

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)

臺南市後壁區新嘉國民小學編

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	11-12	頁
4、長期負債明細表	第	13-14	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	15	頁
6、員工人數彙計表	第	16	頁
7、用人費用彙計表	第	17-18	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	19	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	20	頁
10、各項費用彙計表	第	21	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	22	頁
丙、會計報表			
1、平衡表	第	23-24	頁
2、收入支出表	第	25	頁
3、現金流量表	第	26	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表	第	27	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21,068,000元，決算數25,565,890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28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23人；附設幼兒園1班，學生人數10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22,956,262元，較本年度法定預算數19,068,000元，增加3,888,262元，計增加20.39%，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2,609,628元，較本年度法定預算數2,000,000元，增加609,628元，計增加30.48%。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25,781,078元，較法定預算數21,016,000元，增加4,765,078元，計增加22.67%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數1,000元，較法定預算數0元，增加1,000元。主要係因：場地服務收入較預期多所致。
2. 財產處分收入：決算數715元，較法定預算數0元，增加715元。主要係因：廢舊物資變賣收入較預期多所致。
3. 利息收入：決算數905元，較法定預算數1,000元，減少95元，計減少9.50%。
4. 公庫撥款收入：決算數24,766,017元，較法定預算數20,997,000元，增加3,769,017元，計增加17.95%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、特教學生助理人員、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993,512元，較法定預算數0元，增加993,512元。主要係因：超收教育局之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。
6. 學雜費收入：決算數6,650元，較法定預算數15,000元，減少8,350元，計減少

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國111年度

55.67%。主要係因：附幼雜費收入短收所致。

7. 雜項收入：決算數12,279元，較法定預算數3,000元，增加9,279元，計增加309.30%。

主要係因：以前年度久懸帳上的款項繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數25,565,890元，較法定預算數21,068,000元，增加4,497,890元，計增加21.35%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數22,956,262元，較法定預算數19,068,000元，增加3,888,262元，計增加20.39%。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2,609,628元，較法定預算數2,000,000元，增加609,628元，計增加30.48%。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、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀52,000元，本年度決算賸餘數215,188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260,154元。
 - (二)投資活動之淨現金流出7,392元。
 - (三)籌資活動之淨現金流出111,470元。
 - (四)本年度現金及約當現金之淨減379,016元。
- 期初現金及約當現金5,725,936元。
期末現金及約當現金5,346,920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	5,346,920	5,725,936	-6.62
預付費用	335,732	6,180	5,332.56
土地改良物	5,294,591	494	1,071,679.55
房屋建築及設備	117,071	138,257	-15.32
機械及設備	2,352,108	1,601,265	46.89
交通及運輸設備	259,234	124,678	107.92
雜項設備	1,908,580	1,258,490	51.66
暫付及待結轉帳項	7,392	0	-
代管資產	37,147,617	38,286,026	-2.97
資產合計	52,769,245	47,141,326	11.94

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。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國111年度

2. 土地改良物：主要增加係新嘉國小學校運動操場及周邊設施整建工程所致。
3. 房屋建築及設備：主要減少係提列折舊所致。
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：主要增加係大門側門設備改善計畫購置電動門等財產。
6. 雜項設備：主要增加係兒童遊戲場財物採購所致。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係暫付輔導團減課鐘點費所致。

(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	2,520,477	2,184,460	15.38
應付費用	382,983	864,790	-55.71
存入保證金	174,000	285,470	-39.05
應付代管資產	37,147,617	38,286,026	-2.97
負債合計	40,225,077	41,620,746	-3.35

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係活化課程與多元學習計畫等各項補助款，結轉至下期繼續支用。
2. 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。
3. 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12,544,168元。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數22,956,262元，較預算數19,068,000元，增加3,888,262元，係提高國小教師員額編制經費至每班1.65名計劃等，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2,609,628元，較預算數2,000,000元，增加609,628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—臺南市後壁區新嘉國民小學
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	21,016,000	100.00	25,781,078	100.00	4,765,078	22.67	24,788,908	100.00
43 勞務收入			1,000	0.00	1,000	0.00	1,000	0.00
431 服務收入			1,000	0.00	1,000	0.00	1,000	0.00
45 財產收入	1,000	0.00	1,620	0.01	620	62.00	44,103	0.18
451 財產處分收入			715	0.00	715	0.00	43,271	0.17
454 利息收入	1,000	0.00	905	0.00	-95	-9.50	832	0.00
46 政府撥入收入	20,997,000	99.91	25,759,529	99.92	4,762,529	22.68	24,732,408	99.77
462 公庫撥款收入	20,997,000	99.91	24,766,017	96.06	3,769,017	17.95	22,266,355	89.82
46Y 政府其他撥入收入			993,512	3.85	993,512	0.00	2,466,053	9.95
4S 教學收入	15,000	0.07	6,650	0.03	-8,350	-55.67	8,805	0.04
4S1 學雜費收入	15,000	0.07	6,650	0.03	-8,350	-55.67	8,805	0.04
4Y 其他收入	3,000	0.01	12,279	0.05	9,279	309.30	2,592	0.01
4YY 雜項收入	3,000	0.01	12,279	0.05	9,279	309.30	2,592	0.01
5 基金用途	21,068,000	100.25	25,565,890	99.17	4,497,890	21.35	24,651,855	99.45
53 國民教育計畫	19,068,000	90.73	22,956,262	89.04	3,888,262	20.39	22,522,732	90.86
5L 一般行政管理計畫	2,000,000	9.52	2,609,628	10.12	609,628	30.48	2,129,123	8.59
本期賸餘(短絀)	-52,000		215,188		267,188	-513.82	137,053	
期初基金餘額	2,068,000		2,397,396		329,396	15.93	2,260,343	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,016,000		2,612,584		596,584	29.59	2,397,396	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學
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	21,016,000	25,781,078	4,765,078	22.67	
43 勞務收入		1,000	1,000	0.00	
431服務收入		1,000	1,000	0.00	主要係場地服務收入較預期多所致。
45 財產收入	1,000	1,620	620	62.00	
451財產處分收入		715	715	0.00	主要係廢舊物資變賣收入較預期多所致。
454利息收入	1,000	905	-95	-9.50	
46 政府撥入收入	20,997,000	25,759,529	4,762,529	22.68	
462公庫撥款收入	20,997,000	24,766,017	3,769,017	17.95	主要係超收教育局統籌支撥之補助款所致。
46Y政府其他撥入收入		993,512	993,512	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	15,000	6,650	-8,350	-55.67	
4S1學雜費收入	15,000	6,650	-8,350	-55.67	主要係附幼雜費收入短收所致。
4Y 其他收入	3,000	12,279	9,279	309.30	
4YY雜項收入	3,000	12,279	9,279	309.30	主要係以前年度久懸帳上的款項繳庫所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學

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	21,068,000	25,565,890	4,497,890	21.35	
53 國民教育計畫	19,068,000	22,956,262	3,888,262	20.39	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	19,068,000	22,956,262	3,888,262	20.39	
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		
53210304 國小合理教師員額編制		137,304	137,304		
1 用人費用		137,304	137,304		
12 聘僱及兼職人員薪資		135,600	135,600		
124 兼職人員酬金		135,600	135,600		
18 福利費		1,704	1,704		
181 分擔員工保險費		1,704	1,704		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		499,451	499,451		
1 用人費用		499,451	499,451		
11 正式員額薪資		329,140	329,140		
113 職員薪金		329,140	329,140		
12 聘僱及兼職人員薪資		39,680	39,680		
124 兼職人員酬金		39,680	39,680		
15 獎金		67,793	67,793		
152 年終獎金		67,793	67,793		
16 退休及卹償金		32,473	32,473		
161 職員退休及離職金		32,473	32,473		
18 福利費		30,365	30,365		
181 分擔員工保險費		30,365	30,365		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		15,180	15,180		
1 用人費用		15,180	15,180		
12 聘僱及兼職人員薪資		15,180	15,180		
124 兼職人員酬金		15,180	15,180		
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		

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學

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	%	
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		397,366	397,366		
1 用人費用		397,366	397,366		
11 正式員額薪資		345,446	345,446		
113 職員薪金		345,446	345,446		
16 退休及卹償金		17,640	17,640		
161 職員退休及離職金		17,640	17,640		
18 福利費		34,280	34,280		
181 分擔員工保險費		34,280	34,280		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		48,000	48,000		
1 用人費用		48,000	48,000		
11 正式員額薪資		48,000	48,000		
113 職員薪金		48,000	48,000		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		86,282	86,282		
2 服務費用		86,282	86,282		
27 一般服務費		86,282	86,282		
27D 計時與計件人員酬金		86,282	86,282		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86,282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	19,068,000	21,435,075	2,367,075	12.41	
1 用人費用	17,830,000	20,368,383	2,538,383	14.24	
11 正式員額薪資	12,289,000	13,611,714	1,322,714	10.76	
113 職員薪金	11,906,000	13,213,434	1,307,434	10.98	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：係調薪及人員調出後調入教 師之俸額較高所致。
114 工員工資	383,000	398,280	15,280	3.99	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	151,321	49,321	48.35	
124 兼職人員酬金	102,000	151,321	49,321	48.35	
13 超時工作報酬	228,000	297,784	69,784	30.61	
131 加班費	228,000	297,784	69,784	30.61	
15 獎金	2,660,000	3,322,919	662,919	24.92	
151 考績獎金	1,185,000	1,717,415	532,415	44.93	
152 年終獎金	1,475,000	1,605,504	130,504	8.85	
16 退休及卹償金	1,261,000	1,415,945	154,945	12.29	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學
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	1,238,000	1,356,587	118,587	9.58	
162 工員退休及離職金	23,000	59,358	36,358	158.08	
18 福利費	1,290,000	1,568,700	278,700	21.60	
181 分擔員工保險費	1,097,000	1,342,334	245,334	22.36	
183 傷病醫藥費		12,500	12,500		
18Y 其他福利費	193,000	213,866	20,866	10.81	
2 服務費用	1,096,000	942,508	-153,492	-14.00	
21 水電費	140,000	75,227	-64,773	-46.27	
212 工作場所電費	116,000	65,912	-50,088	-43.18	
214 工作場所水費	24,000	9,315	-14,685	-61.19	
22 郵電費	84,000	36,530	-47,470	-56.51	
221 郵費	12,000	3,826	-8,174	-68.12	
222 電話費	42,000	32,704	-9,296	-22.13	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	185,000	169,479	-15,521	-8.39	
231 國內旅費	42,000	26,479	-15,521	-36.95	
235 貨物運費	143,000	143,000			
25 修理保養及保固費	150,000	153,550	3,550	2.37	
251 土地改良物修護費		9,000	9,000		
252 一般房屋修護費	70,000		-70,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	18,000	17,000	-1,000	-5.56	
257 雜項設備修護費	62,000	127,550	65,550	105.73	
27 一般服務費	471,000	438,426	-32,574	-6.92	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		10	10		
277 代理(辦)費	27,000	23,016	-3,984	-14.76	
279 外包費	431,000	405,000	-26,000	-6.03	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(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27F 體育活動費	13,000	10,400	-2,600	-20.00	
28 專業服務費	6,000	9,296	3,296	54.93	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	9,296	3,296	54.93	
29 公共關係費	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學
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	%	
3 材料及用品費	101,000	88,384	-12,616	-12.49	
31 使用材料費	3,000	1,530	-1,470	-49.00	
312 燃料	3,000	1,530	-1,470	-49.00	
32 用品消耗	98,000	86,854	-11,146	-11.37	
321 辦公（事務）用品	48,000	56,490	8,490	17.69	
322 報章雜誌	10,000	4,500	-5,500	-55.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	15,000	17,851	2,851	19.01	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	3,000	8,013	5,013	167.10	
32Y 其他用品消耗	22,000		-22,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	34,800	-5,200	-13.00	
45 雜項設備租金	40,000	34,800	-5,200	-13.00	
451 雜項設備租金	40,000	34,800	-5,200	-13.00	
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			
53221502 特教學生助理人員		154,512	154,512		
2 服務費用		154,512	154,512		
27 一般服務費		154,512	154,512		
27D 計時與計件人員酬金		154,512	154,512		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154,512元，內容：特教學生助理人員1名。
53221601 推展傳統藝術教育		19,000	19,000		
2 服務費用		19,000	19,000		
28 專業服務費		19,000	19,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		19,000	19,000		
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。
53221903 學校水電費-冷氣		59,824	59,824		

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學
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	%	
2 服務費用		59,824	59,824		
21 水電費		59,824	59,824		
212 工作場所電費		59,824	59,824		
5L 一般行政管理計畫	2,000,000	2,609,628	609,628	30.48	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	2,000,000	2,609,628	609,628	30.48	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,000,000	2,019,354	19,354	0.97	
1 用人費用	2,000,000	2,019,354	19,354	0.97	
16 退休及卹償金	2,000,000	2,019,354	19,354	0.97	
161 職員退休及離職金	2,000,000	2,019,354	19,354	0.97	
5L100400 調整待遇及其他經費		590,274	590,274		
1 用人費用		590,274	590,274		
16 退休及卹償金		260,000	260,000		
162 工員退休及離職金		260,000	260,000		
18 福利費		330,274	330,274		
181 分擔員工保險費		6,904	6,904		
18Y 其他福利費		323,370	323,370		

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	18,668,149	15,544,965	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	550,915	550,421	
房屋及建築	12,730,310	12,592,053	
機械及設備	2,906,273	1,305,008	
交通及運輸設備	263,950	139,272	
雜項設備	2,216,701	958,211	
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.增加原因：土地改良物主要係新嘉國小學校運動操場及周邊設施整建工程；房屋及建築主要係臺南市中小學電力改善工程等；機械及設備主要係臺南市學校教室冷氣設備裝設採購案購置冷氣機等；交通及運輸設備主要係111年大門側門設備改善及鐵捲門防夾計畫購置電動門等；雜項設備主要係110年兒童遊戲場財物採購及改善體育教學設施設備計畫購置桌球桌及發球機等。
2.減少原因：機械及設備主要係報廢不堪使用之電腦網路系統等；雜項設備主要係報廢不堪使用之除濕機等。

臺南市後壁區新嘉國民小學

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		
11,499,413		78,652	4,612,361	9,931,584
5,382,915			88,818	5,294,591
3,681,693			3,702,879	117,071
1,196,280		42,652	402,785	2,352,108
165,000			30,444	259,234
1,073,525		36,000	387,435	1,908,580

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：

臺南市後壁區新嘉國民小學

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—臺南市後壁區新嘉國民小學

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—臺南市後壁區新嘉國民小學

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	16	19	3	教師14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：係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	15	18	3	
工友	1	1	0	
合 計	16	19	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：特教學生助理人員(含學前)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—臺南市後壁區新嘉國民小學
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	12,289,000		228,000		2,660,000	1,261,000		1,290,000		17,728,000	102,000	17,830,000
正式人員	12,289,000		228,000		2,660,000	1,261,000		1,290,000		17,728,000		17,728,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						2,000,000				2,000,000		2,000,000
正式人員						2,000,000				2,000,000		2,000,000
其他人員						2,000,000				2,000,000		2,000,000
合 計	12,289,000		228,000		2,660,000	3,261,000		1,290,000		19,728,000	102,000	19,830,000

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0元，決算數240,794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24,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,185,000元，決算數1,717,415元，內容：教職員工考績獎金決算人數16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1,475,000元，決算數1,673,297元，內容：教職員工年終獎金決算人數19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—臺南市後壁區新嘉國民小學
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
14,417,700		297,784		3,390,712	1,466,058		1,635,049		21,207,303	341,781	21,549,084
14,417,700		297,784		3,389,981	1,456,515		1,616,286		21,178,266		21,178,266
				731	9,543		18,763		29,037	341,781	370,818
					2,279,354		330,274		2,609,628		2,609,628
					260,000		330,274		590,274		590,274
					2,019,354				2,019,354		2,019,354
14,417,700		297,784		3,390,712	3,745,412		1,965,323		23,816,931	341,781	24,158,712

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學

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—臺南市後壁區新嘉國民小學

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 %	金額 %		
總 計			21,068,000		25,565,890		4,497,890	21.35	
國民教育計畫			19,068,000		22,956,262		3,888,262	20.39	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			2,000,000		2,609,628		609,628	30.48	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—臺南市後壁區新嘉國民小學

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	19,830,000	24,158,712	4,328,712	21.83
11 正式員額薪資	12,289,000	14,417,700	2,128,700	17.32
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	341,781	239,781	235.08
13 超時工作報酬	228,000	297,784	69,784	30.61
15 獎金	2,660,000	3,390,712	730,712	27.47
16 退休及卹償金	3,261,000	3,745,412	484,412	14.85
18 福利費	1,290,000	1,965,323	675,323	52.35
2 服務費用	1,096,000	1,282,994	186,994	17.06
21 水電費	140,000	135,051	-4,949	-3.54
22 郵電費	84,000	36,530	-47,470	-56.51
23 旅運費	185,000	169,479	-15,521	-8.39
25 修理保養及保固費	150,000	153,550	3,550	2.37
27 一般服務費	471,000	700,088	229,088	48.64
28 專業服務費	6,000	28,296	22,296	371.60
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	101,000	88,384	-12,616	-12.49
31 使用材料費	3,000	1,530	-1,470	-49.00
32 用品消耗	98,000	86,854	-11,146	-11.37
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	34,800	-5,200	-13.00
45 雜項設備租金	40,000	34,800	-5,200	-13.00
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	21,068,000	25,565,890	4,497,890	21.35

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學
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		259,794	259,794		
27D 計時與計件人員酬金		240,794	240,794		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		19,000	19,000		

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	52,769,245	100.00	47,141,326	100.00	5,627,919	11.94
流動資產	5,682,652	10.77	5,732,116	12.16	-49,464	-0.86
現金	5,346,920	10.13	5,725,936	12.15	-379,016	-6.62
銀行存款	5,346,920	10.13	5,725,936	12.15	-379,016	-6.62
預付款項	335,732	0.64	6,180	0.01	329,552	5,332.56
預付費用	335,732	0.64	6,180	0.01	329,552	5,332.56
固定資產	9,931,584	18.82	3,123,184	6.63	6,808,400	218.00
土地改良物	5,294,591	10.03	494	0.00	5,294,097	1,071,679.55
土地改良物	5,933,830	11.24	550,915	1.17	5,382,915	977.09
累計折舊-土地改良物	-639,239	-1.21	-550,421	-1.17	-88,818	16.14
房屋建築及設備	117,071	0.22	138,257	0.29	-21,186	-15.32
房屋建築及設備	16,412,003	31.10	12,730,310	27.00	3,681,693	28.92
累計折舊-房屋建築及設備	-16,294,932	-30.88	-12,592,053	-26.71	-3,702,879	29.41
機械及設備	2,352,108	4.46	1,601,265	3.40	750,843	46.89
機械及設備	4,059,901	7.69	2,906,273	6.17	1,153,628	39.69
累計折舊-機械及設備	-1,707,793	-3.24	-1,305,008	-2.77	-402,785	30.86
交通及運輸設備	259,234	0.49	124,678	0.26	134,556	107.92
交通及運輸設備	428,950	0.81	263,950	0.56	165,000	62.51
累計折舊-交通及運輸設備	-169,716	-0.32	-139,272	-0.30	-30,444	21.86
雜項設備	1,908,580	3.62	1,258,490	2.67	650,090	51.66
雜項設備	3,254,226	6.17	2,216,701	4.70	1,037,525	46.80
累計折舊-雜項設備	-1,345,646	-2.55	-958,211	-2.03	-387,435	40.43
其他資產	37,155,009	70.41	38,286,026	81.22	-1,131,017	-2.95
什項資產	37,155,009	70.41	38,286,026	81.22	-1,131,017	-2.95
暫付及待結轉帳項	7,392	0.01	0	0.00	7,392	0.00
代管資產	37,147,617	70.40	38,286,026	81.22	-1,138,409	-2.97
合 計	52,769,245	100.00	47,141,326	100.00	5,627,919	11.94

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。

臺南市後壁區新嘉國民小學
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	40,225,077	76.23	41,620,746	88.29	-1,395,669	-3.35
流動負債	2,903,460	5.50	3,049,250	6.47	-145,790	-4.78
應付款項	2,903,460	5.50	3,049,250	6.47	-145,790	-4.78
應付代收款	2,520,477	4.78	2,184,460	4.63	336,017	15.38
應付費用	382,983	0.73	864,790	1.83	-481,807	-55.71
其他負債	37,321,617	70.73	38,571,496	81.82	-1,249,879	-3.24
什項負債	37,321,617	70.73	38,571,496	81.82	-1,249,879	-3.24
存入保證金	174,000	0.33	285,470	0.61	-111,470	-39.05
應付代管資產	37,147,617	70.40	38,286,026	81.22	-1,138,409	-2.97
淨資產	12,544,168	23.77	5,520,580	11.71	7,023,588	127.23
淨資產	12,544,168	23.77	5,520,580	11.71	7,023,588	127.23
淨資產	12,544,168	23.77	5,520,580	11.71	7,023,588	127.23
累積餘額	12,544,168	23.77	5,520,580	11.71	7,023,588	127.23
合 計	52,769,245	100.00	47,141,326	100.00	5,627,919	11.94

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新嘉國民小學

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	37,280,491	100.00	27,649,011	100.00	9,631,480	34.83
勞務收入	1,000	0.00	1,000	0.00	0	0.00
服務收入	1,000	0.00	1,000	0.00	0	0.00
財產收益	11,454,035	30.72	2,874,206	10.40	8,579,829	298.51
財產孳息收入	905	0.00	832	0.00	73	8.77
廢舊物品售價收入	715	0.00	43,271	0.16	-42,556	-98.35
財產交易利益	13,800	0.04	248,400	0.90	-234,600	-94.44
其他財產收入	11,438,615	30.68	2,581,703	9.34	8,856,912	343.06
政府撥入收入	25,759,529	69.10	24,732,408	89.45	1,027,121	4.15
公庫撥款收入	24,766,017	66.43	22,266,355	80.53	2,499,662	11.23
政府其他撥入收入	993,512	2.66	2,466,053	8.92	-1,472,541	-59.71
教學收入	6,650	0.02	8,805	0.03	-2,155	-24.47
學雜費收入	6,650	0.02	8,805	0.03	-2,155	-24.47
其他收入	59,277	0.16	32,592	0.12	26,685	81.88
受贈收入	46,998	0.13	30,000	0.11	16,998	56.66
雜項收入	12,279	0.03	2,592	0.01	9,687	373.73
支出	30,256,903	81.16	26,506,124	95.87	3,750,779	14.15
人事支出	24,158,712	64.80	23,282,119	84.21	876,593	3.77
人事支出	24,158,712	64.80	23,282,119	84.21	876,593	3.77
業務支出	1,407,178	3.77	1,369,736	4.95	37,442	2.73
業務支出	1,407,178	3.77	1,369,736	4.95	37,442	2.73
財產損失	787	0.00	7,907	0.03	-7,120	-90.05
財產交易損失	787	0.00	7,907	0.03	-7,120	-90.05
折舊、折耗及攤銷	4,690,226	12.58	1,846,362	6.68	2,843,864	154.03
固定資產折舊	4,690,226	12.58	1,846,362	6.68	2,843,864	154.03
本期賸餘(短絀)	7,023,588	18.84	1,142,887	4.13	5,880,701	1.57
期初淨資產	5,520,580	14.81	4,377,693	15.83	1,142,887	0.30
解繳公庫						
期末淨資產	12,544,168	33.65	5,520,580	19.97	7,023,588	1.87

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—臺南市後壁區新嘉國民小學

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)	7,023,588
8002 調整非現金項目	-7,283,742
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-260,154
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	85,238
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-92,630
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-7,392
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	767,000
8404 減少短期債務及其他負債	-878,470
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-111,470
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-379,016
87 期初現金及約當現金	5,725,936
88 期末現金及約當現金	5,346,920

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+1,138,409元；減少應付代管資產-1,138,409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—臺南市後壁區新嘉國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 年度

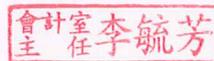
單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	25,781,078	11,499,413	37,280,491	收入
勞務收入	1,000		1,000	勞務收入
財產收入	1,620	11,452,415	11,454,035	財產收益
政府撥入收入	25,759,529		25,759,529	政府撥入收入
教學收入	6,650		6,650	教學收入
其他收入	12,279	46,998	59,277	其他收入
基金用途	25,565,890	4,691,013	30,256,903	支出
用人費用	24,158,712		24,158,712	人事支出
服務費用	1,282,994	124,184	1,407,178	業務支出
材料及用品費	88,384	-88,384		
租金、償債、利息及相關手續費	34,800	-34,800		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		787	787	財產損失
		4,690,226	4,690,226	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	215,188	6,808,400	7,023,588	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,397,396	3,123,184	5,520,580	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,612,584	9,931,584	12,544,168	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數11,452,415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46,998元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數124,184元係〈材料及用品費〉88,384+〈租金、償債、利息及相關手續費〉34,800+〈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. 財產損失：調整數787元係財產報廢。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數4,690,226元係財產折舊。

主辦會計人員：李毓芳



基金主持人：盧彥賓

