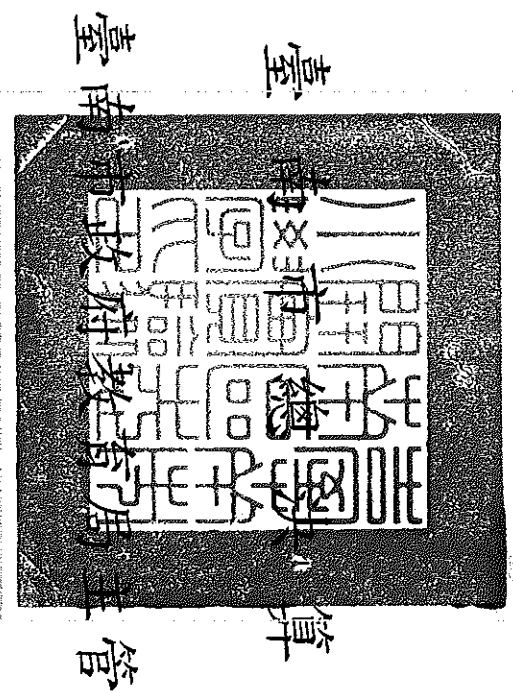


中華民國111年度

(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)

臺南市南區志開實驗小學編

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 1-4	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，本年度法定預算數29,751,000元，決算數33,052,677元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班10班，學生人數163人；特教班1班(資源班1班)，學生人數10人。

111學年度上學期，實際招收普通班11班，學生人數179人；特教班1班(資源班1班)，學生人數12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29,892,018元，較本年度法定預算數26,677,000元，增加3,215,018元，計增加12.05%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等以超支併決算辦理所致。

(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3,160,659元，較本年度法定預算數3,074,000元，增加86,659元，計增加2.82%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金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34,203,598元，較法定預算數29,544,000元，增加4,659,598元，計增加15.77%，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：係場地出租使用費，依實際收入情形辦理。
2. 財產處分收入：決算數2,050元，較法定預算數0元，增加2,050元。主要係因：廢舊物資出售收入超收所致。
3. 利息收入：決算數2,396元，較法定預算數1,000元，增加1,396元，計增加139.60%。主要係因：各專戶利息收入超收。
4. 公庫撥款收入：決算數32,515,145元，較法定預算數29,543,000元，增加2,972,145元，計增加10.06%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、特教學生助理人員等補助款所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數1,664,849元，較法定預算數0元，增加1,664,849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費實施計畫(小教)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)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

6. 雜項收入：決算數17,158元，較法定預算數0元，增加17,158元。主要係因：收回以前年度特教助理員及公假代課費勞退金提列賸餘款等所致。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數33,052,677元，較法定預算數29,751,000元，增加3,301,677元，計增加11.10%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數29,892,018元，較法定預算數26,677,000元，增加3,215,018元，計增加12.05%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等以超支併決算辦理所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數3,160,659元，較法定預算數3,074,000元，增加86,659元，計增加2.82%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。

(三) 本期賸餘(短絀-)：預算短絀207,000元，本年度決算賸餘數1,150,921元，賸餘原因：經常門事務費撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一) 業務活動之淨現金流入899,624元。

(二) 投資活動之淨現金流出19,616元。

(三) 籌資活動之淨現金流出35,572元。

(四) 本年度現金及約當現金之淨增844,436元。

期初現金及約當現金4,971,330元。

期末現金及約當現金5,815,766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	5,815,766	4,971,330	16.99
預付費用	631,004	0	-
土地改良物	7,567,468	8,968,468	-15.62
房屋建築及設備	7,591,997	7,940,986	-4.39
機械及設備	2,504,979	1,219,700	105.38
交通及運輸設備	336,201	377,518	-10.94
雜項設備	2,348,787	1,930,186	21.69
電腦軟體	57,074	11,739	386.19
暫付及待結轉帳項	35,616	16,000	122.60
代管資產	89,498,323	89,749,580	-0.28
資產合計	116,387,215	115,185,507	1.04

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係市庫存款因人事費賸餘及業務費撙節開支所致，結轉下年度

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

繼續支出。

2. 預付費用：主要增加係111學年度提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫補助款尚未撥入所致。
3. 土地改良物：主要減少係因攤提折舊。
4. 機械及設備：主要增加係專案補助購置及汰換冷氣機。
5. 交通及運輸設備：主要減少係因攤提折舊。
6. 雜項設備：主要增加係教育局補助臺南市南區志開實驗小學公共化幼兒園遊戲場購置飛機造型遊戲組一座。
7. 電腦軟體：主要增加係購置中小學數位學習精進方案教學軟體。
8. 暫付及待結轉帳項：主要增加係111學年度國教輔導團第一期補助款不足。

(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	1,745,198	1,401,833	24.49
應付費用	365,121	328,779	11.05
存入保證金	54,940	90,512	-39.30
應付代管資產	89,498,323	89,749,580	-0.28
負債合計	91,663,582	91,570,704	0.10

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係年底未付之教育部及教育局補助款較上年度增加。
2. 應付費用：主要增加係因超併案經費結轉金額較去年增加。
3. 存入保證金：主要減少係因退還108年度改善無障礙校園環境工程及108年度創意遊戲場工程之保固保證金。

(三) 淨資產為累積餘額24,723,633元。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數29,892,018元，較預算數26,677,000元，增加3,215,018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3,160,659元，較預算數3,074,000元，增加86,659元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等，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

臺南市地方教育發展基金
總 說
中華民國111年度

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—臺南市南區志開實驗小學
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	29,544,000	100.00	34,203,598	100.00	4,659,598	15.77	31,763,607	100.00
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	1,000	0.00	4,446	0.01	3,446	344.60	66,354	0.21
451 財產處分收入			2,050	0.01	2,050	0.00	65,720	0.21
454 利息收入	1,000	0.00	2,396	0.01	1,396	139.60	634	0.00
46 政府撥入收入	29,543,000	100.00	34,179,994	99.93	4,636,994	15.70	31,697,253	99.79
462 公庫撥款收入	29,543,000	100.00	32,515,145	95.06	2,972,145	10.06	29,575,419	93.11
46Y 政府其他撥入收入			1,664,849	4.87	1,664,849	0.00	2,121,834	6.68
4Y 其他收入			17,158	0.05	17,158	0.00		
4YY 雜項收入			17,158	0.05	17,158	0.00		
5 基金用途	29,751,000	100.70	33,052,677	96.64	3,301,677	11.10	30,633,101	96.44
53 國民教育計畫	26,677,000	90.30	29,892,018	87.39	3,215,018	12.05	27,452,611	86.43
5L 一般行政管理計畫	3,074,000	10.40	3,160,659	9.24	86,659	2.82	3,180,490	10.01
本期賸餘 (短絀)	-207,000		1,150,921		1,357,921	-656.00	1,130,506	
期初基金餘額	1,836,000		3,166,206		1,330,206	72.45	2,035,700	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,629,000		4,317,127		2,688,127	165.02	3,166,206	

真表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區志開實驗小學
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	29,544,000	34,203,598	4,659,598	15.77	
43 勞務收入		2,000	2,000	0.00	係場地出租使用費，依實際收入繳庫。
431 服務收入		2,000	2,000	0.00	
45 財產收入	1,000	4,446	3,446	344.60	係報廢財產出售收入，依實際情形繳庫。
451 財產處分收入		2,050	2,050	0.00	係專戶利息收入，依實際收入繳庫。
454 利息收入	1,000	2,396	1,396	139.60	
46 政府撥入收入	29,543,000	34,179,994	4,636,994	15.70	係超收市庫撥款收入所致。
462 公庫撥款收入	29,543,000	32,515,145	2,972,145	10.06	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。
46Y 政府其他撥入收入		1,664,849	1,664,849	0.00	
4Y 其他收入		17,158	17,158	0.00	係收回以前年度特教助理員及公假代課費勞退金提列賸餘款等。
4YY 雜項收入		17,158	17,158	0.00	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區志開實驗小學

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	29,751,000	33,052,677	3,301,677	11.10	
53 國民教育計畫	26,677,000	29,892,018	3,215,018	12.05	53國民教育計畫增加原因：係合理教師員額、調整教師授課節數及導師費(小教)、提高國小教師員額至每班1.65名等計畫超支併決算所致。
532 國民小學教育	26,677,000	29,892,018	3,215,018	12.05	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		125,000	125,000		
1 用人費用		125,000	125,000		
11 正式員額薪資		125,000	125,000		
113 職員薪金		125,000	125,000		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,149	24,149		
1 用人費用		24,149	24,149		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,149	24,149		
124 兼職人員酬金		24,149	24,149		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		566,471	566,471		
2 服務費用		566,471	566,471		
27 一般服務費		566,471	566,471		
27D 計時與計件人員酬金		566,471	566,471		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566,471元，內容：充實行政人力1名。
53210304 國小合理教師員額編制：		457,008	457,008		
1 用人費用		457,008	457,008		
11 正式員額薪資		268,685	268,685		
113 職員薪金		268,685	268,685		
12 聘僱及兼職人員薪資		107,762	107,762		
124 兼職人員酬金		107,762	107,762		
15 獎金		52,271	52,271		
152 年終獎金		52,271	52,271		
16 退休及卹償金		8,222	8,222		
161 職員退休及離職金		8,222	8,222		
18 福利費		20,068	20,068		
181 分擔員工保險費		20,068	20,068		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		504,346	504,346		
1 用人費用		504,346	504,346		

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區志開實驗小學

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	%	
11 正式員額薪資		324,420	324,420		
113 職員薪金		324,420	324,420		
12 聘僱及兼職人員薪資		45,093	45,093		
124 兼職人員酬金		45,093	45,093		
15 獎金		72,555	72,555		
152 年終獎金		72,555	72,555		
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		30,722	30,722		
181 分擔員工保險費		30,722	30,722		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		38,580	38,580		
1 用人費用		38,580	38,580		
12 聘僱及兼職人員薪資		38,580	38,580		
124 兼職人員酬金		38,580	38,580		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		34,958	34,958		
1 用人費用		34,958	34,958		
11 正式員額薪資		10,098	10,098		
113 職員薪金		10,098	10,098		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,860	24,860		
124 兼職人員酬金		24,860	24,860		
53220000 各校經常門分支計畫		27,865,010	1,188,010	4.45	
1 用人費用		26,543,785	1,754,785	7.08	
11 正式員額薪資		17,426,239	236,239	1.37	
113 職員薪金		17,023,159	216,159	1.29	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：係因教職員整體調薪導致用人費用較預算增加。
114 員工工資	383,000	403,080	20,080	5.24	
12 聘僱及兼職人員薪資	141,000	531,946	390,946	277.27	
122 約僱職員薪金		8,236	8,236		
124 兼職人員酬金	141,000	523,710	382,710	271.43	
13 超時工作報酬	230,000	268,216	38,216	16.62	
131 加班費	230,000	268,216	38,216	16.62	
15 獎金	3,783,000	4,521,229	738,229	19.51	
151 考績獎金	1,634,000	2,445,265	811,265	49.65	
152 年終獎金	2,149,000	2,075,964	-73,036	-3.40	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區志開實驗小學

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	%	
16 退休及卹償金	1,735,000	1,846,201	111,201	6.41	
161 職員退休及離職金	1,712,000	1,822,463	110,463	6.45	
162 工員退休及離職金	23,000	23,738	738	3.21	
18 福利費	1,710,000	1,949,954	239,954	14.03	
181 分擔員工保險費	1,517,000	1,737,624	220,624	14.54	
183 傷病醫藥費		12,500	12,500		
18Y 其他福利費	193,000	199,830	6,830	3.54	
2 服務費用	1,686,000	1,126,024	-559,976	-33.21	
21 水電費	220,000	144,870	-75,130	-34.15	
212 工作場所電費	190,000	119,830	-70,170	-36.93	
214 工作場所水費	30,000	25,040	-4,960	-16.53	
22 郵電費	100,000	15,047	-84,953	-84.95	
221 郵費	5,000		-5,000	-100.00	
222 電話費	47,000	15,047	-31,953	-67.99	
224 數據通信費	48,000		-48,000	-100.00	
23 旅運費	5,000	5,590	590	11.80	
231 國內旅費	5,000	5,590	590	11.80	
24 印刷裝訂與廣告費	1,000	391	-609	-60.90	
241 印刷及裝訂費	1,000	391	-609	-60.90	
25 修理保養及保固費	388,000	95,762	-292,238	-75.32	
252 一般房屋修護費	30,000		-30,000	-100.00	
254 其他建築修護費	28,000		-28,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	121,000		-121,000	-100.00	
256 交通及運輸設備修護費	15,000		-15,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	194,000	95,762	-98,238	-50.64	
27 一般服務費	700,000	667,730	-32,270	-4.61	
277 代理(辦)費	32,000	25,131	-6,869	-21.47	
279 外包費	270,000	213,924	-56,076	-20.77	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數220,000元(不含機械保全50,000元)，決算數191,364元(不含機械保全22,560元)，內容：校舍水電維修、校園樹木修剪及清運等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	381,000	413,475	32,475	8.52	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381,000元，決算數413,475元，內容：臨時駐衛警1名。

00673-9

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區志開實驗小學

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	%	
27F 體育活動費	17,000	15,200	-1,800	-10.59	
28 專業服務費	212,000	136,634	-75,366	-35.55	
283 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	205,000	131,634	-73,366	-35.79	
287 委託檢驗 (定) 試驗認證費	7,000	5,000	-2,000	-28.57	
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	162,000	182,201	20,201	12.47	
31 使用材料費	2,000	2,255	255	12.75	
312 燃料	2,000	2,255	255	12.75	
32 用品消耗	160,000	179,946	19,946	12.47	
321 辦公（事務）用品	115,000	161,981	46,981	40.85	
322 報章雜誌	3,000	4,450	1,450	48.33	
323 農業與園藝用品及環境美化費	15,000	7,050	-7,950	-53.00	
324 化學藥劑與實驗用品	2,000		-2,000	-100.00	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	8,000	6,465	-1,535	-19.19	
32Y 其他用品消耗	17,000		-17,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	12,000	-24,000	-66.67	
45 雜項設備租金	36,000	12,000	-24,000	-66.67	
451 雜項設備租金	36,000	12,000	-24,000	-66.67	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	1,000	-3,000	-75.00	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
713 職業團體會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
75 競賽及交流活動費	2,000		-2,000	-100.00	
751 技能競賽	2,000		-2,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員服務費用		154,241	154,241		
27 一般服務費		154,241	154,241		
27D 計時與計件人員酬金		154,241	154,241		
53221903 學校水電費-冷氣		86,255	86,255		
2 服務費用		86,255	86,255		

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154,241元，內容：特教學生助理人員1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區志開實驗小學

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	%	
21 水電費		86,255	86,255		
212 工作場所電費		86,255	86,255		
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		
279 外包費		36,000	36,000		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36,000元，內容：工友勞力替代經費。
5L 一般行政管理計畫	3,074,000	3,160,659	86,659	2.82	
5L1 行政管理及推展	3,074,000	3,160,659	86,659	2.82	
5L100300 教職員退休及無卹給付	3,074,000	2,563,509	-510,491	-16.61	
1 用人費用	3,074,000	2,563,509	-510,491	-16.61	
16 退休及卹償金	3,074,000	2,563,509	-510,491	-16.61	
161 職員退休及離職金	3,074,000	2,563,509	-510,491	-16.61	
5L100400 調整待遇及其他經費		597,150	597,150		
1 用人費用		597,150	597,150		
18 福利費		597,150	597,150		
18Y 其他福利費		597,150	597,150		

臺南市地方教育發展基金
資本資產
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	42,516,178	22,067,581		
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	22,744,005	13,775,537		
房屋及建築	12,589,470	4,648,484		
機械及設備	2,643,574	1,423,874		
交通及運輸設備	632,142	254,624		
雜項設備	3,895,248	1,965,062		
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	11,739			
發展中之無形資產				
其他				

註：各項成本變動主要增減原因如下：

- 1.房屋及建築成本增加主要係因：購置校門口電動大門所致。
- 2.機械及設備成本增加主要係因：購置不斷電供應系統、筆記型電腦及專案冷氣等所致。
- 3.交通及運輸設備成本增加主要係因：購置集中監控設備所致。
- 4.雜項設備成本增加主要係因：購置飛機造型遊戲組、自動深遠發電照明燈等設備所致。
- 5.電腦軟體成本增加主要係因：購置數位學習系統軟體所致。減少主要原因係報廢電腦軟體所致。

—臺南市南區志開實驗小學

產明細表

111 年度

單位：新臺幣元

成 本 變 動 數	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
	預算數	決算數		
3,157,414		23,155	3,176,350	20,406,506
401,100			1,401,000	7,567,468
1,735,523			750,089	7,591,997
54,000			450,244	2,504,979
898,301			95,317	336,201
			479,700	2,348,787
68,490		23,155		57,074

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：

一臺南市南區志開實驗小學
明細表

III 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—臺南市南區志開實驗小學

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	比較數 增減	本年 保留數
	以前年度 保留	本年 預算數	本年度 先行辦理數	調整數	合計				
合計									

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區志開實驗小學

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 職員	21 20	23 22	2 2	教師20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名教師2人、國小合理教師員額編制1人(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28日南市教課(二)字第1111506975號函)
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	21	25	4	

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1名、充實行政人力1名、臨時駐衛警1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區志開實驗小學
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	17,190,000		230,000		3,783,000	1,735,000		1,710,000		24,648,000	141,000	24,789,000
正式人員	17,190,000		230,000		3,783,000	1,735,000		1,710,000		24,648,000		24,648,000
聘僱人員											141,000	141,000
兼任人員												
一般行政管理計畫												
正式人員						3,074,000				3,074,000		3,074,000
其他人員						4,809,000				27,722,000	141,000	27,863,000
合 計	17,190,000		230,000		3,783,000	4,809,000		1,710,000		27,722,000	141,000	27,863,000

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381,000元，決算數1,134,187元；279外包費：預算數220,000元(不含機械保全50,000元)，決算數227,364元(不含機械保全22,560元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,634,000元，決算數2,445,265元，內容：教職員工考績獎金決算人數19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2,149,000元，決算數2,200,790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－臺南市南區志開實驗小學

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
18,154,442	8,236	268,216		4,646,055	1,885,979		2,000,744		26,963,672	764,154	27,727,826
18,154,442		268,216		4,646,055	1,835,263		1,913,339		26,815,315		26,815,315
	8,236				52,716		87,405		8,236		8,236
					2,563,509		597,150		140,121	764,154	904,275
					2,563,509		597,150		3,160,659		3,160,659
					2,563,509		597,150		597,150		597,150
18,154,442	8,236	268,216		4,646,055	4,449,488		2,597,894		30,124,331	764,154	30,888,485

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區志開實驗小學

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—臺南市南區志開實驗小學

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	27,863,000	30,888,485	3,025,485	10.86
11 正式員額薪資	17,190,000	18,154,442	964,442	5.61
12 聘僱及兼職人員薪資	141,000	772,390	631,390	447.79
13 超時工作報酬	230,000	268,216	38,216	16.62
15 獎金	3,783,000	4,646,055	863,055	22.81
16 退休及卹償金	4,809,000	4,449,488	-359,512	-7.48
18 福利費	1,710,000	2,597,894	887,894	51.92
2 服務費用	1,686,000	1,968,991	282,991	16.78
21 水電費	220,000	231,125	11,125	5.06
22 郵電費	100,000	15,047	-84,953	-84.95
23 旅運費	5,000	5,590	590	11.80
24 印刷裝訂與廣告費	1,000	391	-609	-60.90
25 修理保養及保固費	388,000	95,762	-292,238	-75.32
27 一般服務費	700,000	1,424,442	724,442	103.49
28 專業服務費	212,000	136,634	-75,366	-35.55
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	162,000	182,201	20,201	12.47
31 使用材料費	2,000	2,255	255	12.75
32 用品消耗	160,000	179,946	19,946	12.47
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	12,000	-24,000	-66.67
45 雜項設備租金	36,000	12,000	-24,000	-66.67
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	1,000	-3,000	-75.00
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
75 競賽及交流活動費	2,000	0	-2,000	-100.00
合 計	29,751,000	33,052,677	3,301,677	11.10

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						
流動資產	116,387,215	100.00	115,185,507	100.00	1,201,708	1.04
現金	6,446,770	5.54	4,971,330	4.32	1,475,440	29.68
銀行存款	5,815,766	5.00	4,971,330	4.32	844,436	16.99
預付款項	5,815,766	5.00	4,971,330	4.32	844,436	16.99
預付費用	631,004	0.54	0	0.00	631,004	0.00
固定資產	631,004	0.54	0	0.00	631,004	0.00
土地改良物	20,349,432	17.48	20,436,858	17.74	-87,426	-0.43
土地改良物	7,567,468	6.50	8,968,468	7.79	-1,401,000	-15.62
累計折舊-土地改良物	22,744,005	19.54	22,744,005	19.75	0	0.00
房屋建築及設備	-15,176,537	-13.04	-13,775,537	-11.96	-1,401,000	10.17
房屋建築及設備	7,591,997	6.52	7,940,986	6.89	-348,989	-4.39
累計折舊-房屋建築及設備	12,990,570	11.16	12,589,470	10.93	401,100	3.19
機械及設備	-5,398,573	-4.64	-4,648,484	-4.04	-750,089	16.14
機械及設備	2,504,979	2.15	1,219,700	1.06	1,285,279	105.38
累計折舊-機械及設備	4,379,097	3.76	2,643,574	2.30	1,735,523	65.65
交通及運輸設備	-1,874,118	-1.61	-1,423,874	-1.24	-450,244	31.62
交通及運輸設備	336,201	0.29	377,518	0.33	-41,317	-10.94
累計折舊-交通及運輸設備	686,142	0.59	632,142	0.55	54,000	8.54
雜項設備	-349,941	-0.30	-254,624	-0.22	-95,317	37.43
雜項設備	2,348,787	2.02	1,930,186	1.68	418,601	21.69
累計折舊-雜項設備	4,793,549	4.12	3,895,248	3.38	898,301	23.06
無形資產	-2,444,762	-2.10	-1,965,062	-1.71	-479,700	24.41
無形資產	57,074	0.05	11,739	0.01	45,335	386.19
電腦軟體	57,074	0.05	11,739	0.01	45,335	386.19
其他資產	57,074	0.05	11,739	0.01	45,335	386.19
什項資產	89,533,939	76.93	89,765,580	77.93	-231,641	-0.26
暫付及待結轉帳項	89,533,939	76.93	89,765,580	77.93	-231,641	-0.26
代管資產	35,616	0.03	16,000	0.01	19,616	122.60
代管資產	89,498,323	76.90	89,749,580	77.92	-251,257	-0.28
合 計	116,387,215	100.00	115,185,507	100.00	1,201,708	1.04

信託代理與保證資產 2,628,500
保證品 2,628,500

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。

一臺南市南區志開實驗小學
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	91,663,582	78.76	91,570,704	79.50	92,878	0.10
流動負債	2,110,319	1.81	1,730,612	1.50	379,707	21.94
應付款項	2,110,319	1.81	1,730,612	1.50	379,707	21.94
應付代收款	1,745,198	1.50	1,401,833	1.22	343,365	24.49
應付費用	365,121	0.31	328,779	0.29	36,342	11.05
其他負債	89,553,263	76.94	89,840,092	78.00	-286,829	-0.32
什項負債	89,553,263	76.94	89,840,092	78.00	-286,829	-0.32
存入保證金	54,940	0.05	90,512	0.08	-35,572	-39.30
應付代管資產	89,498,323	76.90	89,749,580	77.92	-251,257	-0.28
淨資產	24,723,633	21.24	23,614,803	20.50	1,108,830	4.70
淨資產	24,723,633	21.24	23,614,803	20.50	1,108,830	4.70
淨資產	24,723,633	21.24	23,614,803	20.50	1,108,830	4.70
累積餘額	24,723,633	21.24	23,614,803	20.50	1,108,830	4.70
合 計	116,387,215	100.00	115,185,507	100.00	1,201,708	1.04

信託代理與保證負債 2,628,500
應付保證品 2,628,500

注：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區志開實驗小學
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	37,149,912	100.00	36,126,853	100.00	1,023,059	2.83
勞務收入	2,000	0.01	0	0.00	2,000	0.00
服務收入	2,000	0.01	0	0.00	2,000	0.00
財產收益	2,892,695	7.79	4,429,600	12.26	-1,536,905	-34.70
財產孳息收入	2,396	0.01	634	0.00	1,762	277.92
廢舊物品售價收入	2,050	0.01	65,720	0.18	-63,670	-96.88
財產交易利益	28,222	0.08	2,176,604	6.02	-2,148,382	-98.70
其他財產收入	2,860,027	7.70	2,186,642	6.05	673,385	30.80
政府撥入收入	34,179,994	92.01	31,697,253	87.74	2,482,741	7.83
公庫撥款收入	32,515,145	87.52	29,575,419	81.87	2,939,726	9.94
政府其他撥入收入	1,664,849	4.48	2,121,834	5.87	-456,985	-21.54
其他收入	75,223	0.20	0	0.00	75,223	0.00
受贈收入	58,065	0.16	0	0.00	58,065	0.00
雜項收入	17,158	0.05	0	0.00	17,158	0.00
支出	36,041,082	97.02	32,592,869	90.22	3,448,213	10.58
人事支出	30,888,485	83.15	28,396,330	78.60	2,492,155	8.78
人事支出	30,888,485	83.15	28,396,330	78.60	2,492,155	8.78
業務支出	2,164,192	5.83	2,236,271	6.19	-72,079	-3.22
業務支出	2,164,192	5.83	2,236,271	6.19	-72,079	-3.22
財產損失	0	0.00	19,287	0.05	-19,287	-100.00
財產交易損失	0	0.00	19,287	0.05	-19,287	-100.00
折舊、折耗及攤銷	3,199,505	8.61	3,479,122	9.63	-279,617	-8.04
固定資產折舊	3,176,350	8.55	3,479,122	9.63	-302,772	-8.70
無形資產攤銷	23,155	0.06	0	0.00	23,155	0.00
其他支出	-211,100	-0.57	-1,538,141	-4.26	1,327,041	-86.28
其他支出	-211,100	-0.57	-1,538,141	-4.26	1,327,041	-86.28
本期賸餘(短絀)	1,108,830	2.98	3,533,984	9.78	-2,425,154	-68.62
期初淨資產	23,614,803	63.57	20,080,819	55.58	3,533,984	17.60
解繳公庫						
期末淨資產	24,723,633	66.55	23,614,803	65.37	1,108,830	4.70

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—臺南市南區志開實驗小學

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)	1,108,830
8002 調整非現金項目	-209,206
81 業務活動之淨現金流入(流出)	899,624
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	427,237
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-446,853
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-19,616
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	23,000
8404 減少短期債務及其他負債	-58,572
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-35,572
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	844,436
87 期初現金及約當現金	4,971,330
88 期末現金及約當現金	5,815,766

備註：不影響現金之投資、籌資活動：

1.減少代管資產+251,257元；減少應付代管資產-251,257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。

00673-27

臺南市地方教育發展基金——臺南市南區志開實驗小學

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	34,203,598	2,946,314	37,149,912	收入
勞務收入	2,000		2,000	勞務收入
財產收入	4,446	2,888,249	2,892,695	財產收益
政府撥入收入	34,179,994		34,179,994	政府撥入收入
其他收入	17,158	58,065	75,223	其他收入
基金用途	33,052,677	2,988,405	36,041,082	支出
用人費用	30,888,485		30,888,485	人事支出
服務費用	1,968,991	195,201	2,164,192	業務支出
材料及用品費	182,201	-182,201		
租金、償債、利息及相關手續費	12,000	-12,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		-211,100	-211,100	其他支出
		3,199,505	3,199,505	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,150,921	-42,091	1,108,830	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,166,206	20,448,597	23,614,803	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,317,127	20,406,506	24,723,633	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數2,888,249元，主要係上級代收代付補助購置財產增加及其他機關財產撥入固定資產利益。
2. 其他收入：調整數58,065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195,201元係〈材料及用品費〉182,201元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉12,000元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉1,000元之調整數合計。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,199,505元係財產折舊。
5. 其他支出：調整數211,100元係主要教育局固定資產移撥各校及分類科目變動。

會計室主任 葉宗樺

主辦會計人員：葉宗樺

主閱會計室主任 王念湘

基金主持人：王念湘