

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)

臺南市後壁區永安國民小學編

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23,027,000元，決算數24,964,779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86人。

111學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數87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18,685,882元，較本年度法定預算數17,471,000元，增加1,214,882元，計增加6.95%。

(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6,257,230元，較本年度法定預算數5,534,000元，增加723,230元，計增加13.07%。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、三節慰問金、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21,667元，較本年度法定預算數22,000元，減少333元，計減少1.51%。

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24,996,729元，較法定預算數22,822,000元，增加2,174,729元，計增加9.53%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數3,300元，較法定預算數1,000元，增加2,300元，計增加230.00%。主要係因：係報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
2. 租金收入：決算數112,908元，較法定預算數120,000元，減少7,092元，計減少5.91%。
3. 利息收入：決算數1,179元，較法定預算數1,000元，增加179元，計增加17.90%。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23,883,544元，較法定預算數22,699,000元，增加1,184,544元，計增加5.22%。
5. 政府其他撥入收入：決算數995,798元，較法定預算數0元，增加995,798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)、國小合理教師員額編制等補助款所致。
6. 雜項收入：決算數0元，較法定預算數1,000元，減少1,000元，計減少100%。主要係

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國111年度

因：資源回收不如預期。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數24,964,779元，較法定預算數23,027,000元，增加1,937,779元，計增加8.42%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數18,685,882元，較法定預算數17,471,000元，增加1,214,882元，計增加6.95%。
2. 一般行政管理計畫：決算數6,257,230元，較法定預算數5,534,000元，增加723,230元，計增加13.07%。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所致。
3. 建築及設備計畫：決算數21,667元，較法定預算數22,000元，減少333元，計減少1.51%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀205,000元，本年度決算賸餘數31,950元，賸餘原因：用人費用不足額申請超支併決算，實支數較預期少，並撙節支出所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流出337,103元。

(二)投資活動之淨現金流出16,616元。

(三)籌資活動之淨現金流出112,367元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減466,086元。

期初現金及約當現金6,356,397元。

期末現金及約當現金5,890,311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	5,890,311	6,356,397	-7.33
預付費用	365,024	0	0
土地改良物	3,179,259	3,586,263	-11.35
房屋建築及設備	13,240,189	10,033,728	31.96
機械及設備	2,329,550	722,653	222.36
交通及運輸設備	87,694	106,217	-17.44
雜項設備	1,165,928	1,410,240	-17.32
電腦軟體	500	500	0
暫付及待結轉帳項	1,989	7,040	-71.75
代管資產	15,152,777	16,890,084	-10.29
資產合計	41,413,221	39,113,122	5.88

上表金額變動達10%以上之說明：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

1. 預付費用：主要增加係國小兼任及代課教師鐘點費調增差額等預付數所致。
2. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
3. 房屋建築及設備：主要增加係電力改善工程所致。
4. 機械及設備：主要增加係購置冷氣機26台等所致。
5. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊所致。
6. 雜項設備：主要增加係購置行動充電車等所致。
7. 暫付及待結轉帳項：主要減少係教育局各項補助款於12月底前撥入學校並辦理轉正所致。
8. 代管資產：主要減少係土地增值依公告地價及現值調整等所致。

(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	2,330,362	2,342,181	-0.50
應付費用	208,318	222,195	-6.25
存入保證金	832,640	945,007	-11.89
應付代管資產	15,152,777	16,890,084	-10.29
負債合計	18,524,097	20,399,467	-9.19

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 存入保證金：主要減少係退還108年度PU跑道暨周邊整建保固金等所致。
2. 應付代管資產：主要減少係土地增值依公告地價及現值調整等所致。

(三)淨資產為累積餘額22,889,124元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數18,685,882元，較預算數17,471,000元，增加1,214,882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6,257,230元，較預算數5,534,000元，增加723,230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—臺南市後壁區永安國民小學

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	22,822,000	100.00	24,996,729	100.00	2,174,729	9.53	24,742,386	100.00
45 財產收入	122,000	0.53	117,387	0.47	-4,613	-3.78	139,587	0.56
451財產處分收入	1,000	0.00	3,300	0.01	2,300	230.00	9,016	0.04
452租金收入	120,000	0.53	112,908	0.45	-7,092	-5.91	129,603	0.52
454利息收入	1,000	0.00	1,179	0.00	179	17.90	968	0.00
46 政府撥入收入	22,699,000	99.46	24,879,342	99.53	2,180,342	9.61	24,602,799	99.44
462公庫撥款收入	22,699,000	99.46	23,883,544	95.55	1,184,544	5.22	23,253,414	93.98
46Y政府其他撥入收入			995,798	3.98	995,798	0.00	1,349,385	5.45
4Y 其他收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
4YY雜項收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
5 基金用途	23,027,000	100.90	24,964,779	99.87	1,937,779	8.42	23,920,487	96.68
53 國民教育計畫	17,471,000	76.55	18,685,882	74.75	1,214,882	6.95	17,823,833	72.04
5L 一般行政管理計畫	5,534,000	24.25	6,257,230	25.03	723,230	13.07	6,096,654	24.64
5M 建築及設備計畫	22,000	0.10	21,667	0.09	-333	-1.51		
購建固定資產	22,000	0.10	21,667	0.09	-333	-1.51		
本期賸餘（短絀）	-205,000		31,950		236,950	-115.59	821,899	
期初基金餘額	2,008,000		2,854,054		846,054	42.13	2,032,155	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,803,000		2,886,004		1,083,004	60.07	2,854,054	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學

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	22,822,000	24,996,729	2,174,729	9.53	
45 財產收入	122,000	117,387	-4,613	-3.78	
451財產處分收入	1,000	3,300	2,300	230.00	係廢舊物資出售較預期增加，依實際收入繳庫。
452租金收入	120,000	112,908	-7,092	-5.91	
454利息收入	1,000	1,179	179	17.90	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	22,699,000	24,879,342	2,180,342	9.61	
462公庫撥款收入	22,699,000	23,883,544	1,184,544	5.22	
46Y政府其他撥入收入		995,798	995,798	0.00	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依規定以超收支併決算方式辦理。
4Y 其他收入	1,000		-1,000	-100.00	
4YY雜項收入	1,000		-1,000	-100.00	係資源回收不如預期。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學
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	23,027,000	24,964,779	1,937,779	8.42	
53 國民教育計畫	17,471,000	18,685,882	1,214,882	6.95	
532 國民小學教育	17,471,000	18,685,882	1,214,882	6.95	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		68,194	68,194		
1 用人費用		68,194	68,194		
11 正式員額薪資		68,194	68,194		
113 職員薪金		68,194	68,194		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,473	26,473		
1 用人費用		26,473	26,473		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,176	26,176		
124 兼職人員酬金		26,176	26,176		
18 福利費		297	297		
181 分擔員工保險費		297	297		
53210304 國小合理教師員額編制		545,193	545,193		
1 用人費用		545,193	545,193		
11 正式員額薪資		408,416	408,416		
113 職員薪金		408,416	408,416		
15 獎金		43,135	43,135		
152 年終獎金		43,135	43,135		
16 退休及卹償金		29,112	29,112		
161 職員退休及離職金		29,112	29,112		
18 福利費		64,530	64,530		
181 分擔員工保險費		64,530	64,530		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		433,926	433,926		
1 用人費用		433,926	433,926		
11 正式員額薪資		314,160	314,160		
113 職員薪金		314,160	314,160		
12 聘僱及兼職人員薪資		34,880	34,880		
124 兼職人員酬金		34,880	34,880		
15 獎金		26,959	26,959		
152 年終獎金		26,959	26,959		
16 退休及卹償金		29,750	29,750		
161 職員退休及離職金		29,750	29,750		
18 福利費		28,177	28,177		

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學
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		28,177	28,177		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		43,920	43,920		
1 用人費用		43,920	43,920		
12 聘僱及兼職人員薪資		43,920	43,920		
124 兼職人員酬金		43,920	43,920		
53220000 各校經常門分支計畫	17,471,000	17,415,503	-55,497	-0.32	
1 用人費用	15,742,000	15,839,752	97,752	0.62	
11 正式員額薪資	10,852,000	10,460,837	-391,163	-3.60	
113 職員薪金	10,852,000	10,460,837	-391,163	-3.60	
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	276,450	190,450	221.45	
124 兼職人員酬金	86,000	276,450	190,450	221.45	
13 超時工作報酬	199,000	224,472	25,472	12.80	
131 加班費	199,000	224,472	25,472	12.80	
15 獎金	2,385,000	2,593,054	208,054	8.72	
151 考績獎金	1,029,000	1,277,835	248,835	24.18	
152 年終獎金	1,356,000	1,315,219	-40,781	-3.01	
16 退休及卹償金	1,119,000	1,102,522	-16,478	-1.47	
161 職員退休及離職金	1,119,000	1,102,522	-16,478	-1.47	
18 福利費	1,101,000	1,182,417	81,417	7.39	
181 分擔員工保險費	951,000	1,036,817	85,817	9.02	
183 傷病醫藥費		9,000	9,000		
18Y 其他福利費	150,000	136,600	-13,400	-8.93	
2 服務費用	1,487,000	1,396,436	-90,564	-6.09	
21 水電費	120,000	94,024	-25,976	-21.65	
212 工作場所電費	80,000	67,493	-12,507	-15.63	
214 工作場所水費	40,000	26,531	-13,469	-33.67	
22 郵電費	43,000	28,466	-14,534	-33.80	
221 郵費	3,000	6,350	3,350	111.67	
222 電話費	40,000	22,116	-17,884	-44.71	
23 旅運費	185,000	171,496	-13,504	-7.30	
231 國內旅費	42,000	28,026	-13,974	-33.27	
235 貨物運費	143,000	143,470	470	0.33	
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	29,006	27,006	1,350.30	
241 印刷及裝訂費	2,000	29,006	27,006	1,350.30	
25 修理保養及保固費	390,000	319,106	-70,894	-18.18	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學

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	%	
251 土地改良物修護費	7,000	12,560	5,560	79.43	
252 一般房屋修護費	222,000	166,456	-55,544	-25.02	
254 其他建築修護費	8,000		-8,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	72,000	64,350	-7,650	-10.63	
256 交通及運輸設備修護費	8,000	2,400	-5,600	-70.00	
257 雜項設備修護費	73,000	73,340	340	0.47	
27 一般服務費	690,000	689,743	-257	-0.04	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	210	-790	-79.00	
277 代理(辦)費	27,000	20,129	-6,871	-25.45	
279 外包費	432,000	523,866	91,866	21.27	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數382,000元(不含機械保全50,000元)，決算數499,866元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修、電梯保養、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	220,000	135,138	-84,862	-38.57	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135,138元，內容：臨時僱工2名。
27F 體育活動費	10,000	10,400	400	4.00	
28 專業服務費	9,000	16,595	7,595	84.39	
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	13,532	7,532	125.53	
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	184,000	177,091	-6,909	-3.75	
31 使用材料費	5,000	5,001	1	0.02	
312 燃料	5,000	5,001	1	0.02	
32 用品消耗	179,000	172,090	-6,910	-3.86	
321 辦公(事務)用品	106,000	103,357	-2,643	-2.49	
322 報章雜誌	7,000	3,300	-3,700	-52.86	
323 農業與園藝用品及環境美化費	50,000	59,770	9,770	19.54	
324 化學藥劑與實驗用品	5,000		-5,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學

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	%	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	5,000	5,663	663	13.26	
32Y 其他用品消耗	6,000		-6,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	45,000	1,224	-43,776	-97.28	
43 機器租金	5,000	1,224	-3,776	-75.52	
432 機械及設備租金	5,000	1,224	-3,776	-75.52	
45 雜項設備租金	40,000		-40,000	-100.00	
451 雜項設備租金	40,000		-40,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	1,000	-12,000	-92.31	
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00	
712 學術團體會費	3,000		-3,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	9,000		-9,000	-100.00	
751 技能競賽	9,000		-9,000	-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		
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		59,805	59,805		
2 服務費用		59,805	59,805		
21 水電費		59,805	59,805		
212 工作場所電費		59,805	59,805		
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		
27D 計時與計件人員酬金		72,000	72,000		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72,000元，內容：勞力替代經費差額。
5L 一般行政管理計畫	5,534,000	6,257,230	723,230	13.07	5L一般行政管理計畫增加原因：係統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	5,534,000	6,257,230	723,230	13.07	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	5,534,000	5,917,866	383,866	6.94	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學
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	5,534,000	5,917,866	383,866	6.94	
16 退休及卹償金	5,534,000	5,917,549	383,549	6.93	
161 職員退休及離職金	5,534,000	5,917,549	383,549	6.93	
18 福利費		317	317		
181 分擔員工保險費		317	317		
5L100400 調整待遇及其他經費		339,364	339,364		
1 用人費用		339,364	339,364		
18 福利費		339,364	339,364		
181 分擔員工保險費		7,014	7,014		
18Y 其他福利費		332,350	332,350		
5M 建築及設備計畫	22,000	21,667	-333	-1.51	
5M4 其他設備	22,000	21,667	-333	-1.51	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	22,000	21,667	-333	-1.51	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	22,000	21,667	-333	-1.51	
51 購建固定資產	22,000	21,667	-333	-1.51	
516 購置雜項設備	22,000	21,667	-333	-1.51	

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	22,573,445	6,713,844	22,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,170,444	584,181	
房屋及建築	13,198,075	3,164,347	
機械及設備	2,245,139	1,522,486	
交通及運輸設備	218,096	111,879	
雜項設備	2,741,191	1,330,951	22,000
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	500		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.房屋及建築主要增加原因:補助電力改善工程等。
 2.機械及設備主要增加原因: 價購冷氣機26台等，主要減少原因: 報廢主機系統等。
 3.雜項設備主要增加原因:補助行動充電車等。

臺南市後壁區永安國民小學

產明細表

111 年度

單位:新臺幣元

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			
	預算數	決算數		
5,948,861		218,373	1,586,969	20,003,120
			407,004	3,179,259
3,751,421			544,960	13,240,189
2,078,720		218,373	253,450	2,329,550
			18,523	87,694
118,720			363,032	1,165,928
				500

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：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學

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								
機械及設備								
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		22,000			22,000	21,667	-333	
雜項設備		22,000			22,000	21,667	-333	
購建中固定資產								
合 計		22,000			22,000	21,667	-333	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學

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人，公務人員2人。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	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	13	15	2	

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、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修、電梯保養、活動用桌巾清洗、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金－臺南市後壁區永安國民小學
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	10,852,000		199,000		2,385,000	1,119,000		1,101,000		15,656,000	86,000	15,742,000
正式人員	10,852,000		199,000		2,385,000	1,119,000		1,101,000		15,656,000		15,656,000
兼任人員											86,000	86,000
一般行政管理計畫						5,534,000				5,534,000		5,534,000
正式人員												
其他人員						5,534,000				5,534,000		5,534,000
合 計	10,852,000		199,000		2,385,000	6,653,000		1,101,000		21,190,000	86,000	21,276,000

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207,138元；279外包費：預算數382,000元(不含機械保全50,000元)，決算數520,734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1,029,000元，決算數1,277,835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1,356,000元，決算數1,385,313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—臺南市後壁區永安國民小學
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
11,251,607		224,472		2,663,148	1,161,384		1,275,421		16,576,032	381,426	16,957,458
11,251,607		224,472		2,663,148	1,146,206		1,243,117		16,528,550		16,528,550
					15,178		32,304		47,482	381,426	428,908
					5,917,549		339,681		6,257,230		6,257,230
							339,364		339,364		339,364
					5,917,549		317		5,917,866		5,917,866
11,251,607		224,472		2,663,148	7,078,933		1,615,102		22,833,262	381,426	23,214,688

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學

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—臺南市後壁區永安國民小學

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			23,027,000		24,964,779			1,937,779	8.42	一般行政管理計畫 增加原因：係為統 籌支撥經費。
國民教育計畫			17,471,000		18,685,882			1,214,882	6.95	
一般行政管理 計畫			5,534,000		6,257,230			723,230	13.07	
建築及設備計 畫			22,000		21,667			-333	-1.51	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學

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	21,276,000	23,214,688	1,938,688	9.11
11 正式員額薪資	10,852,000	11,251,607	399,607	3.68
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	381,426	295,426	343.52
13 超時工作報酬	199,000	224,472	25,472	12.80
15 獎金	2,385,000	2,663,148	278,148	11.66
16 退休及卹償金	6,653,000	7,078,933	425,933	6.40
18 福利費	1,101,000	1,615,102	514,102	46.69
2 服務費用	1,487,000	1,549,109	62,109	4.18
21 水電費	120,000	153,829	33,829	28.19
22 郵電費	43,000	28,466	-14,534	-33.80
23 旅運費	185,000	171,496	-13,504	-7.30
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	29,006	27,006	1,350.30
25 修理保養及保固費	390,000	319,106	-70,894	-18.18
27 一般服務費	690,000	782,611	92,611	13.42
28 專業服務費	9,000	16,595	7,595	84.39
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	184,000	177,091	-6,909	-3.75
31 使用材料費	5,000	5,001	1	0.02
32 用品消耗	179,000	172,090	-6,910	-3.86
4 租金、償債、利息及相關手續費	45,000	1,224	-43,776	-97.28
43 機器租金	5,000	1,224	-3,776	-75.52
45 雜項設備租金	40,000	0	-40,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	22,000	21,667	-333	-1.51
51 購建固定資產	22,000	21,667	-333	-1.51
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	1,000	-12,000	-92.31
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00
75 競賽及交流活動費	9,000	0	-9,000	-100.00
合 計	23,027,000	24,964,779	1,937,779	8.42

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	223,000	210,201	-12,799	-5.74	
27D 計時與計件人員酬金	220,000	207,138	-12,862	-5.85	
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	41,413,221	100.00	39,113,122	100.00	2,300,099	5.88
流動資產	6,255,335	15.10	6,356,397	16.25	-101,062	-1.59
現金	5,890,311	14.22	6,356,397	16.25	-466,086	-7.33
銀行存款	5,890,311	14.22	6,356,397	16.25	-466,086	-7.33
預付款項	365,024	0.88	0	0.00	365,024	0.00
預付費用	365,024	0.88	0	0.00	365,024	0.00
固定資產	20,002,620	48.30	15,859,101	40.55	4,143,519	26.13
土地改良物	3,179,259	7.68	3,586,263	9.17	-407,004	-11.35
土地改良物	4,170,444	10.07	4,170,444	10.66	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-991,185	-2.39	-584,181	-1.49	-407,004	69.67
房屋建築及設備	13,240,189	31.97	10,033,728	25.65	3,206,461	31.96
房屋建築及設備	16,949,496	40.93	13,198,075	33.74	3,751,421	28.42
累計折舊-房屋建築及設備	-3,709,307	-8.96	-3,164,347	-8.09	-544,960	17.22
機械及設備	2,329,550	5.63	722,653	1.85	1,606,897	222.36
機械及設備	4,105,486	9.91	2,245,139	5.74	1,860,347	82.86
累計折舊-機械及設備	-1,775,936	-4.29	-1,522,486	-3.89	-253,450	16.65
交通及運輸設備	87,694	0.21	106,217	0.27	-18,523	-17.44
交通及運輸設備	218,096	0.53	218,096	0.56	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-130,402	-0.31	-111,879	-0.29	-18,523	16.56
雜項設備	1,165,928	2.82	1,410,240	3.61	-244,312	-17.32
雜項設備	2,859,911	6.91	2,741,191	7.01	118,720	4.33
累計折舊-雜項設備	-1,693,983	-4.09	-1,330,951	-3.40	-363,032	27.28
無形資產	500	0.00	500	0.00	0	0.00
無形資產	500	0.00	500	0.00	0	0.00
電腦軟體	500	0.00	500	0.00	0	0.00
其他資產	15,154,766	36.59	16,897,124	43.20	-1,742,358	-10.31
什項資產	15,154,766	36.59	16,897,124	43.20	-1,742,358	-10.31
暫付及待結轉帳項	1,989	0.00	7,040	0.02	-5,051	-71.75
代管資產	15,152,777	36.59	16,890,084	43.18	-1,737,307	-10.29
合 計	41,413,221	100.00	39,113,122	100.00	2,300,099	5.88

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。

臺南市後壁區永安國民小學

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	18,524,097	44.73	20,399,467	52.16	-1,875,370	-9.19
流動負債	2,538,680	6.13	2,564,376	6.56	-25,696	-1.00
應付款項	2,538,680	6.13	2,564,376	6.56	-25,696	-1.00
應付代收款	2,330,362	5.63	2,342,181	5.99	-11,819	-0.50
應付費用	208,318	0.50	222,195	0.57	-13,877	-6.25
其他負債	15,985,417	38.60	17,835,091	45.60	-1,849,674	-10.37
什項負債	15,985,417	38.60	17,835,091	45.60	-1,849,674	-10.37
存入保證金	832,640	2.01	945,007	2.42	-112,367	-11.89
應付代管資產	15,152,777	36.59	16,890,084	43.18	-1,737,307	-10.29
淨資產	22,889,124	55.27	18,713,655	47.84	4,175,469	22.31
淨資產	22,889,124	55.27	18,713,655	47.84	4,175,469	22.31
淨資產	22,889,124	55.27	18,713,655	47.84	4,175,469	22.31
累積餘額	22,889,124	55.27	18,713,655	47.84	4,175,469	22.31
合 計	41,413,221	100.00	39,113,122	100.00	2,300,099	5.88

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學

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	30,923,923	100.00	26,607,888	100.00	4,316,035	16.22
財產收益	6,044,581	19.55	2,005,089	7.54	4,039,492	201.46
財產孳息收入	114,087	0.37	130,571	0.49	-16,484	-12.62
廢舊物品售價收入	3,300	0.01	9,016	0.03	-5,716	-63.40
財產交易利益	997,212	3.22	1,865,502	7.01	-868,290	-46.54
其他財產收入	4,929,982	15.94		0.00	4,929,982	0.00
政府撥入收入	24,879,342	80.45	24,602,799	92.46	276,543	1.12
公庫撥款收入	23,883,544	77.23	23,253,414	87.39	630,130	2.71
政府其他撥入收入	995,798	3.22	1,349,385	5.07	-353,587	-26.20
支出	26,748,454	86.50	25,527,930	95.94	1,220,524	4.78
人事支出	23,214,688	75.07	22,647,977	85.12	566,711	2.50
人事支出	23,214,688	75.07	22,647,977	85.12	566,711	2.50
業務支出	1,728,424	5.59	1,272,510	4.78	455,914	35.83
業務支出	1,728,424	5.59	1,272,510	4.78	455,914	35.83
財產損失	2,185	0.01	5,506	0.02	-3,321	-60.32
財產交易損失	2,185	0.01	5,506	0.02	-3,321	-60.32
折舊、折耗及攤銷	1,803,157	5.83	1,601,937	6.02	201,220	12.56
固定資產折舊	1,803,157	5.83	1,601,937	6.02	201,220	12.56
本期賸餘（短絀）	4,175,469	13.50	1,079,958	4.06	3,095,511	2.54
期初淨資產	18,713,655	60.52	17,633,697	66.27	1,079,958	0.88
解繳公庫						
期末淨資產	22,889,124	74.02	18,713,655	70.33	4,175,469	3.42

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－臺南市後壁區永安國民小學

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)	4,175,469
8002 調整非現金項目	-4,512,572
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-337,103
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	180,360
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-196,976
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-16,616
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-112,367
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-112,367
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-466,086
87 期初現金及約當現金	6,356,397
88 期末現金及約當現金	5,890,311

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+1,737,307元；減少應付代管資產-1,737,307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

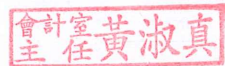
單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	24,996,729	5,927,194	30,923,923	收入
財產收入	117,387	5,927,194	6,044,581	財產收益
政府撥入收入	24,879,342		24,879,342	政府撥入收入
基金用途	24,964,779	1,783,675	26,748,454	支出
用人費用	23,214,688		23,214,688	人事支出
服務費用	1,549,109	179,315	1,728,424	業務支出
材料及用品費	177,091	-177,091		
租金、償債、利息及相關手續費	1,224	-1,224		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		2,185	2,185	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	21,667	-21,667		
		1,803,157	1,803,157	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	31,950	4,143,519	4,175,469	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,854,054	15,859,601	18,713,655	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,886,004	20,003,120	22,889,124	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數5,927,194元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、111年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179,315元係〈材料及用品費〉177,091+〈租金、償債、利息及相關手續費〉1,224+〈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
3. 財產損失：調整數2,185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21,667元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,803,157元係財產折舊。

主辦會計人員：黃淑真



基金主持人：周明毅

