

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)

臺南市東山區聖賢國民小學編

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21,458,000元，決算數25,397,882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38人；附設幼兒園1班，學生人數16人。

111學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數43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22,782,799元，較本年度法定預算數19,525,000元，增加3,257,799元，計增加16.69%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等辦理超支併決算所致。

#### (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2,615,083元，較本年度法定預算數1,933,000元，增加682,083元，計增加35.29%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫卹金、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25,739,909元，較法定預算數21,386,000元，增加4,353,909元，計增加20.36%，其增減情形分析如下：

1. 租金收入：決算數13,710元，較法定預算數20,000元，減少6,290元，計減少31.45%。

主要係因：太陽能租金收入依實際情形核實繳庫。

2. 利息收入：決算數2,029元，較法定預算數0元，增加2,029元。主要係因：各專戶利息收入超收所致。

3. 公庫撥款收入：決算數24,428,852元，較法定預算數21,340,000元，增加3,088,852元，計增加14.47%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、水電費等補助款所致。

4. 政府其他撥入收入：決算數1,272,086元，較法定預算數0元，增加1,272,086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)、國小合理教師員額編制等補助款所致。

5. 學雜費收入：決算數12,320元，較法定預算數26,000元，減少13,680元，計減少52.62%。主要係因：幼兒園雜費收入依實際情形核實繳庫。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國111年度

6. 雜項收入：決算數10,912元，較法定預算數0元，增加10,912元。主要係因：戶外教學、新住民輔導鐘點費等計畫賸餘款繳庫。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數25,397,882元，較法定預算數21,458,000元，增加3,939,882元，計增加18.36%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數22,782,799元，較法定預算數19,525,000元，增加3,257,799元，計增加16.69%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數2,615,083元，較法定預算數1,933,000元，增加682,083元，計增加35.29%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫卹金、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72,000元，本年度決算賸餘數342,027元，賸餘原因：係申請用人費用賸餘所致。

三、現金流量結果

- (一) 業務活動之淨現金流出256,217元。
  - (二) 投資活動之淨現金流出75,972元。
  - (三) 籌資活動之淨現金流出297,049元。
  - (四) 本年度現金及約當現金之淨減629,238元。
- 期初現金及約當現金7,491,008元。
- 期末現金及約當現金6,861,770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	6,861,770	7,491,008	-8.40
預付費用	352,722	15,240	2,214.45
土地改良物	251,376	17,746	1,316.52
房屋建築及設備	10,928,542	11,601,375	-5.80
機械及設備	3,142,470	1,863,133	68.67
交通及運輸設備	640,174	61,674	938.00
雜項設備	1,913,977	1,075,337	77.99
暫付及待結轉帳項	142,200	66,228	114.71
代管資產	120,968,481	121,161,977	-0.16
資產合計	145,201,712	143,353,718	1.29

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係國小合理教師員額編制等計畫中央補助款尚未撥付。
2. 土地改良物：主要增加係辦理校園通道鋪面路平改善計畫工程。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國111年度

3. 機械及設備：主要增加係購置網路交換器及移撥冷氣機等設備。
4. 交通及運輸設備：主要增加係購置監視系統等設備。
5. 雜項設備：主要增加係購置兒童遊戲器材等設備。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係電力系統改善暨冷氣裝設計畫等暫付帳項。

(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	3,223,894	3,423,967	-5.84
應付費用	849,997	910,686	-6.66
存入保證金	2,139,812	2,436,861	-12.19
應付代管資產	120,968,481	121,161,977	-0.16
負債合計	127,182,184	127,933,491	-0.59

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 存入保證金：主要減少係電力系統改善工程履約保證金。。

(三) 淨資產為累積餘額18,019,528元。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數22,782,799元，較預算數19,525,000元，增加3,257,799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2,615,083元，較預算數1,933,000元，增加682,083元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育等，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－臺南市東山區聖賢國民小學  
**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	21,386,000	100.00	25,739,909	100.00	4,353,909	20.36	24,897,897	100.00
45 財產收入	20,000	0.09	15,739	0.06	-4,261	-21.31	4,495	0.02
451財產處分收入							3,711	0.01
452租金收入	20,000	0.09	13,710	0.05	-6,290	-31.45		
454利息收入			2,029	0.01	2,029	0.00	784	0.00
46 政府撥入收入	21,340,000	99.78	25,700,938	99.85	4,360,938	20.44	24,876,962	99.92
462公庫撥款收入	21,340,000	99.78	24,428,852	94.91	3,088,852	14.47	22,480,855	90.29
46Y政府其他撥入收入			1,272,086	4.94	1,272,086	0.00	2,396,107	9.62
4S 教學收入	26,000	0.12	12,320	0.05	-13,680	-52.62	16,440	0.07
4S1學雜費收入	26,000	0.12	12,320	0.05	-13,680	-52.62	16,440	0.07
4Y 其他收入			10,912	0.04	10,912	0.00		
4YY雜項收入			10,912	0.04	10,912	0.00		
5 基金用途	21,458,000	100.34	25,397,882	98.67	3,939,882	18.36	24,751,552	99.41
53 國民教育計畫	19,525,000	91.30	22,782,799	88.51	3,257,799	16.69	22,471,635	90.26
5L 一般行政管理計畫	1,933,000	9.04	2,615,083	10.16	682,083	35.29	2,279,917	9.16
本期賸餘（短絀）	-72,000		342,027		414,027	-575.04	146,345	
期初基金餘額	510,000		800,962		290,962	57.05	654,617	
解繳公庫								
期末基金餘額	438,000		1,142,989		704,989	160.96	800,962	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市東山區聖賢國民小學  
**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	21,386,000	25,739,909	4,353,909	20.36	
45 財產收入	20,000	15,739	-4,261	-21.31	
452租金收入	20,000	13,710	-6,290	-31.45	太陽能租金收入依實際情形核實繳庫。
454利息收入		2,029	2,029	0.00	利息收入依實際情形核實繳庫。
46 政府撥入收入	21,340,000	25,700,938	4,360,938	20.44	
462公庫撥款收入	21,340,000	24,428,852	3,088,852	14.47	超收學校水電費-冷氣計畫等補助款所致。
46Y政府其他撥入收入		1,272,086	1,272,086	0.00	超收調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款所致。
4S 教學收入	26,000	12,320	-13,680	-52.62	
4S1學雜費收入	26,000	12,320	-13,680	-52.62	幼兒園雜費收入依實際情形核實繳庫。
4Y 其他收入		10,912	10,912	0.00	
4YY雜項收入		10,912	10,912	0.00	戶外教學、新住民輔導鐘點費等計畫賸餘款繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區聖賢國民小學  
**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	21,458,000	25,397,882	3,939,882	18.36	53國民教育計畫增加原因:係因調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫辦理超支併決算所致。
53 國民教育計畫	19,525,000	22,782,799	3,257,799	16.69	
532 國民小學教育	19,525,000	22,782,799	3,257,799	16.69	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,097	70,097		
1 用人費用		70,097	70,097		
11 正式員額薪資		70,097	70,097		
113 職員薪金		70,097	70,097		
53210304 國小合理教師員額編制		470,001	470,001		
1 用人費用		470,001	470,001		
11 正式員額薪資		370,590	370,590		
113 職員薪金		370,590	370,590		
15 獎金		23,944	23,944		
152 年終獎金		23,944	23,944		
16 退休及卹償金		23,042	23,042		
161 職員退休及離職金		23,042	23,042		
18 福利費		52,425	52,425		
181 分擔員工保險費		52,425	52,425		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		535,176	535,176		
1 用人費用		535,176	535,176		
11 正式員額薪資		363,710	363,710		
113 職員薪金		363,710	363,710		
12 聘僱及兼職人員薪資		27,520	27,520		
124 兼職人員酬金		27,520	27,520		
15 獎金		75,045	75,045		
152 年終獎金		75,045	75,045		
16 退休及卹償金		34,741	34,741		
161 職員退休及離職金		34,741	34,741		
18 福利費		34,160	34,160		
181 分擔員工保險費		34,160	34,160		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		48,300	48,300		
1 用人費用		48,300	48,300		
12 聘僱及兼職人員薪資		48,300	48,300		
124 兼職人員酬金		48,300	48,300		



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區聖賢國民小學

**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	%	
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		15,400	15,400		
1 用人費用		15,400	15,400		
11 正式員額薪資		15,400	15,400		
113 職員薪金		15,400	15,400		
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		419,475	419,475		
1 用人費用		419,475	419,475		
11 正式員額薪資		354,475	354,475		
113 職員薪金		354,475	354,475		
16 退休及卹償金		20,401	20,401		
161 職員退休及離職金		20,401	20,401		
18 福利費		44,574	44,574		
181 分擔員工保險費		44,574	44,574		
19 提繳費		25	25		
191 提繳工資墊償費用		25	25		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		30,000	30,000		
1 用人費用		30,000	30,000		
11 正式員額薪資		30,000	30,000		
113 職員薪金		30,000	30,000		
53220000 各校經常門分支計畫	19,525,000	21,029,944	1,504,944	7.71	
1 用人費用	17,561,000	19,131,215	1,570,215	8.94	
11 正式員額薪資	11,987,000	12,188,572	201,572	1.68	
113 職員薪金	11,987,000	12,188,572	201,572	1.68	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：係用人費用預算編列不足，以超支併決算辦理所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	705,630	603,630	591.79	
124 兼職人員酬金	102,000	705,630	603,630	591.79	
13 超時工作報酬	197,000	242,014	45,014	22.85	
131 加班費	197,000	242,014	45,014	22.85	
15 獎金	2,851,000	3,320,380	469,380	16.46	
151 考績獎金	1,353,000	1,691,390	338,390	25.01	
152 年終獎金	1,498,000	1,628,990	130,990	8.74	
16 退休及卹償金	1,226,000	1,266,781	40,781	3.33	
161 職員退休及離職金	1,226,000	1,266,781	40,781	3.33	
18 福利費	1,198,000	1,407,838	209,838	17.52	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區聖賢國民小學  
**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	1,048,000	1,230,638	182,638	17.43	
183 傷病醫藥費		17,000	17,000		
18Y 其他福利費	150,000	160,200	10,200	6.80	
2 服務費用	1,770,000	1,685,288	-84,712	-4.79	
21 水電費	140,000	104,723	-35,277	-25.20	
212 工作場所電費	130,000	96,429	-33,571	-25.82	
214 工作場所水費	10,000	8,294	-1,706	-17.06	
22 郵電費	40,000	25,626	-14,374	-35.94	
221 郵費	10,000	11,880	1,880	18.80	
222 電話費	30,000	13,746	-16,254	-54.18	
23 旅運費	185,000	193,032	8,032	4.34	
231 國內旅費	42,000	50,032	8,032	19.12	
235 貨物運費	143,000	143,000			
25 修理保養及保固費	171,000	145,821	-25,179	-14.72	
252 一般房屋修護費	101,000	69,913	-31,087	-30.78	
255 機械及設備修護費	46,000	20,778	-25,222	-54.83	
256 交通及運輸設備修護費	4,000	2,000	-2,000	-50.00	
257 雜項設備修護費	20,000	53,130	33,130	165.65	
27 一般服務費	690,000	657,276	-32,724	-4.74	
277 代理(辦)費	27,000	16,976	-10,024	-37.13	
279 外包費	431,000	407,500	-23,500	-5.45	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383,500元(不含機械保全24,000元)內容:校園安全及維護人力1名、校舍水電維修等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	220,000	220,000			服務費用支付編制外之進用人力情形:27D計件人員酬金:預算數220,000元，決算數220,000元，內容:臨時僱工1名。
27F 體育活動費	12,000	12,800	800	6.67	
28 專業服務費	484,000	498,810	14,810	3.06	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		13,946	13,946		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	6,864	864	14.40	
288 委託考選訓練費	478,000	478,000			
29 公共關係費	60,000	60,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區聖賢國民小學  
**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	%	
291 公共關係費	60,000	60,000			
3 材料及用品費	157,000	160,864	3,864	2.46	
31 使用材料費	15,000	7,440	-7,560	-50.40	
312 燃料	15,000	7,440	-7,560	-50.40	
32 用品消耗	142,000	153,424	11,424	8.05	
321 辦公（事務）用品	89,000	85,744	-3,256	-3.66	
322 報章雜誌	8,000		-8,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	29,000	62,900	33,900	116.90	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	4,000	4,366	366	9.15	
32Y 其他用品消耗	12,000	414	-11,586	-96.55	
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	50,153	20,153	67.18	
45 雜項設備租金	30,000	50,153	20,153	67.18	
451 雜項設備租金	30,000	50,153	20,153	67.18	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	2,424	-4,576	-65.37	
71 會費	1,000	1,300	300	30.00	
713 職業團體會費	1,000	1,300	300	30.00	
75 競賽及交流活動費	6,000	1,124	-4,876	-81.27	
751 技能競賽	6,000	1,124	-4,876	-81.27	
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		71,538	71,538		
2 服務費用		71,538	71,538		
21 水電費		71,538	71,538		
212 工作場所電費		71,538	71,538		
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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區聖賢國民小學  
**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	%	
5L 一般行政管理計畫	1,933,000	2,615,083	682,083	35.29	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	1,933,000	2,615,083	682,083	35.29	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	1,933,000	1,950,300	17,300	0.89	
1 用人費用	1,927,000	1,944,300	17,300	0.90	
16 退休及卹償金	1,927,000	1,944,300	17,300	0.90	
161 職員退休及離職金	1,787,000	1,804,590	17,590	0.98	
163 卹償金	140,000	139,710	-290	-0.21	
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		664,783	664,783		
1 用人費用		664,783	664,783		
18 福利費		664,783	664,783		
181 分擔員工保險費		12,703	12,703		
18Y 其他福利費		652,080	652,080		



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
<b>資產</b>	26,966,903	12,347,638	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,027,059	1,009,313	
房屋及建築	17,388,560	5,787,185	
機械及設備	3,702,209	1,839,076	
交通及運輸設備	247,347	185,673	
雜項設備	4,601,728	3,526,391	
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：財產主要增減原因如下：

- 1.土地改良物主要增減原因：辦理校園通道鋪面路平改善計畫工程等財產增加。
- 2.機械及設備主要增減原因：購置網路交換器及移撥冷氣機等財產增加。
- 3.交通及運輸設備主要增減原因：購置監視系統等財產增加。
- 4.雜項設備主要增減原因：購置兒童遊戲器材等財產增加；櫥櫃2座等財產報廢。



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
<b>負債</b> 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：



## 臺南市東山區聖賢國民小學

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－臺南市東山區聖賢國民小學

**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—臺南市東山區聖賢國民小學

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	19	4	教師15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：係國小合理教師員額編制1人、提高國小教師員額編制至每班 1.65 名1人、幼兒園依法改制增置教保員 1人及幼兒園廚工 1人(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1日南市教課(二)字第1111421126號函、核准文號：111年11月15日南市教特(一)字第1111453516號函)。
職員	15	19	4	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	15	20	5	兼任人事管理員1人。

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1名；279外包費，內容:校園安全及維護人力1名、校舍水電維修等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金－臺南市東山區聖賢國民小學  
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	11,987,000		197,000		2,851,000	1,226,000		1,198,000		17,459,000	102,000	17,561,000
正式人員	11,987,000		197,000		2,851,000	1,226,000		1,198,000		17,459,000		17,459,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						1,927,000				1,927,000		1,927,000
正式人員												
其他人員						1,927,000				1,927,000		1,927,000
合 計	11,987,000		197,000		2,851,000	3,153,000		1,198,000		19,386,000	102,000	19,488,000

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292,000元；279外包費：預算數381,000元(不含機械保全50,000元)，決算數404,368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 1,353,000元，決算數1,691,390元，內容：教職員考績獎金決算人數15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 1,498,000元，決算數1,727,979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－臺南市東山區聖賢國民小學  
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
13,392,844		242,014		3,419,369	1,344,965		1,538,997	25	19,938,214	781,450	20,719,664
13,392,844		242,014		3,419,369	1,336,907		1,528,074	25	19,919,233		19,919,233
					8,058		10,923		18,981	781,450	800,431
					1,944,300		664,783		2,609,083		2,609,083
							664,783		664,783		664,783
					1,944,300				1,944,300		1,944,300
13,392,844		242,014		3,419,369	3,289,265		2,203,780	25	22,547,297	781,450	23,328,747

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區聖賢國民小學

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－臺南市東山區聖賢國民小學  
**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			21,458,000		25,397,882			3,939,882	18.36	
國民教育計畫			19,525,000		22,782,799			3,257,799	16.69	53國民教育計畫增加原因:係因調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫辦理超支併決算所致。
一般行政管理計畫			1,933,000		2,615,083			682,083	35.29	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—臺南市東山區聖賢國民小學  
**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	19,488,000	23,328,747	3,840,747	19.71
11 正式員額薪資	11,987,000	13,392,844	1,405,844	11.73
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	781,450	679,450	666.13
13 超時工作報酬	197,000	242,014	45,014	22.85
15 獎金	2,851,000	3,419,369	568,369	19.94
16 退休及卹償金	3,153,000	3,289,265	136,265	4.32
18 福利費	1,198,000	2,203,780	1,005,780	83.95
19 提繳費	0	25	25	0.00
2 服務費用	1,770,000	1,849,694	79,694	4.50
21 水電費	140,000	176,261	36,261	25.90
22 郵電費	40,000	25,626	-14,374	-35.94
23 旅運費	185,000	193,032	8,032	4.34
25 修理保養及保固費	171,000	145,821	-25,179	-14.72
27 一般服務費	690,000	750,144	60,144	8.72
28 專業服務費	484,000	498,810	14,810	3.06
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	157,000	160,864	3,864	2.46
31 使用材料費	15,000	7,440	-7,560	-50.40
32 用品消耗	142,000	153,424	11,424	8.05
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	50,153	20,153	67.18
45 雜項設備租金	30,000	50,153	20,153	67.18
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	8,424	-4,576	-35.20
71 會費	1,000	1,300	300	30.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	6,000	1,124	-4,876	-81.27
合 計	21,458,000	25,397,882	3,939,882	18.36



## 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	220,000	305,946	85,946	39.07	
27D 計時與計件人員酬金	220,000	292,000	72,000	32.73	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		13,946	13,946		

## 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	145,201,712	100.00	143,353,718	100.00	1,847,994	1.29
流動資產	7,214,492	4.97	7,506,248	5.24	-291,756	-3.89
現金	6,861,770	4.73	7,491,008	5.23	-629,238	-8.40
銀行存款	6,861,770	4.73	7,491,008	5.23	-629,238	-8.40
預付款項	352,722	0.24	15,240	0.01	337,482	2,214.45
預付費用	352,722	0.24	15,240	0.01	337,482	2,214.45
固定資產	16,876,539	11.62	14,619,265	10.20	2,257,274	15.44
土地改良物	251,376	0.17	17,746	0.01	233,630	1,316.52
土地改良物	1,268,164	0.87	1,027,059	0.72	241,105	23.48
累計折舊-土地改良物	-1,016,788	-0.70	-1,009,313	-0.70	-7,475	0.74
房屋建築及設備	10,928,542	7.53	11,601,375	8.09	-672,833	-5.80
房屋建築及設備	17,388,560	11.98	17,388,560	12.13	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-6,460,018	-4.45	-5,787,185	-4.04	-672,833	11.63
機械及設備	3,142,470	2.16	1,863,133	1.30	1,279,337	68.67
機械及設備	5,511,639	3.80	3,702,209	2.58	1,809,430	48.87
累計折舊-機械及設備	-2,369,169	-1.63	-1,839,076	-1.28	-530,093	28.82
交通及運輸設備	640,174	0.44	61,674	0.04	578,500	938.00
交通及運輸設備	860,847	0.59	247,347	0.17	613,500	248.03
累計折舊-交通及運輸設備	-220,673	-0.15	-185,673	-0.13	-35,000	18.85
雜項設備	1,913,977	1.32	1,075,337	0.75	838,640	77.99
雜項設備	5,727,292	3.94	4,601,728	3.21	1,125,564	24.46
累計折舊-雜項設備	-3,813,315	-2.63	-3,526,391	-2.46	-286,924	8.14
其他資產	121,110,681	83.41	121,228,205	84.57	-117,524	-0.10
什項資產	121,110,681	83.41	121,228,205	84.57	-117,524	-0.10
暫付及待結轉帳項	142,200	0.10	66,228	0.05	75,972	114.71
代管資產	120,968,481	83.31	121,161,977	84.52	-193,496	-0.16
合 計	145,201,712	100.00	143,353,718	100.00	1,847,994	1.29

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。

臺南市東山區聖賢國民小學  
表  
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	127,182,184	87.59	127,933,491	89.24	-751,307	-0.59
流動負債	4,073,891	2.81	4,334,653	3.02	-260,762	-6.02
應付款項	4,073,891	2.81	4,334,653	3.02	-260,762	-6.02
應付代收款	3,223,894	2.22	3,423,967	2.39	-200,073	-5.84
應付費用	849,997	0.59	910,686	0.64	-60,689	-6.66
其他負債	123,108,293	84.78	123,598,838	86.22	-490,545	-0.40
什項負債	123,108,293	84.78	123,598,838	86.22	-490,545	-0.40
存入保證金	2,139,812	1.47	2,436,861	1.70	-297,049	-12.19
應付代管資產	120,968,481	83.31	121,161,977	84.52	-193,496	-0.16
<b>淨資產</b>	18,019,528	12.41	15,420,227	10.76	2,599,301	16.86
淨資產	18,019,528	12.41	15,420,227	10.76	2,599,301	16.86
淨資產	18,019,528	12.41	15,420,227	10.76	2,599,301	16.86
累積餘額	18,019,528	12.41	15,420,227	10.76	2,599,301	16.86
合 計	145,201,712	100.00	143,353,718	100.00	1,847,994	1.29

信託代理與保證負債

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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區聖賢國民小學  
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	29,564,508	100.00	36,713,295	100.00	-7,148,787	-19.47
財產收益	3,604,988	12.19	11,819,893	32.20	-8,214,905	-69.50
財產孳息收入	15,739	0.05	784	0.00	14,955	1,907.53
廢舊物品售價收入	0	0.00	3,711	0.01	-3,711	-100.00
財產交易利益	153,007	0.52	990,274	2.70	-837,267	-84.55
其他財產收入	3,436,242	11.62	10,825,124	29.49	-7,388,882	-68.26
政府撥入收入	25,700,938	86.93	24,876,962	67.76	823,976	3.31
公庫撥款收入	24,428,852	82.63	22,480,855	61.23	1,947,997	8.67
政府其他撥入收入	1,272,086	4.30	2,396,107	6.53	-1,124,021	-46.91
教學收入	12,320	0.04	16,440	0.04	-4,120	-25.06
學雜費收入	12,320	0.04	16,440	0.04	-4,120	-25.06
其他收入	246,262	0.83	0	0.00	246,262	0.00
受贈收入	235,350	0.80	0	0.00	235,350	0.00
雜項收入	10,912	0.04	0	0.00	10,912	0.00
支出	26,965,207	91.21	26,292,676	71.62	672,531	2.56
人事支出	23,328,747	78.91	23,226,716	63.27	102,031	0.44
人事支出	23,328,747	78.91	23,226,716	63.27	102,031	0.44
業務支出	2,069,135	7.00	1,524,836	4.15	544,299	35.70
業務支出	2,069,135	7.00	1,524,836	4.15	544,299	35.70
財產損失	350	0.00	0	0.00	350	0.00
財產交易損失	350	0.00	0	0.00	350	0.00
折舊、折耗及攤銷	1,566,975	5.30	1,541,124	4.20	25,851	1.68
固定資產折舊	1,566,975	5.30	1,541,124	4.20	25,851	1.68
本期賸餘（短絀）	2,599,301	8.79	10,420,619	28.38	-7,821,318	-75.06
期初淨資產	15,420,227	52.16	4,999,608	13.62	10,420,619	208.43
解繳公庫						
期末淨資產	18,019,528	60.95	15,420,227	42.00	2,599,301	16.86

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—臺南市東山區聖賢國民小學

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)	2,599,301
8002 調整非現金項目	-2,855,518
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-256,217
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	663,237
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-739,209
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-75,972
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,115,904
8404 減少短期債務及其他負債	-1,412,953
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-297,049
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-629,238
87 期初現金及約當現金	7,491,008
88 期末現金及約當現金	6,861,770

1.不影響現金之投資、籌資活動：

減少代管資產+193,496元；減少應付代管資產-193,496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—臺南市東山區聖賢國民小學

## 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	25,739,909	3,824,599	29,564,508	收入
財產收入	15,739	3,589,249	3,604,988	財產收益
政府撥入收入	25,700,938		25,700,938	政府撥入收入
教學收入	12,320		12,320	教學收入
其他收入	10,912	235,350	246,262	其他收入
基金用途	25,397,882	1,567,325	26,965,207	支出
用人費用	23,328,747		23,328,747	人事支出
服務費用	1,849,694	219,441	2,069,135	業務支出
材料及用品費	160,864	-160,864		
租金、償債、利息及相關手續費	50,153	-50,153		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,424	-8,424		
		350	350	財產損失
		1,566,975	1,566,975	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	342,027	2,257,274	2,599,301	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	800,962	14,619,265	15,420,227	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,142,989	16,876,539	18,019,528	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數3,589,249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. 其他收入：調整數235,350元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數219,441元係〈材料及用品費〉160,864+〈租金、償債、利息及相關手續費〉50,153+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉8,424之調整數合計。
4. 財產損失：調整數350元係財產報廢。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,566,975元係財產折舊。

主辦會計人員：蘇世民



基金主持人：林秀慧

