

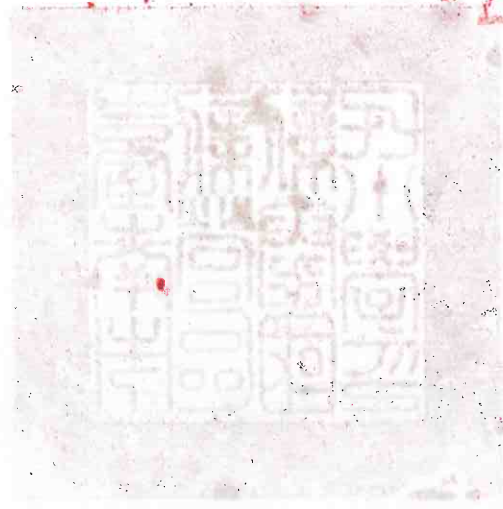
中華民國111年度
(111年1月1日至111年12月31日)



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)

臺南市新營區新泰國民小學編



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	第	27	頁
3、現金流量表	第	28	頁
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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數 72,140,000 元，決算數 84,422,387 元。

(一)國民教育業務計畫：

110 學年度下學期，實際招收普通班 25 班，學生人數 648 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 55 人。

111 學年度上學期，實際招收普通班 25 班，學生人數 668 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 60 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 79,334,834 元，較本年度法定預算數 67,664,000 元，增加 11,670,834 元，計增加 17.25%，主要係因：係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)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 4,956,629 元，較本年度法定預算數 4,232,000 元，增加 724,629 元，計增加 17.12%。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。本年度決算數 130,924 元，較本年度法定預算數 244,000 元，減少 113,076 元，計減少 46.34%，主要係因：飲水機等設備另籌經費並擲節支出所致。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數 84,880,565 元，較法定預算數 71,868,000 元，增加 13,012,565 元，計增加 18.11%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 13,850 元，較法定預算數 8,000 元，增加 5,850 元，計增加 73.13%。主要係因：場地使用費收入超收，依實際數繳庫。
2. 財產處分收入：決算數 5,515 元，較法定預算數 0 元，增加 5,515 元。主要係因：廢舊物資變賣收入超收，依實際數繳庫。
3. 租金收入：決算數 338,949 元，較法定預算數 352,000 元，減少 13,051 元，計減少 3.71%。
4. 利息收入：決算數 7,862 元，較法定預算數 2,000 元，增加 5,862 元，計增加 293.10%。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

5. 公庫撥款收入：決算數 78,045,870 元，較法定預算數 71,448,000 元，增加 6,597,870 元，計增加 9.23%。
6. 政府其他撥入收入：決算數 6,404,059 元，較法定預算數 0 元，增加 6,404,059 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)、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 52,620 元，較法定預算數 54,000 元，減少 1,380 元，計減少 2.56%。
8. 雜項收入：決算數 11,840 元，較法定預算數 4,000 元，增加 7,840 元，計增加 196.00%。主要係因：係資源回收收入超收，依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 84,422,387 元，較法定預算數 72,140,000 元，增加 12,282,387 元，計增加 17.03%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 79,334,834 元，較法定預算數 67,664,000 元，增加 11,670,834 元，計增加 17.25%。主要係因：係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等超支併決算所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 4,956,629 元，較法定預算數 4,232,000 元，增加 724,629 元，計增加 17.12%。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、三節慰問金等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數 130,924 元，較法定預算數 244,000 元，減少 113,076 元，計減少 46.34%。主要係因：飲水機等設備另籌經費並擲節支出。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 272,000 元，本年度決算賸餘數 458,178 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 741,862 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 130,924 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 8,880 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減 863,906 元。
期初現金及約當現金 10,104,129 元。
期末現金及約當現金 9,240,223 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	9,240,223	10,104,129	-8.55

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 111 年度

預付費用	1,915,847	0	-
房屋建築及設備	35,510,213	30,703,417	15.66
機械及設備	6,516,053	2,948,756	120.98
交通及運輸設備	118,269	148,682	-20.46
雜項設備	5,061,863	4,845,516	4.46
電腦軟體	818	818	0
代管資產	819,257,165	907,389,400	-9.71
資產合計	877,620,451	956,140,718	-8.21

上表金額變動達 10% 以上之說明：

1. 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。
2. 房屋建築及設備：主要增加係幼兒園教學環境改善工程建築物價值增加。
3. 機械及設備：主要增加係增購冷氣機等財產增加。
4. 交通及運輸設備：主要減少係攤提折舊。

(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	7,248,446	6,256,182	15.86
應付費用	1,370,634	1,778,015	-22.91
存入保證金	63,880	55,000	16.15
應付代管資產	819,257,165	907,389,400	-9.71
負債合計	827,940,125	915,478,597	-9.56

上表金額變動達 10% 以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係應付廠商款項尚未支付。
2. 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。
3. 存入保證金：主要增加係收幼兒園增班工程履保金等。

(三) 淨資產為累積餘額 49,680,326 元。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數 79,334,834 元，較預算數 67,664,000 元，增加 11,670,834 元，係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)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 4,956,629 元，較預算數 4,232,000 元，增加 724,629 元，係為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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 111 年度

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—臺南市新營區新泰國民小學

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	71,868,000	100.00	84,880,565	100.00	13,012,565	18.11	83,466,489	100.00
43 勞務收入	8,000	0.01	13,850	0.02	5,850	73.13	11,100	0.01
431 服務收入	8,000	0.01	13,850	0.02	5,850	73.13	11,100	0.01
45 財產收入	354,000	0.49	352,326	0.42	-1,674	-0.47	1,748	0.00
451 財產處分收入			5,515	0.01	5,515		200	0.00
452 租金收入	352,000	0.49	338,949	0.40	-13,051	-3.71		
454 利息收入	2,000	0.00	7,862	0.01	5,862	293.10	1,548	0.00
46 政府撥入收入	71,448,000	99.42	84,449,929	99.49	13,001,929	18.20	83,382,747	99.90
462 公庫撥款收入	71,448,000	99.42	78,045,870	91.95	6,597,870	9.23	75,063,019	89.93
46Y 政府其他撥入收入			6,404,059	7.54	6,404,059		8,319,728	9.97
4S 教學收入	54,000	0.08	52,620	0.06	-1,380	-2.56	61,040	0.07
4S1 學雜費收入	54,000	0.08	52,620	0.06	-1,380	-2.56	61,040	0.07
4Y 其他收入	4,000	0.01	11,840	0.01	7,840	196.00	9,854	0.01
4YY 雜項收入	4,000	0.01	11,840	0.01	7,840	196.00	9,854	0.01
5 基金用途	72,140,000	100.38	84,422,387	99.46	12,282,387	17.03	83,254,712	99.75
53 國民教育計畫	67,664,000	94.15	79,334,834	93.47	11,670,834	17.25	77,478,268	92.83
5L 一般行政管理計畫	4,232,000	5.89	4,956,629	5.84	724,629	17.12	5,699,444	6.83
5M 建築及設備計畫	244,000	0.34	130,924	0.15	-113,076	-46.34	77,000	0.09
購建固定資產	244,000	0.34	130,924	0.15	-113,076	-46.34	77,000	0.09
本期賸餘(短絀)	-272,000		458,178		730,178	-268.45	211,777	
期初基金餘額	1,366,000		2,014,932		648,932	47.51	1,803,155	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,094,000		2,473,110		1,379,110	126.06	2,014,932	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學

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	71,868,000	84,880,565	13,012,565	18.11	
43 勞務收入	8,000	13,850	5,850	73.13	
431 服務收入	8,000	13,850	5,850	73.13	場地設施使用費超收依實際數繳庫。
45 財產收入	354,000	352,326	-1,674	-0.47	
451 財產處分收入		5,515	5,515	0.00	廢舊物資變賣收入超收依實際數繳庫。
452 租金收入	352,000	338,949	-13,051	-3.71	
454 利息收入	2,000	7,862	5,862	293.10	專戶利息收入超收依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	71,448,000	84,449,929	13,001,929	18.20	
462 公庫撥款收入	71,448,000	78,045,870	6,597,870	9.23	
46Y 政府其他撥入收入		6,404,059	6,404,059	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	52,620	-1,380	-2.56	
4S1 學雜費收入	54,000	52,620	-1,380	-2.56	
4Y 其他收入	4,000	11,840	7,840	196.00	
4YY 雜項收入	4,000	11,840	7,840	196.00	資源回收收入超收依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學

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	72,140,000	84,422,387	12,282,387	17.03	
53 國民教育計畫	67,664,000	79,334,834	11,670,834	17.25	53 國民教育計畫增加原因：係辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫，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	67,664,000	79,334,834	11,670,834	17.25	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		291,419	291,419		
1 用人費用		291,419	291,419		
11 正式員額薪資		291,419	291,419		
113 職員薪金		291,419	291,419		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,065,320	1,065,320		
1 用人費用		1,065,320	1,065,320		
11 正式員額薪資		761,155	761,155		
113 職員薪金		761,155	761,155		
15 獎金		157,260	157,260		
151 考績獎金		65,040	65,040		
152 年終獎金		92,220	92,220		
16 退休及卹償金		45,661	45,661		
161 職員退休及離職金		45,661	45,661		
18 福利費		101,244	101,244		
181 分擔員工保險費		101,244	101,244		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,268	24,268		
1 用人費用		24,268	24,268		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,268	24,268		
124 兼職人員酬金		24,268	24,268		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		1,217,493	1,217,493		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		1,217,493	1,217,493		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,217,493	1,217,493		
743 獎勵費用		1,217,493	1,217,493		
53210304 國小合理教師員額編制		3,388,044	3,388,044		
1 用人費用		3,388,044	3,388,044		
11 正式員額薪資		2,101,949	2,101,949		
113 職員薪金		2,101,949	2,101,949		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學

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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資		530,848	530,848		
124 兼職人員酬金		530,848	530,848		
15 獎金		306,035	306,035		
152 年終獎金		306,035	306,035		
16 退休及卹償金		130,823	130,823		
161 職員退休及離職金		130,823	130,823		
18 福利費		318,389	318,389		
181 分擔員工保險費		318,389	318,389		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		2,340,230	2,340,230		
1 用人費用		2,340,230	2,340,230		
11 正式員額薪資		1,670,240	1,670,240		
113 職員薪金		1,670,240	1,670,240		
15 獎金		351,744	351,744		
152 年終獎金		351,744	351,744		
16 退休及卹償金		169,001	169,001		
161 職員退休及離職金		169,001	169,001		
18 福利費		149,245	149,245		
181 分擔員工保險費		149,245	149,245		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		96,660	96,660		
1 用人費用		96,660	96,660		
12 聘僱及兼職人員薪資		96,660	96,660		
124 兼職人員酬金		96,660	96,660		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		15,400	15,400		
1 用人費用		15,400	15,400		
11 正式員額薪資		15,400	15,400		
113 職員薪金		15,400	15,400		
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		881,366	881,366		
1 用人費用		881,366	881,366		
11 正式員額薪資		817,140	817,140		
113 職員薪金		817,140	817,140		
16 退休及卹償金		57,849	57,849		
161 職員退休及離職金		57,849	57,849		
18 福利費		6,377	6,377		
181 分擔員工保險費		6,377	6,377		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學

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	%	
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		94,194	94,194		
1 用人費用		94,194	94,194		
11 正式員額薪資		94,194	94,194		
113 職員薪金		94,194	94,194		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		51,040	51,040		
1 用人費用		51,040	51,040		
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		39,040	39,040		
124 兼職人員酬金		39,040	39,040		
53220000 各校經常門分支計 畫	67,664,000	69,724,009	2,060,009	3.04	
1 用人費用	64,132,000	66,613,000	2,481,000	3.87	
11 正式員額薪資	43,585,000	44,185,615	600,615	1.38	
113 職員薪金	43,585,000	44,185,615	600,615	1.38	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：係因預算編列以較低俸級編 列所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	352,000	743,013	391,013	111.08	
124 兼職人員酬金	352,000	743,013	391,013	111.08	
13 超時工作報酬	462,000	665,808	203,808	44.11	
131 加班費	462,000	665,808	203,808	44.11	
15 獎金	10,880,000	11,559,155	679,155	6.24	
151 考績獎金	5,432,000	6,264,880	832,880	15.33	
152 年終獎金	5,448,000	5,294,275	-153,725	-2.82	
16 退休及卹償金	4,628,000	4,641,974	13,974	0.30	
161 職員退休及離職金	4,628,000	4,641,974	13,974	0.30	
18 福利費	4,225,000	4,817,435	592,435	14.02	
181 分擔員工保險費	3,861,000	4,388,235	527,235	13.66	
183 傷病醫藥費		8,000	8,000		
18Y 其他福利費	364,000	421,200	57,200	15.71	
2 服務費用	2,756,000	2,469,428	-286,572	-10.40	
21 水電費	428,000	361,960	-66,040	-15.43	
212 工作場所電費	293,000	277,020	-15,980	-5.45	
214 工作場所水費	135,000	84,940	-50,060	-37.08	
22 郵電費	95,000	44,924	-50,076	-52.71	
221 郵費	10,000	221	-9,779	-97.79	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學

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	%	
222 電話費	55,000	36,703	-18,297	-33.27	
224 數據通信費	30,000	8,000	-22,000	-73.33	
23 旅運費	50,000	49,382	-618	-1.24	
231 國內旅費	50,000	49,382	-618	-1.24	
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	2,175	-2,825	-56.50	
241 印刷及裝訂費	5,000	2,175	-2,825	-56.50	
25 修理保養及保固費	814,000	700,774	-113,226	-13.91	
251 土地改良物修護費	18,000	18,000			
252 一般房屋修護費	194,000	182,466	-11,534	-5.95	
254 其他建築修護費	38,000	34,900	-3,100	-8.16	
255 機械及設備修護費	128,000	102,263	-25,737	-20.11	
256 交通及運輸設備修護費	30,000	2,900	-27,100	-90.33	
257 雜項設備修護費	341,000	360,245	19,245	5.64	
258 其他資產修護費	65,000		-65,000	-100.00	
27 一般服務費	1,284,000	1,238,213	-45,787	-3.57	
277 代理(辦)費	66,000	66,000			
279 外包費	457,000	417,000	-40,000	-8.75	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76,000元)，決算數381,000元(不含機械保全36,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	721,000	719,014	-1,986	-0.28	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721,000元，決算數719,014元，內容：臨時僱工2名、進用身心障礙人士1名。
27F 體育活動費	40,000	36,199	-3,801	-9.50	
28 專業服務費	8,000		-8,000	-100.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,000		-8,000	-100.00	
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	735,000	634,211	-100,789	-13.71	
31 使用材料費	10,000	4,114	-5,886	-58.86	
312 燃料	10,000	4,114	-5,886	-58.86	
32 用品消耗	725,000	630,097	-94,903	-13.09	
321 辦公(事務)用品	585,000	578,143	-6,857	-1.17	
322 報章雜誌	11,000	600	-10,400	-94.55	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學
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	%	
323 農業與園藝用品及環境美化費	40,000	44,354	4,354	10.89	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	7,000	7,000			
32Y 其他用品消耗	82,000		-82,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000		-15,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	15,000		-15,000	-100.00	
442 車租	15,000		-15,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	26,000	7,370	-18,630	-71.65	
71 會費	3,000		-3,000	-100.00	
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000		-1,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	23,000	7,370	-15,630	-67.96	
751 技能競賽	23,000	7,370	-15,630	-67.96	
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		124,523	124,523		
2 服務費用		124,523	124,523		
21 水電費		124,523	124,523		
212 工作場所電費		124,523	124,523		
5L 一般行政管理計畫	4,232,000	4,956,629	724,629	17.12	5L 一般行政管理計畫增加原因：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、三節慰問金等超支併決算之差異數所致。
5L1 行政管理及推展	4,232,000	4,956,629	724,629	17.12	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	4,232,000	4,246,529	14,529	0.34	
1 用人費用	4,232,000	4,244,529	12,529	0.30	
15 獎金		6,667	6,667		
152 年終獎金		6,667	6,667		
16 退休及卹償金	4,232,000	4,237,862	5,862	0.14	
161 職員退休及離職金	4,232,000	4,232,000			

臺南市地方教育發展基金－臺南市新營區新泰國民小學

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	%	
163 卹償金		5,862	5,862		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		2,000	2,000		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000		
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000		
5L100400 調整待遇及其他經費		710,100	710,100		
1 用人費用		710,100	710,100		
18 福利費		710,100	710,100		
18Y 其他福利費		710,100	710,100		
5M 建築及設備計畫	244,000	130,924	-113,076	-46.34	5M建築及設備計畫減少原因：係飲水機設備等另籌經費,擲節開支。
5M4 其他設備	244,000	130,924	-113,076	-46.34	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	244,000	130,924	-113,076	-46.34	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	244,000	130,924	-113,076	-46.34	
51 購建固定資產	244,000	130,924	-113,076	-46.34	
514 購置機械及設備	10,000	10,000			
516 購置雜項設備	234,000	120,924	-113,076	-48.32	

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	50,546,087	11,898,898	244,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	37,176,542	6,473,125	
機械及設備	6,246,611	3,297,855	10,000
交通及運輸設備	213,550	64,868	
雜項設備	6,908,566	2,063,050	234,000
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	818		
發展中之無形資產			
其他			

註：資產主要增減原因如下：

- 1.房屋及建築: 增加原因 係幼兒園教學環境改善工程建物價值增加。
- 2.機械及設備: 增加原因 係增購冷氣機、空氣清淨機、鐵琴、木琴、數位攝影機等財產增加。減少原因 係報廢電腦所致。
- 3.雜項設備: 增加原因 係戶外攝影機及工作台等財產增加。減少原因 係報廢攝影機設備等財產減少所致。

臺南市新營區新泰國民小學

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		
10,665,927		66,850	2,039,050	47,207,216
5,538,892			732,096	35,510,213
4,582,361		25,000	990,064	6,516,053
			30,413	118,269
544,674		41,850	286,477	5,061,863
				818

註：

臺南市地方教育發展基金—
長期負債
 中華民國

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

臺南市新營區新泰國民小學

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—臺南市新營區新泰國民小學

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		10,000			10,000	10,000		
機械及設備		10,000			10,000	10,000		
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		234,000			234,000	120,924	-113,076	
雜項設備		234,000			234,000	120,924	-113,076	
購建中固定資產								
合 計		244,000			244,000	130,924	-113,076	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學

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	49	61	12	教師53人，公務人員4人，教保員3人，幼兒園廚工1人。職員增加原因:係國小合理教師員額編制教師4人、提高國小教師員額編制至每班1.65名4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(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)。
職員	49	61	12	
合 計	49	61	12	

填表說明：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，內容：臨時僱工2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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學
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	43,585,000		462,000		10,880,000	4,628,000		4,225,000		63,780,000	352,000	64,132,000
正式人員	43,585,000		462,000		10,880,000	4,628,000		4,225,000		63,780,000		63,780,000
兼任人員											352,000	352,000
一般行政管理計畫						4,232,000				4,232,000		4,232,000
正式人員												
其他人員						4,232,000				4,232,000		4,232,000
合 計	43,585,000		462,000		10,880,000	8,860,000		4,225,000		68,012,000	352,000	68,364,000

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721,000元，決算數719,014元；279外包費：預算數381,000元(不含機械保全76,000元)，決算數401,868元(不含機械保全36,000元)。
 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數5,432,000元，決算數 6,329,920元，內容：教職員考績獎金決算人數47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5,448,000元，決算數6,050,941元，內容：教職員年終獎金決算人數59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—臺南市新營區新泰國民小學
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
49,949,112		665,808		12,374,194	5,045,308		5,392,690		73,427,112	1,433,829	74,860,941
49,949,112		665,808		12,374,194	5,019,195		5,329,214		73,337,523		73,337,523
					26,113		63,476		89,589	1,433,829	1,523,418
				6,667	4,237,862		710,100		4,954,629		4,954,629
							710,100		710,100		710,100
				6,667	4,237,862				4,244,529		4,244,529
49,949,112		665,808		12,380,861	9,283,170		6,102,790		78,381,741	1,433,829	79,815,570

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學

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—臺南市新營區新泰國民小學
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			72,140,000		84,422,387		12,282,387	17.03	
國民教育計畫			67,664,000		79,334,834		11,670,834	17.25	主要係辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫，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			4,232,000		4,956,629		724,629	17.12	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、三節慰問金等超支併決算所致。
建築及設備計畫			244,000		130,924		-113,076	-46.34	主要係飲水機設備等另籌經費,擲節開支。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學

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	68,364,000	79,815,570	11,451,570	16.75
11 正式員額薪資	43,585,000	49,949,112	6,364,112	14.60
12 聘僱及兼職人員薪資	352,000	1,433,829	1,081,829	307.34
13 超時工作報酬	462,000	665,808	203,808	44.11
15 獎金	10,880,000	12,380,861	1,500,861	13.79
16 退休及卹償金	8,860,000	9,283,170	423,170	4.78
18 福利費	4,225,000	6,102,790	1,877,790	44.44
2 服務費用	2,756,000	2,614,819	-141,181	-5.12
21 水電費	428,000	486,483	58,483	13.66
22 郵電費	95,000	44,924	-50,076	-52.71
23 旅運費	50,000	49,382	-618	-1.24
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	2,175	-2,825	-56.50
25 修理保養及保固費	814,000	700,774	-113,226	-13.91
27 一般服務費	1,284,000	1,259,081	-24,919	-1.94
28 專業服務費	8,000	0	-8,000	-100.00
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	735,000	634,211	-100,789	-13.71
31 使用材料費	10,000	4,114	-5,886	-58.86
32 用品消耗	725,000	630,097	-94,903	-13.09
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	0	-15,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	15,000	0	-15,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	244,000	130,924	-113,076	-46.34
51 購建固定資產	244,000	130,924	-113,076	-46.34
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	26,000	1,226,863	1,200,863	4,618.70
71 會費	3,000	0	-3,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	1,219,493	1,219,493	0.00
75 競賽及交流活動費	23,000	7,370	-15,630	-67.96
合 計	72,140,000	84,422,387	12,282,387	17.03

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學

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	721,000	719,014	-1,986	-0.28	
27D 計時與計件人員酬金	721,000	719,014	-1,986	-0.28	

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	877,620,451	100.00	956,140,718	100.00	-78,520,267	-8.21
流動資產	11,156,070	1.27	10,104,129	1.06	1,051,941	10.41
現金	9,240,223	1.05	10,104,129	1.06	-863,906	-8.55
銀行存款	9,240,223	1.05	10,104,129	1.06	-863,906	-8.55
預付款項	1,915,847	0.22	0	0.00	1,915,847	0.00
預付費用	1,915,847	0.22	0	0.00	1,915,847	0.00
固定資產	47,206,398	5.38	38,646,371	4.04	8,560,027	22.15
房屋建築及設備	35,510,213	4.05	30,703,417	3.21	4,806,796	15.66
房屋建築及設備	42,715,434	4.87	37,176,542	3.89	5,538,892	14.90
累計折舊-房屋建築及設備	-7,205,221	-0.82	-6,473,125	-0.68	-732,096	11.31
機械及設備	6,516,053	0.74	2,948,756	0.31	3,567,297	120.98
機械及設備	10,803,972	1.23	6,246,611	0.65	4,557,361	72.96
累計折舊-機械及設備	-4,287,919	-0.49	-3,297,855	-0.34	-990,064	30.02
交通及運輸設備	118,269	0.01	148,682	0.02	-30,413	-20.46
交通及運輸設備	213,550	0.02	213,550	0.02	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-95,281	-0.01	-64,868	-0.01	-30,413	46.88
雜項設備	5,061,863	0.58	4,845,516	0.51	216,347	4.46
雜項設備	7,411,390	0.84	6,908,566	0.72	502,824	7.28
累計折舊-雜項設備	-2,349,527	-0.27	-2,063,050	-0.22	-286,477	13.89
無形資產	818	0.00	818	0.00	0	0.00
無形資產	818	0.00	818	0.00	0	0.00
電腦軟體	818	0.00	818	0.00	0	0.00
其他資產	819,257,165	93.35	907,389,400	94.90	-88,132,235	-9.71
什項資產	819,257,165	93.35	907,389,400	94.90	-88,132,235	-9.71
代管資產	819,257,165	93.35	907,389,400	94.90	-88,132,235	-9.71
合 計	877,620,451	100.00	956,140,718	100.00	-78,520,267	-8.21

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。

臺南市新營區新泰國民小學
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	827,940,125	94.34	915,478,597	95.75	-87,538,472	-9.56
流動負債	8,619,080	0.98	8,034,197	0.84	584,883	7.28
應付款項	8,619,080	0.98	8,034,197	0.84	584,883	7.28
應付代收款	7,248,446	0.83	6,256,182	0.65	992,264	15.86
應付費用	1,370,634	0.16	1,778,015	0.19	-407,381	-22.91
其他負債	819,321,045	93.36	907,444,400	94.91	-88,123,355	-9.71
什項負債	819,321,045	93.36	907,444,400	94.91	-88,123,355	-9.71
存入保證金	63,880	0.01	55,000	0.01	8,880	16.15
應付代管資產	819,257,165	93.35	907,389,400	94.90	-88,132,235	-9.71
淨資產	49,680,326	5.66	40,662,121	4.25	9,018,205	22.18
淨資產	49,680,326	5.66	40,662,121	4.25	9,018,205	22.18
淨資產	49,680,326	5.66	40,662,121	4.25	9,018,205	22.18
累積餘額	49,680,326	5.66	40,662,121	4.25	9,018,205	22.18
合 計	877,620,451	100.00	956,140,718	100.00	-78,520,267	-8.21

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學

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	95,348,718	100.00	86,183,830	100.00	9,164,888	10.63
勞務收入	13,850	0.01	11,100	0.01	2,750	24.77
服務收入	13,850	0.01	11,100	0.01	2,750	24.77
財產收益	10,820,479	11.35	2,719,089	3.15	8,101,390	297.95
財產孳息收入	346,811	0.36	1,548	0.00	345,263	22,303.81
廢舊物品售價收入	5,515	0.01	200	0.00	5,315	2,657.50
財產交易利益	10,468,153	10.98	1,218,141	1.41	9,250,012	759.35
其他財產收入	0	0.00	1,499,200	1.74	-1,499,200	-100.00
政府撥入收入	84,449,929	88.57	83,382,747	96.75	1,067,182	1.28
公庫撥款收入	78,045,870	81.85	75,063,019	87.10	2,982,851	3.97
政府其他撥入收入	6,404,059	6.72	8,319,728	9.65	-1,915,669	-23.03
教學收入	52,620	0.06	61,040	0.07	-8,420	-13.79
學雜費收入	52,620	0.06	61,040	0.07	-8,420	-13.79
其他收入	11,840	0.01	9,854	0.01	1,986	20.15
雜項收入	11,840	0.01	9,854	0.01	1,986	20.15
支出	86,330,513	90.54	85,256,410	98.92	1,074,103	1.26
人事支出	79,815,570	83.71	79,260,139	91.97	555,431	0.70
人事支出	79,815,570	83.71	79,260,139	91.97	555,431	0.70
業務支出	4,475,893	4.69	3,917,573	4.55	558,320	14.25
業務支出	4,475,893	4.69	3,917,573	4.55	558,320	14.25
折舊、折耗及攤銷	2,039,050	2.14	2,078,698	2.41	-39,648	-1.91
固定資產折舊	2,039,050	2.14	2,078,698	2.41	-39,648	-1.91
本期賸餘(短絀)	9,018,205	9.46	927,420	1.08	8,090,785	872.40
期初淨資產	40,662,121	42.65	39,734,701	46.10	927,420	2.33
解繳公庫						
期末淨資產	49,680,326	52.10	40,662,121	47.18	9,018,205	22.18

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—臺南市新營區新泰國民小學
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)	9,018,205
8002 調整非現金項目	-9,760,067
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-741,862
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	471,986
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-602,910
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-130,924
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	208,480
8404 減少短期債務及其他負債	-199,600
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	8,880
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-863,906
87 期初現金及約當現金	10,104,129
88 期末現金及約當現金	9,240,223

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+88,132,235元；減少應付代管資產-88,132,235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—臺南市新營區新泰國民小學

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	84,880,565	10,468,153	95,348,718	收入
勞務收入	13,850		13,850	勞務收入
財產收入	352,326	10,468,153	10,820,479	財產收益
政府撥入收入	84,449,929		84,449,929	政府撥入收入
教學收入	52,620		52,620	教學收入
其他收入	11,840		11,840	其他收入
基金用途	84,422,387	1,908,126	86,330,513	支出
用人費用	79,815,570		79,815,570	人事支出
服務費用	2,614,819	1,861,074	4,475,893	業務支出
材料及用品費	634,211	-634,211		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,226,863	-1,226,863		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	130,924	-130,924		
		2,039,050	2,039,050	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	458,178	8,560,027	9,018,205	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,014,932	38,647,189	40,662,121	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,473,110	47,207,216	49,680,326	期末淨資產

註：調整數說明如下：1. 財產收益：調整數10,468,153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1,861,074元係〈材料及用品費〉634,211+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉1,226,863之調整數合計。3. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數130,924元係預算內購置財產。4. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,039,050元係財產折舊。

主辦會計人員：歐陽正杰



基金主持人：張溪南



中華民國二十九年
五月二十日