

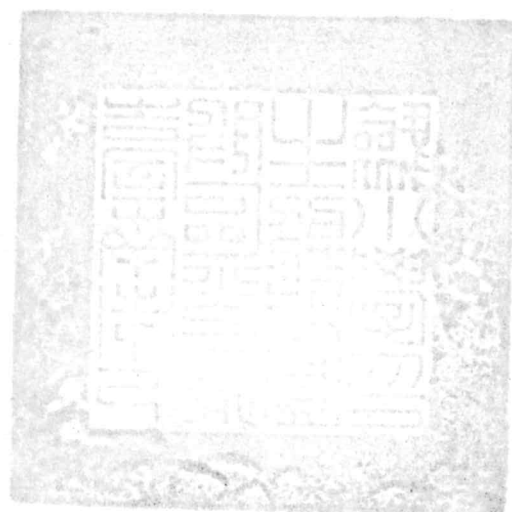
中華民國 111 年度
(111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日)



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)

臺南市七股區光復生態實驗小學編



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	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 18,679,000 元，決算數 22,116,039 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 34 人。

111 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 35 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 18,325,193 元，較本年度法定預算數 15,331,000 元，增加 2,994,193 元，計增加 19.53%。主要係因教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助經費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 3,790,846 元，較本年度法定預算數 3,348,000 元，增加 442,846 元，計增加 13.23%。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 23,115,559 元，較法定預算數 18,590,000 元，增加 4,525,559 元，計增加 24.34%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 9,000 元，較法定預算數 0 元，增加 9,000 元。主要係因：施工廠商查核缺失扣點罰款所致。
2. 財產處分收入：決算數 49,946 元，較法定預算數 0 元，增加 49,946 元。主要係因：廢舊財物出售收入。
3. 利息收入：決算數 6,769 元，較法定預算數 1,000 元，增加 5,769 元，計增加 576.90%。主要係因：各專戶利息收入超出預期所致。
4. 公庫撥款收入：決算數 22,348,919 元，較法定預算數 18,589,000 元，增加 3,759,919 元，計增加 20.23%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、子女教育補助、推展傳統藝術教育、學校水電費-冷氣等補助款所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數 700,925 元，較法定預算數 0 元，增加 700,925 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)、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。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 22,116,039 元，較法定預算數 18,679,000 元，增加 3,437,039

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 111 年度

元，計增加 18.40%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 18,325,193 元，較法定預算數 15,331,000 元，增加 2,994,193 元，計增加 19.53%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助經費以超支併決算方式辦理。
2. 一般行政管理計畫：決算數 3,790,846 元，較法定預算數 3,348,000 元，增加 442,846 元，計增加 13.23%。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所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 89,000 元，本年度決算賸餘數 999,520 元，賸餘原因：用人費用賸餘，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 170,715 元。
 - (二)投資活動之淨現金流出 5,950 元。
 - (三)籌資活動之淨現金流入 150,000 元。
 - (四)本年度現金及約當現金之淨增 314,765 元。
- 期初現金及約當現金 6,999,009 元。
- 期末現金及約當現金 7,313,774 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	7,313,774	6,999,009	4.50
預付費用	356,453	15,721	2,167.37
房屋建築及設備	22,594,843	23,127,251	-2.30
機械及設備	2,430,158	1,093,537	122.23
交通及運輸設備	60,173	72,599	-17.12
雜項設備	1,239,309	1,490,144	-16.83
電腦軟體	14,783	0	-
暫付及待結轉帳項	5,950	0	-
代管資產	34,943,013	35,165,442	-0.63
資產合計	68,958,456	67,963,703	1.46

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 名計劃預付款尚未轉正。
2. 機械及設備：主要增加係購置個人電腦、相機等設備所致。
3. 交通及運輸設備：主要減少係折舊所致。
4. 雜項設備：主要減少係折舊所致。
5. 電腦軟體：主要增加係購置威力導演等電腦軟體。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係學生平安保險暫付款尚未沖轉。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 111 年度

(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	2,861,054	3,385,312	-15.49
應付費用	272,582	236,397	15.31
存入保證金	1,907,450	1,757,450	8.54
應付代管資產	34,943,013	35,165,442	-0.63
負債合計	39,984,099	40,544,601	-1.38

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要係本年度代收代辦計畫經費較上年度減少。
2. 應付費用：主要係不休假加班費及休假補助較去年增加所致。

(三)淨資產為累積餘額 28,974,357 元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數 18,325,193 元，較預算數 15,331,000 元，增加 2,994,193 元，係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 號核定，同意辦理超支併決算。
2. 一般行政管理計畫決算數 3,790,846 元，較預算數 3,348,000 元，增加 442,846 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—臺南市七股區光復生態實驗小學

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	18,590,000	100.00	23,115,559	100.00	4,525,559	24.34	21,745,638	100.00
41 徵收及依法分配收入			9,000	0.04	9,000	0.00		
415 違規罰款收入			9,000	0.04	9,000	0.00		
45 財產收入	1,000	0.01	56,715	0.25	55,715	5,571.50	28,062	0.13
451 財產處分收入			49,946	0.22	49,946	0.00	27,395	0.13
454 利息收入	1,000	0.01	6,769	0.03	5,769	576.90	667	0.00
46 政府撥入收入	18,589,000	99.99	23,049,844	99.72	4,460,844	24.00	21,717,576	99.87
462 公庫撥款收入	18,589,000	99.99	22,348,919	96.68	3,759,919	20.23	20,578,144	94.63
46Y 政府其他撥入收入			700,925	3.03	700,925	0.00	1,139,432	5.24
5 基金用途	18,679,000	100.48	22,116,039	95.68	3,437,039	18.40	20,978,438	96.47
53 國民教育計畫	15,331,000	82.47	18,325,193	79.28	2,994,193	19.53	17,144,574	78.84
5L 一般行政管理計畫	3,348,000	18.01	3,790,846	16.40	442,846	13.23	3,833,864	17.63
本期賸餘(短絀)	-89,000		999,520		1,088,520	-1,223.06	767,200	
期初基金餘額	836,000		1,635,571		799,571	95.64	868,371	
解繳公庫								
期末基金餘額	747,000		2,635,091		1,888,091	252.76	1,635,571	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區光復生態實驗小學

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	18,590,000	23,115,559	4,525,559	24.34	
41 徵收及依法分配收入		9,000	9,000	0.00	
415 違規罰款收入		9,000	9,000	0.00	工程查核缺失扣點罰款收入覈實繳庫。
45 財產收入	1,000	56,715	55,715	5,571.50	
451 財產處分收入		49,946	49,946	0.00	廢舊物資變賣收入覈實繳庫。
454 利息收入	1,000	6,769	5,769	576.90	各專戶利息收入依實際收入數繳庫。
46 政府撥入收入	18,589,000	23,049,844	4,460,844	24.00	
462 公庫撥款收入	18,589,000	22,348,919	3,759,919	20.23	超收教育局國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)等超支併決算所致。
46Y 政府其他撥入收入		700,925	700,925	0.00	超收教育局之提高國小教師員額編制至每班1.65名等超支併決算所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區光復生態實驗小學

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	18,679,000	22,116,039	3,437,039	18.40	
53 國民教育計畫	15,331,000	18,325,193	2,994,193	19.53	53國民教育計畫增加原因：係教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助經費以超支併決算方式辦理。
532 國民小學教育	15,331,000	18,325,193	2,994,193	19.53	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		66,291	66,291		
1 用人費用		66,291	66,291		
11 正式員額薪資		66,291	66,291		
113 職員薪金		66,291	66,291		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,012	26,012		
1 用人費用		26,012	26,012		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,471	25,471		
124 兼職人員酬金		25,471	25,471		
18 福利費		541	541		
181 分擔員工保險費		541	541		
53210304 國小合理教師員額編制		271,712	271,712		
1 用人費用		271,712	271,712		
11 正式員額薪資		160,258	160,258		
113 職員薪金		160,258	160,258		
12 聘僱及兼職人員薪資		69,120	69,120		
124 兼職人員酬金		69,120	69,120		
16 退休及卹償金		13,518	13,518		
161 職員退休及離職金		13,518	13,518		
18 福利費		28,816	28,816		
181 分擔員工保險費		28,816	28,816		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		454,277	454,277		
1 用人費用		454,277	454,277		
11 正式員額薪資		324,100	324,100		
113 職員薪金		324,100	324,100		
15 獎金		66,765	66,765		
152 年終獎金		66,765	66,765		
16 退休及卹償金		31,556	31,556		
161 職員退休及離職金		31,556	31,556		
18 福利費		31,856	31,856		
181 分擔員工保險費		31,856	31,856		

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區光復生態實驗小學
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	%	
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		51,300	51,300		
1 用人費用		51,300	51,300		
12 聘僱及兼職人員薪資		51,300	51,300		
124 兼職人員酬金		51,300	51,300		
53220000 各校經常門分支計畫	15,331,000	17,312,979	1,981,979	12.93	
1 用人費用	13,921,000	16,332,312	2,411,312	17.32	
11 正式員額薪資	9,665,000	10,702,224	1,037,224	10.73	
113 職員薪金	9,665,000	10,702,224	1,037,224	10.73	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：係人事異動，有一師借調教育局，並以預算內人事費聘任長代師所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	509,155	423,155	492.04	
124 兼職人員酬金	86,000	509,155	423,155	492.04	
13 超時工作報酬	183,000	239,512	56,512	30.88	
131 加班費	183,000	239,512	56,512	30.88	
15 獎金	2,035,000	2,515,284	480,284	23.60	
151 考績獎金	888,000	1,204,830	316,830	35.68	
152 年終獎金	1,147,000	1,310,454	163,454	14.25	
16 退休及卹償金	964,000	1,092,475	128,475	13.33	
161 職員退休及離職金	964,000	1,092,475	128,475	13.33	
18 福利費	988,000	1,273,662	285,662	28.91	
181 分擔員工保險費	838,000	1,102,282	264,282	31.54	
18Y 其他福利費	150,000	171,380	21,380	14.25	
2 服務費用	1,229,000	916,946	-312,054	-25.39	
21 水電費	120,000	60,973	-59,027	-49.19	
212 工作場所電費	90,000	46,085	-43,915	-48.79	
214 工作場所水費	30,000	14,888	-15,112	-50.37	
22 郵電費	54,000	9,918	-44,082	-81.63	
221 郵費	10,000	2,018	-7,982	-79.82	
222 電話費	34,000	7,900	-26,100	-76.76	
224 數據通信費	10,000		-10,000	-100.00	
23 旅運費	175,000	159,352	-15,648	-8.94	
231 國內旅費	32,000	16,352	-15,648	-48.90	
235 貨物運費	143,000	143,000			
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	44,195	34,195	341.95	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區光復生態實驗小學
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	%	
241 印刷及裝訂費	10,000	44,195	34,195	341.95	
25 修理保養及保固費	193,000	70,400	-122,600	-63.52	
252 一般房屋修護費	68,000		-68,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	46,000	37,700	-8,300	-18.04	
256 交通及運輸設備修護費	23,000	3,000	-20,000	-86.96	
257 雜項設備修護費	56,000	29,700	-26,300	-46.96	
27 一般服務費	623,000	516,450	-106,550	-17.10	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		270	270		
277 代理(辦)費	27,000	19,980	-7,020	-26.00	
279 外包費	406,000	473,000	67,000	16.50	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461,000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。
27D 計時與計件人員酬金	180,000	12,000	-168,000	-93.33	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12,000元，內容：臨時僱工2名。
27F 體育活動費	10,000	11,200	1,200	12.00	
28 專業服務費	6,000	15,692	9,692	161.53	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,000	2,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	13,692	7,692	128.20	
29 公共關係費	48,000	39,966	-8,034	-16.74	
291 公共關係費	48,000	39,966	-8,034	-16.74	
3 材料及用品費	159,000	43,521	-115,479	-72.63	
31 使用材料費	1,000	2,723	1,723	172.30	
312 燃料	1,000	2,723	1,723	172.30	
32 用品消耗	158,000	40,798	-117,202	-74.18	
321 辦公(事務)用品	116,000	26,118	-89,882	-77.48	
322 報章雜誌	6,000	4,600	-1,400	-23.33	
323 農業與園藝用品及環境美化費	15,000	1,590	-13,410	-89.40	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000	8,490	5,490	183.00	
32Y 其他用品消耗	18,000		-18,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000	19,200	-800	-4.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區光復生態實驗小學
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	%	
45 雜項設備租金	20,000	19,200	-800	-4.00	
451 雜項設備租金	20,000	19,200	-800	-4.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
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	1,000		-1,000	-100.00	
751 技能競賽	1,000		-1,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		35,000	35,000		
2 服務費用		35,000	35,000		
28 專業服務費		35,000	35,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		35,000	35,000		
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		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		50,754	50,754		
2 服務費用		50,754	50,754		
21 水電費		50,754	50,754		
212 工作場所電費		50,754	50,754		
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：工友勞力替代之臨時人員1名。
5L 一般行政管理計畫	3,348,000	3,790,846	442,846	13.23	5L一般行政管理計畫增加原因：係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所致。
5L1 行政管理及推展	3,348,000	3,790,846	442,846	13.23	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,348,000	3,557,646	209,646	6.26	
1 用人費用	3,330,000	3,539,646	209,646	6.30	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區光復生態實驗小學
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	%	
15 獎金	20,000	20,000			
152 年終獎金	20,000	20,000			
16 退休及卹償金	3,310,000	3,420,846	110,846	3.35	
161 職員退休及離職金	3,137,000	3,246,810	109,810	3.50	
163 卹償金	173,000	174,036	1,036	0.60	
18 福利費		98,800	98,800		
18Y 其他福利費		98,800	98,800		
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		233,200	233,200		
1 用人費用		233,200	233,200		
18 福利費		233,200	233,200		
18Y 其他福利費		233,200	233,200		

臺南市地方教育發展基金—臺
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	34,001,856	8,218,325	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	590,000	590,000	
房屋及建築	27,160,184	4,032,933	
機械及設備	3,089,514	1,995,977	
交通及運輸設備	584,885	512,286	
雜項設備	2,577,273	1,087,129	
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：機械及設備增加：購置電腦、相機等設備。

雜項設備增加：購置地震模擬器、平板充電車等設備。

電腦軟體增加：購置威力導演等電腦軟體；電腦軟體減少：係提列攤銷數。

南市七股區光復生態實驗小學

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		
1,944,772		1,186	1,387,851	26,339,266
			532,408	22,594,843
1,780,076			443,455	2,430,158
			12,426	60,173
148,727			399,562	1,239,309

註：

臺南市地方教育發展基金—臺
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：

南市七股區光復生態實驗小學

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—臺南市七股區光復生態實驗小學

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								

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區光復生態實驗小學

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	
職員	13	14	1	教師12人，公務人員2人；職員增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名1人(核准文號：111年11月1日南市教課(二)字第1111421126號函)。
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	兼任人事管理員1人，代理會計主任1人。
合 計	13	16	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、工友勞力替代之臨時人員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—臺南市七股區光復生態實驗小學
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	9,665,000		183,000		2,035,000	964,000		988,000		13,835,000	86,000	13,921,000
正式人員	9,665,000		183,000		2,035,000	964,000		988,000		13,835,000		13,835,000
兼任人員											86,000	86,000
一般行政管理計畫					20,000	3,310,000				3,330,000		3,330,000
正式人員												
其他人員					20,000	3,310,000				3,330,000		3,330,000
合 計	9,665,000		183,000		2,055,000	4,274,000		988,000		17,165,000	86,000	17,251,000

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48,000元；279外包費：預算數381,000元(不含機械保全25,000元)，決算數481,868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888,000元，決算數1,204,830元，內容：教職員工考績獎金決算人數11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1,167,000元，決算數1,397,219元，內容：教職員工年終獎金決算人數15名、月退休人員年終慰問金決算人數1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－臺南市七股區光復生態實驗小學
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
11,252,873		239,512		2,582,049	1,137,549		1,334,875		16,546,858	655,046	17,201,904
11,252,873		239,512		2,582,049	1,095,676		1,248,817		16,418,927		16,418,927
					41,873		86,058		127,931	655,046	782,977
				20,000	3,420,846		332,000		3,772,846		3,772,846
							233,200		233,200		233,200
				20,000	3,420,846		98,800		3,539,646		3,539,646
11,252,873		239,512		2,602,049	4,558,395		1,666,875		20,319,704	655,046	20,974,750

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區光復生態實驗小學

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—臺南市七股區光復生態實驗小學

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			18,679,000		22,116,039			3,437,039	18.40	
國民教育計畫			15,331,000		18,325,193			2,994,193	19.53	國民教育計畫增加原因：係教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助經費以超支併決算方式辦理。
一般行政管理計畫			3,348,000		3,790,846			442,846	13.23	一般行政管理計畫增加原因：係退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助等以超支併決算方式辦理。

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區光復生態實驗小學

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	17,251,000	20,974,750	3,723,750	21.59
11 正式員額薪資	9,665,000	11,252,873	1,587,873	16.43
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	655,046	569,046	661.68
13 超時工作報酬	183,000	239,512	56,512	30.88
15 獎金	2,055,000	2,602,049	547,049	26.62
16 退休及卹償金	4,274,000	4,558,395	284,395	6.65
18 福利費	988,000	1,666,875	678,875	68.71
2 服務費用	1,229,000	1,059,568	-169,432	-13.79
21 水電費	120,000	111,727	-8,273	-6.89
22 郵電費	54,000	9,918	-44,082	-81.63
23 旅運費	175,000	159,352	-15,648	-8.94
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	44,195	34,195	341.95
25 修理保養及保固費	193,000	70,400	-122,600	-63.52
27 一般服務費	623,000	573,318	-49,682	-7.97
28 專業服務費	6,000	50,692	44,692	744.87
29 公共關係費	48,000	39,966	-8,034	-16.74
3 材料及用品費	159,000	43,521	-115,479	-72.63
31 使用材料費	1,000	2,723	1,723	172.30
32 用品消耗	158,000	40,798	-117,202	-74.18
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000	19,200	-800	-4.00
45 雜項設備租金	20,000	19,200	-800	-4.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,000	19,000	-1,000	-5.00
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	1,000	0	-1,000	-100.00
合 計	18,679,000	22,116,039	3,437,039	18.40

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	39,966	-8,034	-16.74	
291 公共關係費	48,000	39,966	-8,034	-16.74	
統計所需項目	180,000	85,000	-95,000	-52.78	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	48,000	-132,000	-73.33	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		37,000	37,000		

臺南市地方教育發展基金—臺

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	68,958,456	100.00	67,963,703	100.00	994,753	1.46
流動資產	7,670,227	11.12	7,014,730	10.32	655,497	9.34
現金	7,313,774	10.61	6,999,009	10.30	314,765	4.50
銀行存款	7,313,774	10.61	6,999,009	10.30	314,765	4.50
預付款項	356,453	0.52	15,721	0.02	340,732	2,167.37
預付費用	356,453	0.52	15,721	0.02	340,732	2,167.37
固定資產	26,324,483	38.17	25,783,531	37.94	540,952	2.10
土地改良物	0	0.00	0	0.00	0	0.00
土地改良物	590,000	0.86	590,000	0.87	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-590,000	-0.86	-590,000	-0.87	0	0.00
房屋建築及設備	22,594,843	32.77	23,127,251	34.03	-532,408	-2.30
房屋建築及設備	27,160,184	39.39	27,160,184	39.96	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-4,565,341	-6.62	-4,032,933	-5.93	-532,408	13.20
機械及設備	2,430,158	3.52	1,093,537	1.61	1,336,621	122.23
機械及設備	4,869,590	7.06	3,089,514	4.55	1,780,076	57.62
累計折舊-機械及設備	-2,439,432	-3.54	-1,995,977	-2.94	-443,455	22.22
交通及運輸設備	60,173	0.09	72,599	0.11	-12,426	-17.12
交通及運輸設備	584,885	0.85	584,885	0.86	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-524,712	-0.76	-512,286	-0.75	-12,426	2.43
雜項設備	1,239,309	1.80	1,490,144	2.19	-250,835	-16.83
雜項設備	2,726,000	3.95	2,577,273	3.79	148,727	5.77
累計折舊-雜項設備	-1,486,691	-2.16	-1,087,129	-1.60	-399,562	36.75
無形資產	14,783	0.02	0	0.00	14,783	0.00
無形資產	14,783	0.02	0	0.00	14,783	0.00
電腦軟體	14,783	0.02	0	0.00	14,783	0.00
其他資產	34,948,963	50.68	35,165,442	51.74	-216,479	-0.62
什項資產	34,948,963	50.68	35,165,442	51.74	-216,479	-0.62
暫付及待結轉帳項	5,950	0.01	0	0.00	5,950	0.00
代管資產	34,943,013	50.67	35,165,442	51.74	-222,429	-0.63
合 計	68,958,456	100.00	67,963,703	100.00	994,753	1.46

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。

南市七股區光復生態實驗小學

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	39,984,099	57.98	40,544,601	59.66	-560,502	-1.38
流動負債	3,133,636	4.54	3,621,709	5.33	-488,073	-13.48
應付款項	3,133,636	4.54	3,621,709	5.33	-488,073	-13.48
應付代收款	2,861,054	4.15	3,385,312	4.98	-524,258	-15.49
應付費用	272,582	0.40	236,397	0.35	36,185	15.31
其他負債	36,850,463	53.44	36,922,892	54.33	-72,429	-0.20
什項負債	36,850,463	53.44	36,922,892	54.33	-72,429	-0.20
存入保證金	1,907,450	2.77	1,757,450	2.59	150,000	8.54
應付代管資產	34,943,013	50.67	35,165,442	51.74	-222,429	-0.63
淨資產	28,974,357	42.02	27,419,102	40.34	1,555,255	5.67
淨資產	28,974,357	42.02	27,419,102	40.34	1,555,255	5.67
淨資產	28,974,357	42.02	27,419,102	40.34	1,555,255	5.67
累積餘額	28,974,357	42.02	27,419,102	40.34	1,555,255	5.67
合 計	68,958,456	100.00	67,963,703	100.00	994,753	1.46

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區光復生態實驗小學
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	25,060,331	100.00	23,772,702	100.00	1,287,629	5.42
徵收及依法分配收入	9,000	0.04	0	0.00	9,000	0.00
違規罰款收入	9,000	0.04	0	0.00	9,000	0.00
財產收益	2,001,487	7.99	2,055,126	8.64	-53,639	-2.61
財產孳息收入	6,769	0.03	667	0.00	6,102	914.84
廢舊物品售價收入	49,946	0.20	27,395	0.12	22,551	82.32
財產交易利益	674,137	2.69	2,027,064	8.53	-1,352,927	-66.74
其他財產收入	1,270,635	5.07	0	0.00	1,270,635	0.00
政府撥入收入	23,049,844	91.98	21,717,576	91.36	1,332,268	6.13
公庫撥款收入	22,348,919	89.18	20,578,144	86.56	1,770,775	8.61
政府其他撥入收入	700,925	2.80	1,139,432	4.79	-438,507	-38.48
支出	23,505,076	93.79	22,920,283	96.41	584,793	2.55
人事支出	20,974,750	83.70	19,990,425	84.09	984,325	4.92
人事支出	20,974,750	83.70	19,990,425	84.09	984,325	4.92
業務支出	1,141,289	4.55	988,013	4.16	153,276	15.51
業務支出	1,141,289	4.55	988,013	4.16	153,276	15.51
折舊、折耗及攤銷	1,389,037	5.54	1,941,845	8.17	-552,808	-28.47
固定資產折舊	1,387,851	5.54	1,941,845	8.17	-553,994	-28.53
無形資產攤銷	1,186	0.00	0	0.00	1,186	0.00
本期賸餘（短絀）	1,555,255	6.21	852,419	3.59	702,836	82.45
期初淨資產	27,419,102	109.41	26,566,683	111.75	852,419	3.21
解繳公庫						
期末淨資產	28,974,357	115.62	27,419,102	115.34	1,555,255	5.67

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—臺南市七股區光復生態實驗小學

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)	1,555,255
8002 調整非現金項目	-1,384,540
81 業務活動之淨現金流入(流出)	170,715
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	278,121
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-284,071
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-5,950
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	752,173
8404 減少短期債務及其他負債	-602,173
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	150,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	314,765
87 期初現金及約當現金	6,999,009
88 期末現金及約當現金	7,313,774

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+222,429元；減少應付代管資產-222,429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—臺南市七股區光復生態實驗小學

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	23,115,559	1,944,772	25,060,331	收入
徵收及依法分配收入	9,000		9,000	徵收及依法分配收入
財產收入	56,715	1,944,772	2,001,487	財產收益
政府撥入收入	23,049,844		23,049,844	政府撥入收入
基金用途	22,116,039	1,389,037	23,505,076	支出
用人費用	20,974,750		20,974,750	人事支出
服務費用	1,059,568	81,721	1,141,289	業務支出
材料及用品費	43,521	-43,521		
租金、償債、利息及相關手續費	19,200	-19,200		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	-19,000		
		1,389,037	1,389,037	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	999,520	555,735	1,555,255	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,635,571	25,783,531	27,419,102	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,635,091	26,339,266	28,974,357	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數1,944,772元，主要係上級代收代付補助購置財產增加及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81,721元係〈材料及用品費〉43,521+〈租金、償債、利息及相關手續費〉19,200+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉19,000之調整數合計。
3. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,389,037元係財產折舊。

主辦會計人員：謝雅筑



基金主持人：楊安然



