

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)

臺南市新營區新生國民小學編

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	6-10	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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數21,661,000元，決算數23,677,882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34人；附設幼兒園1班，學生人數7人。

111學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數35人；附設幼兒園1班，學生人數6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21,677,837元，較本年度法定預算數19,888,000元，增加1,789,837元，計增加9.00%。

(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1,974,579元，較本年度法定預算數1,743,000元，增加231,579元，計增加13.29%。主要係因退休教育人員退休金、子女教育補助等超支併決算之差異數。

(五)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25,466元，較本年度法定預算數30,000元，減少4,534元，計減少15.11%，主要係因：實際購入之冰箱價格較低所致。

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24,275,196元，較法定預算數21,576,000元，增加2,699,196元，計增加12.51%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數18,000元，較法定預算數1,000元，增加17,000元，計增加1,700.00%。主要係因：財產報廢收入，依實際數繳庫所致。
2. 租金收入：決算數14,012元，較法定預算數15,000元，減少988元，計減少6.59%。
3. 利息收入：決算數3,748元，較法定預算數1,000元，增加2,748元，計增加274.80%。主要係因：係為各專戶利息收入超收。
4. 公庫撥款收入：決算數22,618,698元，較法定預算數21,550,000元，增加1,068,698元，計增加4.96%。
5. 政府其他撥入收入：決算數1,608,858元，較法定預算數0元，增加1,608,858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)、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。

6. 學雜費收入：決算數9,320元，較法定預算數8,000元，增加1,320元，計增加16.50%。
主要係因：公立幼兒園(附設)學童之雜費收入，依實際收入繳庫。
7. 雜項收入：決算數2,560元，較法定預算數1,000元，增加1,560元，計增加156.00%。
主要係因：收回以前年度歲出所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數23,677,882元，較法定預算數21,661,000元，增加2,016,882元，計增加9.31%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數21,677,837元，較法定預算數19,888,000元，增加1,789,837元，計增加9.00%。
2. 一般行政管理計畫：決算數1,974,579元，較法定預算數1,743,000元，增加231,579元，計增加13.29%。主要係因：退休教育人員退休金、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數25,466元，較法定預算數30,000元，減少4,534元，計減少15.11%。主要係因：實際購入之冰箱價格較低所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀85,000元，本年度決算賸餘數597,314元，賸餘原因：係超收教育局補助款並摺節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出341,880元。
- (二)投資活動之淨現金流出25,466元。
- (三)籌資活動之淨現金流入(出)0元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減367,346元。

期初現金及約當現金7,046,534元。

期末現金及約當現金6,679,188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	6,679,188	7,046,534	-5.21%
預付費用	472,823	34,500	1,270.50%
房屋建築及設備	2,770,774	440,716	528.70%
機械及設備	1,998,955	932,600	114.34%
交通及運輸設備	222,534	168,729	31.89%
雜項設備	455,421	318,926	42.80%
代管資產	18,176,655	18,215,730	-0.21%
資產合計	30,776,350	27,157,735	13.32%

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. 預付費用：主要增加係提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫等超支併決算，未及於年度內撥入所致。
2. 房屋建築及設備：主要增加係校舍屋頂及雨遮修繕工程等。
3. 機械及設備：主要增加係教室冷氣設備裝設等採購。
4. 交通及運輸設備：主要增加係監視器設備等採購。
5. 雜項設備：主要增加係購置觸控大電視等。

(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	3,271,941	2,912,454	12.34%
應付費用	280,366	1,166,190	-75.96%
應付代管資產	18,176,655	18,215,730	-0.21%
負債合計	21,728,962	22,294,374	-2.54%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係教育局等補助經費，已預先撥入所致。
2. 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經費，已核銷所致。

(三)淨資產為累積餘額9,047,388元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數21,677,837元，較預算數19,888,000元，增加1,789,837元，係辦理提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫等，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號函核定，同意辦理超支併決算。
2. 一般行政管理計畫決算數1,974,579元，較預算數1,743,000元，增加231,579元，係為辦理退休教育人員退休金、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—臺南市新營區新生國民小學
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	21,576,000	100.00	24,275,196	100.00	2,699,196	12.51	25,568,103	100.00
45 財產收入	17,000	0.08	35,760	0.15	18,760	110.35	16,522	0.06
451 財產處分收入	1,000	0.00	18,000	0.07	17,000	1,700.00	100	0.00
452 租金收入	15,000	0.07	14,012	0.06	-988	-6.59	15,541	0.06
454 利息收入	1,000	0.00	3,748	0.02	2,748	274.80	881	0.00
46 政府撥入收入	21,550,000	99.88	24,227,556	99.80	2,677,556	12.42	25,542,091	99.90
462 公庫撥款收入	21,550,000	99.88	22,618,698	93.18	1,068,698	4.96	22,130,003	86.55
46Y 政府其他撥入收入			1,608,858	6.63	1,608,858	0.00	3,412,088	13.35
4S 教學收入	8,000	0.04	9,320	0.04	1,320	16.50	5,520	0.02
4S1 學雜費收入	8,000	0.04	9,320	0.04	1,320	16.50	5,520	0.02
4Y 其他收入	1,000	0.00	2,560	0.01	1,560	156.00	3,970	0.02
4YY 雜項收入	1,000	0.00	2,560	0.01	1,560	156.00	3,970	0.02
5 基金用途	21,661,000	100.39	23,677,882	97.54	2,016,882	9.31	23,941,510	93.64
53 國民教育計畫	19,888,000	92.18	21,677,837	89.30	1,789,837	9.00	21,780,997	85.19
5L 一般行政管理計畫	1,743,000	8.08	1,974,579	8.13	231,579	13.29	2,160,513	8.45
5M 建築及設備計畫	30,000	0.14	25,466	0.10	-4,534	-15.11		
購建固定資產	30,000	0.14	25,466	0.10	-4,534	-15.11		
本期賸餘(短絀)	-85,000		597,314		682,314	-802.72	1,626,593	
期初基金餘額	1,212,000		3,002,390		1,790,390	147.72	1,375,797	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,127,000		3,599,704		2,472,704	219.41	3,002,390	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新生國民小學

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	21,576,000	24,275,196	2,699,196	12.51	
45 財產收入	17,000	35,760	18,760	110.35	
451 財產處分收入	1,000	18,000	17,000	1,700.00	係財產報廢收入，依實際數繳庫所致。
452 租金收入	15,000	14,012	-988	-6.59	
454 利息收入	1,000	3,748	2,748	274.80	係為各專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	21,550,000	24,227,556	2,677,556	12.42	
462 公庫撥款收入	21,550,000	22,618,698	1,068,698	4.96	
46Y 政府其他撥入收入		1,608,858	1,608,858	0.00	係超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款所致。
4S 教學收入	8,000	9,320	1,320	16.50	
4S1 學雜費收入	8,000	9,320	1,320	16.50	係公立幼兒園(附設)學童之雜費收入，依實際收入繳庫。
4Y 其他收入	1,000	2,560	1,560	156.00	
4YY 雜項收入	1,000	2,560	1,560	156.00	係收回以前年度歲出所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新生國民小學

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	21,661,000	23,677,882	2,016,882	9.31	
53 國民教育計畫	19,888,000	21,677,837	1,789,837	9.00	
532 國民小學教育	19,888,000	21,677,837	1,789,837	9.00	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		72,000	72,000		
1 用人費用		72,000	72,000		
11 正式員額薪資		72,000	72,000		
113 職員薪金		72,000	72,000		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,076	26,076		
1 用人費用		26,076	26,076		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,553	25,553		
124 兼職人員酬金		25,553	25,553		
18 福利費		523	523		
181 分擔員工保險費		523	523		
53210304 國小合理教師員額編制		646,481	646,481		
1 用人費用		646,481	646,481		
11 正式員額薪資		483,982	483,982		
113 職員薪金		483,982	483,982		
15 獎金		68,791	68,791		
152 年終獎金		68,791	68,791		
16 退休及卹償金		30,719	30,719		
161 職員退休及離職金		30,719	30,719		
18 福利費		62,989	62,989		
181 分擔員工保險費		62,989	62,989		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		551,623	551,623		
1 用人費用		551,623	551,623		
11 正式員額薪資		394,380	394,380		
113 職員薪金		394,380	394,380		
15 獎金		81,218	81,218		
152 年終獎金		81,218	81,218		
16 退休及卹償金		40,208	40,208		
161 職員退休及離職金		40,208	40,208		
18 福利費		35,817	35,817		
181 分擔員工保險費		35,817	35,817		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		82,200	82,200		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新生國民小學

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	%	
1 用人費用		82,200	82,200		
12 聘僱及兼職人員薪資		82,200	82,200		
124 兼職人員酬金		82,200	82,200		
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		944,372	944,372		
1 用人費用		944,372	944,372		
11 正式員額薪資		714,653	714,653		
113 職員薪金		714,653	714,653		
15 獎金		62,020	62,020		
151 考績獎金		62,020	62,020		
16 退休及卹償金		56,313	56,313		
161 職員退休及離職金		56,313	56,313		
18 福利費		111,386	111,386		
181 分擔員工保險費		111,386	111,386		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		1,419	1,419		
1 用人費用		1,419	1,419		
11 正式員額薪資		1,419	1,419		
113 職員薪金		1,419	1,419		
53220000 各校經常門分支計畫	19,888,000	19,271,749	-616,251	-3.10	
1 用人費用	18,645,000	18,290,543	-354,457	-1.90	
11 正式員額薪資	12,905,000	11,949,412	-955,588	-7.40	
113 職員薪金	12,522,000	11,551,132	-970,868	-7.75	
114 工員工資	383,000	398,280	15,280	3.99	
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	497,041	403,041	428.77	
124 兼職人員酬金	94,000	497,041	403,041	428.77	
13 超時工作報酬	203,000	247,600	44,600	21.97	
131 加班費	203,000	247,600	44,600	21.97	
15 獎金	2,713,000	3,026,745	313,745	11.56	
151 考績獎金	1,100,000	1,612,660	512,660	46.61	
152 年終獎金	1,613,000	1,414,085	-198,915	-12.33	
16 退休及卹償金	1,389,000	1,265,367	-123,633	-8.90	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新生國民小學

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	1,366,000	1,241,629	-124,371	-9.10	
162 工員退休及離職金	23,000	23,738	738	3.21	
18 福利費	1,341,000	1,304,378	-36,622	-2.73	
181 分擔員工保險費	1,170,000	1,155,578	-14,422	-1.23	
183 傷病醫藥費		8,000	8,000		
18Y 其他福利費	171,000	140,800	-30,200	-17.66	
2 服務費用	1,122,000	894,999	-227,001	-20.23	
21 水電費	140,000	74,037	-65,963	-47.12	
212 工作場所電費	112,000	58,610	-53,390	-47.67	
214 工作場所水費	28,000	15,427	-12,573	-44.90	
22 郵電費	76,000	36,442	-39,558	-52.05	
221 郵費	9,000	7,407	-1,593	-17.70	
222 電話費	42,000	29,035	-12,965	-30.87	
224 數據通信費	25,000		-25,000	-100.00	
23 旅運費	185,000	166,958	-18,042	-9.75	
231 國內旅費	42,000	23,958	-18,042	-42.96	
235 貨物運費	143,000	143,000			
24 印刷裝訂與廣告費	8,000		-8,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	8,000		-8,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	175,000	122,065	-52,935	-30.25	
251 土地改良物修護費	8,000		-8,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	85,000	42,525	-42,475	-49.97	
254 其他建築修護費		653	653		
255 機械及設備修護費	32,000		-32,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	50,000	78,887	28,887	57.77	
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	469,000	427,305	-41,695	-8.89	
277 代理(辦)費	26,000	21,505	-4,495	-17.29	
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。
27F 體育活動費	12,000	12,800	800	6.67	
28 專業服務費	8,000	8,234	234	2.93	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新生國民小學

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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	2,000	2,042	42	2.10	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	6,000	4,932	-1,068	-17.80	
28Y 其他專業服務費		1,260	1,260		
29 公共關係費	60,000	59,958	-42	-0.07	
291 公共關係費	60,000	59,958	-42	-0.07	
3 材料及用品費	95,000	85,207	-9,793	-10.31	
31 使用材料費	8,000	11,810	3,810	47.63	
311 物料		8,060	8,060		
312 燃料	8,000	3,750	-4,250	-53.13	
32 用品消耗	87,000	73,397	-13,603	-15.64	
321 辦公(事務)用品	58,000	52,637	-5,363	-9.25	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	5,000	17,760	12,760	255.20	
324 化學藥劑與實驗用品	1,000		-1,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	3,000	3,000			
32Y 其他用品消耗	20,000		-20,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	25,000		-25,000	-100.00	
45 雜項設備租金	25,000		-25,000	-100.00	
451 雜項設備租金	25,000		-25,000	-100.00	
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			
53221601 推展傳統藝術教育		18,000	18,000		
2 服務費用		18,000	18,000		
28 專業服務費		18,000	18,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		18,000	18,000		
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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新生國民小學

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	%	
53221903 學校水電費-冷氣		31,649	31,649		
2 服務費用		31,649	31,649		
21 水電費		31,649	31,649		
212 工作場所電費		31,649	31,649		
5L 一般行政管理計畫	1,743,000	1,974,579	231,579	13.29	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	1,743,000	1,974,579	231,579	13.29	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	1,743,000	1,760,046	17,046	0.98	
1 用人費用	1,737,000	1,754,046	17,046	0.98	
16 退休及卹償金	1,737,000	1,754,046	17,046	0.98	
161 職員退休及離職金	1,737,000	1,754,046	17,046	0.98	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		214,533	214,533		
1 用人費用		214,533	214,533		
18 福利費		214,533	214,533		
181 分擔員工保險費		4,433	4,433		
18Y 其他福利費		210,100	210,100		
5M 建築及設備計畫	30,000	25,466	-4,534	-15.11	5M建築及設備計畫減少原因：係為實際購入之冰箱價格較低所致。
5M4 其他設備	30,000	25,466	-4,534	-15.11	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	30,000	25,466	-4,534	-15.11	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	30,000	25,466	-4,534	-15.11	
51 購建固定資產	30,000	25,466	-4,534	-15.11	
514 購置機械及設備	14,000	14,000			
516 購置雜項設備	16,000	11,466	-4,534	-28.34	

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	11,433,084	9,572,113	30,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	154,000	154,000	
房屋及建築	7,911,405	7,470,689	
機械及設備	2,195,368	1,262,768	14,000
交通及運輸設備	340,900	172,171	
雜項設備	831,411	512,485	16,000
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			
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.土地改良物：無。
 2.房屋及建築：增加原因係校舍屋頂及雨遮修繕工程等。
 3.機械及設備：增加原因係學校教室冷氣設備裝設採購案等。
 4.交通及運輸設備：增加原因係購置監視器設備等。
 5.雜項設備：增加原因係體育教學設施設備採購等。
 6.電腦軟體：無。

臺南市新營區新生國民小學

產明細表

111 年度

單位：新臺幣元

成本變動		減少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	預算數			
4,264,102			677,389	5,447,684
2,550,620			220,562	2,770,774
1,387,639			321,284	1,998,955
99,000			45,195	222,534
226,843			90,348	455,421

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：

臺南市新營區新生國民小學

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—臺南市新營區新生國民小學

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		14,000			14,000	14,000		
機械及設備		14,000			14,000	14,000		
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		16,000			16,000	11,466	-4,534	
雜項設備		16,000			16,000	11,466	-4,534	
購建中固定資產								
合 計		30,000			30,000	25,466	-4,534	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新生國民小學

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	15	18	3	教師13人，公務人員2人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：國小合理教師員額編制1人、國小附設幼兒園增置契約教保員1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15日南市教特(一)字第1111453516號函)。
職員	14	17	3	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	代理會計主任1人、兼任人事管理員1人。
合 計	15	20	5	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：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—臺南市新營區新生國民小學
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	12,905,000		203,000		2,713,000	1,389,000		1,341,000		18,551,000	94,000	18,645,000
正式人員	12,905,000		203,000		2,713,000	1,389,000		1,341,000		18,551,000		18,551,000
兼任人員											94,000	94,000
一般行政管理計畫						1,737,000				1,737,000		1,737,000
正式人員						1,737,000				1,737,000		1,737,000
其他人員												
合 計	12,905,000		203,000		2,713,000	3,126,000		1,341,000		20,288,000	94,000	20,382,000

1.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1,100,000元，決算數1,674,680元，內容：教職員工考績獎金決算人數15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1,613,000元，決算數1,564,094元，內容：教職員工年終獎金決算人數18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—臺南市新營區新生國民小學
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
13,627,246		247,600		3,238,774	1,392,607		1,515,093		20,021,320	604,794	20,626,114
13,627,246		247,600		3,238,774	1,384,220		1,468,286		19,966,126		19,966,126
					8,387		46,807		55,194	604,794	659,988
					1,754,046		214,533		1,968,579		1,968,579
							214,533		214,533		214,533
					1,754,046				1,754,046		1,754,046
13,627,246		247,600		3,238,774	3,146,653		1,729,626		21,989,899	604,794	22,594,693

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新生國民小學

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—臺南市新營區新生國民小學
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			21,661,000		23,677,882		2,016,882	9.31	
國民教育計畫			19,888,000		21,677,837		1,789,837	9.00	
一般行政管理 計畫			1,743,000		1,974,579		231,579	13.29	5L一般行政管理計 畫增加原因：係為 統籌支撥經費。
建築及設備計 畫			30,000		25,466		-4,534	-15.11	5M建築及設備計畫 減少原因：係為擷 節開支所致。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新生國民小學
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	20,382,000	22,594,693	2,212,693	10.86
11 正式員額薪資	12,905,000	13,627,246	722,246	5.60
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	604,794	510,794	543.40
13 超時工作報酬	203,000	247,600	44,600	21.97
15 獎金	2,713,000	3,238,774	525,774	19.38
16 退休及卹償金	3,126,000	3,146,653	20,653	0.66
18 福利費	1,341,000	1,729,626	388,626	28.98
2 服務費用	1,122,000	965,516	-156,484	-13.95
21 水電費	140,000	105,686	-34,314	-24.51
22 郵電費	76,000	36,442	-39,558	-52.05
23 旅運費	185,000	166,958	-18,042	-9.75
24 印刷裝訂與廣告費	8,000	0	-8,000	-100.00
25 修理保養及保固費	175,000	122,065	-52,935	-30.25
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	469,000	448,173	-20,827	-4.44
28 專業服務費	8,000	26,234	18,234	227.93
29 公共關係費	60,000	59,958	-42	-0.07
3 材料及用品費	95,000	85,207	-9,793	-10.31
31 使用材料費	8,000	11,810	3,810	47.63
32 用品消耗	87,000	73,397	-13,603	-15.64
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000	0	-25,000	-100.00
45 雜項設備租金	25,000	0	-25,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	30,000	25,466	-4,534	-15.11
51 購建固定資產	30,000	25,466	-4,534	-15.11
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	7,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
合 計	21,661,000	23,677,882	2,016,882	9.31

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新生國民小學
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	59,958	-42	-0.07	
291 公共關係費	60,000	59,958	-42	-0.07	
統計所需項目	2,000	20,042	18,042	902.10	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,000	20,042	18,042	902.10	

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	30,776,350	100.00	27,157,735	100.00	3,618,615	13.32
流動資產	7,152,011	23.24	7,081,034	26.07	70,977	1.00
現金	6,679,188	21.70	7,046,534	25.95	-367,346	-5.21
銀行存款	6,679,188	21.70	7,046,534	25.95	-367,346	-5.21
預付款項	472,823	1.54	34,500	0.13	438,323	1,270.50
預付費用	472,823	1.54	34,500	0.13	438,323	1,270.50
固定資產	5,447,684	17.70	1,860,971	6.85	3,586,713	192.73
土地改良物	0	0.00	0	0.00	0	0.00
土地改良物	154,000	0.50	154,000	0.57	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-154,000	-0.50	-154,000	-0.57	0	0.00
房屋建築及設備	2,770,774	9.00	440,716	1.62	2,330,058	528.70
房屋建築及設備	10,462,025	33.99	7,911,405	29.13	2,550,620	32.24
累計折舊-房屋建築及設備	-7,691,251	-24.99	-7,470,689	-27.51	-220,562	2.95
機械及設備	1,998,955	6.50	932,600	3.43	1,066,355	114.34
機械及設備	3,583,007	11.64	2,195,368	8.08	1,387,639	63.21
累計折舊-機械及設備	-1,584,052	-5.15	-1,262,768	-4.65	-321,284	25.44
交通及運輸設備	222,534	0.72	168,729	0.62	53,805	31.89
交通及運輸設備	439,900	1.43	340,900	1.26	99,000	29.04
累計折舊-交通及運輸設備	-217,366	-0.71	-172,171	-0.63	-45,195	26.25
雜項設備	455,421	1.48	318,926	1.17	136,495	42.80
雜項設備	1,058,254	3.44	831,411	3.06	226,843	27.28
累計折舊-雜項設備	-602,833	-1.96	-512,485	-1.89	-90,348	17.63
其他資產	18,176,655	59.06	18,215,730	67.07	-39,075	-0.21
什項資產	18,176,655	59.06	18,215,730	67.07	-39,075	-0.21
代管資產	18,176,655	59.06	18,215,730	67.07	-39,075	-0.21
合 計	30,776,350	100.00	27,157,735	100.00	3,618,615	13.32

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。

臺南市新營區新生國民小學

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	21,728,962	70.60	22,294,374	82.09	-565,412	-2.54
流動負債	3,552,307	11.54	4,078,644	15.02	-526,337	-12.90
應付款項	3,552,307	11.54	4,078,644	15.02	-526,337	-12.90
應付代收款	3,271,941	10.63	2,912,454	10.72	359,487	12.34
應付費用	280,366	0.91	1,166,190	4.29	-885,824	-75.96
其他負債	18,176,655	59.06	18,215,730	67.07	-39,075	-0.21
什項負債	18,176,655	59.06	18,215,730	67.07	-39,075	-0.21
應付代管資產	18,176,655	59.06	18,215,730	67.07	-39,075	-0.21
淨資產	9,047,388	29.40	4,863,361	17.91	4,184,027	86.03
淨資產	9,047,388	29.40	4,863,361	17.91	4,184,027	86.03
淨資產	9,047,388	29.40	4,863,361	17.91	4,184,027	86.03
累積餘額	9,047,388	29.40	4,863,361	17.91	4,184,027	86.03
合 計	30,776,350	100.00	27,157,735	100.00	3,618,615	13.32

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新生國民小學

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	28,513,832	100.00	26,810,447	100.00	1,703,385	6.35
財產收益	4,274,396	14.99	1,258,866	4.70	3,015,530	239.54
財產孳息收入	17,760	0.06	16,422	0.06	1,338	8.15
廢舊物品售價收入	18,000	0.06	100	0.00	17,900	1,900.00
財產交易利益	0	0.00	414,546	1.55	-414,546	-100.00
其他財產收入	4,238,636	14.87	827,798	3.09	3,410,838	412.04
政府撥入收入	24,227,556	84.97	25,542,091	95.27	-1,314,535	-5.15
公庫撥款收入	22,618,698	79.33	22,130,003	82.54	488,695	2.21
政府其他撥入收入	1,608,858	5.64	3,412,088	12.73	-1,803,230	-52.85
教學收入	9,320	0.03	5,520	0.02	3,800	68.84
學雜費收入	9,320	0.03	5,520	0.02	3,800	68.84
其他收入	2,560	0.01	3,970	0.01	-1,410	-35.52
雜項收入	2,560	0.01	3,970	0.01	-1,410	-35.52
支出	24,329,805	85.33	25,051,626	93.44	-721,821	-2.88
人事支出	22,594,693	79.24	22,908,197	85.45	-313,504	-1.37
人事支出	22,594,693	79.24	22,908,197	85.45	-313,504	-1.37
業務支出	1,057,723	3.71	1,033,313	3.85	24,410	2.36
業務支出	1,057,723	3.71	1,033,313	3.85	24,410	2.36
財產損失	0	0.00	1,274	0.00	-1,274	-100.00
財產交易損失	0	0.00	1,274	0.00	-1,274	-100.00
折舊、折耗及攤銷	677,389	2.38	1,108,842	4.14	-431,453	-38.91
固定資產折舊	677,389	2.38	1,108,842	4.14	-431,453	-38.91
本期賸餘(短絀)	4,184,027	14.67	1,758,821	6.56	2,425,206	-3.36
期初淨資產	4,863,361	17.06	3,104,540	11.58	1,758,821	-2.44
解繳公庫						
期末淨資產	9,047,388	31.73	4,863,361	18.14	4,184,027	-5.80

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—臺南市新營區新生國民小學

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)	4,184,027
8002 調整非現金項目	-4,525,907
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-341,880
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	445,743
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-471,209
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-25,466
84 籌資活動之現金流量	
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-367,346
87 期初現金及約當現金	7,046,534
88 期末現金及約當現金	6,679,188

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+39,075元;減少應付代管資產-39,075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—臺南市新營區新生國民小學

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	24,275,196	4,238,636	28,513,832	收入
財產收入	35,760	4,238,636	4,274,396	財產收益
政府撥入收入	24,227,556		24,227,556	政府撥入收入
教學收入	9,320		9,320	教學收入
其他收入	2,560		2,560	其他收入
基金用途	23,677,882	651,923	24,329,805	支出
用人費用	22,594,693		22,594,693	人事支出
服務費用	965,516	92,207	1,057,723	業務支出
材料及用品費	85,207	-85,207		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	25,466	-25,466		
		677,389	677,389	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	597,314	3,586,713	4,184,027	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,002,390	1,860,971	4,863,361	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,599,704	5,447,684	9,047,388	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數4,238,636元，主要係上級代收代付補助購置財產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92,207元係〈材料及用品費〉85,207+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉7,000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25,466元係預算內購置財產。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數677,389元係財產折舊。

主辦會計人員：何淑芬



基金主持人：吳政諺

