

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)

臺南市後壁區新東國民小學編

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25,982,000元，決算數28,883,977元。

**(一)國民教育業務計畫：**

110學年度下學期，實際招收普通班6班，學生人數88人；附設幼兒園1班，學生人數22人。

111學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數89人；附設幼兒園2班，學生人數31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23,663,988元，較本年度法定預算數21,428,000元，增加2,235,988元，計增加10.43%，主要係因：教育局之各項超併補助計畫支出較多所致。

**(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5,219,989元，較本年度法定預算數4,554,000元，增加665,989元，計增加14.62%。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、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29,229,959元，較法定預算數25,955,000元，增加3,274,959元，計增加12.62%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數563元，較法定預算數0元，增加563元。主要係因：工程罰款收入較預期多所致。
2. 租金收入：決算數161,103元，較法定預算數153,000元，增加8,103元，計增加5.30%。
3. 利息收入：決算數1,106元，較法定預算數1,000元，增加106元，計增加10.60%。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27,599,978元，較法定預算數25,774,000元，增加1,825,978元，計增加7.08%。
5. 政府其他撥入收入：決算數1,441,953元，較法定預算數0元，增加1,441,953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)、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。

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24,790元，較法定預算數24,000元，增加790元，計增加3.29%。  
7. 雜項收入：決算數466元，較法定預算數3,000元，減少2,534元，計減少84.47%。主要係因：資源回收收入短收所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數28,883,977元，較法定預算數25,982,000元，增加2,901,977元，計增加11.17%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數23,663,988元，較法定預算數21,428,000元，增加2,235,988元，計增加10.43%。主要係因：教育局之各項超併補助計畫支出較多所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數5,219,989元，較法定預算數4,554,000元，增加665,989元，計增加14.62%。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、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27,000元，本年度決算賸餘數345,982元，賸餘原因：係撙節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出772,963元。
- (二)投資活動之淨現金流出26,758元。
- (三)籌資活動之淨現金流出185,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減984,721元。  
期初現金及約當現金6,302,501元。  
期末現金及約當現金5,317,780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	5,317,780	6,302,501	-15.62
預付費用	400,674	22,560	1,676.04
土地改良物	3,037,149	2,915,570	4.17
房屋建築及設備	28,987,076	23,613,321	22.76
機械及設備	2,426,723	1,077,479	125.22
交通及運輸設備	399,396	191,367	108.71
雜項設備	2,159,729	1,639,715	31.71
暫付及待結轉帳項	28,800	2,042	1,310.38
代管資產	41,332,193	41,433,257	-0.24
資產合計	84,089,520	77,197,812	8.93

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係教育局之超併補助計畫部份補助款尚未撥入，先以預付費用動支所致。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國111年度

2. 預付費用：主要增加係提高國小教師員額編制經費至每班1.65名等補助經費尚未撥入，以預付費用動支所致。
3. 房屋建築及設備：主要增加係臺南市電力系統改善工程及增設幼專班工程所致。
4. 機械及設備：主要增加係臺南市學校冷氣裝設採購案購置冷氣機所致。
5. 交通及運輸設備：主要增加係大門伸縮門汰換及鐵捲門防夾裝置財物採購所致。
6. 雜項設備：主要增加係新設遊戲場財物採購所致。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係暫付學習扶助鐘點費所致。

(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	2,738,195	3,031,904	-9.69
應付費用	349,605	796,727	-56.12
存入保證金	177,000	362,000	-51.10
應付代管資產	41,332,193	41,433,257	-0.24
負債合計	44,596,993	45,623,888	-2.25

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係各超併計畫補助收入等尚未支用數提列應付費用較少所致。
2. 存入保證金：主要減少係各項工程之保固保證金因保固期限到期廠商領回所致。

(三) 淨資產為累積餘額39,492,527元。

**五、其他**

(一) 本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數23,663,988元，較預算數21,428,000元，增加2,235,988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5,219,989元，較預算數4,554,000元，增加665,989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。

(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—臺南市後壁區新東國民小學  
**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	25,955,000	100.00	29,229,959	100.00	3,274,959	12.62	28,319,172	100.00
41 徵收及依法分配收入			563	0.00	563	0.00		
415 違規罰款收入			563	0.00	563	0.00		
45 財產收入	154,000	0.59	162,209	0.55	8,209	5.33	9,149	0.03
451 財產處分收入							8,100	0.03
452 租金收入	153,000	0.59	161,103	0.55	8,103	5.30		
454 利息收入	1,000	0.00	1,106	0.00	106	10.60	1,049	0.00
46 政府撥入收入	25,774,000	99.30	29,041,931	99.36	3,267,931	12.68	28,284,747	99.88
462 公庫撥款收入	25,774,000	99.30	27,599,978	94.42	1,825,978	7.08	25,637,092	90.53
46Y 政府其他撥入收入			1,441,953	4.93	1,441,953	0.00	2,647,655	9.35
4S 教學收入	24,000	0.09	24,790	0.08	790	3.29	22,480	0.08
4S1 學雜費收入	24,000	0.09	24,790	0.08	790	3.29	22,480	0.08
4Y 其他收入	3,000	0.01	466	0.00	-2,534	-84.47	2,796	0.01
4YY 雜項收入	3,000	0.01	466	0.00	-2,534	-84.47	2,796	0.01
5 基金用途	25,982,000	100.10	28,883,977	98.82	2,901,977	11.17	27,684,946	97.76
53 國民教育計畫	21,428,000	82.56	23,663,988	80.96	2,235,988	10.43	22,779,018	80.44
5L 一般行政管理計畫	4,554,000	17.55	5,219,989	17.86	665,989	14.62	4,880,928	17.24
5M 建築及設備計畫						0.00	25,000	0.09
購建固定資產							25,000	0.09
本期賸餘(短絀)	-27,000		345,982		372,982	-1,381.41	634,226	
期初基金餘額	1,437,000		2,136,472		699,472	48.68	1,502,246	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,410,000		2,482,454		1,072,454	76.06	2,136,472	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新東國民小學  
**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	25,955,000	29,229,959	3,274,959	12.62	
41 徵收及依法分配收入		563	563	0.00	
415 違規罰款收入		563	563	0.00	主要係工程罰款收入較預期多所致。
45 財產收入	154,000	162,209	8,209	5.33	
452 租金收入	153,000	161,103	8,103	5.30	
454 利息收入	1,000	1,106	106	10.60	主要係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	25,774,000	29,041,931	3,267,931	12.68	
462 公庫撥款收入	25,774,000	27,599,978	1,825,978	7.08	
46Y 政府其他撥入收入		1,441,953	1,441,953	0.00	主要係超收教育局之各項超併計畫補助收入，依實際情形核實辦理。
4S 教學收入	24,000	24,790	790	3.29	
4S1 學雜費收入	24,000	24,790	790	3.29	
4Y 其他收入	3,000	466	-2,534	-84.47	
4YY 雜項收入	3,000	466	-2,534	-84.47	主要係資源回收收入短收所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新東國民小學  
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	25,982,000	28,883,977	2,901,977	11.17	
53 國民教育計畫	21,428,000	23,663,988	2,235,988	10.43	53國民教育計畫增加原因：係教育局之各項超併補助計畫支出較多所致。
532 國民小學教育	21,428,000	23,663,988	2,235,988	10.43	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		66,291	66,291		
1 用人費用		66,291	66,291		
11 正式員額薪資		66,291	66,291		
113 職員薪金		66,291	66,291		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		25,423	25,423		
1 用人費用		25,423	25,423		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,896	24,896		
124 兼職人員酬金		24,896	24,896		
18 福利費		527	527		
181 分擔員工保險費		527	527		
53210304 國小合理教師員額編制		561,704	561,704		
1 用人費用		561,704	561,704		
11 正式員額薪資		408,416	408,416		
113 職員薪金		408,416	408,416		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		29,112	29,112		
161 職員退休及離職金		29,112	29,112		
18 福利費		64,865	64,865		
181 分擔員工保險費		64,865	64,865		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		498,899	498,899		
1 用人費用		498,899	498,899		
11 正式員額薪資		319,130	319,130		
113 職員薪金		319,130	319,130		
12 聘僱及兼職人員薪資		41,600	41,600		
124 兼職人員酬金		41,600	41,600		
15 獎金		65,730	65,730		
152 年終獎金		65,730	65,730		
16 退休及卹償金		33,375	33,375		
161 職員退休及離職金		33,375	33,375		



臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新東國民小學  
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		39,064	39,064		
181 分擔員工保險費		39,064	39,064		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		51,240	51,240		
1 用人費用		51,240	51,240		
12 聘僱及兼職人員薪資		51,240	51,240		
124 兼職人員酬金		51,240	51,240		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		21,800	21,800		
1 用人費用		21,800	21,800		
11 正式員額薪資		21,800	21,800		
113 職員薪金		21,800	21,800		
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		493,619	493,619		
1 用人費用		493,619	493,619		
11 正式員額薪資		377,139	377,139		
113 職員薪金		377,139	377,139		
12 聘僱及兼職人員薪資		34,020	34,020		
124 兼職人員酬金		34,020	34,020		
16 退休及卹償金		25,785	25,785		
161 職員退休及離職金		25,785	25,785		
18 福利費		56,675	56,675		
181 分擔員工保險費		56,675	56,675		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		18,000	18,000		
1 用人費用		18,000	18,000		
11 正式員額薪資		18,000	18,000		
113 職員薪金		18,000	18,000		
53210503 特教學生助理人員(學前)		99,054	99,054		
2 服務費用		99,054	99,054		
27 一般服務費		99,054	99,054		
27D 計時與計件人員酬金		99,054	99,054		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99,054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	21,428,000	21,605,583	177,583	0.83	
1 用人費用	19,665,000	20,005,814	340,814	1.73	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新東國民小學  
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	13,358,000	13,305,029	-52,971	-0.40	
113 職員薪金	13,358,000	13,305,029	-52,971	-0.40	
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	334,007	240,007	255.33	
124 兼職人員酬金	94,000	334,007	240,007	255.33	
13 超時工作報酬	267,000	303,912	36,912	13.82	
131 加班費	267,000	303,912	36,912	13.82	
15 獎金	3,132,000	3,204,689	72,689	2.32	
151 考績獎金	1,462,000	1,660,100	198,100	13.55	
152 年終獎金	1,670,000	1,544,589	-125,411	-7.51	
16 退休及卹償金	1,417,000	1,331,763	-85,237	-6.02	
161 職員退休及離職金	1,417,000	1,331,763	-85,237	-6.02	
18 福利費	1,397,000	1,526,414	129,414	9.26	
181 分擔員工保險費	1,183,000	1,311,714	128,714	10.88	
183 傷病醫藥費		20,500	20,500		
18Y 其他福利費	214,000	194,200	-19,800	-9.25	
2 服務費用	1,377,000	1,235,892	-141,108	-10.25	
21 水電費	140,000	102,178	-37,822	-27.02	
212 工作場所電費	120,000	83,422	-36,578	-30.48	
214 工作場所水費	20,000	18,756	-1,244	-6.22	
22 郵電費	79,000	44,967	-34,033	-43.08	
221 郵費	9,000	8,673	-327	-3.63	
222 電話費	40,000	36,294	-3,706	-9.27	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	185,000	207,150	22,150	11.97	
231 國內旅費	42,000	42,000			
235 貨物運費	143,000	165,150	22,150	15.49	
25 修理保養及保固費	255,000	201,374	-53,626	-21.03	
252 一般房屋修護費	150,000	54,354	-95,646	-63.76	
255 機械及設備修護費	18,000	10,990	-7,010	-38.94	
257 雜項設備修護費	87,000	136,030	49,030	56.36	
27 一般服務費	652,000	608,223	-43,777	-6.71	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		4,580	4,580		
277 代理(辦)費	27,000	20,443	-6,557	-24.29	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新東國民小學  
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	%	
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。 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180,000元，決算數180,000元，內容：臨時僱工1名。
27D 計時與計件人員酬金	180,000	180,000			
27F 體育活動費	14,000	10,200	-3,800	-27.14	
28 專業服務費	6,000	12,000	6,000	100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		3,000	3,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	6,000	9,000	3,000	50.00	
29 公共關係費	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
3 材料及用品費	177,000	167,003	-9,997	-5.65	
31 使用材料費	6,000	3,782	-2,218	-36.97	
312 燃料	6,000	3,782	-2,218	-36.97	
32 用品消耗	171,000	163,221	-7,779	-4.55	
321 辦公(事務)用品	118,000	108,425	-9,575	-8.11	
322 報章雜誌	10,000		-10,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	23,000	46,117	23,117	100.51	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	5,000	6,461	1,461	29.22	
32Y 其他用品消耗	15,000	2,218	-12,782	-85.21	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	208,000	195,874	-12,126	-5.83	
41 地租及水租	163,000	162,274	-726	-0.45	
411 一般土地租金	163,000	162,274	-726	-0.45	
45 雜項設備租金	45,000	33,600	-11,400	-25.33	
451 雜項設備租金	45,000	33,600	-11,400	-25.33	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221502 特教學生助理人員		81,506	81,506		
2 服務費用		81,506	81,506		

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新東國民小學  
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	%		
27 一般服務費		81,506	81,506		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81,506元，內容：特教學生助理人員1名。	
27D 計時與計件人員酬金		81,506	81,506			
53221601 推展傳統藝術教育		13,000	13,000		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		11,845	11,845			
28 專業服務費		11,845	11,845			
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		11,845	11,845			
3 材料及用品費		1,155	1,155			
32 用品消耗		1,155	1,155			
321 辦公（事務）用品		1,155	1,155			
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			
53221903 學校水電費-冷氣		71,001	71,001		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。	
2 服務費用		71,001	71,001			
21 水電費		71,001	71,001			
212 工作場所電費		71,001	71,001			
53221904 勞力替代經費差額		36,000	36,000			
2 服務費用		36,000	36,000			
27 一般服務費		36,000	36,000			
27D 計時與計件人員酬金		36,000	36,000			
5L 一般行政管理計畫	4,554,000	5,219,989	665,989	14.62		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	4,554,000	5,219,989	665,989	14.62		
5L100300 教職員退休及撫卹給付	4,554,000	4,733,129	179,129	3.93		
1 用人費用	4,554,000	4,733,129	179,129	3.93		
16 退休及卹償金	4,554,000	4,733,129	179,129	3.93		
161 職員退休及離職金	4,554,000	4,733,129	179,129	3.93		

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新東國民小學  
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	%	
5L100400 調整待遇及其他經費		486,860	486,860		
1 用人費用		486,860	486,860		
18 福利費		486,860	486,860		
181 分擔員工保險費		10,060	10,060		
18Y 其他福利費		476,800	476,800		

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>	42,405,572	12,968,120	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,541,181	1,625,611	
房屋及建築	30,255,855	6,642,534	
機械及設備	2,635,439	1,557,960	
交通及運輸設備	580,071	388,704	
雜項設備	4,393,026	2,753,311	
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：增加原因：土地改良物主要係新東國小運動操場及週邊設施整建工程等；房屋及建築主要係111年木造日式校長宿舍維護計畫及111年增設幼專班工程及臺南市電力系統改善工程-新東國小工程費用等；機械及設備主要係國中小行動載具計畫購置平板電腦及臺南市學校冷氣裝設採購案購置冷氣機等；交通及運輸設備主要係新東國小大門伸縮門汰換及鐵捲門防夾裝置財物採購案及校園治安死角改善經費購置監視器等；雜項設備主要係110年新設遊戲場財物採購案及健康中心搬遷整修工程購置櫃子及會議桌等。

臺南市後壁區新東國民小學

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		
13,069,509			5,496,888	37,010,073
4,200,511			4,078,932	3,037,149
5,691,831			318,076	28,987,076
1,733,740			384,496	2,426,723
246,100			38,071	399,396
1,197,327			677,313	2,159,729

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：



臺南市後壁區新東國民小學

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—臺南市後壁區新東國民小學  
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—臺南市後壁區新東國民小學

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	17	21	4	教師14人，公務人員4人，教保員2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1人、幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人、提高國小教師員額編制至每班1.65名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15日南市教特(一)字第1111453516號函、核准文號：111年11月1日南市教課(二)字第1111421126號函)。
職員	17	21	4	
合 計	17	21	4	

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、臨時僱工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—臺南市後壁區新東國民小學  
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		
	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
國民教育計畫	13,358,000		267,000		3,132,000	1,417,000		1,397,000		19,571,000	94,000	19,665,000
正式人員	13,358,000		267,000		3,132,000	1,417,000		1,397,000		19,571,000		19,571,000
兼任人員											94,000	94,000
一般行政管理計畫						4,554,000				4,554,000		4,554,000
正式人員						4,554,000				4,554,000		4,554,000
其他人員						4,554,000				4,554,000		4,554,000
合 計	13,358,000		267,000		3,132,000	5,971,000		1,397,000		24,125,000	94,000	24,219,000

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180,000元，決算數396,560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1,462,000元，決算數1,660,100元，內容：教職員工考績獎金決算人數14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1,670,000元，決算數1,669,630元，內容：教職員工年終獎金決算人數20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—臺南市後壁區新東國民小學  
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
14,515,805		303,912		3,329,730	1,420,035		1,687,545		21,257,027	485,763	21,742,790
14,515,805		303,912		3,329,123	1,402,838		1,638,829		21,190,507		21,190,507
				607	17,197		48,716		66,520	485,763	552,283
					4,733,129		486,860		5,219,989		5,219,989
							486,860		486,860		486,860
					4,733,129				4,733,129		4,733,129
14,515,805		303,912		3,329,730	6,153,164		2,174,405		26,477,016	485,763	26,962,779

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新東國民小學

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－臺南市後壁區新東國民小學  
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			25,982,000		28,883,977		2,901,977	11.17	
國民教育計畫			21,428,000		23,663,988		2,235,988	10.43	53國民教育計畫增加原因：係教育局之各項超併補助計畫支出較多所致。
一般行政管理計畫			4,554,000		5,219,989		665,989	14.62	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—臺南市後壁區新東國民小學

## 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	24,219,000	26,962,779	2,743,779	11.33
11 正式員額薪資	13,358,000	14,515,805	1,157,805	8.67
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	485,763	391,763	416.77
13 超時工作報酬	267,000	303,912	36,912	13.82
15 獎金	3,132,000	3,329,730	197,730	6.31
16 退休及卹償金	5,971,000	6,153,164	182,164	3.05
18 福利費	1,397,000	2,174,405	777,405	55.65
2 服務費用	1,377,000	1,556,166	179,166	13.01
21 水電費	140,000	173,179	33,179	23.70
22 郵電費	79,000	44,967	-34,033	-43.08
23 旅運費	185,000	207,150	22,150	11.97
25 修理保養及保固費	255,000	201,374	-53,626	-21.03
27 一般服務費	652,000	845,651	193,651	29.70
28 專業服務費	6,000	23,845	17,845	297.42
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	177,000	168,158	-8,842	-5.00
31 使用材料費	6,000	3,782	-2,218	-36.97
32 用品消耗	171,000	164,376	-6,624	-3.87
4 租金、償債、利息及相關手續費	208,000	195,874	-12,126	-5.83
41 地租及水租	163,000	162,274	-726	-0.45
45 雜項設備租金	45,000	33,600	-11,400	-25.33
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
合 計	25,982,000	28,883,977	2,901,977	11.17



臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新東國民小學  
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	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
統計所需項目	343,000	573,679	230,679	67.25	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	396,560	216,560	120.31	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		14,845	14,845		
411 一般土地租金	163,000	162,274	-726	-0.45	

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	84,089,520	100.00	77,197,812	100.00	6,891,708	8.93
流動資產	5,718,454	6.80	6,325,061	8.19	-606,607	-9.59
現金	5,317,780	6.32	6,302,501	8.16	-984,721	-15.62
銀行存款	5,317,780	6.32	6,302,501	8.16	-984,721	-15.62
預付款項	400,674	0.48	22,560	0.03	378,114	1,676.04
預付費用	400,674	0.48	22,560	0.03	378,114	1,676.04
固定資產	37,010,073	44.01	29,437,452	38.13	7,572,621	25.72
土地改良物	3,037,149	3.61	2,915,570	3.78	121,579	4.17
土地改良物	8,741,692	10.40	4,541,181	5.88	4,200,511	92.50
累計折舊-土地改良物	-5,704,543	-6.78	-1,625,611	-2.11	-4,078,932	250.92
房屋建築及設備	28,987,076	34.47	23,613,321	30.59	5,373,755	22.76
房屋建築及設備	35,947,686	42.75	30,255,855	39.19	5,691,831	18.81
累計折舊-房屋建築及設備	-6,960,610	-8.28	-6,642,534	-8.60	-318,076	4.79
機械及設備	2,426,723	2.89	1,077,479	1.40	1,349,244	125.22
機械及設備	4,369,179	5.20	2,635,439	3.41	1,733,740	65.79
累計折舊-機械及設備	-1,942,456	-2.31	-1,557,960	-2.02	-384,496	24.68
交通及運輸設備	399,396	0.47	191,367	0.25	208,029	108.71
交通及運輸設備	826,171	0.98	580,071	0.75	246,100	42.43
累計折舊-交通及運輸設備	-426,775	-0.51	-388,704	-0.50	-38,071	9.79
雜項設備	2,159,729	2.57	1,639,715	2.12	520,014	31.71
雜項設備	5,590,353	6.65	4,393,026	5.69	1,197,327	27.26
累計折舊-雜項設備	-3,430,624	-4.08	-2,753,311	-3.57	-677,313	24.60
其他資產	41,360,993	49.19	41,435,299	53.67	-74,306	-0.18
什項資產	41,360,993	49.19	41,435,299	53.67	-74,306	-0.18
暫付及待結轉帳項	28,800	0.03	2,042	0.00	26,758	1,310.38
代管資產	41,332,193	49.15	41,433,257	53.67	-101,064	-0.24
合 計	84,089,520	100.00	77,197,812	100.00	6,891,708	8.93

信託代理與保證資產

0

註：1. 經營珍貴動產、不動產總額22,318,282元。

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。

## 臺南市後壁區新東國民小學

表

年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	44,596,993	53.04	45,623,888	59.10	-1,026,895	-2.25
流動負債	3,087,800	3.67	3,828,631	4.96	-740,831	-19.35
應付款項	3,087,800	3.67	3,828,631	4.96	-740,831	-19.35
應付代收款	2,738,195	3.26	3,031,904	3.93	-293,709	-9.69
應付費用	349,605	0.42	796,727	1.03	-447,122	-56.12
其他負債	41,509,193	49.36	41,795,257	54.14	-286,064	-0.68
什項負債	41,509,193	49.36	41,795,257	54.14	-286,064	-0.68
存入保證金	177,000	0.21	362,000	0.47	-185,000	-51.10
應付代管資產	41,332,193	49.15	41,433,257	53.67	-101,064	-0.24
<b>淨資產</b>	39,492,527	46.96	31,573,924	40.90	7,918,603	25.08
淨資產	39,492,527	46.96	31,573,924	40.90	7,918,603	25.08
淨資產	39,492,527	46.96	31,573,924	40.90	7,918,603	25.08
累積餘額	39,492,527	46.96	31,573,924	40.90	7,918,603	25.08
合 計	84,089,520	100.00	77,197,812	100.00	6,891,708	8.93

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新東國民小學  
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	42,299,468	100.00	32,101,135	100.00	10,198,333	31.77
徵收及依法分配收入	563	0.00		0.00	563	0.00
違規罰款收入	563	0.00		0.00	563	0.00
財產收益	13,141,718	31.07	3,791,112	11.81	9,350,606	246.65
財產孳息收入	162,209	0.38	1,049	0.00	161,160	1,363.20
廢舊物品售價收入	0	0.00	8,100	0.03	-8,100	-100.00
財產交易利益	70,464	0.17	482,468	1.50	-412,004	-85.40
其他財產收入	12,909,045	30.52	3,299,495	10.28	9,609,550	291.24
政府撥入收入	29,041,931	68.66	28,284,747	88.11	757,184	2.68
公庫撥款收入	27,599,978	65.25	25,637,092	79.86	1,962,886	7.66
政府其他撥入收入	1,441,953	3.41	2,647,655	8.25	-1,205,702	-45.54
教學收入	24,790	0.06	22,480	0.07	2,310	10.28
學雜費收入	24,790	0.06	22,480	0.07	2,310	10.28
其他收入	90,466	0.21	2,796	0.01	87,670	1,135.55
受贈收入	90,000	0.21		0.00	90,000	0.00
雜項收入	466	0.00	2,796	0.01	-2,330	-83.33
支出	34,380,865	81.28	29,022,498	90.41	5,358,367	18.46
人事支出	26,962,779	63.74	25,782,840	80.32	1,179,939	4.58
人事支出	26,962,779	63.74	25,782,840	80.32	1,179,939	4.58
業務支出	1,921,198	4.54	1,877,106	5.85	44,092	2.35
業務支出	1,921,198	4.54	1,877,106	5.85	44,092	2.35
財產損失	0	0.00	1,944	0.01	-1,944	-100.00
財產交易損失	0	0.00	1,944	0.01	-1,944	-100.00
折舊、折耗及攤銷	5,496,888	13.00	1,360,608	4.24	4,136,280	304.00
固定資產折舊	5,496,888	13.00	1,360,608	4.24	4,136,280	304.00
本期賸餘(短絀)	7,918,603	18.72	3,078,637	9.59	4,839,966	0.90
期初淨資產	31,573,924	74.64	28,495,287	88.77	3,078,637	0.57
解繳公庫						
期末淨資產	39,492,527	93.36	31,573,924	98.36	7,918,603	1.48

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—臺南市後壁區新東國民小學  
**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)	7,918,603
8002 調整非現金項目	-8,691,566
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-772,963
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	368,773
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-395,531
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-26,758
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	545,000
8404 減少短期債務及其他負債	-730,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-185,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-984,721
87 期初現金及約當現金	6,302,501
88 期末現金及約當現金	5,317,780

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+101,064元；減少應付代管資產-101,064。
- 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—臺南市後壁區新東國民小學

## 決算與會計收支對照表

中華民國 111 年度

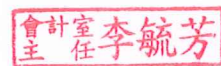
單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	29,229,959	13,069,509	42,299,468	收入
徵收及依法分配收入	563		563	徵收及依法分配收入
財產收入	162,209	12,979,509	13,141,718	財產收益
政府撥入收入	29,041,931		29,041,931	政府撥入收入
教學收入	24,790		24,790	教學收入
其他收入	466	90,000	90,466	其他收入
基金用途	28,883,977	5,496,888	34,380,865	支出
用人費用	26,962,779		26,962,779	人事支出
服務費用	1,556,166	365,032	1,921,198	業務支出
材料及用品費	168,158	-168,158		
租金、償債、利息及相關手續費	195,874	-195,874		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		5,496,888	5,496,888	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	345,982	7,572,621	7,918,603	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,136,472	29,437,452	31,573,924	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,482,454	37,010,073	39,492,527	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數12,979,509元，主要係上級代收代付補助購置財產增加及基金及其他機關間財產撥入固定資產利益。
2. 其他收入：調整數90,000元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數365,032元係〈材料及用品費〉168,158+〈租金、償債、利息及相關手續費〉195,874+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉1,000之調整數合計。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數5,496,888元係財產折舊。

主辦會計人員：李毓芳



基金主持人：林秋美

