

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)

臺南市新化區口埤實驗小學編

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20,455,000元，決算數21,287,853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71人。

111學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數62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16,857,806元，較本年度法定預算數16,859,000元，減少1,194元，計減少0.01%。

(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4,430,047元，較本年度法定預算數3,596,000元，增加834,047元，計增加23.19%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、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21,600,100元，較法定預算數20,337,000元，增加1,263,100元，計增加6.21%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數2,000元，較法定預算數0元，增加2,000元。主要係因：場地租借費實收入。
2. 財產處分收入：決算數15,880元，較法定預算數0元，增加15,880元。主要係因：財產報廢費實收入。
3. 租金收入：決算數20,032元，較法定預算數25,000元，減少4,968元，計減少19.87%。主要係因：太陽能光電租金費實收入。
4. 利息收入：決算數1,433元，較法定預算數0元，增加1,433元。主要係因：利息收入按實際情形費實收入。
5. 公庫撥款收入：決算數20,463,200元，較法定預算數20,312,000元，增加151,200元，計增加0.74%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、子女教育補助、午餐運送車資、推展傳統藝術教育等補助款所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數1,001,055元，較法定預算數0元，增加1,001,055元。主要係因：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)、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。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國111年度

7. 雜項收入：決算數96,500元，較法定預算數0元，增加96,500元。主要係因：收回以前年度歲出覈實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數21,287,853元，較法定預算數20,455,000元，增加832,853元，計增加4.07%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數16,857,806元，較法定預算數16,859,000元，減少1,194元，計減少0.10%。
2. 一般行政管理計畫：決算數4,430,047元，較法定預算數3,596,000元，增加834,047元，計增加23.19%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助等超支併決算之差異數。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀118,000元，本年度決算賸餘數312,247元，賸餘原因：撙節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出221,493元。
- (二)投資活動之淨現金流出94,345元。
- (三)籌資活動之淨現金流入47,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減268,838元。
期初現金及約當現金4,621,434元。
期末現金及約當現金4,352,596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	4,352,596	4,621,434	-5.82%
預付費用	392,043	0	-
土地改良物	1,574,862	1,709,568	-7.88%
房屋建築及設備	752,630	678,081	10.99%
機械及設備	1,706,074	969,153	76.04%
交通及運輸設備	291,634	242,623	20.20%
雜項設備	1,696,907	324,869	422.34%
暫付及待結轉帳項	99,785	5,440	1,734.28%
代管資產	64,244,091	63,253,356	1.57%
資產合計	75,110,622	71,804,524	4.60%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 房屋建築及設備：主要增加係增設北棟中廊殘障坡道、廚房牆壁及地坪修繕等工程。
2. 機械及設備：主要增加係價購平板及個人電腦等機械設備。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

3. 交通及運輸設備：主要增加係價購監控用數位錄放影機等設備。

4. 雜項設備：主要增加係價購冷暖氣機。

5. 暫付及待結轉帳項：主要增加係各計畫補助款尚未入庫所致。

(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	2,834,286	3,035,191	-6.62%
應付費用	280,053	220,845	26.81%
存入保證金	299,000	252,000	18.65%
應付代管資產	64,244,091	63,253,356	1.57%
負債合計	67,657,430	66,761,392	1.34%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係教師兼行政人員不休假加班費增加所致。

2. 存入保證金：主要增加係南棟教室門窗及教室改善工程履約保證金等。

(三)淨資產為累積餘額7,453,192元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

一般行政管理計畫決算數4,430,047元，較預算數3,596,000元，增加834,047元，係退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助計劃等，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。

(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—臺南市新化區口埤實驗小學

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	20,337,000	100.00	21,600,100	100.00	1,263,100	6.21	21,805,165	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	4,413	0.02
415 違規罰款收入							4,413	0.02
43 勞務收入			2,000	0.01	2,000	0.00		
431 服務收入			2,000	0.01	2,000	0.00		
45 財產收入	25,000	0.12	37,345	0.17	12,345	49.38	24,060	0.11
451 財產處分收入			15,880	0.07	15,880	0.00	3,300	0.02
452 租金收入	25,000	0.12	20,032	0.09	-4,968	-19.87	19,932	0.09
454 利息收入			1,433	0.01	1,433	0.00	828	0.00
46 政府撥入收入	20,312,000	99.88	21,464,255	99.37	1,152,255	5.67	21,756,180	99.78
462 公庫撥款收入	20,312,000	99.88	20,463,200	94.74	151,200	0.74	20,378,344	93.46
46Y 政府其他撥入收入			1,001,055	4.63	1,001,055	0.00	1,377,836	6.32
4Y 其他收入			96,500	0.45	96,500	0.00	20,512	0.09
4YY 雜項收入			96,500	0.45	96,500	0.00	20,512	0.09
5 基金用途	20,455,000	100.58	21,287,853	98.55	832,853	4.07	21,574,433	98.94
53 國民教育計畫	16,859,000	82.90	16,857,806	78.05	-1,194	-0.01	17,681,066	81.09
5L 一般行政管理計畫	3,596,000	17.68	4,430,047	20.51	834,047	23.19	3,872,494	17.76
5M 建築及設備計畫						0.00	20,873	0.10
購建固定資產							20,873	0.10
本期賸餘 (短絀)	-118,000		312,247		430,247	-364.62	230,732	
期初基金餘額	790,000		1,118,838		328,838	41.63	888,106	
解繳公庫								
期末基金餘額	672,000		1,431,085		759,085	112.96	1,118,838	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學
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	20,337,000	21,600,100	1,263,100	6.21	
43 勞務收入		2,000	2,000	0.00	
431服務收入		2,000	2,000	0.00	場地租借覈實收入。
45 財產收入	25,000	37,345	12,345	49.38	
451財產處分收入		15,880	15,880	0.00	財產報廢覈實收入。
452租金收入	25,000	20,032	-4,968	-19.87	太陽能光電租金覈實收入。
454利息收入		1,433	1,433	0.00	利息收入按實際情形覈實收入。
46 政府撥入收入	20,312,000	21,464,255	1,152,255	5.67	
462公庫撥款收入	20,312,000	20,463,200	151,200	0.74	
46Y政府其他撥入收入		1,001,055	1,001,055	0.00	係收國小合理教師員額編制計畫經費等超併計畫所致。
4Y 其他收入		96,500	96,500	0.00	
4YY雜項收入		96,500	96,500	0.00	收回以前年度歲出覈實繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學
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	20,455,000	21,287,853	832,853	4.07	
53 國民教育計畫	16,859,000	16,857,806	-1,194	-0.01	
532 國民小學教育	16,859,000	16,857,806	-1,194	-0.01	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		64,388	64,388		
1 用人費用		64,388	64,388		
11 正式員額薪資		64,388	64,388		
113 職員薪金		64,388	64,388		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		15,032	15,032		
1 用人費用		15,032	15,032		
12 聘僱及兼職人員薪資		14,720	14,720		
124 兼職人員酬金		14,720	14,720		
18 福利費		312	312		
181 分擔員工保險費		312	312		
53210304 國小合理教師員額編制		560,453	560,453		
1 用人費用		560,453	560,453		
11 正式員額薪資		408,410	408,410		
113 職員薪金		408,410	408,410		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
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		63,620	63,620		
181 分擔員工保險費		63,620	63,620		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		505,409	505,409		
1 用人費用		505,409	505,409		
11 正式員額薪資		329,140	329,140		
113 職員薪金		329,140	329,140		
12 聘僱及兼職人員薪資		42,240	42,240		
124 兼職人員酬金		42,240	42,240		
15 獎金		67,793	67,793		
152 年終獎金		67,793	67,793		
16 退休及卹償金		34,327	34,327		
161 職員退休及離職金		34,327	34,327		
18 福利費		31,909	31,909		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學

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		31,909	31,909		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		44,520	44,520		
1 用人費用		44,520	44,520		
12 聘僱及兼職人員薪資		44,520	44,520		
124 兼職人員酬金		44,520	44,520		
53220000 各校經常門分支計畫	16,859,000	15,578,175	-1,280,825	-7.60	
1 用人費用	15,528,000	14,313,513	-1,214,487	-7.82	
11 正式員額薪資	10,669,000	9,592,893	-1,076,107	-10.09	
113 職員薪金	10,286,000	9,194,613	-1,091,387	-10.61	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：係聘用俸點較低之長期代理教師所致，按實際情形覈實辦理等。
114 工員工資	383,000	398,280	15,280	3.99	
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	303,971	217,971	253.45	
124 兼職人員酬金	86,000	303,971	217,971	253.45	
13 超時工作報酬	199,000	246,232	47,232	23.73	
131 加班費	199,000	246,232	47,232	23.73	
15 獎金	2,396,000	2,078,706	-317,294	-13.24	
151 考績獎金	1,062,000	922,455	-139,545	-13.14	
152 年終獎金	1,334,000	1,156,251	-177,749	-13.32	
16 退休及卹償金	1,070,000	921,631	-148,369	-13.87	
161 職員退休及離職金	1,047,000	874,097	-172,903	-16.51	
162 工員退休及離職金	23,000	47,534	24,534	106.67	
18 福利費	1,108,000	1,170,080	62,080	5.60	
181 分擔員工保險費	948,000	1,003,600	55,600	5.86	
183 傷病醫藥費		7,880	7,880		
18Y 其他福利費	160,000	158,600	-1,400	-0.88	
2 服務費用	1,096,000	1,080,525	-15,475	-1.41	
21 水電費	120,000	86,763	-33,237	-27.70	
212 工作場所電費	90,000	62,111	-27,889	-30.99	
214 工作場所水費	30,000	24,652	-5,348	-17.83	
22 郵電費	33,000	35,423	2,423	7.34	
221 郵費	13,000	14,254	1,254	9.65	
222 電話費	20,000	21,169	1,169	5.85	
23 旅運費	173,000	145,058	-27,942	-16.15	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學
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	%	
231 國內旅費	30,000	25,538	-4,462	-14.87	
235 貨物運費	143,000	119,520	-23,480	-16.42	
24 印刷裝訂與廣告費	4,000		-4,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	4,000		-4,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	223,000	285,778	62,778	28.15	
251 土地改良物修護費	20,000		-20,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	48,000	46,362	-1,638	-3.41	
255 機械及設備修護費	51,000	26,225	-24,775	-48.58	
256 交通及運輸設備修護費	20,000	25,700	5,700	28.50	
257 雜項設備修護費	84,000	187,491	103,491	123.20	
27 一般服務費	486,000	473,503	-12,497	-2.57	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		30	30		
277 代理(辦)費	29,000	25,193	-3,807	-13.13	
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	40,000	43,280	3,280	8.20	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40,000元，決算數43,280元，內容：臨時僱工1名。
27F 體育活動費	11,000	12,000	1,000	9.09	
28 專業服務費	9,000	6,000	-3,000	-33.33	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,000			
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	3,000	-3,000	-50.00	
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	206,000	157,837	-48,163	-23.38	
31 使用材料費	5,000	6,705	1,705	34.10	
312 燃料	5,000	6,705	1,705	34.10	
32 用品消耗	201,000	151,132	-49,868	-24.81	
321 辦公(事務)用品	162,000	92,757	-69,243	-42.74	
322 報章雜誌	4,000	2,880	-1,120	-28.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學

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	%	
323 農業與園藝用品及環境美化費	30,000	48,317	18,317	61.06	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	5,000	7,178	2,178	43.56	
4 租金、償債、利息及相關手續費	28,000	25,300	-2,700	-9.64	
45 雜項設備租金	28,000	25,300	-2,700	-9.64	
451 雜項設備租金	28,000	25,300	-2,700	-9.64	
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		36,000	36,000		
2 服務費用		35,600	35,600		
28 專業服務費		35,600	35,600		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		35,600	35,600		
3 材料及用品費		400	400		
32 用品消耗		400	400		
321 辦公（事務）用品		400	400		
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		32,961	32,961		
2 服務費用		32,961	32,961		
21 水電費		32,961	32,961		
212 工作場所電費		32,961	32,961		
5L 一般行政管理計畫	3,596,000	4,430,047	834,047	23.19	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	3,596,000	4,430,047	834,047	23.19	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,596,000	3,631,920	35,920	1.00	
1 用人費用	3,596,000	3,631,920	35,920	1.00	
16 退休及卹償金	3,596,000	3,631,920	35,920	1.00	
161 職員退休及離職金	3,596,000	3,631,920	35,920	1.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學
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	%	
5L100400 調整待遇及其他經費		798,127	798,127		
1 用人費用		798,127	798,127		
16 退休及卹償金		794,127	794,127		
162 工員退休及離職金		794,127	794,127		
18 福利費		4,000	4,000		
18Y 其他福利費		4,000	4,000		

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
資產	14,124,891	10,179,724	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,235,000	525,432	
房屋及建築	7,817,867	7,139,786	
機械及設備	2,169,287	1,179,261	
交通及運輸設備	549,750	307,127	
雜項設備	1,352,987	1,028,118	
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：本年度各項目成本變動主要增減原因：

- 1.土地改良物：無。
- 2.房屋及建築：主要增加係增設北棟中廊殘障坡道。
- 3.機械及設備：主要增加係價購平板電腦等；主要減少係報廢個人電腦等財產。
- 4.交通及運輸設備：主要增加係價購監控用數位錄放影機等設備；主要減少係報廢電話系統。
- 5.雜項設備：主要增加係價購冷暖氣機；主要減少係報廢冷氣機等雜項設備。

臺南市新化區口埤實驗小學

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		
2,983,602		280,574	626,088	6,022,107
			134,706	1,574,862
197,100			122,551	752,630
1,170,187		191,736	262,403	1,706,074
139,500		16,250	74,239	291,634
1,476,815		72,588	32,189	1,696,907

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—臺南市新化區口埤實驗小學

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								

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	14	15	1	教師12人，公務人員2人。職員增加原因：係增加提高國小教師員額編制至每班1.65名教師1人，國小合理教師員額編制教師1人（核准文號：111年9月7日南市教課(二)字第1111176054號函、111年11月28日南市教課(二)字第1111506975號函）。
職員	13	14	1	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	兼任會計員1人，兼任人事管理員1人。
合 計	14	17	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1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—臺南市新化區口埤實驗小學
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	10,669,000		199,000		2,396,000	1,070,000		1,108,000		15,442,000	86,000	15,528,000
正式人員	10,669,000		199,000		2,396,000	1,070,000		1,108,000		15,442,000		15,442,000
兼任人員											86,000	86,000
一般行政管理計畫						3,596,000				3,596,000		3,596,000
正式人員						3,596,000				3,596,000		3,596,000
其他人員						3,596,000				3,596,000		3,596,000
合 計	10,669,000		199,000		2,396,000	4,666,000		1,108,000		19,038,000	86,000	19,124,000

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40,000元，決算數43,280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)。

各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,062,000元，決算數922,455元，內容：教職員工考績獎金決算人數10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1,334,000元，決算數1,283,355元，內容：教職員工年終獎金決算人數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—臺南市新化區口埤實驗小學
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
10,394,831		246,232		2,205,810	985,070		1,265,921		15,097,864	405,451	15,503,315
10,394,831		246,232		2,204,151	971,733		1,233,434		15,050,381		15,050,381
				1,659	13,337		32,487		47,483	405,451	452,934
					4,426,047		4,000		4,430,047		4,430,047
					794,127		4,000		798,127		798,127
					3,631,920				3,631,920		3,631,920
10,394,831		246,232		2,205,810	5,411,117		1,269,921		19,527,911	405,451	19,933,362

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學
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—臺南市新化區口埤實驗小學
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			20,455,000		21,287,853			832,853	4.07	5L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			16,859,000		16,857,806			-1,194	-0.01	
一般行政管理計畫			3,596,000		4,430,047			834,047	23.19	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學

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	19,124,000	19,933,362	809,362	4.23
11 正式員額薪資	10,669,000	10,394,831	-274,169	-2.57
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	405,451	319,451	371.45
13 超時工作報酬	199,000	246,232	47,232	23.73
15 獎金	2,396,000	2,205,810	-190,190	-7.94
16 退休及卹償金	4,666,000	5,411,117	745,117	15.97
18 福利費	1,108,000	1,269,921	161,921	14.61
2 服務費用	1,096,000	1,169,954	73,954	6.75
21 水電費	120,000	119,724	-276	-0.23
22 郵電費	33,000	35,423	2,423	7.34
23 旅運費	173,000	145,058	-27,942	-16.15
24 印刷裝訂與廣告費	4,000	0	-4,000	-100.00
25 修理保養及保固費	223,000	285,778	62,778	28.15
27 一般服務費	486,000	494,371	8,371	1.72
28 專業服務費	9,000	41,600	32,600	362.22
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	206,000	158,237	-47,763	-23.19
31 使用材料費	5,000	6,705	1,705	34.10
32 用品消耗	201,000	151,532	-49,468	-24.61
4 租金、償債、利息及相關手續費	28,000	25,300	-2,700	-9.64
45 雜項設備租金	28,000	25,300	-2,700	-9.64
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
合 計	20,455,000	21,287,853	832,853	4.07

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學

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	43,000	81,880	38,880	90.42	
27D 計時與計件人員酬金	40,000	43,280	3,280	8.20	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	38,600	35,600	1,186.67	

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	75,110,622	100.00	71,804,524	100.00	3,306,098	4.60
流動資產	4,744,639	6.32	4,621,434	6.44	123,205	2.67
現金	4,352,596	5.79	4,621,434	6.44	-268,838	-5.82
銀行存款	4,352,596	5.79	4,621,434	6.44	-268,838	-5.82
預付款項	392,043	0.52	0	0.00	392,043	0.00
預付費用	392,043	0.52	0	0.00	392,043	0.00
固定資產	6,022,107	8.02	3,924,294	5.47	2,097,813	53.46
土地改良物	1,574,862	2.10	1,709,568	2.38	-134,706	-7.88
土地改良物	2,235,000	2.98	2,235,000	3.11	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-660,138	-0.88	-525,432	-0.73	-134,706	25.64
房屋建築及設備	752,630	1.00	678,081	0.94	74,549	10.99
房屋建築及設備	8,014,967	10.67	7,817,867	10.89	197,100	2.52
累計折舊-房屋建築及設備	-7,262,337	-9.67	-7,139,786	-9.94	-122,551	1.72
機械及設備	1,706,074	2.27	969,153	1.35	736,921	76.04
機械及設備	3,147,738	4.19	2,148,414	2.99	999,324	46.51
累計折舊-機械及設備	-1,441,664	-1.92	-1,179,261	-1.64	-262,403	22.25
交通及運輸設備	291,634	0.39	242,623	0.34	49,011	20.20
交通及運輸設備	673,000	0.90	549,750	0.77	123,250	22.42
累計折舊-交通及運輸設備	-381,366	-0.51	-307,127	-0.43	-74,239	24.17
雜項設備	1,696,907	2.26	324,869	0.45	1,372,038	422.34
雜項設備	2,757,214	3.67	1,352,987	1.88	1,404,227	103.79
累計折舊-雜項設備	-1,060,307	-1.41	-1,028,118	-1.43	-32,189	3.13
其他資產	64,343,876	85.67	63,258,796	88.10	1,085,080	1.72
什項資產	64,343,876	85.67	63,258,796	88.10	1,085,080	1.72
暫付及待結轉帳項	99,785	0.13	5,440	0.01	94,345	1,734.28
代管資產	64,244,091	85.53	63,253,356	88.09	990,735	1.57
合 計	75,110,622	100.00	71,804,524	100.00	3,306,098	4.60

信託代理與保證資產 508,640

保證品 508,640

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。

臺南市新化區口埤實驗小學

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	67,657,430	90.08	66,761,392	92.98	896,038	1.34
流動負債	3,114,339	4.15	3,256,036	4.53	-141,697	-4.35
應付款項	3,114,339	4.15	3,256,036	4.53	-141,697	-4.35
應付代收款	2,834,286	3.77	3,035,191	4.23	-200,905	-6.62
應付費用	280,053	0.37	220,845	0.31	59,208	26.81
其他負債	64,543,091	85.93	63,505,356	88.44	1,037,735	1.63
什項負債	64,543,091	85.93	63,505,356	88.44	1,037,735	1.63
存入保證金	299,000	0.40	252,000	0.35	47,000	18.65
應付代管資產	64,244,091	85.53	63,253,356	88.09	990,735	1.57
淨資產	7,453,192	9.92	5,043,132	7.02	2,410,060	47.79
淨資產	7,453,192	9.92	5,043,132	7.02	2,410,060	47.79
淨資產	7,453,192	9.92	5,043,132	7.02	2,410,060	47.79
累積餘額	7,453,192	9.92	5,043,132	7.02	2,410,060	47.79
合 計	75,110,622	100.00	71,804,524	100.00	3,306,098	4.60

信託代理與保證負債 508,640

應付保證品 508,640

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學

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	24,583,702	100.00	23,109,136	100.00	1,474,566	6.38
徵收及依法分配收入	0	0.00	4,413	0.02	-4,413	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	4,413	0.02	-4,413	-100.00
勞務收入	2,000	0.01		0.00	2,000	0.00
服務收入	2,000	0.01		0.00	2,000	0.00
財產收益	2,933,947	11.93	1,328,031	5.75	1,605,916	120.92
財產孳息收入	21,465	0.09	20,760	0.09	705	3.40
廢舊物品售價收入	15,880	0.06	3,300	0.01	12,580	381.21
財產交易利益	653,425	2.66	416,488	1.80	236,937	56.89
其他財產收入	2,243,177	9.12	887,483	3.84	1,355,694	152.76
政府撥入收入	21,464,255	87.31	21,756,180	94.15	-291,925	-1.34
公庫撥款收入	20,463,200	83.24	20,378,344	88.18	84,856	0.42
政府其他撥入收入	1,001,055	4.07	1,377,836	5.96	-376,781	-27.35
其他收入	183,500	0.75	20,512	0.09	162,988	794.60
受贈收入	87,000	0.35		0.00	87,000	0.00
雜項收入	96,500	0.39	20,512	0.09	75,988	370.46
支出	22,194,515	90.28	22,545,029	97.56	-350,514	-1.55
人事支出	19,933,362	81.08	20,417,032	88.35	-483,670	-2.37
人事支出	19,933,362	81.08	20,417,032	88.35	-483,670	-2.37
業務支出	1,354,491	5.51	1,136,528	4.92	217,963	19.18
業務支出	1,354,491	5.51	1,136,528	4.92	217,963	19.18
財產損失	2,968	0.01		0.00	2,968	0.00
財產交易損失	2,968	0.01		0.00	2,968	0.00
折舊、折耗及攤銷	903,694	3.68	991,469	4.29	-87,775	-8.85
固定資產折舊	903,694	3.68	991,469	4.29	-87,775	-8.85
本期賸餘（短絀）	2,389,187	9.72	564,107	2.44	1,825,080	-5.21
期初淨資產	5,064,005	20.60	4,499,898	19.47	564,107	-1.61
解繳公庫						
期末淨資產	7,453,192	30.32	5,064,005	21.91	2,389,187	-6.82

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—臺南市新化區口埤實驗小學

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)	2,389,187
8002 調整非現金項目	-2,610,680
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-221,493
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	653,706
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-748,051
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-94,345
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	305,000
8404 減少短期債務及其他負債	-258,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	47,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-268,838
87 期初現金及約當現金	4,621,434
88 期末現金及約當現金	4,352,596

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-990,735元;增加應付代管資產+990,735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—臺南市新化區口埤實驗小學

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	21,600,100	2,983,602	24,583,702	收入
勞務收入	2,000		2,000	勞務收入
財產收入	37,345	2,896,602	2,933,947	財產收益
政府撥入收入	21,464,255		21,464,255	政府撥入收入
其他收入	96,500	87,000	183,500	其他收入
基金用途	21,287,853	906,662	22,194,515	支出
用人費用	19,933,362		19,933,362	人事支出
服務費用	1,169,954	184,537	1,354,491	業務支出
材料及用品費	158,237	-158,237		
租金、償債、利息及相關手續費	25,300	-25,300		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		2,968	2,968	財產損失
		903,694	903,694	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	312,247	2,076,940	2,389,187	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,118,838	3,945,167	5,064,005	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,431,085	6,022,107	7,453,192	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數2,896,602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87,000元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數184,537元係〈材料及用品費〉158,237+〈租金、償債、利息及相關手續費〉25,300+〈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。
4. 財產損失：調整數2,968元係財產報廢。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數903,694元係財產折舊。

主辦會計人員：鄭會俊



基金主持人：王朝賜

