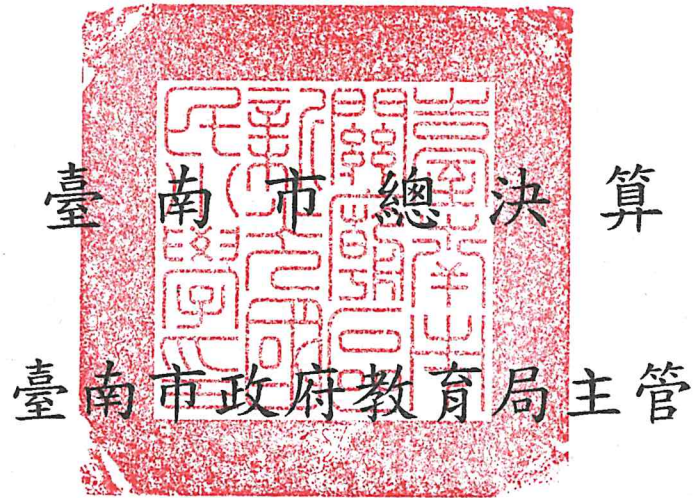


中華民國111年度  
(111年1月1日至111年12月31日)



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)

臺南市關廟區新光國民小學編

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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數17,542,000元，決算數18,951,629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24人。

111學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數25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16,910,824元，較本年度法定預算數15,663,000元，增加1,247,824元，計增加7.97%。

#### (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1,870,805元，較本年度法定預算數1,709,000元，增加161,805元，計增加9.47%。

#### (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，增進教學品質等。本年度決算數170,000元，本年度法定預算數170,000元。

### 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18,881,980元，較法定預算數17,176,000元，增加1,705,980元，計增加9.93%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數100元，較法定預算數0元，增加100元。主要係因：販賣招標文件收入，按實際情形核實辦理。
2. 利息收入：決算數2,278元，較法定預算數1,000元，增加1,278元，計增加127.80%。主要係因：各專戶利息收入超收。
3. 公庫撥款收入：決算數18,345,869元，較法定預算數17,175,000元，增加1,170,869元，計增加6.82%。
4. 政府其他撥入收入：決算數533,733元，較法定預算數0元，增加533,733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)、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。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數18,951,629元，較法定預算數17,542,000元，增加1,409,629元，計增加8.04%，其增減情形分析如下：



# 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國111年度

1. 國民教育計畫：決算數16,910,824元，較法定預算數15,663,000元，增加1,247,824元，計增加7.97%。

2. 一般行政管理計畫：決算數1,870,805元，較法定預算數1,709,000元，增加161,805元，計增加9.47%。

3. 建築及設備計畫：決算數170,000元，法定預算數170,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀366,000元，本年度決算短絀數69,649元，短絀原因：係動用以前年度基金賸餘所致。

### 三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入1,396,769元。

(二)投資活動之淨現金流出184,189元。

(三)籌資活動之淨現金流出2,384,100元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減1,171,520元。

期初現金及約當現金9,222,688元。

期末現金及約當現金8,051,168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	8,051,168	9,222,688	-12.70%
預付費用	338,852	16,320	1,976.30%
土地	165,740	165,740	0.00%
土地改良物	95,278	0	-
房屋建築及設備	443,504	943,904	-53.01%
機械及設備	1,853,291	1,324,735	39.90%
交通及運輸設備	295,325	348,521	-15.26%
雜項設備	1,557,953	1,493,301	4.33%
暫付及待結轉帳項	18,600	4,411	321.67%
代管資產	12,450,415	12,457,379	-0.06%
資產合計	25,270,126	25,976,999	-2.72%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係退還新建校舍改善工程等履約保證金所致。
2. 預付費用：主要增加係預付提高國小教師員額編制至每班1.65名撥款數不足所致。
3. 土地改良物：主要增加係教育局補助校園通道鋪面路平改善工程所致。
4. 房屋建築及設備：主要減少係舊校舍拆除報廢所致。
5. 機械及設備：主要增加係補助購買雷雕機等所致。
6. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊所致。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係學習扶助經費等補助計畫撥款數不足所致。



臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

(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	4,275,696	2,652,292	61.21%
應付費用	159,321	163,775	-2.72%
存入保證金	1,209,300	3,593,400	-66.35%
應付代管資產	12,450,415	12,457,379	-0.06%
負債合計	18,094,732	18,866,846	-4.09%

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補助款未於年底前執行完畢。
2. 存入保證金：主要減少係退還新建校舍改善工程等履約保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額7,175,394元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數16,910,824元，較預算數15,663,000元，增加1,247,824元，係國小合理教師員額編制計劃等，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1,870,805元，較預算數1,709,000元，增加161,805元，係退休教育人員及公務人員退休金、婚喪補助、三節慰問金等，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—臺南市關廟區新光國民小學  
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	17,176,000	100.00	18,881,980	100.00	1,705,980	9.93	18,454,812	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	69,160	0.37
415 違規罰款收入							69,160	0.37
43 勞務收入			100	0.00	100	0.00	200	0.00
431 服務收入			100	0.00	100	0.00	200	0.00
45 財產收入	1,000	0.01	2,278	0.01	1,278	127.80	21,199	0.11
451 財產處分收入							18,791	0.10
454 利息收入	1,000	0.01	2,278	0.01	1,278	127.80	2,408	0.01
46 政府撥入收入	17,175,000	99.99	18,879,602	99.99	1,704,602	9.92	18,361,732	99.50
462 公庫撥款收入	17,175,000	99.99	18,345,869	97.16	1,170,869	6.82	17,187,482	93.13
46Y 政府其他撥入收入			533,733	2.83	533,733	0.00	1,174,250	6.36
4Y 其他收入						0.00	2,521	0.01
4YY 雜項收入							2,521	0.01
5 基金用途	17,542,000	102.13	18,951,629	100.37	1,409,629	8.04	18,146,340	98.33
53 國民教育計畫	15,663,000	91.19	16,910,824	89.56	1,247,824	7.97	16,229,576	87.94
5L 一般行政管理計畫	1,709,000	9.95	1,870,805	9.91	161,805	9.47	1,916,764	10.39
5M 建築及設備計畫	170,000	0.99	170,000	0.90		0.00		
購建固定資產	170,000	0.99	170,000	0.90				
本期賸餘 (短絀)	-366,000		-69,649		296,351	-80.97	308,472	
期初基金餘額	2,461,000		2,833,952		372,952	15.15	2,525,480	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,095,000		2,764,303		669,303	31.95	2,833,952	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區新光國民小學  
**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	17,176,000	18,881,980	1,705,980	9.93	
43 勞務收入		100	100	0.00	
431服務收入		100	100	0.00	係販賣招標文件收入，按實際情形核實辦理。
45 財產收入	1,000	2,278	1,278	127.80	
454利息收入	1,000	2,278	1,278	127.80	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	17,175,000	18,879,602	1,704,602	9.92	
462公庫撥款收入	17,175,000	18,345,869	1,170,869	6.82	
46Y政府其他撥入收入		533,733	533,733	0.00	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。

填表說明：



臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區新光國民小學  
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	17,542,000	18,951,629	1,409,629	8.04	
53 國民教育計畫	15,663,000	16,910,824	1,247,824	7.97	
532 國民小學教育	15,663,000	16,910,824	1,247,824	7.97	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,167	70,167		
1 用人費用		70,167	70,167		
11 正式員額薪資		70,167	70,167		
113 職員薪金		70,167	70,167		
53210304 國小合理教師員額編制		127,520	127,520		
1 用人費用		127,520	127,520		
12 聘僱及兼職人員薪資		127,520	127,520		
124 兼職人員酬金		127,520	127,520		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		458,584	458,584		
1 用人費用		458,584	458,584		
11 正式員額薪資		319,450	319,450		
113 職員薪金		319,450	319,450		
12 聘僱及兼職人員薪資		5,760	5,760		
124 兼職人員酬金		5,760	5,760		
15 獎金		71,672	71,672		
152 年終獎金		71,672	71,672		
16 退休及卹償金		31,193	31,193		
161 職員退休及離職金		31,193	31,193		
18 福利費		30,509	30,509		
181 分擔員工保險費		30,509	30,509		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		36,120	36,120		
1 用人費用		36,120	36,120		
12 聘僱及兼職人員薪資		36,120	36,120		
124 兼職人員酬金		36,120	36,120		
53220000 各校經常門分支計畫	15,663,000	16,072,630	409,630	2.62	
1 用人費用	14,180,000	14,756,332	576,332	4.06	
11 正式員額薪資	9,861,000	9,629,925	-231,075	-2.34	
113 職員薪金	9,861,000	9,629,925	-231,075	-2.34	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111年度調薪所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	640,592	554,592	644.87	
122 約僱職員薪金		318,342	318,342		

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區新光國民小學  
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	%	
124 兼職人員酬金	86,000	322,250	236,250	274.71	
13 超時工作報酬	170,000	128,064	-41,936	-24.67	
131 加班費	170,000	128,064	-41,936	-24.67	
15 獎金	2,075,000	2,196,350	121,350	5.85	
151 考績獎金	904,000	991,260	87,260	9.65	
152 年終獎金	1,171,000	1,205,090	34,090	2.91	
16 退休及卹償金	983,000	949,082	-33,918	-3.45	
161 職員退休及離職金	983,000	949,082	-33,918	-3.45	
18 福利費	1,005,000	1,212,319	207,319	20.63	
181 分擔員工保險費	855,000	1,025,519	170,519	19.94	
183 傷病醫藥費		8,000	8,000		
18Y 其他福利費	150,000	178,800	28,800	19.20	
2 服務費用	1,369,000	1,162,836	-206,164	-15.06	
21 水電費	120,000	87,336	-32,664	-27.22	
212 工作場所電費	111,000	79,003	-31,997	-28.83	
214 工作場所水費	9,000	8,333	-667	-7.41	
22 郵電費	60,000	43,534	-16,466	-27.44	
221 郵費	20,000	3,710	-16,290	-81.45	
222 電話費	35,000	39,824	4,824	13.78	
224 數據通信費	5,000		-5,000	-100.00	
23 旅運費	179,000	162,102	-16,898	-9.44	
231 國內旅費	36,000	19,102	-16,898	-46.94	
235 貨物運費	143,000	143,000			
24 印刷裝訂與廣告費	6,000	23,842	17,842	297.37	
241 印刷及裝訂費	6,000	23,842	17,842	297.37	
25 修理保養及保固費	319,000	198,035	-120,965	-37.92	
252 一般房屋修護費	161,000	169,595	8,595	5.34	
254 其他建築修護費	1,000		-1,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	5,000	1,240	-3,760	-75.20	
256 交通及運輸設備修護費	1,000	6,000	5,000	500.00	
257 雜項設備修護費	151,000	21,200	-129,800	-85.96	
27 一般服務費	628,000	593,013	-34,987	-5.57	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	3,000	1,020	-1,980	-66.00	
277 代理(辦)費	29,000	23,330	-5,670	-19.55	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區新光國民小學

## 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	395,100	-10,900	-2.68	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25,000元)，決算數383,100元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園水塔清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	180,000	165,847	-14,153	-7.86	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165,847元，內容：臨時僱工3名。
27F 體育活動費	10,000	7,716	-2,284	-22.84	
28 專業服務費	9,000	6,974	-2,026	-22.51	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	3,000	2,042	-958	-31.93	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	6,000	4,932	-1,068	-17.80	
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	113,000	152,122	39,122	34.62	
31 使用材料費	4,000	8,062	4,062	101.55	
312 燃料	4,000	8,062	4,062	101.55	
32 用品消耗	109,000	144,060	35,060	32.17	
321 辦公(事務)用品	74,000	98,001	24,001	32.43	
322 報章雜誌	7,000	9,000	2,000	28.57	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	8,000	29,410	21,410	267.63	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	5,000	7,649	2,649	52.98	
32Y 其他用品消耗	15,000		-15,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)		340	340		
66 規費		340	340		
661 行政規費與強制費		340	340		
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		34,000	34,000		
2 服務費用		32,095	32,095		
28 專業服務費		32,095	32,095		



臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區新光國民小學  
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		32,095	32,095		
3 材料及用品費		1,905	1,905		
32 用品消耗		1,905	1,905		
321 辦公(事務)用品		1,905	1,905		
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		54,935	54,935		
2 服務費用		54,935	54,935		
21 水電費		54,935	54,935		
212 工作場所電費		54,935	54,935		
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	1,709,000	1,870,805	161,805	9.47	
5L1 行政管理及推展	1,709,000	1,870,805	161,805	9.47	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	1,709,000	1,808,538	99,538	5.82	
1 用人費用	1,703,000	1,802,538	99,538	5.84	
16 退休及卹償金	1,703,000	1,802,538	99,538	5.84	
161 職員退休及離職金	1,703,000	1,802,538	99,538	5.84	
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		62,267	62,267		
1 用人費用		62,267	62,267		
18 福利費		62,267	62,267		

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區新光國民小學  
**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	%	
181 分擔員工保險費		1,287	1,287		
18Y 其他福利費		60,980	60,980		
5M 建築及設備計畫	170,000	170,000			
5M4 其他設備	170,000	170,000			
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	170,000	170,000			
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	170,000	170,000			
51 購建固定資產	170,000	170,000			
514 購置機械及設備	80,000	80,000			
516 購置雜項設備	90,000	90,000			

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>	8,887,156	4,610,955	170,000
非理財目的之長期投資			
土地	165,740		
土地改良物			
房屋及建築	2,731,820	1,787,916	
機械及設備	2,533,315	1,208,580	80,000
交通及運輸設備	443,050	94,529	
雜項設備	3,013,231	1,519,930	90,000
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.土地改良物增加原因:補助款價購校園通道鋪面路平改善工程。  
2.機械及設備增加原因:廠商捐贈自動體外心臟去顫電擊器等。  
3.雜項設備增加原因:廠商捐贈除濕機等；減少原因：報廢櫥櫃等。



## 臺南市關廟區新光國民小學

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		
1,565,291		98,480	1,331,921	4,411,091
				165,740
100,000			4,722	95,278
			500,400	443,504
982,420			453,864	1,853,291
			53,196	295,325
482,871		98,480	319,739	1,557,953

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：

臺南市關廟區新光國民小學

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—臺南市關廟區新光國民小學

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		80,000			80,000	80,000		
機械及設備		80,000			80,000	80,000		
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		90,000			90,000	90,000		
雜項設備		90,000			90,000	90,000		
購建中固定資產								
合 計		170,000			170,000	170,000		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區新光國民小學

## 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	1 教師12人，公務人員2人。職員增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名教師1人(核准文號：111年11月1日南市教課(二)字第1111421126號函)。
職員	13	14	1	
兼任人員	0	2	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3名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園水塔清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區新光國民小學  
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	9,861,000		170,000		2,075,000	983,000		1,005,000		14,094,000	86,000	14,180,000
正式人員	9,861,000		170,000		2,075,000	983,000		1,005,000		14,094,000		14,094,000
聘僱人員												
兼任人員											86,000	86,000
一般行政管理計畫						1,703,000				1,703,000		1,703,000
正式人員						1,703,000				1,703,000		1,703,000
其他人員												
合 計	9,861,000		170,000		2,075,000	2,686,000		1,005,000		15,797,000	86,000	15,883,000

- 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201,847元；279外包費：預算數381,000元(不含機械保全25,000元)，決算數403,968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904,000元，決算數991,260元，內容：教職員考績獎金決算人數11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1,171,000元，決算數1,276,762元，內容：教職員年終獎金決算人數16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—臺南市關廟區新光國民小學  
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
10,019,542	318,342	128,064		2,268,022	980,275		1,242,828		14,957,073	491,650	15,448,723
10,019,542		128,064		2,263,657	941,616		1,186,045		14,538,924		14,538,924
	318,342			4,365	19,591		41,881		384,179		384,179
					19,068		14,902		33,970	491,650	525,620
					1,802,538		62,267		1,864,805		1,864,805
							62,267		62,267		62,267
					1,802,538				1,802,538		1,802,538
10,019,542	318,342	128,064		2,268,022	2,782,813		1,305,095		16,821,878	491,650	17,313,528



臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區新光國民小學

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—臺南市關廟區新光國民小學  
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			17,542,000		18,951,629		1,409,629	8.04	
國民教育計畫			15,663,000		16,910,824		1,247,824	7.97	
一般行政管理 計畫			1,709,000		1,870,805		161,805	9.47	
建築及設備計 畫			170,000		170,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區新光國民小學  
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	15,883,000	17,313,528	1,430,528	9.01
11 正式員額薪資	9,861,000	10,019,542	158,542	1.61
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	809,992	723,992	841.85
13 超時工作報酬	170,000	128,064	-41,936	-24.67
15 獎金	2,075,000	2,268,022	193,022	9.30
16 退休及卹償金	2,686,000	2,782,813	96,813	3.60
18 福利費	1,005,000	1,305,095	300,095	29.86
2 服務費用	1,369,000	1,306,734	-62,266	-4.55
21 水電費	120,000	142,271	22,271	18.56
22 郵電費	60,000	43,534	-16,466	-27.44
23 旅運費	179,000	162,102	-16,898	-9.44
24 印刷裝訂與廣告費	6,000	23,842	17,842	297.37
25 修理保養及保固費	319,000	198,035	-120,965	-37.92
27 一般服務費	628,000	649,881	21,881	3.48
28 專業服務費	9,000	39,069	30,069	334.10
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	113,000	154,027	41,027	36.31
31 使用材料費	4,000	8,062	4,062	101.55
32 用品消耗	109,000	145,965	36,965	33.91
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	170,000	170,000	0	0.00
51 購建固定資產	170,000	170,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	340	340	0.00
66 規費	0	340	340	0.00
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	17,542,000	18,951,629	1,409,629	8.04

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區新光國民小學  
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	183,000	235,984	52,984	28.95	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	201,847	21,847	12.14	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	34,137	31,137	1,037.90	



## 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	25,270,126	100.00	25,976,999	100.00	-706,873	-2.72
流動資產	8,390,020	33.20	9,239,008	35.57	-848,988	-9.19
現金	8,051,168	31.86	9,222,688	35.50	-1,171,520	-12.70
銀行存款	8,051,168	31.86	9,222,688	35.50	-1,171,520	-12.70
預付款項	338,852	1.34	16,320	0.06	322,532	1,976.30
預付費用	338,852	1.34	16,320	0.06	322,532	1,976.30
固定資產	4,411,091	17.46	4,276,201	16.46	134,890	3.15
土地	165,740	0.66	165,740	0.64	0	0.00
土地	165,740	0.66	165,740	0.64	0	0.00
土地改良物	95,278	0.38	0	0.00	95,278	0.00
土地改良物	100,000	0.40	0	0.00	100,000	0.00
累計折舊-土地改良物	-4,722	-0.02	0	0.00	-4,722	0.00
房屋建築及設備	443,504	1.76	943,904	3.63	-500,400	-53.01
房屋建築及設備	2,731,820	10.81	2,731,820	10.52	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-2,288,316	-9.06	-1,787,916	-6.88	-500,400	27.99
機械及設備	1,853,291	7.33	1,324,735	5.10	528,556	39.90
機械及設備	3,515,735	13.91	2,533,315	9.75	982,420	38.78
累計折舊-機械及設備	-1,662,444	-6.58	-1,208,580	-4.65	-453,864	37.55
交通及運輸設備	295,325	1.17	348,521	1.34	-53,196	-15.26
交通及運輸設備	443,050	1.75	443,050	1.71	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-147,725	-0.58	-94,529	-0.36	-53,196	56.27
雜項設備	1,557,953	6.17	1,493,301	5.75	64,652	4.33
雜項設備	3,397,622	13.45	3,013,231	11.60	384,391	12.76
累計折舊-雜項設備	-1,839,669	-7.28	-1,519,930	-5.85	-319,739	21.04
其他資產	12,469,015	49.34	12,461,790	47.97	7,225	0.06
什項資產	12,469,015	49.34	12,461,790	47.97	7,225	0.06
暫付及待結轉帳項	18,600	0.07	4,411	0.02	14,189	321.67
代管資產	12,450,415	49.27	12,457,379	47.96	-6,964	-0.06
合 計	25,270,126	100.00	25,976,999	100.00	-706,873	-2.72

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。

## 臺南市關廟區新光國民小學

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	18,094,732	71.61	18,866,846	72.63	-772,114	-4.09
流動負債	4,435,017	17.55	2,816,067	10.84	1,618,950	57.49
應付款項	4,435,017	17.55	2,816,067	10.84	1,618,950	57.49
應付代收款	4,275,696	16.92	2,652,292	10.21	1,623,404	61.21
應付費用	159,321	0.63	163,775	0.63	-4,454	-2.72
其他負債	13,659,715	54.05	16,050,779	61.79	-2,391,064	-14.90
什項負債	13,659,715	54.05	16,050,779	61.79	-2,391,064	-14.90
存入保證金	1,209,300	4.79	3,593,400	13.83	-2,384,100	-66.35
應付代管資產	12,450,415	49.27	12,457,379	47.96	-6,964	-0.06
淨資產	7,175,394	28.39	7,110,153	27.37	65,241	0.92
淨資產	7,175,394	28.39	7,110,153	27.37	65,241	0.92
淨資產	7,175,394	28.39	7,110,153	27.37	65,241	0.92
累積餘額	7,175,394	28.39	7,110,153	27.37	65,241	0.92
合 計	25,270,126	100.00	25,976,999	100.00	-706,873	-2.72

信託代理與保證負債

0

註：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區新光國民小學

## 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	20,277,271	100.00	22,801,276	100.00	-2,524,005	-11.0
徵收及依法分配收入	0	0.00	69,160	0.30	-69,160	-100.0
違規罰款收入	0	0.00	69,160	0.30	-69,160	-100.0
勞務收入	100	0.00	200	0.00	-100	-50.0
服務收入	100	0.00	200	0.00	-100	-50.0
財產收益	1,177,125	5.81	4,367,663	19.16	-3,190,538	-73.0
財產孳息收入	2,278	0.01	2,408	0.01	-130	-5.4
廢舊物品售價收入	0	0.00	18,791	0.08	-18,791	-100.0
財產交易利益	14,890	0.07	2,084,844	9.14	-2,069,954	-99.2
其他財產收入	1,159,957	5.72	2,261,620	9.92	-1,101,663	-48.7
政府撥入收入	18,879,602	93.11	18,361,732	80.53	517,870	2.8
公庫撥款收入	18,345,869	90.48	17,187,482	75.38	1,158,387	6.7
政府其他撥入收入	533,733	2.63	1,174,250	5.15	-640,517	-54.5
其他收入	220,444	1.09	2,521	0.01	217,923	8,644.31
受贈收入	220,444	1.09	0	0.00	220,444	0.0
雜項收入	0	0.00	2,521	0.01	-2,521	-100.0
支出	20,212,030	99.68	19,789,243	86.79	422,787	2.14
人事支出	17,313,528	85.38	16,865,749	73.97	447,779	2.65
人事支出	17,313,528	85.38	16,865,749	73.97	447,779	2.65
業務支出	1,468,101	7.24	1,280,591	5.62	187,510	14.64
業務支出	1,468,101	7.24	1,280,591	5.62	187,510	14.64
財產損失	982	0.00	18,547	0.08	-17,565	-94.71
財產交易損失	982	0.00	18,547	0.08	-17,565	-94.71
折舊、折耗及攤銷	1,429,419	7.05	1,624,356	7.12	-194,937	-12.00
固定資產折舊	1,429,419	7.05	1,624,356	7.12	-194,937	-12.00
本期賸餘(短絀)	65,241	0.32	3,012,033	13.21	-2,946,792	-97.83
期初淨資產	7,110,153	35.06	4,098,120	17.97	3,012,033	73.50
解繳公庫						
期末淨資產	7,175,394	35.39	7,110,153	31.18	65,241	0.92

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—臺南市關廟區新光國民小學  
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)	65,241
8002 調整非現金項目	1,331,528
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,396,769
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	371,778
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-555,967
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-184,189
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	338,700
8404 減少短期債務及其他負債	-2,722,800
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-2,384,100
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,171,520
87 期初現金及約當現金	9,222,688
88 期末現金及約當現金	8,051,168

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+6,964元；減少應付代管資產-6,964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。



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	18,881,980	1,395,291	20,277,271	收入
勞務收入	100		100	勞務收入
財產收入	2,278	1,174,847	1,177,125	財產收益
政府撥入收入	18,879,602		18,879,602	政府撥入收入
其他收入		220,444	220,444	其他收入
基金用途	18,951,629	1,260,401	20,212,030	支出
用人費用	17,313,528		17,313,528	人事支出
服務費用	1,306,734	161,367	1,468,101	業務支出
材料及用品費	154,027	-154,027		
稅捐及規費(強制費)	340	-340		
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	170,000	-170,000		
		982	982	財產損失
		1,429,419	1,429,419	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-69,649	134,890	65,241	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,833,952	4,276,201	7,110,153	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,764,303	4,411,091	7,175,394	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數1,174,847元係其他機關間財產撥入固定資產利益及上級代收代付補助購置財產增加。
2. 其他收入：調整數220,444元係接受民間捐贈購置之固定資產。
3. 服務費用/業務支出：調整數161,367元係〈材料及用品費〉154,027元+〈稅捐及規費(強制費)〉340元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉7,000元之調整數合計。
4. 財產損失：調整數982元係財產報廢。
5. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數170,000元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,429,419元係財產折舊。

主辦會計人員：吳風誼



基金主持人：沈坤鴻

