

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)

臺南市新營區新營國民小學編

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	7-13	頁
3、資本資產明細表	第	14-15	頁
4、長期負債明細表	第	16-17	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	18	頁
6、員工人數彙計表	第	19	頁
7、用人費用彙計表	第	20-21	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	22	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	23	頁
10、各項費用彙計表	第	24	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	25	頁
丙、會計報表			
壹、主要表			
1、平衡表	第	26-27	頁
2、收入支出表		28	頁
3、現金流量表		29	頁
丁、參考表			
壹、決算與會計收支對照表	第	30	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148,140,000元，決算數166,013,496元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班40班，學生人數1,101人；附設幼兒園4班，學生人數102人；特教班5班(資優班4班、資源班1班)、學生人數82人。

111學年度上學期，實際招收普通班42班，學生人數1,147人；附設幼兒園4班，學生人數91人；特教班5班(資優班4班、資源班1班)、學生人數75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132,351,209元，較本年度法定預算數115,090,000元，增加17,261,209元，計增加15.00%，主要係因：係本年度教職員調薪及調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等經費，依規定以超支併決算方式辦理。

(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33,641,394元，較本年度法定預算數33,029,000元，增加612,394元，計增加1.85%。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、退休人員服務獎章獎勵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20,893元，較本年度法定預算數21,000元，減少107元，計減少0.51%。

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166,875,632元，較法定預算數148,066,000元，增加18,809,632元，計增加12.70%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數91,500元，較法定預算數160,000元，減少68,500元，計減少42.81%。主要係因：資優班甄選報名費及場地出租收入，依實際數繳庫。
2. 財產處分收入：決算數35,246元，較法定預算數0元，增加35,246元。主要係因：報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
3. 利息收入：決算數17,108元，較法定預算數6,000元，增加11,108元，計增加185.13%。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159,538,928元，較法定預算數147,787,000元，增加11,751,928元，計增加7.95%。主要係因：超收教育局人事費、統籌支撥之退休金、

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國111年度

撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、特教學生助理人員、水電費、推展傳統藝術教育等補助款所致。

5. 政府其他撥入收入：決算數7,074,056元，較法定預算數0元，增加7,074,056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。
6. 學雜費收入：決算數91,938元，較法定預算數103,000元，減少11,062元，計減少10.74%。主要係因：幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。
7. 雜項收入：決算數26,856元，較法定預算數10,000元，增加16,856元，計增加168.56%。主要係因：收回以前年度支出及資源回收收入，依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數166,013,496元，較法定預算數148,140,000元，增加17,873,496元，計增加12.07%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數132,351,209元，較法定預算數115,090,000元，增加17,261,209元，計增加15.00%。主要係因：係本年度教職員調薪及調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等經費，依規定以超支併決算方式辦理。
2. 一般行政管理計畫：決算數33,641,394元，較法定預算數33,029,000元，增加612,394元，計增加1.85%。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、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數。
3. 建築及設備計畫：決算數20,893元，較法定預算數21,000元，減少107元，計減少0.51%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀74,000元，本年度決算賸餘數862,136元，賸餘原因：係公庫撥款收入增加，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4,186,586元。
- (二)投資活動之淨現金流入63,877元。
- (三)籌資活動之淨現金流入507,700元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增4,758,163元。
期初現金及約當現金15,632,254元。
期末現金及約當現金20,390,417元。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國111年度

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	20,390,417	15,632,254	30.44
預付費用	2,504,549	70,020	3,476.91
房屋及建築設備	5,025,422	5,242,592	-4.14
機械及設備	9,630,056	4,049,221	137.82
交通及運輸設備	184,935	63,140	192.90
雜項設備	4,301,271	4,621,128	-6.92
暫付及待結轉帳 項	530	85,300	-99.38
代管資產	1,106,194,358	1,103,957,380	0.20
資產合計	1,148,231,538	1,133,721,035	1.28

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係電力系統改善暨冷氣裝設計畫及推動偏鄉學校精進午餐方案等經費款項撥入所致。
2. 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-中央補助等超支併決算經費尚未撥付所致。
3. 機械及設備：主要增加係購置學校班級教室冷氣機系統等所致。
4. 交通及運輸設備：主要增加係購置監視器等所致。
5. 暫付及待結轉帳項：主要減少係教育局補助之代收代辦費經費撥入後轉正所致。

(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	14,971,340	8,896,680	68.28
應付費用	1,655,115	1,991,689	-16.90
存入保證金	2,658,837	2,151,137	23.60
應付代管資產	1,106,194,358	1,103,957,380	0.20
負債合計	1,125,479,650	1,116,996,886	0.76

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係電力系統改善暨冷氣裝設計畫及推動偏鄉學校精進午餐方案等經費款項撥入所致。
2. 應付費用：主要係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費等贖餘款轉應付費用減少等所致。
3. 存入保證金：主要增加係存入110年度廚房增建設備更新保固保證金等所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 111 年度

3. 存入保證金：主要增加係存入 110 年度廚房增建設備更新保固保證金等所致。

(三)淨資產為累積餘額 22,751,888 元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數 132,351,209 元，較預算數 115,090,000 元，增加 17,261,209 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. 一般行政管理計畫決算數 33,641,394 元，較預算數 33,029,000 元，增加 612,394 元，係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、退休人員服務獎章獎勵金等，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－臺南市新營區新營國民小學
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	148,066,000	100.00	166,875,632	100.00	18,809,632	12.70	163,296,098	100.00
43 勞務收入	160,000	0.11	91,500	0.05	-68,500	-42.81	98,900	0.06
431服務收入	160,000	0.11	91,500	0.05	-68,500	-42.81	98,900	0.06
45 財產收入	6,000	0.00	52,354	0.03	46,354	772.57	54,415	0.03
451財產處分收入			35,246	0.02	35,246	0.00	51,672	0.03
454利息收入	6,000	0.00	17,108	0.01	11,108	185.13	2,743	0.00
46 政府撥入收入	147,787,000	99.81	166,612,984	99.84	18,825,984	12.74	163,023,414	99.83
462公庫撥款收入	147,787,000	99.81	159,538,928	95.60	11,751,928	7.95	152,579,532	93.44
46Y政府其他撥入收入			7,074,056	4.24	7,074,056	0.00	10,443,882	6.40
4S 教學收入	103,000	0.07	91,938	0.06	-11,062	-10.74	110,000	0.07
4S1學雜費收入	103,000	0.07	91,938	0.06	-11,062	-10.74	110,000	0.07
4Y 其他收入	10,000	0.01	26,856	0.02	16,856	168.56	9,369	0.01
4YY雜項收入	10,000	0.01	26,856	0.02	16,856	168.56	9,369	0.01
5 基金用途	148,140,000	100.05	166,013,496	99.48	17,873,496	12.07	162,674,113	99.62
53 國民教育計畫	115,090,000	77.73	132,351,209	79.31	17,261,209	15.00	127,964,807	78.36
5L 一般行政管理計畫	33,029,000	22.31	33,641,394	20.16	612,394	1.85	34,578,738	21.18
5M 建築及設備計畫	21,000	0.01	20,893	0.01	-107	-0.51	130,568	0.08
購建固定資產	21,000	0.01	20,893	0.01	-107	-0.51	130,568	0.08
本期賸餘(短絀)	-74,000		862,136		936,136	-1,265.05	621,985	
期初基金餘額	1,886,000		2,748,068		862,068	45.71	2,126,083	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,812,000		3,610,204		1,798,204	99.24	2,748,068	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學
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	148,066,000	166,875,632	18,809,632	12.70	
43 勞務收入	160,000	91,500	-68,500	-42.81	
431 服務收入	160,000	91,500	-68,500	-42.81	資優班甄選報名費及場地出租收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	6,000	52,354	46,354	772.57	
451 財產處分收入		35,246	35,246	0.00	報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
454 利息收入	6,000	17,108	11,108	185.13	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	147,787,000	166,612,984	18,825,984	12.74	
462 公庫撥款收入	147,787,000	159,538,928	11,751,928	7.95	
46Y 政府其他撥入收入		7,074,056	7,074,056	0.00	係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。
4S 教學收入	103,000	91,938	-11,062	-10.74	
4S1 學雜費收入	103,000	91,938	-11,062	-10.74	幼兒園雜費等收入，依實際數繳庫。
4Y 其他收入	10,000	26,856	16,856	168.56	
4YY 雜項收入	10,000	26,856	16,856	168.56	收回以前年度支出及資源回收收入，依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學

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	148,140,000	166,013,496	17,873,496	12.07	
53 國民教育計畫	115,090,000	132,351,209	17,261,209	15.00	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)等超支併決算所致。
532 國民小學教育	115,090,000	132,351,209	17,261,209	15.00	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		478,582	478,582		
1 用人費用		478,582	478,582		
11 正式員額薪資		478,582	478,582		
113 職員薪金		478,582	478,582		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,057,955	1,057,955		
1 用人費用		1,057,955	1,057,955		
11 正式員額薪資		750,472	750,472		
113 職員薪金		750,472	750,472		
15 獎金		157,260	157,260		
152 年終獎金		157,260	157,260		
16 退休及卹償金		79,251	79,251		
161 職員退休及離職金		79,251	79,251		
18 福利費		70,972	70,972		
181 分擔員工保險費		70,972	70,972		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		27,384	27,384		
1 用人費用		27,384	27,384		
12 聘僱及兼職人員薪資		27,167	27,167		
124 兼職人員酬金		27,167	27,167		
18 福利費		217	217		
181 分擔員工保險費		217	217		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		2,468,890	2,468,890		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		2,468,890	2,468,890		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,468,890	2,468,890		
743 獎勵費用		2,468,890	2,468,890		
53210304 國小合理教師員額編制		2,984,692	2,984,692		
1 用人費用		2,984,692	2,984,692		
11 正式員額薪資		1,723,155	1,723,155		
113 職員薪金		1,723,155	1,723,155		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學

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		655,218	655,218		
124 兼職人員酬金		655,218	655,218		
15 獎金		246,724	246,724		
152 年終獎金		246,724	246,724		
16 退休及卹償金		108,685	108,685		
161 職員退休及離職金		108,685	108,685		
18 福利費		250,910	250,910		
181 分擔員工保險費		250,910	250,910		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		3,707,042	3,707,042		
1 用人費用		3,707,042	3,707,042		
11 正式員額薪資		2,557,051	2,557,051		
113 職員薪金		2,557,051	2,557,051		
12 聘僱及兼職人員薪資		137,600	137,600		
124 兼職人員酬金		137,600	137,600		
15 獎金		512,123	512,123		
152 年終獎金		512,123	512,123		
16 退休及卹償金		260,320	260,320		
161 職員退休及離職金		260,320	260,320		
18 福利費		239,948	239,948		
181 分擔員工保險費		239,948	239,948		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		129,600	129,600		
1 用人費用		129,600	129,600		
12 聘僱及兼職人員薪資		129,600	129,600		
124 兼職人員酬金		129,600	129,600		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		15,958	15,958		
1 用人費用		15,958	15,958		
11 正式員額薪資		15,958	15,958		
113 職員薪金		15,958	15,958		
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		645,134	645,134		
1 用人費用		644,334	644,334		
11 正式員額薪資		537,194	537,194		
113 職員薪金		537,194	537,194		
15 獎金		4,517	4,517		
152 年終獎金		4,517	4,517		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學
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	%	
16 退休及卹償金		31,740	31,740		
161 職員退休及離職金		31,740	31,740		
18 福利費		70,883	70,883		
181 分擔員工保險費		69,013	69,013		
183 傷病醫藥費		1,870	1,870		
2 服務費用		800	800		
27 一般服務費		800	800		
27F 體育活動費		800	800		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		175,158	175,158		
1 用人費用		175,158	175,158		
11 正式員額薪資		175,158	175,158		
113 職員薪金		175,158	175,158		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		194,940	194,940		
1 用人費用		194,940	194,940		
11 正式員額薪資		59,000	59,000		
113 職員薪金		59,000	59,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		135,940	135,940		
124 兼職人員酬金		135,940	135,940		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		135,130	135,130		
2 服務費用		135,130	135,130		
27 一般服務費		135,130	135,130		
27D 計時與計件人員酬金		135,130	135,130		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135,130元，內容：特教學生助 理人員(學前)2名。
53220000 各校經常門分支計 畫	115,090,000	119,594,396	4,504,396	3.91	
1 用人費用	111,093,000	116,131,858	5,038,858	4.54	
11 正式員額薪資	76,099,000	77,684,444	1,585,444	2.08	
113 職員薪金	76,099,000	77,684,444	1,585,444	2.08	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：係進用人員調薪所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	618,000	1,116,152	498,152	80.61	
124 兼職人員酬金	618,000	1,116,152	498,152	80.61	
13 超時工作報酬	774,000	885,032	111,032	14.35	
131 加班費	774,000	885,032	111,032	14.35	
15 獎金	17,830,000	19,854,317	2,024,317	11.35	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學

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	%	
151 考績獎金	8,318,000	10,591,900	2,273,900	27.34	
152 年終獎金	9,512,000	9,262,417	-249,583	-2.62	
16 退休及卹償金	8,385,000	8,118,007	-266,993	-3.18	
161 職員退休及離職金	8,385,000	8,118,007	-266,993	-3.18	
18 福利費	7,387,000	8,473,906	1,086,906	14.71	
181 分擔員工保險費	6,831,000	7,796,158	965,158	14.13	
183 傷病醫藥費		21,500	21,500		
18Y 其他福利費	556,000	656,248	100,248	18.03	
2 服務費用	3,356,000	2,960,878	-395,122	-11.77	
21 水電費	659,000	652,962	-6,038	-0.92	
212 工作場所電費	509,000	541,969	32,969	6.48	
214 工作場所水費	150,000	110,993	-39,007	-26.00	
22 郵電費	130,000	80,702	-49,298	-37.92	
221 郵費	15,000	2,886	-12,114	-80.76	
222 電話費	85,000	77,816	-7,184	-8.45	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	94,000	71,246	-22,754	-24.21	
231 國內旅費	94,000	71,246	-22,754	-24.21	
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	69,205	39,205	130.68	
241 印刷及裝訂費	30,000	69,205	39,205	130.68	
25 修理保養及保固費	701,000	405,746	-295,254	-42.12	
251 土地改良物修護費		9,450	9,450		
252 一般房屋修護費	224,000	110,114	-113,886	-50.84	
254 其他建築修護費	60,000		-60,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	232,000	64,000	-168,000	-72.41	
256 交通及運輸設備修護費	35,000	24,700	-10,300	-29.43	
257 雜項設備修護費	150,000	197,482	47,482	31.65	
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00	
26Y 其他保險費	2,000		-2,000	-100.00	
27 一般服務費	1,484,000	1,457,004	-26,996	-1.82	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,350	1,350		
277 代理(辦)費	97,000	86,340	-10,660	-10.99	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學

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	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	861,000	879,514	18,514	2.15	
27F 體育活動費	69,000	72,800	3,800	5.51	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861,000元，決算數879,514元，內容：臨時僱工6名、進用身心障礙人士1名。
28 專業服務費	158,000	126,013	-31,987	-20.24	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	48,000	49,888	1,888	3.93	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,000	21,345	11,345	113.45	
288 委託考選訓練費		1,600	1,600		
289 試務甄選費	100,000	53,180	-46,820	-46.82	
29 公共關係費	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	477,000	440,938	-36,062	-7.56	
31 使用材料費	3,000	792	-2,208	-73.60	
312 燃料	3,000	792	-2,208	-73.60	
32 用品消耗	474,000	440,146	-33,854	-7.14	
321 辦公(事務)用品	230,000	261,697	31,697	13.78	
322 報章雜誌	8,000	3,950	-4,050	-50.63	
323 農業與園藝用品及環境美化費	120,000	165,344	45,344	37.79	
326 食品		6,720	6,720		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	27,000	2,435	-24,565	-90.98	
32Y 其他用品消耗	89,000		-89,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	135,000	56,722	-78,278	-57.98	
43 機器租金	12,000		-12,000	-100.00	
432 機械及設備租金	12,000		-12,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	24,000		-24,000	-100.00	
442 車租	24,000		-24,000	-100.00	
45 雜項設備租金	99,000	56,722	-42,278	-42.71	
451 雜項設備租金	99,000	56,722	-42,278	-42.71	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學

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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29,000	4,000	-25,000	-86.21	
71 會費	4,000	4,000			
713 職業團體會費	4,000	4,000			
75 競賽及交流活動費	25,000		-25,000	-100.00	
751 技能競賽	25,000		-25,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		287,722	287,722		
2 服務費用		287,722	287,722		
27 一般服務費		287,722	287,722		
27D 計時與計件人員酬金		287,722	287,722		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287,722元，內容：特教學生助理人員2名。
53221601 推展傳統藝術教育		33,000	33,000		
3 材料及用品費		33,000	33,000		
32 用品消耗		33,000	33,000		
321 辦公（事務）用品		33,000	33,000		
53221901 學校水電費		50,000	50,000		
2 服務費用		50,000	50,000		
21 水電費		50,000	50,000		
212 工作場所電費		50,000	50,000		
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，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		236,758	236,758		
2 服務費用		236,758	236,758		
21 水電費		236,758	236,758		
212 工作場所電費		236,758	236,758		
53221904 勞力替代經費差額		108,000	108,000		
2 服務費用		108,000	108,000		
27 一般服務費		108,000	108,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學

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		108,000	108,000		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108,000元，內容：工友勞力替代之臨時人員4名。
5L 一般行政管理計畫	33,029,000	33,641,394	612,394	1.85	
5L1 行政管理及推展	33,029,000	33,641,394	612,394	1.85	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	33,029,000	32,439,569	-589,431	-1.78	
1 用人費用	32,987,000	32,397,569	-589,431	-1.79	
16 退休及卹償金	32,987,000	32,397,569	-589,431	-1.79	
161 職員退休及離職金	32,756,000	32,119,403	-636,597	-1.94	
163 卹償金	231,000	278,166	47,166	20.42	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	42,000	42,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	42,000			
744 慰問、照護及濟助金	42,000	42,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		1,201,825	1,201,825		
1 用人費用		1,201,825	1,201,825		
18 福利費		1,201,825	1,201,825		
181 分擔員工保險費		10,795	10,795		
18Y 其他福利費		1,191,030	1,191,030		
5M 建築及設備計畫	21,000	20,893	-107	-0.51	
5M4 其他設備	21,000	20,893	-107	-0.51	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	21,000	20,893	-107	-0.51	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	21,000	20,893	-107	-0.51	
51 購建固定資產	21,000	20,893	-107	-0.51	
514 購置機械及設備	21,000	20,893	-107	-0.51	

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	25,248,910	11,272,829	21,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	133,690	133,690	
房屋及建築	5,756,818	514,226	
機械及設備	9,063,934	5,014,713	21,000
交通及運輸設備	527,234	464,094	
雜項設備	9,767,234	5,146,106	
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.機械及設備:增加原因:係購置學校班級教室冷氣機系統等；減少原因:係報廢個人電腦等。
2.交通及運輸設備:增加原因:係購置監視器主機部監視鏡頭及撥入衛星定位系統等。
3.雜項設備:增加原因:係購置小提琴消毒器及受贈變頻冷氣機等；減少原因:係報廢投影機櫥櫃兒童輔導教具等。

臺南市新營區新營國民小學

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		
8,167,162		389,006	2,612,553	19,141,684
			217,170	5,025,422
7,141,039		222,277	1,337,927	9,630,056
161,280			39,485	184,935
864,843		166,729	1,017,971	4,301,271

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：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。

臺南市新營區新興國民小學

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—臺南市新營區新營國民小學
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		21,000			21,000	20,893	-107	
機械及設備		21,000			21,000	20,893	-107	
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		21,000			21,000	20,893	-107	

臺南市地方教育發展基金－臺南市新營區新營國民小學

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	86	100	14	教師91人，公務人員6人，教保員1人，幼兒園廚工2人；職員增加原因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)教師1人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師6人、國小合理教師員額編制3人、國小附設幼兒園增置契約教保員1人、幼兒園廚工2人、111學年度增班增加教師員額1人(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9月7日南市教課二字第1111176054號函、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	86	100	14	
合 計	86	100	14	

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)4名、臨時僱工6名、進用身心障礙人士1名、工友勞力替代之臨時人員4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—臺南市新營區新營國民小學
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	76,099,000		774,000		17,830,000	8,385,000		7,387,000		110,475,000	618,000	111,093,000
正式人員	76,099,000		774,000		17,830,000	8,385,000		7,387,000		110,475,000		110,475,000
兼任人員											618,000	618,000
一般行政管理計畫						32,987,000				32,987,000		32,987,000
正式人員						32,987,000				32,987,000		32,987,000
其他人員												
合 計	76,099,000		774,000		17,830,000	41,372,000		7,387,000		143,462,000	618,000	144,080,000

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861,000元，決算數1,410,366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8,318,000元，決算數10,591,900元，內容：教職員考績獎金決算人數80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9,512,000元，決算數10,183,041元，內容：教職員年終獎金決算人數103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—臺南市新營區新營國民小學
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
83,981,014		885,032		20,774,941	8,598,003		9,106,836		123,345,826	2,201,677	125,547,503
83,981,014		885,032		20,773,050	8,533,663		8,979,594		123,152,353		123,152,353
				1,891	64,340		127,242		193,473	2,201,677	2,395,150
					32,397,569		1,201,825		33,599,394		33,599,394
							1,201,825		1,201,825		1,201,825
					32,397,569				32,397,569		32,397,569
83,981,014		885,032		20,774,941	40,995,572		10,308,661		156,945,220	2,201,677	159,146,897

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學

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—臺南市新營區新營國民小學
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			148,140,000		166,013,496		17,873,496	12.07	
國民教育計畫			115,090,000		132,351,209		17,261,209	15.00	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)等超支併決算所致。
一般行政管理計畫			33,029,000		33,641,394		612,394	1.85	
建築及設備計畫			21,000		20,893		-107	-0.51	

臺南市地方教育發展基金－臺南市新營區新營國民小學
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	144,080,000	159,146,897	15,066,897	10.46
11 正式員額薪資	76,099,000	83,981,014	7,882,014	10.36
12 聘僱及兼職人員薪資	618,000	2,201,677	1,583,677	256.26
13 超時工作報酬	774,000	885,032	111,032	14.35
15 獎金	17,830,000	20,774,941	2,944,941	16.52
16 退休及卹償金	41,372,000	40,995,572	-376,428	-0.91
18 福利費	7,387,000	10,308,661	2,921,661	39.55
2 服務費用	3,356,000	3,800,156	444,156	13.23
21 水電費	659,000	939,720	280,720	42.60
22 郵電費	130,000	80,702	-49,298	-37.92
23 旅運費	94,000	71,246	-22,754	-24.21
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	69,205	39,205	130.68
25 修理保養及保固費	701,000	405,746	-295,254	-42.12
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	1,484,000	2,009,524	525,524	35.41
28 專業服務費	158,000	126,013	-31,987	-20.24
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	477,000	473,938	-3,062	-0.64
31 使用材料費	3,000	792	-2,208	-73.60
32 用品消耗	474,000	473,146	-854	-0.18
4 租金、償債、利息及相關手續費	135,000	56,722	-78,278	-57.98
43 機器租金	12,000	0	-12,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	24,000	0	-24,000	-100.00
45 雜項設備租金	99,000	56,722	-42,278	-42.71
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	21,000	20,893	-107	-0.51
51 購建固定資產	21,000	20,893	-107	-0.51
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	71,000	2,514,890	2,443,890	3,442.10
71 會費	4,000	4,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	2,510,890	2,468,890	5,878.31
75 競賽及交流活動費	25,000	0	-25,000	-100.00
合 計	148,140,000	166,013,496	17,873,496	12.07

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學
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	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	909,000	1,460,254	551,254	60.64	
27D 計時與計件人員酬金	861,000	1,410,366	549,366	63.81	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	48,000	49,888	1,888	3.93	

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	1,148,231,538	100.00	1,133,721,035	100.00	14,510,503	1.28
流動資產	22,894,966	1.99	15,702,274	1.39	7,192,692	45.81
現金	20,390,417	1.78	15,632,254	1.38	4,758,163	30.44
銀行存款	20,390,417	1.78	15,632,254	1.38	4,758,163	30.44
預付款項	2,504,549	0.22	70,020	0.01	2,434,529	3,476.91
預付費用	2,504,549	0.22	70,020	0.01	2,434,529	3,476.91
固定資產	19,141,684	1.67	13,976,081	1.23	5,165,603	36.96
土地改良物	0	0.00	0	0.00	0	0.00
土地改良物	133,690	0.01	133,690	0.01	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-133,690	-0.01	-133,690	-0.01	0	0.00
房屋建築及設備	5,025,422	0.44	5,242,592	0.46	-217,170	-4.14
房屋建築及設備	5,756,818	0.50	5,756,818	0.51	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-731,396	-0.06	-514,226	-0.05	-217,170	42.23
機械及設備	9,630,056	0.84	4,049,221	0.36	5,580,835	137.82
機械及設備	15,982,696	1.39	9,063,934	0.80	6,918,762	76.33
累計折舊-機械及設備	-6,352,640	-0.55	-5,014,713	-0.44	-1,337,927	26.68
交通及運輸設備	184,935	0.02	63,140	0.01	121,795	192.90
交通及運輸設備	688,514	0.06	527,234	0.05	161,280	30.59
累計折舊-交通及運輸設備	-503,579	-0.04	-464,094	-0.04	-39,485	8.51
雜項設備	4,301,271	0.37	4,621,128	0.41	-319,857	-6.92
雜項設備	10,465,348	0.91	9,767,234	0.86	698,114	7.15
累計折舊-雜項設備	-6,164,077	-0.54	-5,146,106	-0.45	-1,017,971	19.78
其他資產	1,106,194,888	96.34	1,104,042,680	97.38	2,152,208	0.19
什項資產	1,106,194,888	96.34	1,104,042,680	97.38	2,152,208	0.19
暫付及待結轉帳項	530	0.00	85,300	0.01	-84,770	-99.38
代管資產	1,106,194,358	96.34	1,103,957,380	97.37	2,236,978	0.20
合 計	1,148,231,538	100.00	1,133,721,035	100.00	14,510,503	1.28

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。

臺南市新營區新營國民小學

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	1,125,479,650	98.02	1,116,996,886	98.52	8,482,764	0.76
流動負債	16,626,455	1.45	10,888,369	0.96	5,738,086	52.70
應付款項	16,626,455	1.45	10,888,369	0.96	5,738,086	52.70
應付代收款	14,971,340	1.30	8,896,680	0.78	6,074,660	68.28
應付費用	1,655,115	0.14	1,991,689	0.18	-336,574	-16.90
其他負債	1,108,853,195	96.57	1,106,108,517	97.56	2,744,678	0.25
什項負債	1,108,853,195	96.57	1,106,108,517	97.56	2,744,678	0.25
存入保證金	2,658,837	0.23	2,151,137	0.19	507,700	23.60
應付代管資產	1,106,194,358	96.34	1,103,957,380	97.37	2,236,978	0.20
淨資產	22,751,888	1.98	16,724,149	1.48	6,027,739	36.04
淨資產	22,751,888	1.98	16,724,149	1.48	6,027,739	36.04
淨資產	22,751,888	1.98	16,724,149	1.48	6,027,739	36.04
累積餘額	22,751,888	1.98	16,724,149	1.48	6,027,739	36.04
合 計	1,148,231,538	100.00	1,133,721,035	100.00	14,510,503	1.28

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學

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	175,021,901	100.00	167,327,118	100.00	7,694,783	4.60
勞務收入	91,500	0.05	98,900	0.06	-7,400	-7.48
服務收入	91,500	0.05	98,900	0.06	-7,400	-7.48
財產收益	8,198,623	4.68	4,085,435	2.44	4,113,188	100.68
財產孳息收入	17,108	0.01	2,743	0.00	14,365	523.70
廢舊物品售價收入	35,246	0.02	51,672	0.03	-16,426	-31.79
財產交易利益	8,146,269	4.65	3,646,020	2.18	4,500,249	123.43
其他財產收入	0	0.00	385,000	0.23	-385,000	-100.00
政府撥入收入	166,612,984	95.20	163,023,414	97.43	3,589,570	2.20
公庫撥款收入	159,538,928	91.15	152,579,532	91.19	6,959,396	4.56
政府其他撥入收入	7,074,056	4.04	10,443,882	6.24	-3,369,826	-32.27
教學收入	91,938	0.05	110,000	0.07	-18,062	-16.42
學雜費收入	91,938	0.05	110,000	0.07	-18,062	-16.42
其他收入	26,856	0.02	9,369	0.01	17,487	186.65
雜項收入	26,856	0.02	9,369	0.01	17,487	186.65
支出	168,994,162	96.56	165,250,754	98.76	3,743,408	2.27
人事支出	159,146,897	90.93	155,676,517	93.04	3,470,380	2.23
人事支出	159,146,897	90.93	155,676,517	93.04	3,470,380	2.23
業務支出	6,845,706	3.91	6,867,028	4.10	-21,322	-0.31
業務支出	6,845,706	3.91	6,867,028	4.10	-21,322	-0.31
財產損失	3,890	0.00	8,725	0.01	-4,835	-55.42
財產交易損失	3,890	0.00	8,725	0.01	-4,835	-55.42
折舊、折耗及攤銷	2,997,669	1.71	2,698,484	1.61	299,185	11.09
固定資產折舊	2,997,669	1.71	2,698,484	1.61	299,185	11.09
本期賸餘(短絀)	6,027,739	3.44	2,076,364	1.24	3,951,375	190.30
期初淨資產	16,724,149	9.56	14,647,785	8.75	2,076,364	14.18
解繳公庫						
期末淨資產	22,751,888	13.00	16,724,149	9.99	6,027,739	36.04

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—臺南市新營區新營國民小學

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)	6,027,739
8002 調整非現金項目	-1,841,153
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,186,586
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	1,665,759
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,601,882
83 投資活動之淨現金流入(流出)	63,877
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,109,500
8404 減少短期債務及其他負債	-1,601,800
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	507,700
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,758,163
87 期初現金及約當現金	15,632,254
88 期末現金及約當現金	20,390,417

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-2,236,978元 增加應付代管資產+2,236,978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—臺南市新營區新營國民小學

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	166,875,632	8,146,269	175,021,901	收入
勞務收入	91,500		91,500	勞務收入
財產收入	52,354	8,146,269	8,198,623	財產收益
政府撥入收入	166,612,984		166,612,984	政府撥入收入
教學收入	91,938		91,938	教學收入
其他收入	26,856		26,856	其他收入
基金用途	166,013,496	2,980,666	168,994,162	支出
用人費用	159,146,897		159,146,897	人事支出
服務費用	3,800,156	3,045,550	6,845,706	業務支出
材料及用品費	473,938	-473,938		
租金、償債、利息及相關手續費	56,722	-56,722		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,514,890	-2,514,890		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	20,893	-20,893		
		2,997,669	2,997,669	折舊、折耗及攤銷
財產損失		3,890	3,890	
本期賸餘(短絀)	862,136	5,165,603	6,027,739	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,748,068	13,976,081	16,724,149	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,610,204	19,141,684	22,751,888	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數8,146,269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. 服務費用/業務支出：調整數3,045,550元係〈材料及用品費〉473,938+〈租金、償債、利息及相關手續費〉56,722+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉2,514,890之調整數合計。
3. 財產損失：調整數3,890元係財產報廢。
4. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數20,893元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,997,669元係財產折舊。

主辦會計人員：吳忠融



基金主持人：賴昭貴

