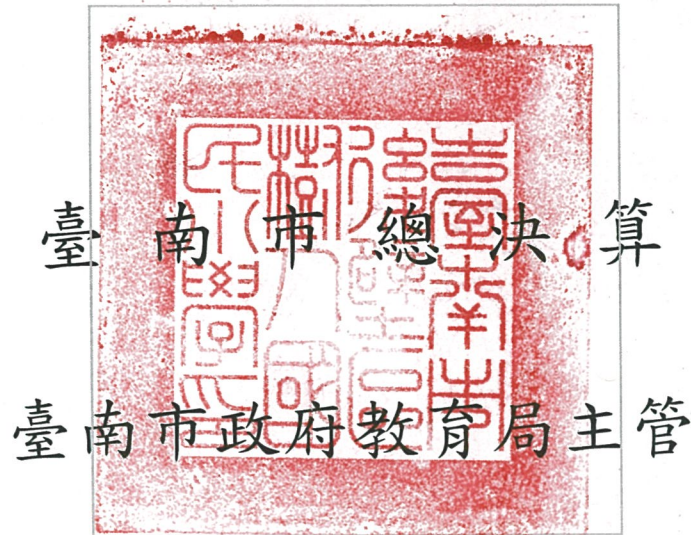


中華民國111年度  
(111年1月1日至111年12月31日)



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)

臺南市後壁區樹人國民小學編

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	6-9	頁
3、資本資產明細表	第	10-11	頁
4、長期負債明細表	第	12-13	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	14	頁
6、員工人數彙計表	第	15	頁
7、用人費用彙計表	第	16-17	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	18	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	19	頁
10、各項費用彙計表	第	20	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	21	頁
丙、會計報表			
1、平衡表	第	22-23	頁
2、收入支出表	第	24	頁
3、現金流量表	第	25	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表	第	26	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20,419,000元，決算數23,443,967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71人。

111學年度上學期，實際招收普通班6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19,652,010元，較本年度法定預算數16,765,000元，增加2,887,010元，計增加17.22%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等經費，以超支併決算辦理。

#### (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3,791,957元，較本年度法定預算數3,654,000元，增加137,957元，計增加3.78%。

### 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23,940,688元，較法定預算數20,281,000元，增加3,659,688元，計增加18.04%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數8,990元，較法定預算數1,000元，增加7,990元，計增加799.00%。主要係因：財產處分收入，依實際收入情形繳庫。
2. 租金收入：決算數34,319元，較法定預算數66,000元，減少31,681元，計減少48.00%。主要係因：太陽光電租金收入，依實際收入情形繳庫。
3. 利息收入：決算數1,207元，較法定預算數1,000元，增加207元，計增加20.70%。主要係因：各專戶利息收入超收。
4. 公庫撥款收入：決算數22,894,044元，較法定預算數20,212,000元，增加2,682,044元，計增加13.27%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、子女教育補助、水電費、人事費等補助款所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數999,658元，較法定預算數0元，增加999,658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)、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. 雜項收入：決算數2,470元，較法定預算數1,000元，增加1,470元，計增加147.00%。主要係因：以前年度賸餘款，依實際情形繳庫。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國111年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數23,443,967元，較法定預算數20,419,000元，增加3,024,967元，計增加14.81%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數19,652,010元，較法定預算數16,765,000元，增加2,887,010元，計增加17.22%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等經費，以超支併決算辦理。
2. 一般行政管理計畫：決算數3,791,957元，較法定預算數3,654,000元，增加137,957元，計增加3.78%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀138,000元，本年度決算賸餘數496,721元，賸餘原因：超支併決算之用人費用尚有賸餘並撙節開支所致

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入484,948元。
- (二)投資活動之淨現金流出48,845元。
- (三)籌資活動之淨現金流出45,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增391,103元。  
 期初現金及約當現金6,165,607元。  
 期末現金及約當現金6,556,710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	6,556,710	6,165,607	6.34
預付費用	405,192	35,760	1,033.09
土地改良物	2,344,646	2,448,559	-4.24
房屋建築及設備	2,406,238	506,036	375.51
機械及設備	2,918,971	2,075,711	40.63
交通及運輸設備	200,026	253,078	-20.96
雜項設備	1,230,631	534,946	130.05
暫付及待結轉帳項	48,845	0	-
代管資產	24,454,715	24,552,763	-0.40
資產合計	40,565,974	36,572,460	10.92

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名等超併計畫經費尚未撥入。
2. 房屋建築及設備：主要增加係電力改善工程增加房屋建築及設備價值。
3. 機械及設備：主要增加係裝設學生教室冷氣等。
4. 交通及運輸設備：主要減少係報廢電話交換機等。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國111年度

5. 雜項設備：主要增加係採購遊樂器材等。

6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係部分補助經費尚未撥入。

(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	3,593,720	3,263,941	10.10
應付費用	235,351	207,471	13.44
存入保證金	40,000	85,000	-52.94
應付代管資產	24,454,715	24,552,763	-0.40
負債合計	28,323,786	28,109,175	0.76

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係經費先行撥款。

2. 應付費用：主要增加係教職員不休假加班費增加。

3. 存入保證金：主要減少係工程保證金已領回。

(三)淨資產為累積餘額12,242,188元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數19,652,010元，較預算數16,765,000元，增加2,887,010元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫經費，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3,791,957元，較預算數3,654,000元，增加137,957元，係辦理退休公務人員退休金、子女教育補助、退休人員服務獎勵金等，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—臺南市後壁區樹人國民小學

## 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	20,281,000	100.00	23,940,688	100.00	3,659,688	18.04	22,933,314	100.00
45 財產收入	68,000	0.34	44,516	0.19	-23,484	-34.54	8,303	0.04
451財產處分收入	1,000	0.00	8,990	0.04	7,990	799.00	7,240	0.03
452租金收入	66,000	0.33	34,319	0.14	-31,681	-48.00		
454利息收入	1,000	0.00	1,207	0.01	207	20.70	1,063	0.00
46 政府撥入收入	20,212,000	99.66	23,893,702	99.80	3,681,702	18.22	22,925,011	99.96
462公庫撥款收入	20,212,000	99.66	22,894,044	95.63	2,682,044	13.27	21,586,554	94.13
46Y政府其他撥入收入			999,658	4.18	999,658	0.00	1,338,457	5.84
4Y 其他收入	1,000	0.00	2,470	0.01	1,470	147.00		
4YY雜項收入	1,000	0.00	2,470	0.01	1,470	147.00		
5 基金用途	20,419,000	100.68	23,443,967	97.93	3,024,967	14.81	22,638,410	98.71
53 國民教育計畫	16,765,000	82.66	19,652,010	82.09	2,887,010	17.22	18,613,676	81.16
5L 一般行政管理計畫	3,654,000	18.02	3,791,957	15.84	137,957	3.78	4,024,734	17.55
本期賸餘(短絀)	-138,000		496,721		634,721	-459.94	294,904	
期初基金餘額	2,304,000		2,644,955		340,955	14.80	2,350,051	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,166,000		3,141,676		975,676	45.05	2,644,955	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區樹人國民小學  
**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	20,281,000	23,940,688	3,659,688	18.04	
45 財產收入	68,000	44,516	-23,484	-34.54	
451 財產處分收入	1,000	8,990	7,990	799.00	係財產處分收入，依實際收入情形繳庫。
452 租金收入	66,000	34,319	-31,681	-48.00	係太陽光電收入，依實際收入情形繳庫。
454 利息收入	1,000	1,207	207	20.70	係公庫存款收入，依實際收入情形繳庫。
46 政府撥入收入	20,212,000	23,893,702	3,681,702	18.22	
462 公庫撥款收入	20,212,000	22,894,044	2,682,044	13.27	超收教育局統籌支撥之退休金、子女教育補助、水電費、人事費等補助款所致。
46Y 政府其他撥入收入		999,658	999,658	0.00	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫經費，依超支併決算辦理。
4Y 其他收入	1,000	2,470	1,470	147.00	
4YY 雜項收入	1,000	2,470	1,470	147.00	係以前年度賸餘款，依實際情形繳庫。

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區樹人國民小學

## 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	20,419,000	23,443,967	3,024,967	14.81	
53 國民教育計畫	16,765,000	19,652,010	2,887,010	17.22	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)等經費，以超支併決算辦理。
532 國民小學教育	16,765,000	19,652,010	2,887,010	17.22	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,097	70,097		
1 用人費用		70,097	70,097		
11 正式員額薪資		70,097	70,097		
113 職員薪金		70,097	70,097		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,729	26,729		
1 用人費用		26,729	26,729		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,500	26,500		
124 兼職人員酬金		26,500	26,500		
18 福利費		229	229		
181 分擔員工保險費		229	229		
53210304 國小合理教師員額編制		540,940	540,940		
1 用人費用		540,940	540,940		
11 正式員額薪資		540,940	540,940		
113 職員薪金		540,940	540,940		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		515,253	515,253		
1 用人費用		515,253	515,253		
11 正式員額薪資		515,253	515,253		
113 職員薪金		515,253	515,253		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		79,320	79,320		
1 用人費用		79,320	79,320		
12 聘僱及兼職人員薪資		79,320	79,320		
124 兼職人員酬金		79,320	79,320		
53220000 各校經常門分支計畫	16,765,000	18,301,089	1,536,089	9.16	
1 用人費用	15,236,000	16,896,356	1,660,356	10.90	
11 正式員額薪資	10,603,000	10,881,733	278,733	2.63	
113 職員薪金	10,603,000	10,881,733	278,733	2.63	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：係用人費用依實際情形支用，尚有不足，以超支併決算辦理。



臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區樹人國民小學  
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	86,000	650,667	564,667	656.59	
122 約僱職員薪金		107,985	107,985		
124 兼職人員酬金	86,000	542,682	456,682	531.03	
13 超時工作報酬	186,000	237,192	51,192	27.52	
131 加班費	186,000	237,192	51,192	27.52	
15 獎金	2,194,000	2,690,693	496,693	22.64	
151 考績獎金	930,000	1,318,130	388,130	41.73	
152 年終獎金	1,264,000	1,372,563	108,563	8.59	
16 退休及卹償金	1,089,000	1,138,856	49,856	4.58	
161 職員退休及離職金	1,089,000	1,138,856	49,856	4.58	
18 福利費	1,078,000	1,297,215	219,215	20.34	
181 分擔員工保險費	928,000	1,115,815	187,815	20.24	
183 傷病醫藥費		16,000	16,000		
18Y 其他福利費	150,000	165,400	15,400	10.27	
2 服務費用	1,345,000	1,234,293	-110,707	-8.23	
21 水電費	120,000	72,783	-47,217	-39.35	
212 工作場所電費	90,000	64,710	-25,290	-28.10	
214 工作場所水費	30,000	8,073	-21,927	-73.09	
22 郵電費	47,000	19,654	-27,346	-58.18	
221 郵費	12,000	1,912	-10,088	-84.07	
222 電話費	35,000	17,742	-17,258	-49.31	
23 旅運費	163,000	161,076	-1,924	-1.18	
231 國內旅費	20,000	18,076	-1,924	-9.62	
235 貨物運費	143,000	143,000			
24 印刷裝訂與廣告費	10,000		-10,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	10,000		-10,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	327,000	319,585	-7,415	-2.27	
252 一般房屋修護費	140,000	257,910	117,910	84.22	
255 機械及設備修護費	48,000	15,317	-32,683	-68.09	
257 雜項設備修護費	139,000	46,358	-92,642	-66.65	
27 一般服務費	623,000	609,695	-13,305	-2.14	
277 代理(辦)費	27,000	20,701	-6,299	-23.33	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區樹人國民小學  
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	406,000	397,794	-8,206	-2.02	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 385,794元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、更換電池等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	180,000	180,000			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180,000元，決算數180,000元，內容：臨時僱工2名。
27F 體育活動費	10,000	11,200	1,200	12.00	
28 專業服務費	7,000	3,500	-3,500	-50.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	3,500	-2,500	-41.67	
28A 電腦軟體服務費	1,000		-1,000	-100.00	
29 公共關係費	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
3 材料及用品費	119,000	125,340	6,340	5.33	
31 使用材料費	1,000	2,251	1,251	125.10	
312 燃料	1,000	2,251	1,251	125.10	
32 用品消耗	118,000	123,089	5,089	4.31	
321 辦公(事務)用品	58,000	92,639	34,639	59.72	
322 報章雜誌	8,000	4,800	-3,200	-40.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000	13,320	3,320	33.20	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	12,330	2,330	23.30	
32Y 其他用品消耗	32,000		-32,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	64,000	43,200	-20,800	-32.50	
45 雜項設備租金	64,000	43,200	-20,800	-32.50	
451 雜項設備租金	64,000	43,200	-20,800	-32.50	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,900	900	90.00	
71 會費	1,000	1,900	900	90.00	
713 職業團體會費	1,000	1,900	900	90.00	
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		

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區樹人國民小學  
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		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		61,714	61,714		
2 服務費用		61,714	61,714		
21 水電費		61,714	61,714		
212 工作場所電費		61,714	61,714		
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		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	3,654,000	3,791,957	137,957	3.78	
5L1 行政管理及推展	3,654,000	3,791,957	137,957	3.78	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,654,000	3,722,114	68,114	1.86	
1 用人費用	3,642,000	3,710,114	68,114	1.87	
16 退休及卹償金	3,642,000	3,710,114	68,114	1.87	
161 職員退休及離職金	3,642,000	3,710,114	68,114	1.87	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	12,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
744 慰問、照護及濟助金	12,000	12,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		69,843	69,843		
1 用人費用		69,843	69,843		
18 福利費		69,843	69,843		
181 分擔員工保險費		1,443	1,443		
18Y 其他福利費		68,400	68,400		

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>	9,376,482	3,558,152	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,649,182	1,200,623	
房屋及建築	668,405	162,369	
機械及設備	3,251,895	1,176,184	
交通及運輸設備	490,847	237,769	
雜項設備	1,316,153	781,207	
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、房屋及建築：主要增加原因為電力改善工程建物價值增加。  
 2、機械及設備：主要增加原因為裝設學生教室冷氣等，減少原因為個人電腦報廢等。  
 3、交通及運輸設備：主要減少原因為報廢電話交換機等。  
 4、雜項設備：主要增加原因為採購遊樂器材等，主要減少原因為報廢投影機等。

臺南市後壁區樹人國民小學

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		
5,329,714		224,203	1,823,329	9,100,512
			103,913	2,344,646
2,939,457			1,039,255	2,406,238
1,422,280		174,203	404,817	2,918,971
		35,000	18,052	200,026
967,977		15,000	257,292	1,230,631

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：

臺南市後壁區樹人國民小學

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—臺南市後壁區樹人國民小學

**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—臺南市後壁區樹人國民小學  
**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	13	14	1	教師12名，公務人員2名。(職員增加原因：係國小合理教師員額編制教師1人(核准文號：111年11月28日南市教課(二)字第1111506975號函))
職員	13	14	1	
兼任人員	0	2	2	兼任會計員1人，兼任人事管理員1人。
其他兼任人員	0	2	2	
合 計	13	16	3	

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：臨時僱工2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—臺南市後壁區樹人國民小學  
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	10,603,000		186,000		2,194,000	1,089,000		1,078,000		15,150,000	86,000	15,236,000
正式人員	10,603,000		186,000		2,194,000	1,089,000		1,078,000		15,150,000		15,150,000
聘僱人員												
兼任人員											86,000	86,000
一般行政管理計畫						3,642,000				3,642,000		3,642,000
正式人員						3,642,000				3,642,000		3,642,000
其他人員						3,642,000				3,642,000		3,642,000
合 計	10,603,000		186,000		2,194,000	4,731,000		1,078,000		18,792,000	86,000	18,878,000

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216,000元；279外包費：預算數381,000元(不含機械保全25,000元)，決算數406,662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930,000元，決算數1,318,130元，內容：教職員考績獎金決算人數12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1,264,000元，決算數1,372,563元，內容：教職員年終獎金決算人數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—臺南市後壁區樹人國民小學  
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
12,008,023	107,985	237,192		2,690,693	1,138,856		1,297,444		17,480,193	648,502	18,128,695
12,008,023		237,192		2,690,693	1,118,017		1,242,090		17,296,015		17,296,015
	107,985				6,308		12,281		126,574		126,574
					14,531		43,073		57,604	648,502	706,106
					3,710,114		69,843		3,779,957		3,779,957
							69,843		69,843		69,843
					3,710,114				3,710,114		3,710,114
12,008,023	107,985	237,192		2,690,693	4,848,970		1,367,287		21,260,150	648,502	21,908,652

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區樹人國民小學

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—臺南市後壁區樹人國民小學  
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			20,419,000		23,443,967		3,024,967	14.81	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等經費，以超支併決算辦理。
國民教育計畫			16,765,000		19,652,010		2,887,010	17.22	
一般行政管理計畫			3,654,000		3,791,957		137,957	3.78	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區樹人國民小學  
**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	18,878,000	21,908,652	3,030,652	16.05
11 正式員額薪資	10,603,000	12,008,023	1,405,023	13.25
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	756,487	670,487	779.64
13 超時工作報酬	186,000	237,192	51,192	27.52
15 獎金	2,194,000	2,690,693	496,693	22.64
16 退休及卹償金	4,731,000	4,848,970	117,970	2.49
18 福利費	1,078,000	1,367,287	289,287	26.84
2 服務費用	1,345,000	1,352,875	7,875	0.59
21 水電費	120,000	134,497	14,497	12.08
22 郵電費	47,000	19,654	-27,346	-58.18
23 旅運費	163,000	161,076	-1,924	-1.18
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	0	-10,000	-100.00
25 修理保養及保固費	327,000	319,585	-7,415	-2.27
27 一般服務費	623,000	666,563	43,563	6.99
28 專業服務費	7,000	3,500	-3,500	-50.00
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	119,000	125,340	6,340	5.33
31 使用材料費	1,000	2,251	1,251	125.10
32 用品消耗	118,000	123,089	5,089	4.31
4 租金、償債、利息及相關手續費	64,000	43,200	-20,800	-32.50
45 雜項設備租金	64,000	43,200	-20,800	-32.50
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	13,900	900	6.92
71 會費	1,000	1,900	900	90.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
合 計	20,419,000	23,443,967	3,024,967	14.81

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區樹人國民小學  
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	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目	180,000	216,000	36,000	20.00	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	216,000	36,000	20.00	

## 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	40,565,974	100.00	36,572,460	100.00	3,993,514	10.92
流動資產	6,961,902	17.16	6,201,367	16.96	760,535	12.26
現金	6,556,710	16.16	6,165,607	16.86	391,103	6.34
銀行存款	6,556,710	16.16	6,165,607	16.86	391,103	6.34
預付款項	405,192	1.00	35,760	0.10	369,432	1,033.09
預付費用	405,192	1.00	35,760	0.10	369,432	1,033.09
固定資產	9,100,512	22.43	5,818,330	15.91	3,282,182	56.41
土地改良物	2,344,646	5.78	2,448,559	6.70	-103,913	-4.24
土地改良物	3,649,182	9.00	3,649,182	9.98	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,304,536	-3.22	-1,200,623	-3.28	-103,913	8.65
房屋建築及設備	2,406,238	5.93	506,036	1.38	1,900,202	375.51
房屋建築及設備	3,607,862	8.89	668,405	1.83	2,939,457	439.77
累計折舊-房屋建築及設備	-1,201,624	-2.96	-162,369	-0.44	-1,039,255	640.06
機械及設備	2,918,971	7.20	2,075,711	5.68	843,260	40.63
機械及設備	4,499,972	11.09	3,251,895	8.89	1,248,077	38.38
累計折舊-機械及設備	-1,581,001	-3.90	-1,176,184	-3.22	-404,817	34.42
交通及運輸設備	200,026	0.49	253,078	0.69	-53,052	-20.96
交通及運輸設備	455,847	1.12	490,847	1.34	-35,000	-7.13
累計折舊-交通及運輸設備	-255,821	-0.63	-237,769	-0.65	-18,052	7.59
雜項設備	1,230,631	3.03	534,946	1.46	695,685	130.05
雜項設備	2,269,130	5.59	1,316,153	3.60	952,977	72.41
累計折舊-雜項設備	-1,038,499	-2.56	-781,207	-2.14	-257,292	32.94
其他資產	24,503,560	60.40	24,552,763	67.13	-49,203	-0.20
什項資產	24,503,560	60.40	24,552,763	67.13	-49,203	-0.20
暫付及待結轉帳項	48,845	0.12	0	0.00	48,845	0.00
代管資產	24,454,715	60.28	24,552,763	67.13	-98,048	-0.40
合 計	40,565,974	100.00	36,572,460	100.00	3,993,514	10.92

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。



## 臺南市後壁區樹人國民小學

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	28,323,786	69.82	28,109,175	76.86	214,611	0.76
流動負債	3,829,071	9.44	3,471,412	9.49	357,659	10.30
應付款項	3,829,071	9.44	3,471,412	9.49	357,659	10.30
應付代收款	3,593,720	8.86	3,263,941	8.92	329,779	10.10
應付費用	235,351	0.58	207,471	0.57	27,880	13.44
其他負債	24,494,715	60.38	24,637,763	67.37	-143,048	-0.58
什項負債	24,494,715	60.38	24,637,763	67.37	-143,048	-0.58
存入保證金	40,000	0.10	85,000	0.23	-45,000	-52.94
應付代管資產	24,454,715	60.28	24,552,763	67.13	-98,048	-0.40
淨資產	12,242,188	30.18	8,463,285	23.14	3,778,903	44.65
淨資產	12,242,188	30.18	8,463,285	23.14	3,778,903	44.65
淨資產	12,242,188	30.18	8,463,285	23.14	3,778,903	44.65
累積餘額	12,242,188	30.18	8,463,285	23.14	3,778,903	44.65
合 計	40,565,974	100.00	36,572,460	100.00	3,993,514	10.92

信託代理與保證負債

0

註：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區樹人國民小學

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	29,270,402	100.00	25,531,422	100.00	3,738,980	14.64
財產收益	5,374,230	18.36	2,606,411	10.21	2,767,819	106.19
財產孳息收入	35,526	0.12	1,063	0.00	34,463	3,242.05
廢舊物品售價收入	8,990	0.03	7,240	0.03	1,750	24.17
財產交易利益	5,329,714	18.21	2,598,108	10.18	2,731,606	105.14
政府撥入收入	23,893,702	81.63	22,925,011	89.79	968,691	4.23
公庫撥款收入	22,894,044	78.22	21,586,554	84.55	1,307,490	6.06
政府其他撥入收入	999,658	3.42	1,338,457	5.24	-338,799	-25.31
其他收入	2,470	0.01		0.00	2,470	0.00
雜項收入	2,470	0.01		0.00	2,470	0.00
支出	25,491,499	87.09	23,314,075	91.32	2,177,424	9.34
人事支出	21,908,652	74.85	21,389,256	83.78	519,396	2.43
人事支出	21,908,652	74.85	21,389,256	83.78	519,396	2.43
業務支出	1,535,315	5.25	1,249,154	4.89	286,161	22.91
業務支出	1,535,315	5.25	1,249,154	4.89	286,161	22.91
財產損失	2,237	0.01	63,151	0.25	-60,914	-96.46
財產交易損失	2,237	0.01	63,151	0.25	-60,914	-96.46
折舊、折耗及攤銷	2,045,295	6.99	612,514	2.40	1,432,781	233.92
固定資產折舊	2,045,295	6.99	612,514	2.40	1,432,781	233.92
本期賸餘(短絀)	3,778,903	12.91	2,217,347	8.68	1,561,556	0.72
期初淨資產	8,463,285	28.91	6,245,938	24.46	2,217,347	1.02
解繳公庫						
期末淨資產	12,242,188	41.82	8,463,285	33.15	3,778,903	1.74

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—臺南市後壁區樹人國民小學

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)	3,778,903
8002 調整非現金項目	-3,293,955
81 業務活動之淨現金流入(流出)	484,948
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	290,882
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-339,727
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-48,845
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	40,000
8404 減少短期債務及其他負債	-85,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-45,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	391,103
87 期初現金及約當現金	6,165,607
88 期末現金及約當現金	6,556,710

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

減少代管資產+98,048元;減少應付代管資產-98,048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。

00536-25

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區樹人國民小學

## 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	23,940,688	5,329,714	29,270,402	收入
財產收入	44,516	5,329,714	5,374,230	財產收益
政府撥入收入	23,893,702		23,893,702	政府撥入收入
其他收入	2,470		2,470	其他收入
基金用途	23,443,967	2,047,532	25,491,499	支出
用人費用	21,908,652		21,908,652	人事支出
服務費用	1,352,875	182,440	1,535,315	業務支出
材料及用品費	125,340	-125,340		
租金、償債、利息及相關手續費	43,200	-43,200		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	13,900	-13,900		
		2,237	2,237	財產損失
		2,045,295	2,045,295	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	496,721	3,282,182	3,778,903	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,644,955	5,818,330	8,463,285	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,141,676	9,100,512	12,242,188	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數5,329,714元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 服務費用/業務支出：調整數182,440元係〈材料及用品費〉125,340+〈租金、償債、利息及相關手續費〉43,200+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉13,900之調整數合計。
3. 財產損失：調整數2,327元係財產報廢。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,045,295元係財產折舊。

主辦會計人員：李秀玲



基金主持人：黃世忠

