

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)

臺南市新營區新橋國民小學編

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，本年度法定預算數 19,816,000 元，決算數 21,886,333 元。

(一)國民教育業務計畫：

110 學年度下學期，實際招收普通班 5 班，學生人數 20 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 24 人。

111 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 20 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 21 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 18,875,726 元，較本年度法定預算數 17,388,000 元，增加 1,487,726 元，計增加 8.56%。

(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 3,010,607 元，較本年度法定預算數 2,428,000 元，增加 582,607 元，計增加 24.00%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問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 22,485,395 元，較法定預算數 19,774,000 元，增加 2,711,395 元，計增加 13.71%，其增減情形分析如下：

1. 利息收入：決算數 4,029 元，較法定預算數 2,000 元，增加 2,029 元，計增加 101.45%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
2. 公庫撥款收入：決算數 21,446,808 元，較法定預算數 19,746,000 元，增加 1,700,808 元，計增加 8.61%。
3. 政府其他撥入收入：決算數 1,012,140 元，較法定預算數 0 元，增加 1,012,140 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)、國民小學充實行政人力計畫、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。
4. 學雜費收入：決算數 21,360 元，較法定預算數 23,000 元，減少 1,640 元，計減少 7.13%。
5. 雜項收入：決算數 1,058 元，較法定預算數 3,000 元，減少 1,942 元，計減少 64.73%。主要係因：資源回收收入不如預期所致。

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 21,886,333 元，較法定預算數 19,816,000 元，增加 2,070,333 元，計增加 10.45%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 18,875,726 元，較法定預算數 17,388,000 元，增加 1,487,726 元，計增加 8.56%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 3,010,607 元，較法定預算數 2,428,000 元，增加 582,607 元，計增加 24.00%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金等超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 42,000 元，本年度決算賸餘數 599,062 元，賸餘原因：樽節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 1,957,476 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 170,334 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 90,345 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 1,696,797 元。
 期初現金及約當現金 6,403,409 元。
 期末現金及約當現金 8,100,206 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	8,100,206	6,403,409	26.50%
預付費用	335,970	39,960	740.77%
土地改良物	554,877	530,935	4.51%
房屋建築及設備	7,073,474	7,761,742	-8.87%
機械及設備	2,329,980	1,632,433	42.73%
交通及運輸設備	232,670	230,204	1.07%
雜項設備	1,567,534	1,704,760	-8.05%
暫付及待結轉帳項	172,580	2,246	7,583.88%
代管資產	149,716,808	150,038,250	-0.21%
資產合計	170,084,099	168,343,939	1.03%

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係 111 年度偏遠地區及非山非市學校設施設備等計畫之經費尚未支付所致。
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 名等超支併決算之預付所致。
3. 機械及設備：主要增加係本期增加冷氣及電腦設備所致。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 111 年度

4. 暫付及待結轉帳項：主要增加係兒預付童課後照顧等經費尚未轉正所致。

(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	6,495,402	4,359,270	49.00%
應付費用	436,097	917,805	-52.48%
存入保證金	172,555	262,900	-34.36%
應付代管資產	149,716,808	150,038,250	-0.21%
負債合計	156,820,862	155,578,225	0.80%

上表金額變動達 10% 以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係 111 年度偏遠地區及非山非市學校設施設備等計畫經費尚未支付所致。
2. 應付費用：主要減少係本年底超支併決算經費餘額提列應付費用較少所致。
3. 存入保證金：主要減少係教學大樓耐震補強工程之保固保證金到期退還廠商致。

(三) 淨資產為累積餘額 13,263,237 元。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數 18,875,726 元，較預算數 17,388,000 元，增加 1,487,726 元，係提高國小教師員額編制至每班 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 3,010,607 元，較預算數 2,428,000 元，增加 582,607 元，係退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金等計劃等，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—臺南市新營區新橋國民小學
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	19,774,000	100.00	22,485,395	100.00	2,711,395	13.71	23,190,729	100.00
45 財產收入	2,000	0.01	4,029	0.02	2,029	101.45	2,013	0.01
451 財產處分收入							1,130	0.00
454 利息收入	2,000	0.01	4,029	0.02	2,029	101.45	883	0.00
46 政府撥入收入	19,746,000	99.86	22,458,948	99.88	2,712,948	13.74	23,156,958	99.85
462 公庫撥款收入	19,746,000	99.86	21,446,808	95.38	1,700,808	8.61	20,837,809	89.85
46Y 政府其他撥入收入			1,012,140	4.50	1,012,140	0.00	2,319,149	10.00
4S 教學收入	23,000	0.12	21,360	0.09	-1,640	-7.13	27,553	0.12
4S1 學雜費收入	23,000	0.12	21,360	0.09	-1,640	-7.13	27,553	0.12
4Y 其他收入	3,000	0.02	1,058	0.00	-1,942	-64.73	4,205	0.02
4YY 雜項收入	3,000	0.02	1,058	0.00	-1,942	-64.73	4,205	0.02
5 基金用途	19,816,000	100.21	21,886,333	97.34	2,070,333	10.45	23,008,204	99.21
53 國民教育計畫	17,388,000	87.93	18,875,726	83.95	1,487,726	8.56	20,391,348	87.93
5L 一般行政管理計畫	2,428,000	12.28	3,010,607	13.39	582,607	24.00	2,616,856	11.28
本期賸餘 (短絀)	-42,000		599,062		641,062	-1,526.34	182,525	
期初基金餘額	669,000		905,640		236,640	35.37	723,115	
解繳公庫								
期末基金餘額	627,000		1,504,702		877,702	139.98	905,640	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新橋國民小學
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	19,774,000	22,485,395	2,711,395	13.71	
45 財產收入	2,000	4,029	2,029	101.45	
454利息收入	2,000	4,029	2,029	101.45	係各專戶利息收入，依實際情形核實辦理。
46 政府撥入收入	19,746,000	22,458,948	2,712,948	13.74	
462公庫撥款收入	19,746,000	21,446,808	1,700,808	8.61	
46Y政府其他撥入收入		1,012,140	1,012,140	0.00	係超收國小教師員額編制至每班1.65名計畫等補助款所致。
4S 教學收入	23,000	21,360	-1,640	-7.13	
4S1學雜費收入	23,000	21,360	-1,640	-7.13	
4Y 其他收入	3,000	1,058	-1,942	-64.73	
4YY雜項收入	3,000	1,058	-1,942	-64.73	係資源回收收入，依實際情形核實辦理。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新橋國民小學
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	19,816,000	21,886,333	2,070,333	10.45	
53 國民教育計畫	17,388,000	18,875,726	1,487,726	8.56	
532 國民小學教育	17,388,000	18,875,726	1,487,726	8.56	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		59,347	59,347		
1 用人費用		59,347	59,347		
11 正式員額薪資		59,347	59,347		
113 職員薪金		59,347	59,347		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		50,308	50,308		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		50,308	50,308		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		50,308	50,308		
743 獎勵費用		50,308	50,308		
53210304 國小合理教師員額編制		66,528	66,528		
1 用人費用		66,528	66,528		
12 聘僱及兼職人員薪資		66,528	66,528		
124 兼職人員酬金		66,528	66,528		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		502,315	502,315		
1 用人費用		502,315	502,315		
11 正式員額薪資		325,326	325,326		
113 職員薪金		325,326	325,326		
12 聘僱及兼職人員薪資		42,880	42,880		
124 兼職人員酬金		42,880	42,880		
15 獎金		68,820	68,820		
152 年終獎金		68,820	68,820		
16 退休及卹償金		33,376	33,376		
161 職員退休及離職金		33,376	33,376		
18 福利費		31,913	31,913		
181 分擔員工保險費		31,913	31,913		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		57,540	57,540		
1 用人費用		57,540	57,540		
12 聘僱及兼職人員薪資		57,540	57,540		
124 兼職人員酬金		57,540	57,540		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		11,400	11,400		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新橋國民小學
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		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		454,962	454,962		
1 用人費用		453,362	453,362		
11 正式員額薪資		384,364	384,364		
113 職員薪金		384,364	384,364		
13 超時工作報酬		7,159	7,159		
131 加班費		7,159	7,159		
16 退休及卹償金		17,747	17,747		
161 職員退休及離職金		17,747	17,747		
18 福利費		44,092	44,092		
181 分擔員工保險費		44,092	44,092		
2 服務費用		1,600	1,600		
27 一般服務費		1,600	1,600		
27F 體育活動費		1,600	1,600		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		43,097	43,097		
1 用人費用		43,097	43,097		
11 正式員額薪資		43,097	43,097		
113 職員薪金		43,097	43,097		
53210503 特教學生助理人員(學前)		213,438	213,438		
2 服務費用		213,438	213,438		
27 一般服務費		213,438	213,438		
27D 計時與計件人員酬金		213,438	213,438		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213,438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	17,388,000	17,282,849	-105,151	-0.60	
1 用人費用	16,057,000	16,242,892	185,892	1.16	
11 正式員額薪資	11,158,000	10,944,131	-213,869	-1.92	
113 職員薪金	11,158,000	10,944,131	-213,869	-1.92	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	206,696	104,696	102.64	
124 兼職人員酬金	102,000	206,696	104,696	102.64	
13 超時工作報酬	201,000	258,200	57,200	28.46	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新橋國民小學

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	%	
131 加班費	201,000	258,200	57,200	28.46	
15 獎金	2,333,000	2,559,661	226,661	9.72	
151 考績獎金	1,061,000	1,233,120	172,120	16.22	
152 年終獎金	1,272,000	1,326,541	54,541	4.29	
16 退休及卹償金	1,122,000	1,061,672	-60,328	-5.38	
161 職員退休及離職金	1,122,000	1,061,672	-60,328	-5.38	
18 福利費	1,141,000	1,212,532	71,532	6.27	
181 分擔員工保險費	970,000	1,056,332	86,332	8.90	
183 傷病醫藥費		8,000	8,000		
18Y 其他福利費	171,000	148,200	-22,800	-13.33	
2 服務費用	1,185,000	901,025	-283,975	-23.96	
21 水電費	140,000	70,448	-69,552	-49.68	
212 工作場所電費	117,000	56,820	-60,180	-51.44	
214 工作場所水費	23,000	13,628	-9,372	-40.75	
22 郵電費	70,000	20,839	-49,161	-70.23	
221 郵費	5,000	6,286	1,286	25.72	
222 電話費	35,000	14,553	-20,447	-58.42	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	42,000	30,646	-11,354	-27.03	
231 國內旅費	42,000	30,646	-11,354	-27.03	
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	200	-14,800	-98.67	
241 印刷及裝訂費	15,000	200	-14,800	-98.67	
25 修理保養及保固費	145,000	141,921	-3,079	-2.12	
252 一般房屋修護費	90,000		-90,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	20,000	10,365	-9,635	-48.18	
257 雜項設備修護費	35,000	131,556	96,556	275.87	
26 保險費	2,000	1,776	-224	-11.20	
26Y 其他保險費	2,000	1,776	-224	-11.20	
27 一般服務費	702,000	565,268	-136,732	-19.48	
277 代理(辦)費	39,000	31,340	-7,660	-19.64	
279 外包費	431,000	433,914	2,914	0.68	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409,914元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修前等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新橋國民小學
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	220,000	88,077	-131,923	-59.97	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220,000元，決算數88,077元，內容：臨時僱工2名。
27F 體育活動費	12,000	11,937	-63	-0.53	
28 專業服務費	9,000	9,927	927	10.30	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	3,000	3,063	63	2.10	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	6,000	6,864	864	14.40	
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	114,000	107,932	-6,068	-5.32	
31 使用材料費	6,000	4,600	-1,400	-23.33	
312 燃料	6,000	4,600	-1,400	-23.33	
32 用品消耗	108,000	103,332	-4,668	-4.32	
321 辦公(事務)用品	70,000	86,529	16,529	23.61	
322 報章雜誌	4,000	3,600	-400	-10.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	20,000	9,614	-10,386	-51.93	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	3,000	3,589	589	19.63	
32Y 其他用品消耗	11,000		-11,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	30,000	30,000			
45 雜項設備租金	30,000	30,000			
451 雜項設備租金	30,000	30,000			
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	1,000		-1,000	-100.00	
751 技能競賽	1,000		-1,000	-100.00	
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—臺南市新營區新橋國民小學
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		41,074	41,074		
2 服務費用		41,074	41,074		
21 水電費		41,074	41,074		
212 工作場所電費		41,074	41,074		
53221904 勞力替代經費差額		72,000	72,000		
2 服務費用		72,000	72,000		
27 一般服務費		72,000	72,000		
279 外包費		72,000	72,000		
5L 一般行政管理計畫	2,428,000	3,010,607	582,607	24.00	
5L1 行政管理及推展	2,428,000	3,010,607	582,607	24.00	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,428,000	2,895,747	467,747	19.26	
1 用人費用	2,410,000	2,877,747	467,747	19.41	
16 退休及卹償金	2,410,000	2,841,947	431,947	17.92	
161 職員退休及離職金	2,410,000	2,841,947	431,947	17.92	
18 福利費		35,800	35,800		
18Y 其他福利費		35,800	35,800		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	18,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000			
744 慰問、照護及濟助金	18,000	18,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		114,860	114,860		
1 用人費用		114,860	114,860		
18 福利費		114,860	114,860		
18Y 其他福利費		114,860	114,860		

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	18,877,316	7,017,242	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	962,481	431,546	
房屋及建築	10,988,037	3,226,295	
機械及設備	2,983,414	1,350,981	
交通及運輸設備	371,600	141,396	
雜項設備	3,571,784	1,867,024	
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：

土地改良物：

允中館旁連鎖磚面鋪面工程

機械及設備：

教育局撥入平板電腦

購入定時鐘,紅泥塑膠布含馬達

雜項設備：

教育局撥入工作檯(工作車),平板充電車,鍋爐,鐵捲

門及金屬感應器,馬達,冷氣

交通及運輸設備：

地震警報器

減少：

機械及設備：

報廢個人電腦

雜項設備:報廢益智教具等

臺南市新營區新橋國民小學

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		
1,632,307		155,147	1,578,699	11,758,535
91,000			67,058	554,877
			688,268	7,073,474
1,133,480		70,447	365,486	2,329,980
85,000			82,534	232,670
322,827		84,700	375,353	1,567,534

註：

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：

臺南市新營區新橋國民小學

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
	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新橋國民小學
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—臺南市新營區新橋國民小學

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	16	1	教師12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(核准文號：111年11月15日南市教特(一)字第1111453516號函。)
職員	15	16	1	
合 計	15	16	1	

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(學前)1名、臨時僱工2名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新橋國民小學
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	11,158,000		201,000		2,333,000	1,122,000		1,141,000		15,955,000	102,000	16,057,000
正式人員	11,158,000		201,000		2,333,000	1,122,000		1,141,000		15,955,000		15,955,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						2,410,000				2,410,000		2,410,000
正式人員						2,410,000				2,410,000		2,410,000
其他人員												
合 計	11,158,000		201,000		2,333,000	3,532,000		1,141,000		18,365,000	102,000	18,467,000

- 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220,000元，決算數301,515元；279外包費：預算數381,000元(不含機械保全50,000元)，決算數502,782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1,061,000元，決算數1,233,120元，內容：教職員工考績獎金決算人數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1,272,000元，決算數1,395,361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—臺南市新營區新橋國民小學
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
11,767,665		265,359		2,628,481	1,112,795		1,288,537		17,062,837	373,644	17,436,481
11,767,665		265,359		2,628,481	1,105,094		1,276,532		17,043,131		17,043,131
					7,701		12,005		19,706	373,644	393,350
					2,841,947		150,660		2,992,607		2,992,607
							114,860		114,860		114,860
					2,841,947		35,800		2,877,747		2,877,747
11,767,665		265,359		2,628,481	3,954,742		1,439,197		20,055,444	373,644	20,429,088

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新橋國民小學

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—臺南市新營區新橋國民小學
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			19,816,000		21,886,333		2,070,333	10.45	
國民教育計畫			17,388,000		18,875,726		1,487,726	8.56	
一般行政管理 計畫			2,428,000		3,010,607		582,607	24.00	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—臺南市新營區新橋國民小學
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	18,467,000	20,429,088	1,962,088	10.62
11 正式員額薪資	11,158,000	11,767,665	609,665	5.46
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	373,644	271,644	266.32
13 超時工作報酬	201,000	265,359	64,359	32.02
15 獎金	2,333,000	2,628,481	295,481	12.67
16 退休及卹償金	3,532,000	3,954,742	422,742	11.97
18 福利費	1,141,000	1,439,197	298,197	26.13
2 服務費用	1,185,000	1,250,005	65,005	5.49
21 水電費	140,000	111,522	-28,478	-20.34
22 郵電費	70,000	20,839	-49,161	-70.23
23 旅運費	42,000	30,646	-11,354	-27.03
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	200	-14,800	-98.67
25 修理保養及保固費	145,000	141,921	-3,079	-2.12
26 保險費	2,000	1,776	-224	-11.20
27 一般服務費	702,000	873,174	171,174	24.38
28 專業服務費	9,000	9,927	927	10.30
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	114,000	107,932	-6,068	-5.32
31 使用材料費	6,000	4,600	-1,400	-23.33
32 用品消耗	108,000	103,332	-4,668	-4.32
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	30,000	0	0.00
45 雜項設備租金	30,000	30,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,000	69,308	49,308	246.54
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	68,308	50,308	279.49
75 競賽及交流活動費	1,000	0	-1,000	-100.00
合 計	19,816,000	21,886,333	2,070,333	10.45

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新橋國民小學
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	223,000	304,578	81,578	36.58	
27D 計時與計件人員酬金	220,000	301,515	81,515	37.05	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,063	63	2.10	

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	170,084,099	100.00	168,343,939	100.00	1,740,160	1.03
流動資產	8,436,176	4.96	6,443,369	3.83	1,992,807	30.93
現金	8,100,206	4.76	6,403,409	3.80	1,696,797	26.50
銀行存款	8,100,206	4.76	6,403,409	3.80	1,696,797	26.50
預付款項	335,970	0.20	39,960	0.02	296,010	740.77
預付費用	335,970	0.20	39,960	0.02	296,010	740.77
固定資產	11,758,535	6.91	11,860,074	7.05	-101,539	-0.86
土地改良物	554,877	0.33	530,935	0.32	23,942	4.51
土地改良物	1,053,481	0.62	962,481	0.57	91,000	9.45
累計折舊-土地改良物	-498,604	-0.29	-431,546	-0.26	-67,058	15.54
房屋建築及設備	7,073,474	4.16	7,761,742	4.61	-688,268	-8.87
房屋建築及設備	10,988,037	6.46	10,988,037	6.53	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-3,914,563	-2.30	-3,226,295	-1.92	-688,268	21.33
機械及設備	2,329,980	1.37	1,632,433	0.97	697,547	42.73
機械及設備	4,046,447	2.38	2,983,414	1.77	1,063,033	35.63
累計折舊-機械及設備	-1,716,467	-1.01	-1,350,981	-0.80	-365,486	27.05
交通及運輸設備	232,670	0.14	230,204	0.14	2,466	1.07
交通及運輸設備	456,600	0.27	371,600	0.22	85,000	22.87
累計折舊-交通及運輸設備	-223,930	-0.13	-141,396	-0.08	-82,534	58.37
雜項設備	1,567,534	0.92	1,704,760	1.01	-137,226	-8.05
雜項設備	3,809,911	2.24	3,571,784	2.12	238,127	6.67
累計折舊-雜項設備	-2,242,377	-1.32	-1,867,024	-1.11	-375,353	20.10
其他資產	149,889,388	88.13	150,040,496	89.13	-151,108	-0.10
什項資產	149,889,388	88.13	150,040,496	89.13	-151,108	-0.10
暫付及待結轉帳項	172,580	0.10	2,246	0.00	170,334	7,583.88
代管資產	149,716,808	88.03	150,038,250	89.13	-321,442	-0.21
合 計	170,084,099	100.00	168,343,939	100.00	1,740,160	1.03

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。

臺南市新營區新橋國民小學
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	156,820,862	92.20	155,578,225	92.42	1,242,637	0.80
流動負債	6,931,499	4.08	5,277,075	3.13	1,654,424	31.35
應付款項	6,931,499	4.08	5,277,075	3.13	1,654,424	31.35
應付代收款	6,495,402	3.82	4,359,270	2.59	2,136,132	49.00
應付費用	436,097	0.26	917,805	0.55	-481,708	-52.48
其他負債	149,889,363	88.13	150,301,150	89.28	-411,787	-0.27
什項負債	149,889,363	88.13	150,301,150	89.28	-411,787	-0.27
存入保證金	172,555	0.10	262,900	0.16	-90,345	-34.36
應付代管資產	149,716,808	88.03	150,038,250	89.13	-321,442	-0.21
淨資產	13,263,237	7.80	12,765,714	7.58	497,523	3.90
淨資產	13,263,237	7.80	12,765,714	7.58	497,523	3.90
淨資產	13,263,237	7.80	12,765,714	7.58	497,523	3.90
累積餘額	13,263,237	7.80	12,765,714	7.58	497,523	3.90
合 計	170,084,099	100.00	168,343,939	100.00	1,740,160	1.03

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新橋國民小學

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	24,116,152	100.00	29,937,229	100.00	-5,821,077	-19.44
財產收益	1,634,786	6.78	6,748,513	22.54	-5,113,727	-75.78
財產孳息收入	4,029	0.02	883	0.00	3,146	356.29
廢舊物品售價收入	0	0.00	1,130	0.00	-1,130	-100.00
財產交易利益	1,630,757	6.76	441,389	1.47	1,189,368	269.46
其他財產收入	0	0.00	6,305,111	21.06	-6,305,111	-100.00
政府撥入收入	22,458,948	93.13	23,156,958	77.35	-698,010	-3.01
公庫撥款收入	21,446,808	88.93	20,837,809	69.61	608,999	2.92
政府其他撥入收入	1,012,140	4.20	2,319,149	7.75	-1,307,009	-56.36
教學收入	21,360	0.09	27,553	0.09	-6,193	-22.48
學雜費收入	21,360	0.09	27,553	0.09	-6,193	-22.48
其他收入	1,058	0.00	4,205	0.01	-3,147	-74.84
雜項收入	1,058	0.00	4,205	0.01	-3,147	-74.84
支出	23,618,629	97.94	24,649,890	82.34	-1,031,261	-4.18
人事支出	20,429,088	84.71	21,484,974	71.77	-1,055,886	-4.91
人事支出	20,429,088	84.71	21,484,974	71.77	-1,055,886	-4.91
業務支出	1,457,245	6.04	1,523,230	5.09	-65,985	-4.33
業務支出	1,457,245	6.04	1,523,230	5.09	-65,985	-4.33
折舊、折耗及攤銷	1,732,296	7.18	1,641,686	5.48	90,610	5.52
固定資產折舊	1,732,296	7.18	1,641,686	5.48	90,610	5.52
本期賸餘(短絀)	497,523	2.06	5,287,339	17.66	-4,789,816	4.64
期初淨資產	12,765,714	52.93	7,478,375	24.98	5,287,339	-5.13
解繳公庫						
期末淨資產	13,263,237	55.00	12,765,714	42.64	497,523	-0.48

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—臺南市新營區新橋國民小學
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)	497,523
8002 調整非現金項目	1,459,953
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,957,476
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	428,066
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-598,400
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-170,334
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	210,000
8404 減少短期債務及其他負債	-300,345
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-90,345
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,696,797
87 期初現金及約當現金	6,403,409
88 期末現金及約當現金	8,100,206

備註:1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+321,442元；減少應付代管資產-321,442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，與預算列基礎不同。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新橋國民小學

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	22,485,395	1,630,757	24,116,152	收入
財產收入	4,029	1,630,757	1,634,786	財產收益
政府撥入收入	22,458,948		22,458,948	政府撥入收入
教學收入	21,360		21,360	教學收入
其他收入	1,058		1,058	其他收入
基金用途	21,886,333	1,732,296	23,618,629	支出
用人費用	20,429,088		20,429,088	人事支出
服務費用	1,250,005	207,240	1,457,245	業務支出
材料及用品費	107,932	-107,932		
租金、償債、利息及相關手續費	30,000	-30,000		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	69,308	-69,308		
		1,732,296	1,732,296	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	599,062	-101,539	497,523	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	905,640	11,860,074	12,765,714	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,504,702	11,758,535	13,263,237	期末淨資產

註：調整數明如下：

1. 財產收益：調整數1,630,757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. 業務支出：調整數207,240元係(服務費用材料及用品費)107,932+(租金、償債、利息及相關手續費)30,000+(會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費)69,308之調整數合計。
3. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,732,296元係財產折舊。

主辦會計人員：林宗正



基金主持人：吳俐雯

