證金	369,020	54,600	575.86
應付代管資產	259,623,994	259,895,348	-0.10
負債合計	266,886,468	268,620,387	-0.65

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係110年度非山非市設備計畫購買大電視等財產所致。
2. 存入保證金：主要增加係擴建中央廚房工程保證金等所致。

(三)淨資產為累積餘額24,608,332元。

## 五、其他

## (一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數42,219,189元，較預算數36,996,000元，增加5,223,189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號函核定，同意辦理超支併決算。
2. 一般行政管理業務計畫決算數7,269,579元，較預算數6,506,000元，增加763,579元，係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計畫，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—臺南市後壁區後壁國民小學

## 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	43,411,000	100.00	49,807,200	100.00	6,396,200	14.73	47,831,131	100.00
43 勞務收入			7,100	0.01	7,100	0.00	3,000	0.01
431服務收入			7,100	0.01	7,100	0.00	3,000	0.01
45 財產收入	3,000	0.01	2,168	0.00	-832	-27.73	1,878	0.00
451財產處分收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
454利息收入	2,000	0.00	2,168	0.00	168	8.40	1,878	0.00
46 政府撥入收入	43,367,000	99.90	49,531,023	99.45	6,164,023	14.21	47,787,717	99.91
462公庫撥款收入	43,367,000	99.90	46,689,262	93.74	3,322,262	7.66	43,606,445	91.17
46Y政府其他撥入收入			2,841,761	5.71	2,841,761	0.00	4,181,272	8.74
4S 教學收入	41,000	0.09	41,403	0.08	403	0.98	38,536	0.08
4S1學雜費收入	41,000	0.09	41,403	0.08	403	0.98	38,536	0.08
4Y 其他收入			225,506	0.45	225,506	0.00		
4YY雜項收入			225,506	0.45	225,506	0.00		
5 基金用途	43,502,000	100.21	49,488,768	99.36	5,986,768	13.76	47,520,885	99.35
53 國民教育計畫	36,996,000	85.22	42,219,189	84.77	5,223,189	14.12	40,321,503	84.30
5L 一般行政管理計畫	6,506,000	14.99	7,269,579	14.60	763,579	11.74	7,186,382	15.02
5M 建築及設備計畫						0.00	13,000	0.03
購建固定資產							13,000	0.03
本期賸餘 (短絀)	-91,000		318,432		409,432	-449.93	310,246	
期初基金餘額	1,650,000		2,076,560		426,560	25.85	1,766,314	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,559,000		2,394,992		835,992	53.62	2,076,560	

填表說明：



臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區後壁國民小學  
**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	43,411,000	49,807,200	6,396,200	14.73	
43 勞務收入		7,100	7,100	0.00	
431服務收入		7,100	7,100	0.00	係場地出租收入，按實際情形核實辦理。
45 財產收入	3,000	2,168	-832	-27.73	
451財產處分收入	1,000		-1,000	-100.00	係本年度未有財產變賣收入，按實際情形核實辦理。
454利息收入	2,000	2,168	168	8.40	
46 政府撥入收入	43,367,000	49,531,023	6,164,023	14.21	
462公庫撥款收入	43,367,000	46,689,262	3,322,262	7.66	
46Y政府其他撥入收入		2,841,761	2,841,761	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
4S 教學收入	41,000	41,403	403	0.98	
4S1學雜費收入	41,000	41,403	403	0.98	
4Y 其他收入		225,506	225,506	0.00	
4YY雜項收入		225,506	225,506	0.00	係收回以前年度賸餘款清理繳庫。

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區後壁國民小學

## 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	43,502,000	49,488,768	5,986,768	13.76	
53 國民教育計畫	36,996,000	42,219,189	5,223,189	14.12	53國民教育計畫增加原因:係增列調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超併案計畫所致，以超支併決算方式辦理。
532 國民小學教育	36,996,000	42,219,189	5,223,189	14.12	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		134,871	134,871		
1 用人費用		134,871	134,871		
11 正式員額薪資		134,871	134,871		
113 職員薪金		134,871	134,871		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,403	26,403		
1 用人費用		26,403	26,403		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,884	25,884		
124 兼職人員酬金		25,884	25,884		
18 福利費		519	519		
181 分擔員工保險費		519	519		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		826,628	826,628		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		826,628	826,628		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		826,628	826,628		
743 獎勵費用		826,628	826,628		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		566,471	566,471		
2 服務費用		566,471	566,471		
27 一般服務費		566,471	566,471		
27D 計時與計件人員酬金		566,471	566,471		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566,471元，內容：充實行政人力1名。
53210304 國小合理教師員額編制		1,014,056	1,014,056		
1 用人費用		1,014,056	1,014,056		
11 正式員額薪資		682,175	682,175		
113 職員薪金		682,175	682,175		
12 聘僱及兼職人員薪資		215,705	215,705		
124 兼職人員酬金		215,705	215,705		
15 獎金		63,031	63,031		

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區後壁國民小學  
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	%	
152 年終獎金		63,031	63,031		
16 退休及卹償金		16,628	16,628		
161 職員退休及離職金		16,628	16,628		
18 福利費		36,517	36,517		
181 分擔員工保險費		36,517	36,517		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		1,366,327	1,366,327		
1 用人費用		1,366,327	1,366,327		
11 正式員額薪資		792,000	792,000		
113 職員薪金		792,000	792,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		55,680	55,680		
124 兼職人員酬金		55,680	55,680		
15 獎金		189,075	189,075		
152 年終獎金		189,075	189,075		
16 退休及卹償金		90,951	90,951		
161 職員退休及離職金		90,951	90,951		
18 福利費		238,621	238,621		
181 分擔員工保險費		238,621	238,621		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		45,900	45,900		
1 用人費用		45,900	45,900		
12 聘僱及兼職人員薪資		45,900	45,900		
124 兼職人員酬金		45,900	45,900		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		21,400	21,400		
1 用人費用		21,400	21,400		
11 正式員額薪資		21,400	21,400		
113 職員薪金		21,400	21,400		
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		401,598	401,598		
1 用人費用		401,598	401,598		
11 正式員額薪資		339,418	339,418		
113 職員薪金		339,418	339,418		
16 退休及卹償金		19,800	19,800		
161 職員退休及離職金		19,800	19,800		
18 福利費		42,335	42,335		
181 分擔員工保險費		42,335	42,335		
19 提繳費		45	45		



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區後壁國民小學

## 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	%	
191 提繳工資墊償費用		45	45		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		39,097	39,097		
1 用人費用		39,097	39,097		
11 正式員額薪資		39,097	39,097		
113 職員薪金		39,097	39,097		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		65,749	65,749		
1 用人費用		65,749	65,749		
11 正式員額薪資		19,233	19,233		
113 職員薪金		19,233	19,233		
12 聘僱及兼職人員薪資		45,579	45,579		
124 兼職人員酬金		45,579	45,579		
18 福利費		937	937		
181 分擔員工保險費		937	937		
53220000 各校經常門分支計畫	36,996,000	37,540,443	544,443	1.47	
1 用人費用	34,977,000	35,637,000	660,000	1.89	
11 正式員額薪資	23,714,000	23,824,321	110,321	0.47	
113 職員薪金	23,331,000	23,426,041	95,041	0.41	
114 工員工資	383,000	398,280	15,280	3.99	
12 聘僱及兼職人員薪資	591,000	687,056	96,056	16.25	
122 約僱職員薪金	419,000	435,792	16,792	4.01	
124 兼職人員酬金	172,000	251,264	79,264	46.08	
13 超時工作報酬	302,000	111,125	-190,875	-63.20	
131 加班費	302,000	111,125	-190,875	-63.20	
15 獎金	5,460,000	5,942,283	482,283	8.83	
151 考績獎金	2,499,000	3,097,050	598,050	23.93	
152 年終獎金	2,961,000	2,845,233	-115,767	-3.91	
16 退休及卹償金	2,479,000	2,492,940	13,940	0.56	
161 職員退休及離職金	2,456,000	2,468,964	12,964	0.53	
162 工員退休及離職金	23,000	23,976	976	4.24	
18 福利費	2,431,000	2,579,134	148,134	6.09	
181 分擔員工保險費	2,158,000	2,331,134	173,134	8.02	
183 傷病醫藥費		8,000	8,000		
18Y 其他福利費	273,000	240,000	-33,000	-12.09	
19 提繳費		141	141		

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區後壁國民小學  
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	%	
191 提繳工資墊償費用		141	141		
2 服務費用	1,836,000	1,737,591	-98,409	-5.36	
21 水電費	264,000	276,215	12,215	4.63	
212 工作場所電費	204,000	251,090	47,090	23.08	
214 工作場所水費	60,000	25,125	-34,875	-58.13	
22 郵電費	97,000	33,399	-63,601	-65.57	
221 郵費	10,000	6,659	-3,341	-33.41	
222 電話費	57,000	26,740	-30,260	-53.09	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	40,000	28,650	-11,350	-28.38	
231 國內旅費	40,000	28,650	-11,350	-28.38	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	39,650	29,650	296.50	
241 印刷及裝訂費	10,000	39,650	29,650	296.50	
25 修理保養及保固費	284,000	250,156	-33,844	-11.92	
252 一般房屋修護費	126,000	68,118	-57,882	-45.94	
254 其他建築修護費	20,000		-20,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	52,000	60,610	8,610	16.56	
256 交通及運輸設備修護費	10,000	11,500	1,500	15.00	
257 雜項設備修護費	76,000	109,928	33,928	44.64	
26 保險費	5,000		-5,000	-100.00	
26Y 其他保險費	5,000		-5,000	-100.00	
27 一般服務費	1,057,000	1,022,657	-34,343	-3.25	
277 代理(辦)費	43,000	44,200	1,200	2.79	
279 外包費	431,000	393,000	-38,000	-8.82	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381,000元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	561,000	561,768	768	0.14	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561,768元，內容：進用身心障礙人士1名、臨時僱工3名。
27F 體育活動費	22,000	23,689	1,689	7.68	
28 專業服務費	7,000	14,864	7,864	112.34	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	14,864	7,864	112.34	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區後壁國民小學

## 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	%	
3 材料及用品費	163,000	164,852	1,852	1.14	
31 使用材料費		3,830	3,830		
312 燃料		3,830	3,830		
32 用品消耗	163,000	161,022	-1,978	-1.21	
321 辦公（事務）用品	112,000	117,822	5,822	5.20	
322 報章雜誌	5,000	3,600	-1,400	-28.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費		13,727	13,727		
324 化學藥劑與實驗用品	6,000		-6,000	-100.00	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	9,000	11,189	2,189	24.32	
32Y 其他用品消耗	31,000	14,684	-16,316	-52.63	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,000	1,000	-19,000	-95.00	
71 會費	5,000	1,000	-4,000	-80.00	
712 學術團體會費	4,000		-4,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	15,000		-15,000	-100.00	
751 技能競賽	15,000		-15,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		32,000	32,000		
2 服務費用		32,000	32,000		
28 專業服務費		32,000	32,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		32,000	32,000		
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		81,378	81,378		
2 服務費用		81,378	81,378		
21 水電費		81,378	81,378		
212 工作場所電費		81,378	81,378		
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—臺南市後壁區後壁國民小學  
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一般行政管理計畫增加原因:係為統籌支撥經費。
5L 一般行政管理計畫	6,506,000	7,269,579	763,579	11.74	
5L1 行政管理及推展	6,506,000	7,269,579	763,579	11.74	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	6,506,000	6,451,929	-54,071	-0.83	
1 用人費用	6,506,000	6,451,929	-54,071	-0.83	
16 退休及卹償金	6,506,000	6,451,929	-54,071	-0.83	
161 職員退休及離職金	6,506,000	6,451,929	-54,071	-0.83	
5L100400 調整待遇及其他經費		817,650	817,650		
1 用人費用		817,650	817,650		
18 福利費		817,650	817,650		
18Y 其他福利費		817,650	817,650		

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	
<b>資產</b>	23,565,798	9,976,801		
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	2,340,405	1,835,842		
房屋及建築	14,158,891	3,374,453		
機械及設備	3,872,988	2,401,451		
交通及運輸設備	162,000	97,134		
雜項設備	2,959,394	2,267,921		
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	72,120			
發展中之無形資產				
其他				

註：1.房屋及建築:增加原因:係購建電力改善工程等財產增加。  
 2.機械及設備:增加原因:係價購個人電腦等財產增加；減少原因:係報廢個人電腦等財產減少。  
 3.交通及運輸設備:增加原因:係價購音響設備等財產增加；減少原因:係報廢廣播設備等財產減少。  
 4.雜項設備:增加原因:係價購電視機等財產增加；減少原因:係報廢康樂設備等財產減少。  
 5.電腦軟體:減少原因:係因電腦軟體攤銷所致。

會計室主任 **蘇連興**

## 臺南市後壁區後壁國民小學

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		
11,058,358	34,000	922,550	1,511,465	22,213,340
			264,381	240,182
7,553,969			697,234	17,641,173
448,416		423,690	188,189	1,308,074
220,000		23,000	14,837	247,029
2,835,973		441,900	346,824	2,738,722
	34,000	33,960		38,160

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
<b>負債</b> 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

臺南市後壁區後壁國民小學

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—臺南市後壁區後壁國民小學  
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	23,714,000	419,000	302,000		5,460,000	2,479,000		2,431,000		34,805,000	172,000	34,977,000
正式人員	23,714,000		302,000		5,402,000	2,454,000		2,360,000		34,232,000		34,232,000
聘僱人員		419,000			58,000	25,000		71,000		573,000		573,000
兼任人員											172,000	172,000
一般行政管理計畫						6,506,000				6,506,000		6,506,000
正式人員						6,506,000				6,506,000		6,506,000
其他人員												
合 計	23,714,000	419,000	302,000		5,460,000	8,985,000		2,431,000		41,311,000	172,000	41,483,000

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561,000元，決算數1,164,239元;279外包費：預算數381,000元(不含機械保全50,000元)，決算數401,868元(不含機械保全12,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,499,000元，決算數 3,097,050元，內容：教職員工考績獎金決算人數27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2,961,000元，決算數3,097,339元，內容：教職員工年終獎金決算人數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—臺南市後壁區後壁國民小學  
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
25,852,515	435,792	111,125		6,194,389	2,620,319		2,898,063	186	38,112,389	640,012	38,752,401
25,852,515		111,125		6,142,015	2,589,708		2,830,489	186	37,526,038		37,526,038
	435,792			52,374	27,504		59,589		575,259		575,259
					3,107		7,985		11,092	640,012	651,104
					6,451,929		817,650		7,269,579		7,269,579
							817,650		817,650		817,650
					6,451,929				6,451,929		6,451,929
25,852,515	435,792	111,125		6,194,389	9,072,248		3,715,713	186	45,381,968	640,012	46,021,980

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區後壁國民小學

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—臺南市後壁區後壁國民小學

## 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			43,502,000		49,488,768		5,986,768	13.76	
國民教育計畫			36,996,000		42,219,189		5,223,189	14.12	係增列調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超併案計畫所致，以超支併決算方式辦理。
一般行政管理計畫			6,506,000		7,269,579		763,579	11.74	係為統籌支撥經費。



臺南市地方教育發展基金－臺南市後壁區後壁國民小學  
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	41,483,000	46,021,980	4,538,980	10.94
11 正式員額薪資	23,714,000	25,852,515	2,138,515	9.02
12 聘僱及兼職人員薪資	591,000	1,075,804	484,804	82.03
13 超時工作報酬	302,000	111,125	-190,875	-63.20
15 獎金	5,460,000	6,194,389	734,389	13.45
16 退休及卹償金	8,985,000	9,072,248	87,248	0.97
18 福利費	2,431,000	3,715,713	1,284,713	52.85
19 提繳費	0	186	186	0.00
2 服務費用	1,836,000	2,474,308	638,308	34.77
21 水電費	264,000	357,593	93,593	35.45
22 郵電費	97,000	33,399	-63,601	-65.57
23 旅運費	40,000	28,650	-11,350	-28.38
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	39,650	29,650	296.50
25 修理保養及保固費	284,000	250,156	-33,844	-11.92
26 保險費	5,000	0	-5,000	-100.00
27 一般服務費	1,057,000	1,645,996	588,996	55.72
28 專業服務費	7,000	46,864	39,864	569.49
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	163,000	164,852	1,852	1.14
31 使用材料費	0	3,830	3,830	0.00
32 用品消耗	163,000	161,022	-1,978	-1.21
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,000	827,628	807,628	4,038.14
71 會費	5,000	1,000	-4,000	-80.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	826,628	826,628	0.00
75 競賽及交流活動費	15,000	0	-15,000	-100.00
合 計	43,502,000	49,488,768	5,986,768	13.76

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區後壁國民小學  
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	1,196,239	635,239	113.23	
27D 計時與計件人員酬金	561,000	1,164,239	603,239	107.53	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		32,000	32,000		

## 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	291,494,800	100.00	284,285,944	100.00	7,208,856	2.54
流動資產	9,601,102	3.29	10,801,599	3.80	-1,200,497	-11.11
現金	9,009,304	3.09	10,780,059	3.79	-1,770,755	-16.43
銀行存款	9,009,304	3.09	10,780,059	3.79	-1,770,755	-16.43
預付款項	591,798	0.20	21,540	0.01	570,258	2,647.44
預付費用	591,798	0.20	21,540	0.01	570,258	2,647.44
固定資產	22,175,180	7.61	13,516,877	4.75	8,658,303	64.06
土地改良物	240,182	0.08	504,563	0.18	-264,381	-52.40
土地改良物	2,340,405	0.80	2,340,405	0.82	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,100,223	-0.72	-1,835,842	-0.65	-264,381	14.40
房屋建築及設備	17,641,173	6.05	10,784,438	3.79	6,856,735	63.58
房屋建築及設備	21,712,860	7.45	14,158,891	4.98	7,553,969	53.35
累計折舊-房屋建築及設備	-4,071,687	-1.40	-3,374,453	-1.19	-697,234	20.66
機械及設備	1,308,074	0.45	1,471,537	0.52	-163,463	-11.11
機械及設備	3,897,714	1.34	3,872,988	1.36	24,726	0.64
累計折舊-機械及設備	-2,589,640	-0.89	-2,401,451	-0.84	-188,189	7.84
交通及運輸設備	247,029	0.08	64,866	0.02	182,163	280.83
交通及運輸設備	359,000	0.12	162,000	0.06	197,000	121.60
累計折舊-交通及運輸設備	-111,971	-0.04	-97,134	-0.03	-14,837	15.27
雜項設備	2,738,722	0.94	691,473	0.24	2,047,249	296.07
雜項設備	5,353,467	1.84	2,959,394	1.04	2,394,073	80.90
累計折舊-雜項設備	-2,614,745	-0.90	-2,267,921	-0.80	-346,824	15.29
無形資產	38,160	0.01	72,120	0.03	-33,960	-47.09
無形資產	38,160	0.01	72,120	0.03	-33,960	-47.09
電腦軟體	38,160	0.01	72,120	0.03	-33,960	-47.09
其他資產	259,680,358	89.09	259,895,348	91.42	-214,990	-0.08
什項資產	259,680,358	89.09	259,895,348	91.42	-214,990	-0.08
暫付及待結轉帳項	56,364	0.02	0	0.00	56,364	0.00
代管資產	259,623,994	89.07	259,895,348	91.42	-271,354	-0.10
合 計	291,494,800	100.00	284,285,944	100.00	7,208,856	2.54

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。



臺南市後壁區後壁國民小學

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	266,886,468	91.56	268,620,387	94.49	-1,733,919	-0.65
流動負債	6,893,454	2.36	8,670,439	3.05	-1,776,985	-20.49
應付款項	6,893,454	2.36	8,670,439	3.05	-1,776,985	-20.49
應付代收款	5,945,117	2.04	7,634,746	2.69	-1,689,629	-22.13
應付費用	948,337	0.33	1,035,693	0.36	-87,356	-8.43
其他負債	259,993,014	89.19	259,949,948	91.44	43,066	0.02
什項負債	259,993,014	89.19	259,949,948	91.44	43,066	0.02
存入保證金	369,020	0.13	54,600	0.02	314,420	575.86
應付代管資產	259,623,994	89.07	259,895,348	91.42	-271,354	-0.10
淨資產	24,608,332	8.44	15,665,557	5.51	8,942,775	57.09
淨資產	24,608,332	8.44	15,665,557	5.51	8,942,775	57.09
淨資產	24,608,332	8.44	15,665,557	5.51	8,942,775	57.09
累積餘額	24,608,332	8.44	15,665,557	5.51	8,942,775	57.09
合 計	291,494,800	100.00	284,285,944	100.00	7,208,856	2.54

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區後壁國民小學  
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	60,865,558	100.00	49,778,100	100.00	11,087,458	22.27
勞務收入	7,100	0.01	3,000	0.01	4,100	136.67
服務收入	7,100	0.01	3,000	0.01	4,100	136.67
財產收益	10,499,353	17.25	1,948,847	3.92	8,550,506	438.75
財產孳息收入	2,168	0.00	1,878	0.00	290	15.44
財產交易利益	0	0.00	810,858	1.63	-810,858	-100.00
其他財產收入	10,497,185	17.25	1,136,111	2.28	9,361,074	823.96
政府撥入收入	49,531,023	81.38	47,787,717	96.00	1,743,306	3.65
公庫撥款收入	46,689,262	76.71	43,606,445	87.60	3,082,817	7.07
政府其他撥入收入	2,841,761	4.67	4,181,272	8.40	-1,339,511	-32.04
教學收入	41,403	0.07	38,536	0.08	2,867	7.44
學雜費收入	41,403	0.07	38,536	0.08	2,867	7.44
其他收入	786,679	1.29		0.00	786,679	0.00
受贈收入	561,173	0.92		0.00	561,173	0.00
雜項收入	225,506	0.37		0.00	225,506	0.00
支出	51,922,783	85.31	49,594,313	99.63	2,328,470	4.70
人事支出	46,021,980	75.61	44,982,956	90.37	1,039,024	2.31
人事支出	46,021,980	75.61	44,982,956	90.37	1,039,024	2.31
業務支出	3,466,788	5.70	2,524,929	5.07	941,859	37.30
業務支出	3,466,788	5.70	2,524,929	5.07	941,859	37.30
財產損失	8,882	0.01	8,405	0.02	477	5.68
財產交易損失	8,882	0.01	8,405	0.02	477	5.68
折舊、折耗及攤銷	2,425,133	3.98	2,078,023	4.17	347,110	16.70
固定資產折舊	2,391,173	3.93	2,044,063	4.11	347,110	16.98
無形資產攤銷	33,960	0.06	33,960	0.07	0	0.00
本期賸餘(短絀)	8,942,775	14.69	183,787	0.37	8,758,988	3.76
期初淨資產	15,665,557	25.74	15,481,770	31.10	183,787	0.08
解繳公庫						1.19
期末淨資產	24,608,332	40.43	15,665,557	31.47	8,942,775	3.84

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—臺南市後壁區後壁國民小學

## 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)	8,942,775
8002 調整非現金項目	-10,971,586
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,028,811
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	329,185
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-385,549
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-56,364
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	529,540
8404 減少短期債務及其他負債	-215,120
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	314,420
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,770,755
87 期初現金及約當現金	10,780,059
88 期末現金及約當現金	9,009,304

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

減少代管資產+271,354元;減少應付代管資產-271,354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—臺南市後壁區後壁國民小學

## 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	49,807,200	11,058,358	60,865,558	收入
勞務收入	7,100		7,100	勞務收入
財產收入	2,168	10,497,185	10,499,353	財產收益
政府撥入收入	49,531,023		49,531,023	政府撥入收入
教學收入	41,403		41,403	教學收入
其他收入	225,506	561,173	786,679	其他收入
基金用途	49,488,768	2,434,015	51,922,783	支出
用人費用	46,021,980		46,021,980	人事支出
服務費用	2,474,308	992,480	3,466,788	業務支出
材料及用品費	164,852	-164,852		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	827,628	-827,628		
		8,882	8,882	財產損失
		2,425,133	2,425,133	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	318,432	8,624,343	8,942,775	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,076,560	13,588,997	15,665,557	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,394,992	22,213,340	24,608,332	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數10,497,185元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 其他收入：調整數561,173元，主要係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數992,480元係〈材料及用品費〉164,852元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉827,628元之調整數合計。
4. 財產損失：調整數8,882元係財產報廢。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,425,133元係財產折舊。

主辦會計人員：蘇連興



基金主持人：吳建邦



