

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)

臺南市東山區東原國民小學編

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	1-4	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表.....	第	5	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表.....	第	6	頁
2、基金用途明細表.....	第	7-11	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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數25,587,000元，決算數28,101,588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73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70人；附設幼兒園1班，學生人數13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23,915,809元，較本年度法定預算數21,542,000元，增加2,373,809元，計增加11.02%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等經費，依規定以超支併決算方式辦理。

(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4,105,779元，較本年度法定預算數3,965,000元，增加140,779元，計增加3.55%。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，本年度決算數80,000元，本年度法定預算數80,000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28,273,319元，較法定預算數25,359,000元，增加2,914,319元，計增加11.49%，其增減情形分析如下：

1. 租金收入：決算數0元，較法定預算數100,000元，減少100,000元，計減少100.00%。

主要係因：太陽能回饋金租金收入尚未收取。

2. 利息收入：決算數1,217元，較法定預算數1,000元，增加217元，計增加21.70%。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26,769,611元，較法定預算數25,240,000元，增加1,529,611元，計增加6.06%。

4. 政府其他撥入收入：決算數1,367,635元，較法定預算數0元，增加1,367,635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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國111年度

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。

5. 學雜費收入：決算數13,760元，較法定預算數17,000元，減少3,240元，計減少19.06%。主要係因：幼兒園雜費收入，依實際收入繳庫。

6. 雜項收入：決算數121,096元，較法定預算數1,000元，增加120,096元，計增加12,009.60%。主要係因：公立幼兒園依法改制增置人員經費賸餘款繳庫及資源回收收入，依實際收入繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數28,101,588元，較法定預算數25,587,000元，增加2,514,588元，計增加9.83%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數23,915,809元，較法定預算數21,542,000元，增加2,373,809元，計增加11.02%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等經費，依規定以超支併決算方式辦理。

2. 一般行政管理計畫：決算數4,105,779元，較法定預算數3,965,000元，增加140,779元，計增加3.55%。

3. 建築及設備計畫：決算數80,000元，法定預算數80,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀228,000元，本年度決算賸餘數171,731元，賸餘原因：新進教師，俸點較低，致用人費用剩餘，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流出187,534元。

(二)投資活動之淨現金流入333,654元。

(三)籌資活動之淨現金流入169,500元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增315,620元。

期初現金及約當現金5,089,391元。

期末現金及約當現金5,405,011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	5,405,011	5,089,391	6.20%
預付費用	453,688	401,365	13.04%
土地改良物	5,150,755	259,488	1,884.97%
房屋建築及設備	4,832,788	4,823,404	0.19%
機械及設備	2,564,856	1,700,441	50.83%
交通及運輸設備	263,944	256,798	2.78%
雜項設備	2,355,880	1,123,777	109.64%
暫付及待結轉帳項	37,209	450,863	-91.75%

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國111年度

代管資產	107,714,208	104,113,675	3.46%
資產合計	128,778,339	118,219,202	8.93%

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至每班1.65名及國小合理教師員額編制等補助款尚未撥入。
2. 土地改良物：主要增加係校園環境整建工程-球場、跑道等。
3. 機械及設備：主要增加係預算外購置平板電腦、電腦、冷氣等。
4. 雜項設備：主要增加係預算外購置電冰箱、其他康樂設備等。
5. 暫付及待結轉帳項：主要減少係親水體驗池等經費已撥款執行。

(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	3,767,175	3,593,007	4.85%
應付費用	431,249	992,359	-56.54%
存入保證金	404,890	235,390	72.01%
應付代管資產	107,714,208	104,113,675	3.46%
負債合計	112,317,522	108,934,431	3.11%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費等已支付。
2. 存入保證金：主要增加係校園安全環境改善暨綠美化工程履約保證金及校園環境整建工程保固金等。

(三) 淨資產為累積餘額16,460,817元。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數23,915,809元，較預算數21,542,000元，增加2,373,809元，係辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)計畫等，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4,105,779元，較預算數3,965,000元，增加140,779元，係辦理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。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國111年度

(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－臺南市東山區東原國民小學
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	25,359,000	100.00	28,273,319	100.00	2,914,319	11.49	27,932,700	100.00
45 財產收入	101,000	0.40	1,217	0.00	-99,783	-98.80	602	0.00
452租金收入	100,000	0.39			-100,000	-100.00		
454利息收入	1,000	0.00	1,217	0.00	217	21.70	602	0.00
46 政府撥入收入	25,240,000	99.53	28,137,246	99.52	2,897,246	11.48	27,913,350	99.93
462公庫撥款收入	25,240,000	99.53	26,769,611	94.68	1,529,611	6.06	25,528,636	91.39
46Y政府其他撥入收入			1,367,635	4.84	1,367,635	0.00	2,384,714	8.54
4S 教學收入	17,000	0.07	13,760	0.05	-3,240	-19.06	15,827	0.06
4S1學雜費收入	17,000	0.07	13,760	0.05	-3,240	-19.06	15,827	0.06
4Y 其他收入	1,000	0.00	121,096	0.43	120,096	12,009.60	2,921	0.01
4YY雜項收入	1,000	0.00	121,096	0.43	120,096	12,009.60	2,921	0.01
5 基金用途	25,587,000	100.90	28,101,588	99.39	2,514,588	9.83	27,744,542	99.33
53 國民教育計畫	21,542,000	84.95	23,915,809	84.59	2,373,809	11.02	23,597,062	84.48
5L 一般行政管理計畫	3,965,000	15.64	4,105,779	14.52	140,779	3.55	4,147,480	14.85
5M 建築及設備計畫	80,000	0.32	80,000	0.28		0.00		
購建固定資產	80,000	0.32	80,000	0.28				
本期賸餘（短絀）	-228,000		171,731		399,731	-175.32	188,158	
期初基金餘額	899,705		1,120,863		221,158	24.58	932,705	
解繳公庫								
期末基金餘額	671,705		1,292,594		620,889	92.43	1,120,863	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學

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	25,359,000	28,273,319	2,914,319	11.49	
45 財產收入	101,000	1,217	-99,783	-98.80	
452租金收入	100,000		-100,000	-100.00	太陽能光電年租金收入尚未收取。
454利息收入	1,000	1,217	217	21.70	
46 政府撥入收入	25,240,000	28,137,246	2,897,246	11.48	
462公庫撥款收入	25,240,000	26,769,611	1,529,611	6.06	
46Y政府其他撥入收入		1,367,635	1,367,635	0.00	係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	17,000	13,760	-3,240	-19.06	
4S1學雜費收入	17,000	13,760	-3,240	-19.06	幼兒園雜費收入，依實際收入繳庫。
4Y 其他收入	1,000	121,096	120,096	12,009.60	
4YY雜項收入	1,000	121,096	120,096	12,009.60	係公立幼兒園依法改制增置人員經費賸餘款繳庫及資源回收收入，依實際收入繳庫所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學

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	25,587,000	28,101,588	2,514,588	9.83	
53 國民教育計畫	21,542,000	23,915,809	2,373,809	11.02	53國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等經費，依規定以超支併決算方式辦理。
532 國民小學教育	21,542,000	23,915,809	2,373,809	11.02	
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		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		121,575	121,575		
3 材料及用品費		121,575	121,575		
32 用品消耗		121,575	121,575		
326 食品		121,575	121,575		
53210304 國小合理教師員額編制		561,725	561,725		
1 用人費用		561,725	561,725		
11 正式員額薪資		403,522	403,522		
113 職員薪金		403,522	403,522		
12 聘僱及兼職人員薪資		7,359	7,359		
124 兼職人員酬金		7,359	7,359		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		26,643	26,643		
161 職員退休及離職金		26,643	26,643		
18 福利費		64,890	64,890		
181 分擔員工保險費		64,890	64,890		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		593,181	593,181		
1 用人費用		593,181	593,181		
11 正式員額薪資		386,890	386,890		
113 職員薪金		386,890	386,890		
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		79,673	79,673		
152 年終獎金		79,673	79,673		
16 退休及卹償金		45,881	45,881		
161 職員退休及離職金		45,881	45,881		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學

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	%	
18 福利費		41,057	41,057		
181 分擔員工保險費		41,057	41,057		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		53,880	53,880		
1 用人費用		53,880	53,880		
12 聘僱及兼職人員薪資		53,880	53,880		
124 兼職人員酬金		53,880	53,880		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		26,334	26,334		
1 用人費用		26,334	26,334		
11 正式員額薪資		26,334	26,334		
113 職員薪金		26,334	26,334		
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		340,611	340,611		
113 職員薪金		340,611	340,611		
16 退休及卹償金		17,215	17,215		
161 職員退休及離職金		17,215	17,215		
18 福利費		39,470	39,470		
181 分擔員工保險費		39,470	39,470		
19 提繳費		70	70		
191 提繳工資墊償費用		70	70		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		6,000	6,000		
1 用人費用		6,000	6,000		
11 正式員額薪資		6,000	6,000		
113 職員薪金		6,000	6,000		
53220000 各校經常門分支計畫	21,542,000	21,985,330	443,330	2.06	
1 用人費用	20,070,000	20,659,296	589,296	2.94	
11 正式員額薪資	13,653,000	13,809,459	156,459	1.15	
113 職員薪金	13,653,000	13,809,459	156,459	1.15	
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	421,391	327,391	348.29	
124 兼職人員酬金	94,000	421,391	327,391	348.29	
13 超時工作報酬	241,000	311,896	70,896	29.42	
131 加班費	241,000	311,896	70,896	29.42	
15 獎金	3,228,000	3,162,439	-65,561	-2.03	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學

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	%	
151 考績獎金	1,583,000	1,487,630	-95,370	-6.02	
152 年終獎金	1,645,000	1,674,809	29,809	1.81	
16 退休及卹償金	1,451,000	1,421,219	-29,781	-2.05	
161 職員退休及離職金	1,451,000	1,421,219	-29,781	-2.05	
18 福利費	1,403,000	1,532,760	129,760	9.25	
181 分擔員工保險費	1,210,000	1,328,160	118,160	9.77	
183 傷病醫藥費		8,000	8,000		
18Y 其他福利費	193,000	196,600	3,600	1.87	
19 提繳費		132	132		
191 提繳工資墊償費用		132	132		
2 服務費用	1,281,000	1,143,062	-137,938	-10.77	
21 水電費	140,000	136,706	-3,294	-2.35	
212 工作場所電費	125,000	124,392	-608	-0.49	
214 工作場所水費	15,000	12,314	-2,686	-17.91	
22 郵電費	47,000	22,548	-24,452	-52.03	
221 郵費	12,000	10,030	-1,970	-16.42	
222 電話費	29,000	12,518	-16,482	-56.83	
224 數據通信費	6,000		-6,000	-100.00	
23 旅運費	41,000	26,690	-14,310	-34.90	
231 國內旅費	41,000	26,690	-14,310	-34.90	
24 印刷裝訂與廣告費	2,000		-2,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	2,000		-2,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	376,000	291,312	-84,688	-22.52	
251 土地改良物修護費		12,250	12,250		
252 一般房屋修護費	179,000	47,880	-131,120	-73.25	
254 其他建築修護費	28,000		-28,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	101,000	105,772	4,772	4.72	
256 交通及運輸設備修護費	1,000	31,125	30,125	3,012.50	
257 雜項設備修護費	67,000	94,285	27,285	40.72	
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	
26Y 其他保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	608,000	595,000	-13,000	-2.14	
277 代理(辦)費	8,000	8,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學

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	393,000	-13,000	-3.20	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381,000元(不含機械保全12,000元),內容:校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	180,000	180,000			
27F 體育活動費	14,000	14,000			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180,000元,決算數180,000元,內容:臨時僱工2名。
28 專業服務費	6,000	10,806	4,806	80.10	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,042	2,042		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	8,764	2,764	46.07	
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	138,000	130,668	-7,332	-5.31	
31 使用材料費	1,000		-1,000	-100.00	
312 燃料	1,000		-1,000	-100.00	
32 用品消耗	137,000	130,668	-6,332	-4.62	
321 辦公(事務)用品	98,000	119,064	21,064	21.49	
322 報章雜誌	4,000	1,200	-2,800	-70.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	12,000	2,404	-9,596	-79.97	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000	8,000			
32Y 其他用品消耗	15,000		-15,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	42,000	51,004	9,004	21.44	
45 雜項設備租金	42,000	51,004	9,004	21.44	
451 雜項設備租金	42,000	51,004	9,004	21.44	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	1,300	-9,700	-88.18	
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	10,000		-10,000	-100.00	
751 技能競賽	10,000		-10,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		15,000	15,000		
2 服務費用		15,000	15,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學

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	%	
28 專業服務費		15,000	15,000		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。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		15,000	15,000		
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		
53221903 學校水電費-冷氣		62,550	62,550		
2 服務費用		62,550	62,550		
21 水電費		62,550	62,550		
212 工作場所電費		62,550	62,550		
5L 一般行政管理計畫	3,965,000	4,105,779	140,779	3.55	
5L1 行政管理及推展	3,965,000	4,105,779	140,779	3.55	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,965,000	3,981,205	16,205	0.41	
1 用人費用	3,953,000	3,969,205	16,205	0.41	
16 退休及卹償金	3,953,000	3,969,205	16,205	0.41	
161 職員退休及離職金	3,953,000	3,969,205	16,205	0.41	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	12,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
744 慰問、照護及濟助金	12,000	12,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		124,574	124,574		
1 用人費用		124,574	124,574		
18 福利費		124,574	124,574		
181 分擔員工保險費		2,574	2,574		
18Y 其他福利費		122,000	122,000		
5M 建築及設備計畫	80,000	80,000			
5M3 交通及運輸設備	80,000	80,000			
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	80,000	80,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	80,000	80,000			
51 購建固定資產	80,000	80,000			
515 購置交通及運輸設備	80,000	80,000			

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	17,752,276	9,588,368	80,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,056,000	1,796,512	
房屋及建築	9,158,891	4,335,487	
機械及設備	3,565,227	1,864,786	
交通及運輸設備	594,324	337,526	80,000
雜項設備	2,377,834	1,254,057	
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：增加原因係校園環境整建工程-球場、跑道等。
 2. 房屋及建築：增加原因係北棟英語教室防水隔熱工程改善等。
 3. 機械及設備：增加原因係預算外購置平板電腦、電腦、冷氣等，減少原因係報廢電腦等。
 4. 交通運輸設備：增加原因係購置監視器，減少原因係主要分類變動等。
 5. 雜項設備：增加原因係預算外購置電冰箱、其他康樂設備等。

臺南市東山區東原國民小學

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		
9,697,611		373,879	2,319,417	15,168,223
6,253,927			1,362,660	5,150,755
387,130			377,746	4,832,788
1,380,444		328,879	187,150	2,564,856
125,000		45,000	72,854	263,944
1,551,110			319,007	2,355,880

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：

臺南市東山區東原國民小學

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—臺南市東山區東原國民小學

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		80,000			80,000	80,000		
交通及運輸設備		80,000			80,000	80,000		
購建中固定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		80,000			80,000	80,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學

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	17	20	3	教師13人，公務人員4人，教保員2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教師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：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15日南市教特一字第1111453516號函)。
職員	17	20	3	
合 計	17	20	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－臺南市東山區東原國民小學
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	13,653,000		241,000		3,228,000	1,451,000		1,403,000		19,976,000	94,000	20,070,000
正式人員	13,653,000		241,000		3,228,000	1,451,000		1,403,000		19,976,000		19,976,000
兼任人員											94,000	94,000
一般行政管理計畫						3,953,000				3,953,000		3,953,000
正式人員												
其他人員						3,953,000				3,953,000		3,953,000
合 計	13,653,000		241,000		3,228,000	5,404,000		1,403,000		23,929,000	94,000	24,023,000

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180,000元；279外包費：預算數381,000元(不含機械保全25,000元)，決算數401,868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1,583,000元，決算數1,487,630元，內容：教職員工考績獎金決算人數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1,645,000元，決算數1,813,793元，內容：教職員工年終獎金決算人數21名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法。

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學

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
15,044,816		311,896		3,301,423	1,510,958		1,678,177	202	21,847,472	522,310	22,369,782
15,044,816		311,896		3,299,450	1,481,130		1,633,575	202	21,771,069		21,771,069
				1,973	29,828		44,602		76,403	522,310	598,713
					3,969,205		124,574		4,093,779		4,093,779
							124,574		124,574		124,574
					3,969,205				3,969,205		3,969,205
15,044,816		311,896		3,301,423	5,480,163		1,802,751	202	25,941,251	522,310	26,463,561

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學

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	%	

註:

1.管理用車輛:無。

2.其他車輛: 無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學
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			25,587,000		28,101,588			2,514,588	9.83	53國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等經費，依規定以超支併決算方式辦理。
國民教育計畫			21,542,000		23,915,809			2,373,809	11.02	
一般行政管理計畫			3,965,000		4,105,779			140,779	3.55	
建築及設備計畫			80,000		80,000			0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學
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	24,023,000	26,463,561	2,440,561	10.16
11 正式員額薪資	13,653,000	15,044,816	1,391,816	10.19
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	522,310	428,310	455.65
13 超時工作報酬	241,000	311,896	70,896	29.42
15 獎金	3,228,000	3,301,423	73,423	2.27
16 退休及卹償金	5,404,000	5,480,163	76,163	1.41
18 福利費	1,403,000	1,802,751	399,751	28.49
19 提繳費	0	202	202	0.00
2 服務費用	1,281,000	1,241,480	-39,520	-3.09
21 水電費	140,000	199,256	59,256	42.33
22 郵電費	47,000	22,548	-24,452	-52.03
23 旅運費	41,000	26,690	-14,310	-34.90
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	0	-2,000	-100.00
25 修理保養及保固費	376,000	291,312	-84,688	-22.52
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	608,000	615,868	7,868	1.29
28 專業服務費	6,000	25,806	19,806	330.10
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	138,000	252,243	114,243	82.78
31 使用材料費	1,000	0	-1,000	-100.00
32 用品消耗	137,000	252,243	115,243	84.12
4 租金、償債、利息及相關手續費	42,000	51,004	9,004	21.44
45 雜項設備租金	42,000	51,004	9,004	21.44
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	80,000	80,000	0	0.00
51 購建固定資產	80,000	80,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,000	13,300	-9,700	-42.17
71 會費	1,000	1,300	300	30.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
合 計	25,587,000	28,101,588	2,514,588	9.83

中華民國 111 年度

[illegible]

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	128,778,339	100.00	118,219,202	100.00	10,559,137	8.93
流動資產	5,858,699	4.55	5,490,756	4.64	367,943	6.70
現金	5,405,011	4.20	5,089,391	4.31	315,620	6.20
銀行存款	5,405,011	4.20	5,089,391	4.31	315,620	6.20
預付款項	453,688	0.35	401,365	0.34	52,323	13.04
預付費用	453,688	0.35	401,365	0.34	52,323	13.04
固定資產	15,168,223	11.78	8,163,908	6.91	7,004,315	85.80
土地改良物	5,150,755	4.00	259,488	0.22	4,891,267	1,884.97
土地改良物	8,309,927	6.45	2,056,000	1.74	6,253,927	304.18
累計折舊-土地改良物	-3,159,172	-2.45	-1,796,512	-1.52	-1,362,660	75.85
房屋建築及設備	4,832,788	3.75	4,823,404	4.08	9,384	0.19
房屋建築及設備	9,546,021	7.41	9,158,891	7.75	387,130	4.23
累計折舊-房屋建築及設備	-4,713,233	-3.66	-4,335,487	-3.67	-377,746	8.71
機械及設備	2,564,856	1.99	1,700,441	1.44	864,415	50.83
機械及設備	4,616,792	3.59	3,565,227	3.02	1,051,565	29.50
累計折舊-機械及設備	-2,051,936	-1.59	-1,864,786	-1.58	-187,150	10.04
交通及運輸設備	263,944	0.20	256,798	0.22	7,146	2.78
交通及運輸設備	674,324	0.52	594,324	0.50	80,000	13.46
累計折舊-交通及運輸設備	-410,380	-0.32	-337,526	-0.29	-72,854	21.58
雜項設備	2,355,880	1.83	1,123,777	0.95	1,232,103	109.64
雜項設備	3,928,944	3.05	2,377,834	2.01	1,551,110	65.23
累計折舊-雜項設備	-1,573,064	-1.22	-1,254,057	-1.06	-319,007	25.44
其他資產	107,751,417	83.67	104,564,538	88.45	3,186,879	3.05
什項資產	107,751,417	83.67	104,564,538	88.45	3,186,879	3.05
暫付及待結轉帳項	37,209	0.03	450,863	0.38	-413,654	-91.75
代管資產	107,714,208	83.64	104,113,675	88.07	3,600,533	3.46
合 計	128,778,339	100.00	118,219,202	100.00	10,559,137	8.93

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。

臺南市東山區東原國民小學
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	112,317,522	87.22	108,934,431	92.15	3,383,091	3.11
流動負債	4,198,424	3.26	4,585,366	3.88	-386,942	-8.44
應付款項	4,198,424	3.26	4,585,366	3.88	-386,942	-8.44
應付代收款	3,767,175	2.93	3,593,007	3.04	174,168	4.85
應付費用	431,249	0.33	992,359	0.84	-561,110	-56.54
其他負債	108,119,098	83.96	104,349,065	88.27	3,770,033	3.61
什項負債	108,119,098	83.96	104,349,065	88.27	3,770,033	3.61
存入保證金	404,890	0.31	235,390	0.20	169,500	72.01
應付代管資產	107,714,208	83.64	104,113,675	88.07	3,600,533	3.46
淨資產	16,460,817	12.78	9,284,771	7.85	7,176,046	77.29
淨資產	16,460,817	12.78	9,284,771	7.85	7,176,046	77.29
淨資產	16,460,817	12.78	9,284,771	7.85	7,176,046	77.29
累積餘額	16,460,817	12.78	9,284,771	7.85	7,176,046	77.29
合 計	128,778,339	100.00	118,219,202	100.00	10,559,137	8.93

信託代理與保證負債

0

註：1. 經營珍貴動產、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。

臺南市東山區東原國民小學
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	%
合 計	128,778,339	100.00	118,219,202	100.00	10,559,137	8.93

信託代理與保證負債

0

註：1. 經營珍貴動產、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—臺南市東山區東原國民小學

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	37,890,531	100.00	29,909,369	100.00	7,981,162	26.68
財產收益	9,599,192	25.33	1,977,271	6.61	7,621,921	385.48
財產孳息收入	1,217	0.00	602	0.00	615	102.16
財產交易利益	9,597,975	25.33	262,238	0.88	9,335,737	3,560.02
其他財產收入	0	0.00	1,714,431	5.73	-1,714,431	-100.00
政府撥入收入	28,137,246	74.26	27,913,350	93.33	223,896	0.80
公庫撥款收入	26,769,611	70.65	25,528,636	85.35	1,240,975	4.86
政府其他撥入收入	1,367,635	3.61	2,384,714	7.97	-1,017,079	-42.65
教學收入	13,760	0.04	15,827	0.05	-2,067	-13.06
學雜費收入	13,760	0.04	15,827	0.05	-2,067	-13.06
其他收入	140,333	0.37	2,921	0.01	137,412	4,704.28
受贈收入	19,237	0.05	0	0.00	19,237	0.00
雜項收入	121,096	0.32	2,921	0.01	118,175	4,045.70
支出	30,714,485	81.06	29,109,672	97.33	1,604,813	5.51
人事支出	26,463,561	69.84	26,419,279	88.33	44,282	0.17
人事支出	26,463,561	69.84	26,419,279	88.33	44,282	0.17
業務支出	1,558,027	4.11	1,325,263	4.43	232,764	17.56
業務支出	1,558,027	4.11	1,325,263	4.43	232,764	17.56
財產損失	2,876	0.01	72,121	0.24	-69,245	-96.01
財產交易損失	2,876	0.01	72,121	0.24	-69,245	-96.01
折舊、折耗及攤銷	2,645,763	6.98	1,274,208	4.26	1,371,555	107.64
固定資產折舊	2,645,763	6.98	1,274,208	4.26	1,371,555	107.64
其他支出	44,258	0.12	18,801	0.06	25,457	135.40
其他支出	44,258	0.12	18,801	0.06	25,457	135.40
本期賸餘（短絀）	7,176,046	18.94	799,697	2.67	6,376,349	797.35
期初淨資產	9,284,771	24.50	8,485,074	28.37	799,697	9.42
解繳公庫						
期末淨資產	16,460,817	43.44	9,284,771	31.04	7,176,046	77.29

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—臺南市東山區東原國民小學

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)	7,176,046
8002 調整非現金項目	-7,363,580
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-187,534
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	2,195,298
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,861,644
83 投資活動之淨現金流入(流出)	333,654
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	930,000
8404 減少短期債務及其他負債	-760,500
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	169,500
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	315,620
87 期初現金及約當現金	5,089,391
88 期末現金及約當現金	5,405,011

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-3,600,533元;增加應付代管資產+3,600,533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—臺南市東山區東原國民小學

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	28,273,319	9,617,212	37,890,531	收入
財產收入	1,217	9,597,975	9,599,192	財產收益
政府撥入收入	28,137,246		28,137,246	政府撥入收入
教學收入	13,760		13,760	教學收入
其他收入	121,096	19,237	140,333	其他收入
基金用途	28,101,588	2,612,897	30,714,485	支出
用人費用	26,463,561		26,463,561	人事支出
服務費用	1,241,480	316,547	1,558,027	業務支出
材料及用品費	252,243	-252,243		
租金、償債、利息及相關手續費	51,004	-51,004		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,300	-13,300		
		2,876	2,876	財產損失
		44,258	44,258	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	80,000	-80,000		
		2,645,763	2,645,763	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	171,731	7,004,315	7,176,046	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,120,863	8,163,908	9,284,771	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,292,594	15,168,223	16,460,817	期末淨資產

註：調整數說明如下：1. 財產收益：調整數9,597,975元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、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19,237元係財產受贈。3. 服務費用/業務支出：調整數316,547元係〈材料及用品費〉252,243+〈租金、償債、利息及相關手續費〉51,004+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉13,300之調整數合計。4. 財產損失：調整數2,876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80,000元係預算內購置財產。6. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,645,763元係財產折舊。7. 其他支出：調整數44,258元係主要分類科目變動。

主辦會計人員：江淑芬



基金主持人：莊雅惠

