

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)

臺南市七股區後港國民小學編



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	6-11	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，本年度法定預算數23,601,000元，決算數28,835,178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58人；附設幼兒園1班，學生人數15人。

111學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數54人；附設幼兒園1班，學生人數15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25,093,086元，較本年度法定預算數20,184,000元，增加4,909,086元，計增加24.32%，主要係因：國小合理教師員額編制等超支併決算計畫之差異數及增置人事管理人員1名致用人費用增加所致。

(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3,742,092元，較本年度法定預算數3,417,000元，增加325,092元，計增加9.51%。

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29,040,301元，較法定預算數23,530,000元，增加5,510,301元，計增加23.42%，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6,000元，減少6,000元，計減少100.00%。主要係因：太陽能光電工程尚未完工，尚未收取回饋金所致。
2. 利息收入：決算數5,102元，較法定預算數1,000元，增加4,102元，計增加410.20%。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27,313,553元，較法定預算數23,509,000元，增加3,804,553元，計增加16.18%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、子女教育補助、特教學生助理人員、推展傳統藝術教育等補助款所致。
4. 政府其他撥入收入：決算數1,707,879元，較法定預算數0元，增加1,707,879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)、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13,767元，較法定預算數14,000元，減少233元，計減少1.66%。

(二)基金用途：

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國111年度

本年度基金用途決算數28,835,178元，較法定預算數23,601,000元，增加5,234,178元，計增加22.18%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數25,093,086元，較法定預算數20,184,000元，增加4,909,086元，計增加24.32%。主要係因：國小合理教師員額編制等超支併決算計畫之差異數及增置人事管理人員1名致用人費用增加所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數3,742,092元，較法定預算數3,417,000元，增加325,092元，計增加9.51%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀71,000元，本年度決算賸餘數205,123元，賸餘原因：用人費用賸餘，並擲節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出465,493元。
- (二)投資活動之淨現金流出42,843元。
- (三)籌資活動之淨現金流出148,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減656,336元。
 期初現金及約當現金9,644,861元。
 期末現金及約當現金8,988,525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	8,988,525	9,644,861	-6.81
預付費用	441,368	29,460	1,398.19
土地改良物	6,100	6,100	0
房屋建築及設備	8,330,029	8,976,447	-7.20
機械及設備	3,018,229	3,530,141	-14.50
交通及運輸設備	430,743	157,886	172.82
雜項設備	1,935,779	2,364,357	-18.13
電腦軟體	18,290	0	-
暫付及待結轉帳項	45,403	2,560	1,673.55
代管資產	121,188,455	121,538,396	-0.29
資產合計	144,402,921	146,250,208	-1.26

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名計畫款項未撥入，預付教師薪資增加所致。
2. 機械及設備：主要減少係提列折舊所致。
3. 交通及運輸設備：主要增加係購置頂山校區監視系統一組、75吋大電視。
4. 雜項設備：主要減少係提列折舊所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

5. 電腦軟體：主要增加係購置 VIVO Class 平板互動教學系統。

6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係暫付學習扶助教師鐘點費增加所致。

(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	7,579,698	7,281,019	4.10
應付費用	396,049	953,436	-58.46
存入保證金	177,040	325,040	-45.53
應付代管資產	121,188,455	121,538,396	-0.29
負債合計	129,341,242	130,097,891	-0.58

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係應付幼兒園增置契約教保員費用減少所致。

2. 存入保證金：主要減少係退還半戶外球場新建工程保固保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額15,061,679元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數25,093,086元，較預算數20,184,000元，增加4,909,086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3,742,092元，較預算數3,417,000元，增加325,092元，係退休教育人員及公務人員退休金、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—臺南市七股區後港國民小學
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	23,530,000	100.00	29,040,301	100.00	5,510,301	23.42	27,910,429	100.00
45 財產收入	7,000	0.03	5,102	0.02	-1,898	-27.11	748	0.00
452 租金收入	6,000	0.03			-6,000	-100.00		
454 利息收入	1,000	0.00	5,102	0.02	4,102	410.20	748	0.00
46 政府撥入收入	23,509,000	99.91	29,021,432	99.94	5,512,432	23.45	27,897,058	99.95
462 公庫撥款收入	23,509,000	99.91	27,313,553	94.05	3,804,553	16.18	25,039,863	89.72
46Y 政府其他撥入收入			1,707,879	5.88	1,707,879	0.00	2,857,195	10.24
4S 教學收入	14,000	0.06	13,767	0.05	-233	-1.66	12,623	0.05
4S1 學雜費收入	14,000	0.06	13,767	0.05	-233	-1.66	12,623	0.05
5 基金用途	23,601,000	100.30	28,835,178	99.29	5,234,178	22.18	27,826,742	99.70
53 國民教育計畫	20,184,000	85.78	25,093,086	86.41	4,909,086	24.32	23,959,171	85.84
5L 一般行政管理計畫	3,417,000	14.52	3,742,092	12.89	325,092	9.51	3,827,571	13.71
5M 建築及設備計畫						0.00	40,000	0.14
購建固定資產							40,000	0.14
本期賸餘(短絀)	-71,000		205,123		276,123	-388.91	83,687	
期初基金餘額	961,000		1,117,386		156,386	16.27	1,033,699	
解繳公庫								
期末基金餘額	890,000		1,322,509		432,509	48.60	1,117,386	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學

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	23,530,000	29,040,301	5,510,301	23.42	
45 財產收入	7,000	5,102	-1,898	-27.11	
452 租金收入	6,000		-6,000	-100.00	係太陽能光電工程尚未完工，尚未收取回饋金所致。
454 利息收入	1,000	5,102	4,102	410.20	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	23,509,000	29,021,432	5,512,432	23.45	
462 公庫撥款收入	23,509,000	27,313,553	3,804,553	16.18	超收教育局統籌支撥之退休金、子女教育補助、特教學生助理人員、推展傳統藝術教育等補助款所致。
46Y 政府其他撥入收入		1,707,879	1,707,879	0.00	係超收教育局之國小合理教師員額編制計畫等補助款所致。
4S 教學收入	14,000	13,767	-233	-1.66	
4S1 學雜費收入	14,000	13,767	-233	-1.66	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學
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	23,601,000	28,835,178	5,234,178	22.18	
53 國民教育計畫	20,184,000	25,093,086	4,909,086	24.32	53國民教育計畫增加原因：係因國小合理教師員額編制等超支併決算計畫之差異數及增置人事管理人員1名致用人費用增加所致。
532 國民小學教育	20,184,000	25,093,086	4,909,086	24.32	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		71,097	71,097		
1 用人費用		71,097	71,097		
11 正式員額薪資		71,097	71,097		
113 職員薪金		71,097	71,097		
53210304 國小合理教師員額編制		899,805	899,805		
1 用人費用		899,805	899,805		
11 正式員額薪資		685,118	685,118		
113 職員薪金		685,118	685,118		
15 獎金		76,987	76,987		
152 年終獎金		76,987	76,987		
16 退休及卹償金		73,513	73,513		
161 職員退休及離職金		73,513	73,513		
18 福利費		64,187	64,187		
181 分擔員工保險費		64,187	64,187		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		563,020	563,020		
1 用人費用		563,020	563,020		
11 正式員額薪資		401,870	401,870		
113 職員薪金		401,870	401,870		
15 獎金		82,763	82,763		
152 年終獎金		82,763	82,763		
16 退休及卹償金		41,566	41,566		
161 職員退休及離職金		41,566	41,566		
18 福利費		36,821	36,821		
181 分擔員工保險費		36,821	36,821		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		66,540	66,540		
1 用人費用		66,540	66,540		
12 聘僱及兼職人員薪資		66,540	66,540		
124 兼職人員酬金		66,540	66,540		
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—臺南市七股區後港國民小學

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		463,599	463,599		
1 用人費用		461,999	461,999		
11 正式員額薪資		380,892	380,892		
113 職員薪金		380,892	380,892		
13 超時工作報酬		22,560	22,560		
131 加班費		22,560	22,560		
16 退休及卹償金		25,128	25,128		
161 職員退休及離職金		25,128	25,128		
18 福利費		33,419	33,419		
181 分擔員工保險費		32,619	32,619		
183 傷病醫藥費		800	800		
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		
53220000 各校經常門分支計畫	20,184,000	22,406,857	2,222,857	11.01	
1 用人費用	18,714,000	21,033,635	2,319,635	12.40	
11 正式員額薪資	12,861,000	13,748,515	887,515	6.90	
113 職員薪金	12,478,000	13,350,235	872,235	6.99	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：係增置人事管理人員1名及調整薪資待遇所致。
114 工員工資	383,000	398,280	15,280	3.99	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	383,275	281,275	275.76	
124 兼職人員酬金	102,000	383,275	281,275	275.76	
13 超時工作報酬	231,000	246,192	15,192	6.58	
131 加班費	231,000	246,192	15,192	6.58	
15 獎金	2,882,000	3,526,289	644,289	22.36	
151 考績獎金	1,274,000	1,848,175	574,175	45.07	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學
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	%	
152 年終獎金	1,608,000	1,678,114	70,114	4.36	
16 退休及卹償金	1,303,000	1,451,884	148,884	11.43	
161 職員退休及離職金	1,280,000	1,427,908	147,908	11.56	
162 工員退休及離職金	23,000	23,976	976	4.24	
18 福利費	1,335,000	1,677,480	342,480	25.65	
181 分擔員工保險費	1,142,000	1,382,480	240,480	21.06	
183 傷病醫藥費		12,500	12,500		
18Y 其他福利費	193,000	282,500	89,500	46.37	
2 服務費用	1,279,000	1,156,858	-122,142	-9.55	
21 水電費	140,000	80,104	-59,896	-42.78	
212 工作場所電費	90,000	65,665	-24,335	-27.04	
214 工作場所水費	50,000	14,439	-35,561	-71.12	
22 郵電費	52,000	43,796	-8,204	-15.78	
221 郵費	8,000	11,695	3,695	46.19	
222 電話費	32,000	32,101	101	0.32	
224 數據通信費	12,000		-12,000	-100.00	
23 旅運費	185,000	165,512	-19,488	-10.53	
231 國內旅費	42,000	22,012	-19,988	-47.59	
235 貨物運費	143,000	143,500	500	0.35	
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	1,200	-1,800	-60.00	
241 印刷及裝訂費	3,000	1,200	-1,800	-60.00	
25 修理保養及保固費	163,000	141,415	-21,585	-13.24	
252 一般房屋修護費	27,000	10,483	-16,517	-61.17	
255 機械及設備修護費	56,000	37,071	-18,929	-33.80	
257 雜項設備修護費	80,000	93,861	13,861	17.33	
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	666,000	650,115	-15,885	-2.39	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,856	1,856		
277 代理(辦)費	27,000	22,400	-4,600	-17.04	
279 外包費	406,000	398,500	-7,500	-1.85	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386,500元(不含機械保全12,000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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學
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	214,359	-5,641	-2.56	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214,359元，內容：臨時僱工2名。
27F 體育活動費	13,000	13,000			
28 專業服務費	9,000	14,716	5,716	63.51	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	3,000	1,716	-1,284	-42.80	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	6,000	13,000	7,000	116.67	
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	155,000	211,064	56,064	36.17	
31 使用材料費	5,000	28,000	23,000	460.00	
312 燃料	5,000	28,000	23,000	460.00	
32 用品消耗	150,000	183,064	33,064	22.04	
321 辦公(事務)用品	120,000	157,799	37,799	31.50	
322 報章雜誌	5,000	2,900	-2,100	-42.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	7,000	17,268	10,268	146.69	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	3,000	2,697	-303	-10.10	
32Y 其他用品消耗	15,000	2,400	-12,600	-84.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	25,000		-25,000	-100.00	
45 雜項設備租金	25,000		-25,000	-100.00	
451 雜項設備租金	25,000		-25,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)		1,740	1,740		
66 規費		1,740	1,740		
661 行政規費與強制費		1,740	1,740		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	11,000	3,560	-7,440	-67.64	
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	10,000	2,560	-7,440	-74.40	
751 技能競賽	10,000	2,560	-7,440	-74.40	
53221502 特教學生助理人員		420,376	420,376		
2 服務費用		420,376	420,376		
27 一般服務費		420,376	420,376		

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學
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		420,376	420,376		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420,376元，內容：特教學生助理人員3名。
53221601 推展傳統藝術教育		30,000	30,000		
2 服務費用		28,200	28,200		
24 印刷裝訂與廣告費		6,552	6,552		
241 印刷及裝訂費		6,552	6,552		
28 專業服務費		21,648	21,648		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		21,648	21,648		
3 材料及用品費		1,800	1,800		
32 用品消耗		1,800	1,800		
321 辦公（事務）用品		1,800	1,800		
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		60,427	60,427		
2 服務費用		60,427	60,427		
21 水電費		60,427	60,427		
212 工作場所電費		60,427	60,427		
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	3,417,000	3,742,092	325,092	9.51	
5L1 行政管理及推展	3,417,000	3,742,092	325,092	9.51	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,417,000	3,553,592	136,592	4.00	
1 用人費用	3,399,000	3,535,592	136,592	4.02	
16 退休及卹償金	3,399,000	3,535,592	136,592	4.02	
161 職員退休及離職金	3,399,000	3,535,592	136,592	4.02	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學
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	%	
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		188,500	188,500		
1 用人費用		188,500	188,500		
18 福利費		188,500	188,500		
18Y 其他福利費		188,500	188,500		

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	29,997,777	14,922,846	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,763,200	1,757,100	
房屋及建築	17,694,916	8,718,469	
機械及設備	5,534,764	2,004,623	
交通及運輸設備	403,300	205,414	
雜項設備	4,601,597	2,237,240	
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： 房屋及建築增加原因:係頂山校區財產登帳錯誤更正。
 機械及設備增加原因:係撥入平板電腦及充電車、補助冷氣機等。
 交通及運輸設備增加原因:購置頂山校區監視系統一組、75吋大電視。
 雜項設備增加原因:購置電腦程式社團VEXIQ積木組。
 電腦軟體增加原因:購置VIVO Class平板互動教學系統。

臺南市七股區後港國民小學

產明細表

111 年度

單位:新臺幣元

成本變動		減少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	預算數			
決算數	預算數	決算數		
1,788,878			3,124,639	13,739,170
				6,100
1,201,756			1,848,174	8,330,029
161,280			673,192	3,018,229
290,500			57,643	430,743
117,052			545,630	1,935,779
18,290				18,290

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：

臺南市七股區後港國民小學

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—臺南市七股區後港國民小學

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—臺南市七股區後港國民小學

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	16	20	4	教師14人，公務人員3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教師1人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師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：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)。
職員	15	19	4	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	兼任會計員 1 人
合 計	16	21	5	

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3名、臨時僱工2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—臺南市七股區後港國民小學
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	12,861,000		231,000		2,882,000	1,303,000		1,335,000		18,612,000	102,000	18,714,000
正式人員	12,861,000		231,000		2,882,000	1,303,000		1,335,000		18,612,000		18,612,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						3,399,000				3,399,000		3,399,000
正式人員						3,399,000				3,399,000		3,399,000
其他人員												
合 計	12,861,000		231,000		2,882,000	4,702,000		1,335,000		22,011,000	102,000	22,113,000

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670,735元；279外包費：預算數381,000元(不含機械保全25,000元)，決算數407,368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1,274,000元，決算數1,848,175元，內容：教職員工考績獎金決算人數17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1,608,000元，決算數1,837,864元，內容：教職員工年終獎金決算人數22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—臺南市七股區後港國民小學
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
15,341,989		268,752		3,686,039	1,592,091		1,811,907		22,700,778	449,815	23,150,593
15,341,989		268,752		3,671,490	1,571,155		1,775,420		22,628,806		22,628,806
				14,549	20,936		36,487		71,972	449,815	521,787
					3,535,592		188,500		3,724,092		3,724,092
							188,500		188,500		188,500
					3,535,592				3,535,592		3,535,592
15,341,989		268,752		3,686,039	5,127,683		2,000,407		26,424,870	449,815	26,874,685

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學

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—臺南市七股區後港國民小學
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			23,601,000		28,835,178		5,234,178	22.18	
國民教育計畫			20,184,000		25,093,086		4,909,086	24.32	國民教育計畫增加原因：係因國小合理教師員額編制等超支併決算計畫之差異數及增置人事管理人員1名致用人費用增加所致。
一般行政管理計畫			3,417,000		3,742,092		325,092	9.51	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學
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	22,113,000	26,874,685	4,761,685	21.53
11 正式員額薪資	12,861,000	15,341,989	2,480,989	19.29
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	449,815	347,815	341.00
13 超時工作報酬	231,000	268,752	37,752	16.34
15 獎金	2,882,000	3,686,039	804,039	27.90
16 退休及卹償金	4,702,000	5,127,683	425,683	9.05
18 福利費	1,335,000	2,000,407	665,407	49.84
2 服務費用	1,279,000	1,724,329	445,329	34.82
21 水電費	140,000	140,531	531	0.38
22 郵電費	52,000	43,796	-8,204	-15.78
23 旅運費	185,000	165,512	-19,488	-10.53
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	7,752	4,752	158.40
25 修理保養及保固費	163,000	141,415	-21,585	-13.24
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	666,000	1,128,959	462,959	69.51
28 專業服務費	9,000	36,364	27,364	304.04
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	155,000	212,864	57,864	37.33
31 使用材料費	5,000	28,000	23,000	460.00
32 用品消耗	150,000	184,864	34,864	23.24
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000	0	-25,000	-100.00
45 雜項設備租金	25,000	0	-25,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	1,740	1,740	0.00
66 規費	0	1,740	1,740	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29,000	21,560	-7,440	-25.66
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	10,000	2,560	-7,440	-74.40
合 計	23,601,000	28,835,178	5,234,178	22.18

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學
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	694,099	471,099	211.26	
27D 計時與計件人員酬金	220,000	670,735	450,735	204.88	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	23,364	20,364	678.80	

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	144,402,921	100.00	146,250,208	100.00	-1,847,287	-1.26
流動資產	9,429,893	6.53	9,674,321	6.61	-244,428	-2.53
現金	8,988,525	6.22	9,644,861	6.59	-656,336	-6.81
銀行存款	8,988,525	6.22	9,644,861	6.59	-656,336	-6.81
預付款項	441,368	0.31	29,460	0.02	411,908	1,398.19
預付費用	441,368	0.31	29,460	0.02	411,908	1,398.19
固定資產	13,720,880	9.50	15,034,931	10.28	-1,314,051	-8.74
土地改良物	6,100	0.00	6,100	0.00	0	0.00
土地改良物	1,763,200	1.22	1,763,200	1.21	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,757,100	-1.22	-1,757,100	-1.20	0	0.00
房屋建築及設備	8,330,029	5.77	8,976,447	6.14	-646,418	-7.20
房屋建築及設備	18,896,672	13.09	17,694,916	12.10	1,201,756	6.79
累計折舊-房屋建築及設備	-10,566,643	-7.32	-8,718,469	-5.96	-1,848,174	21.20
機械及設備	3,018,229	2.09	3,530,141	2.41	-511,912	-14.50
機械及設備	5,696,044	3.94	5,534,764	3.78	161,280	2.91
累計折舊-機械及設備	-2,677,815	-1.85	-2,004,623	-1.37	-673,192	33.58
交通及運輸設備	430,743	0.30	157,886	0.11	272,857	172.82
交通及運輸設備	693,800	0.48	363,300	0.25	330,500	90.97
累計折舊-交通及運輸設備	-263,057	-0.18	-205,414	-0.14	-57,643	28.06
雜項設備	1,935,779	1.34	2,364,357	1.62	-428,578	-18.13
雜項設備	4,718,649	3.27	4,601,597	3.15	117,052	2.54
累計折舊-雜項設備	-2,782,870	-1.93	-2,237,240	-1.53	-545,630	24.39
無形資產	18,290	0.01	0	0.00	18,290	0.00
無形資產	18,290	0.01	0	0.00	18,290	0.00
電腦軟體	18,290	0.01	0	0.00	18,290	0.00
其他資產	121,233,858	83.96	121,540,956	83.10	-307,098	-0.25
什項資產	121,233,858	83.96	121,540,956	83.10	-307,098	-0.25
暫付及待結轉帳項	45,403	0.03	2,560	0.00	42,843	1,673.55
代管資產	121,188,455	83.92	121,538,396	83.10	-349,941	-0.29
合 計	144,402,921	100.00	146,250,208	100.00	-1,847,287	-1.26

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。

臺南市七股區後港國民小學

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	129,341,242	89.57	130,097,891	88.96	-756,649	-0.58
流動負債	7,975,747	5.52	8,234,455	5.63	-258,708	-3.14
應付款項	7,975,747	5.52	8,234,455	5.63	-258,708	-3.14
應付代收款	7,579,698	5.25	7,281,019	4.98	298,679	4.10
應付費用	396,049	0.27	953,436	0.65	-557,387	-58.46
其他負債	121,365,495	84.05	121,863,436	83.33	-497,941	-0.41
什項負債	121,365,495	84.05	121,863,436	83.33	-497,941	-0.41
存入保證金	177,040	0.12	325,040	0.22	-148,000	-45.53
應付代管資產	121,188,455	83.92	121,538,396	83.10	-349,941	-0.29
淨資產	15,061,679	10.43	16,152,317	11.04	-1,090,638	-6.75
淨資產	15,061,679	10.43	16,152,317	11.04	-1,090,638	-6.75
淨資產	15,061,679	10.43	16,152,317	11.04	-1,090,638	-6.75
累積餘額	15,061,679	10.43	16,152,317	11.04	-1,090,638	-6.75
合 計	144,402,921	100.00	146,250,208	100.00	-1,847,287	-1.26

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區後港國民小學

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	30,869,223	100.00	38,114,047	100.00	-7,244,824	-19.01
財產收益	691,224	2.24	10,011,072	26.27	-9,319,848	-93.10
財產孳息收入	5,102	0.02	748	0.00	4,354	582.09
財產交易利益	208,132	0.67	321,479	0.84	-113,347	-35.26
其他財產收入	477,990	1.55	9,688,845	25.42	-9,210,855	-95.07
政府撥入收入	29,021,432	94.01	27,897,058	73.19	1,124,374	4.03
公庫撥款收入	27,313,553	88.48	25,039,863	65.70	2,273,690	9.08
政府其他撥入收入	1,707,879	5.53	2,857,195	7.50	-1,149,316	-40.23
教學收入	13,767	0.04	12,623	0.03	1,144	9.06
學雜費收入	13,767	0.04	12,623	0.03	1,144	9.06
其他收入	1,142,800	3.70	193,294	0.51	949,506	491.22
受贈收入	0	0.00	193,294	0.51	-193,294	-100.00
雜項收入	1,142,800	3.70		0.00	1,142,800	0.00
支出	31,999,861	103.66	29,614,195	77.70	2,385,666	8.06
人事支出	26,874,685	87.06	25,947,627	68.08	927,058	3.57
人事支出	26,874,685	87.06	25,947,627	68.08	927,058	3.57
業務支出	1,960,493	6.35	1,839,115	4.83	121,378	6.60
業務支出	1,960,493	6.35	1,839,115	4.83	121,378	6.60
財產損失	0	0.00	9,269	0.02	-9,269	-100.00
財產交易損失	0	0.00	9,269	0.02	-9,269	-100.00
折舊、折耗及攤銷	3,164,683	10.25	1,818,184	4.77	1,346,499	74.06
固定資產折舊	3,164,683	10.25	1,818,184	4.77	1,346,499	74.06
本期賸餘(短絀)	-1,130,638	-3.66	8,499,852	22.30	-9,630,490	-4.04
期初淨資產	16,192,317	52.45	7,692,465	20.18	8,499,852	3.56
解繳公庫						
期末淨資產	15,061,679	48.79	16,192,317	42.48	-1,130,638	-0.47

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—臺南市七股區後港國民小學

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)	-1,130,638
8002 調整非現金項目	665,145
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-465,493
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	310,698
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-353,541
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-42,843
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	70,000
8404 減少短期債務及其他負債	-218,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-148,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-656,336
87 期初現金及約當現金	9,644,861
88 期末現金及約當現金	8,988,525

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+349,941元;減少應付代管資產-349,941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—臺南市七股區後港國民小學

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	29,040,301	1,828,922	30,869,223	收入
財產收入	5,102	686,122	691,224	財產收益
政府撥入收入	29,021,432		29,021,432	政府撥入收入
教學收入	13,767		13,767	教學收入
其他收入		1,142,800	1,142,800	其他收入
基金用途	28,835,178	3,164,683	31,999,861	支出
用人費用	26,874,685		26,874,685	人事支出
服務費用	1,724,329	236,164	1,960,493	業務支出
材料及用品費	212,864	-212,864		
稅捐及規費(強制費)	1,740	-1,740		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	21,560	-21,560		
		3,164,683	3,164,683	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	205,123	-1,335,761	-1,130,638	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,117,386	15,074,931	16,192,317	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,322,509	13,739,170	15,061,679	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數686,122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1,142,800元係財產受贈及分類科目變動。
3. 服務費用/業務支出：調整數236,164元係〈材料及用品費〉212,864+〈稅捐及規費(強制費)〉1,740+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉21,560之調整數合計。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,164,683元係財產折舊。

主辦會計人員：孫幸琪

會計室主任 孫幸琪

基金主持人：方婉真

臺南市七股區
臺南港國小校長 方婉真

1952年10月