

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)

臺南市關廟區深坑國民小學編

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	7-12	頁
3、資本資產明細表.....	第	13-14	頁
4、長期負債明細表.....	第	15-16	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	17	頁
6、員工人數彙計表.....	第	18	頁
7、用人費用彙計表.....	第	19-20	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	21	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	22	頁
10、各項費用彙計表.....	第	23	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	24	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	25-26	頁
2、收入支出表.....	第	27	頁
3、現金流量表.....	第	28	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	29	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23,337,000元，決算數24,489,179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66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58人；附設幼兒園1班，學生人數10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22,897,303元，較本年度法定預算數21,896,000元，增加1,001,303元，計增加4.57%。

(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1,517,376元，較本年度法定預算數1,351,000元，增加166,376元，計增加12.32%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金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，增進教學品質等。本年度決算數74,500元，較本年度法定預算數90,000元，減少15,500元，計減少17.22%，主要係因：購置空氣清淨機剩餘款。

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24,836,265，較法定預算數23,230,000元，增加1,606,265元，計增加6.91%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數5,000元，較法定預算數3,000元，增加2,000元，計增加66.67%。主要係因：場地出租收入，依實際數繳庫。
2. 利息收入：決算數829元，較法定預算數1,000元，減少171元，計減少17.10%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
3. 公庫撥款收入：決算數23,450,110元，較法定預算數23,210,000元，增加240,110元，計增加1.03%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、水電費、推展傳統藝術教育等補助款所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

4. 政府其他撥入收入：決算數1,362,156元，較法定預算數0元，增加1,362,156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11,850元，較法定預算數14,000元，減少2,150元，計減少15.36%。主要係因：幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。
6. 雜項收入：決算數6,320元，較法定預算數2,000元，增加4,320元，計增加216.00%。主要係因：資源回收收入，依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數24,489,179元，較法定預算數23,337,000元，增加1,152,179元，計增加4.94%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數22,897,303元，較法定預算數21,896,000元，增加1,001,303元，計增加4.57%。
2. 一般行政管理計畫：決算數1,517,376元，較法定預算數1,351,000元，增加166,376元，計增加12.32%。主要係因：退休教育人員退休金、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數74,500元，較法定預算數90,000元，減少15,500元，計減少17.22%。主要係因：購置空氣清淨機剩餘款。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀107,000元，本年度決算賸餘數347,086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出671,758元。
 - (二)投資活動之淨現金流入95,632元。
 - (三)籌資活動之淨現金流出127,183元。
 - (四)本年度現金及約當現金之淨減703,309元。
- 期初現金及約當現金4,772,999元。
- 期末現金及約當現金4,069,690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	4,069,690	4,772,999	-14.74
預付費用	409,111	18,060	2,165.29
土地改良物	1,030,033	1,104,577	-6.75
機械及設備	2,919,512	1,609,918	81.35
交通及運輸設備	208,005	217,393	-23.36
雜項設備	787,243	816,365	-3.57

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

電腦軟體	23,020	98,416	-76.61
暫付及待結轉帳項	6,174	176,306	-96.50
代管資產	80,461,510	79,152,585	1.65
資產合計	89,914,298	88,020,619	2.15

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係國中小活化教學與多元學習計畫等補助款，結轉下年度繼續支用。
2. 預付費用：主要增加係國小兼任及代課教師鐘點費調增差額撥款數不足所致。
3. 機械及設備：主要增加係購置冰箱及平板電腦等所致。
4. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊所致。
5. 電腦軟體：主要減少係數位電子書等軟體攤銷所致。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係安進捲門股份有限公司捐課後照顧補助款尚未撥入。

(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	2,418,000	2,627,937	-7.99
應付費用	349,824	842,180	-58.46
存入保證金	49,000	176,183	-72.19
應付代管資產	80,461,510	79,152,585	1.65
負債合計	83,278,334	82,798,885	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-中央補助等，結轉下年度金額較上年度減少所致。
2. 存入保證金：主要減少係退還兒童遊戲場保固保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額6,635,964元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數22,897,303元，較預算數21,896,000元，增加1,001,300元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)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1,517,376元，較預算數1,351,000元，增加166,376元，係退休教育人員退休金、子女教育補助、三節慰問金、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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

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—臺南市關廟區深坑國民小學
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	23,230,000	100.00	24,836,265	100.00	1,606,265	6.91	25,664,798	100.00
43 勞務收入	3,000	0.01	5,000	0.02	2,000	66.67	2,000	0.01
431服務收入	3,000	0.01	5,000	0.02	2,000	66.67	2,000	0.01
45 財產收入	1,000	0.00	829	0.00	-171	-17.10	800	0.00
454利息收入	1,000	0.00	829	0.00	-171	-17.10	800	0.00
46 政府撥入收入	23,210,000	99.91	24,812,266	99.90	1,602,266	6.90	25,494,169	99.34
462公庫撥款收入	23,210,000	99.91	23,450,110	94.42	240,110	1.03	23,170,583	90.28
46Y政府其他撥入收入			1,362,156	5.48	1,362,156	0.00	2,323,586	9.05
4S 教學收入	14,000	0.06	11,850	0.05	-2,150	-15.36	13,360	0.05
4S1學雜費收入	14,000	0.06	11,850	0.05	-2,150	-15.36	13,360	0.05
4Y 其他收入	2,000	0.01	6,320	0.03	4,320	216.00	154,469	0.60
4YY雜項收入	2,000	0.01	6,320	0.03	4,320	216.00	154,469	0.60
5 基金用途	23,337,000	100.46	24,489,179	98.60	1,152,179	4.94	25,382,036	98.90
53 國民教育計畫	21,896,000	94.26	22,897,303	92.19	1,001,303	4.57	23,608,563	91.99
5L 一般行政管理計畫	1,351,000	5.82	1,517,376	6.11	166,376	12.32	1,773,473	6.91
5M 建築及設備計畫	90,000	0.39	74,500	0.30	-15,500	-17.22		
購建固定資產	90,000	0.39	74,500	0.30	-15,500	-17.22		
本期賸餘 (短絀)	-107,000		347,086		454,086	-424.38	282,762	
期初基金餘額	921,000		1,321,065		400,065	43.44	1,038,303	
解繳公庫								
期末基金餘額	814,000		1,668,151		854,151	104.93	1,321,065	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區深坑國民小學

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	23,230,000	24,836,265	1,606,265	6.91	
43 勞務收入	3,000	5,000	2,000	66.67	
431服務收入	3,000	5,000	2,000	66.67	係場地出租收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	1,000	829	-171	-17.10	
454利息收入	1,000	829	-171	-17.10	係各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	23,210,000	24,812,266	1,602,266	6.90	
462公庫撥款收入	23,210,000	23,450,110	240,110	1.03	
46Y政府其他撥入收入		1,362,156	1,362,156	0.00	係調整教師授課節數(小教)等超併數依實際核實辦理。
4S 教學收入	14,000	11,850	-2,150	-15.36	
4S1學雜費收入	14,000	11,850	-2,150	-15.36	係幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。
4Y 其他收入	2,000	6,320	4,320	216.00	
4YY雜項收入	2,000	6,320	4,320	216.00	係資源回收收入，依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區深坑國民小學
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	23,337,000	24,489,179	1,152,179	4.94	
53 國民教育計畫	21,896,000	22,897,303	1,001,303	4.57	
532 國民小學教育	21,896,000	22,897,303	1,001,303	4.57	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,098	70,098		
1 用人費用		70,098	70,098		
11 正式員額薪資		70,098	70,098		
113 職員薪金		70,098	70,098		
53210304 國小合理教師員額編制		562,299	562,299		
1 用人費用		562,299	562,299		
11 正式員額薪資		447,564	447,564		
113 職員薪金		447,564	447,564		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		17,448	17,448		
161 職員退休及離職金		17,448	17,448		
18 福利費		37,976	37,976		
181 分擔員工保險費		37,976	37,976		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		534,281	534,281		
1 用人費用		534,281	534,281		
11 正式員額薪資		375,948	375,948		
113 職員薪金		375,948	375,948		
12 聘僱及兼職人員薪資		6,400	6,400		
124 兼職人員酬金		6,400	6,400		
15 獎金		79,777	79,777		
152 年終獎金		79,777	79,777		
16 退休及卹償金		38,115	38,115		
161 職員退休及離職金		38,115	38,115		
18 福利費		34,041	34,041		
181 分擔員工保險費		34,041	34,041		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		47,040	47,040		
1 用人費用		47,040	47,040		
12 聘僱及兼職人員薪資		47,040	47,040		
124 兼職人員酬金		47,040	47,040		
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—臺南市關廟區深坑國民小學
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		397,366	397,366		
1 用人費用		397,366	397,366		
11 正式員額薪資		336,100	336,100		
113 職員薪金		336,100	336,100		
16 退休及卹償金		18,771	18,771		
161 職員退休及離職金		18,771	18,771		
18 福利費		42,495	42,495		
181 分擔員工保險費		42,495	42,495		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		48,000	48,000		
1 用人費用		48,000	48,000		
11 正式員額薪資		48,000	48,000		
113 職員薪金		48,000	48,000		
53220000 各校經常門分支計畫	21,896,000	21,080,413	-815,587	-3.72	
1 用人費用	20,465,000	19,908,964	-556,036	-2.72	
11 正式員額薪資	13,599,000	12,842,587	-756,413	-5.56	
113 職員薪金	13,599,000	12,842,587	-756,413	-5.56	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	360,015	258,015	252.96	
124 兼職人員酬金	102,000	360,015	258,015	252.96	
13 超時工作報酬	240,000	265,824	25,824	10.76	
131 加班費	240,000	265,824	25,824	10.76	
15 獎金	3,695,000	3,687,343	-7,657	-0.21	
151 考績獎金	1,995,000	2,074,203	79,203	3.97	
152 年終獎金	1,700,000	1,613,140	-86,860	-5.11	
16 退休及卹償金	1,456,000	1,357,539	-98,461	-6.76	
161 職員退休及離職金	1,456,000	1,357,539	-98,461	-6.76	
18 福利費	1,373,000	1,395,656	22,656	1.65	
181 分擔員工保險費	1,202,000	1,214,756	12,756	1.06	
183 傷病醫藥費		11,500	11,500		
18Y 其他福利費	171,000	169,400	-1,600	-0.94	
2 服務費用	1,292,000	972,257	-319,743	-24.75	
21 水電費	140,000	107,377	-32,623	-23.30	

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區深坑國民小學
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	%	
212 工作場所電費	124,000	92,387	-31,613	-25.49	
214 工作場所水費	16,000	14,990	-1,010	-6.31	
22 郵電費	69,000	27,969	-41,031	-59.47	
221 郵費	8,000		-8,000	-100.00	
222 電話費	31,000	27,969	-3,031	-9.78	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	179,000	150,216	-28,784	-16.08	
231 國內旅費	36,000	7,216	-28,784	-79.96	
235 貨物運費	143,000	143,000			
24 印刷裝訂與廣告費	23,000	19,500	-3,500	-15.22	
241 印刷及裝訂費	23,000	19,500	-3,500	-15.22	
25 修理保養及保固費	145,000	87,008	-57,992	-39.99	
252 一般房屋修護費	49,000	544	-48,456	-98.89	
254 其他建築修護費	20,000		-20,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	36,000		-36,000	-100.00	
256 交通及運輸設備修護費	20,000	1,000	-19,000	-95.00	
257 雜項設備修護費	20,000	85,464	65,464	327.32	
27 一般服務費	651,000	506,823	-144,177	-22.15	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	1,660	660	66.00	
277 代理(辦)費	27,000	23,173	-3,827	-14.17	
279 外包費	431,000	421,800	-9,200	-2.13	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50,000元)，決算數397,800元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、冷氣拆機及移機等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	180,000	48,190	-131,810	-73.23	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48,190元，內容：臨時僱工1名。
27F 體育活動費	12,000	12,000			
28 專業服務費	25,000	13,364	-11,636	-46.54	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	19,000	5,000	-14,000	-73.68	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	8,364	2,364	39.40	
29 公共關係費	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區深坑國民小學
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	%	
3 材料及用品費	117,000	163,332	46,332	39.60	
31 使用材料費	2,000	450	-1,550	-77.50	
312 燃料	2,000	450	-1,550	-77.50	
32 用品消耗	115,000	162,882	47,882	41.64	
321 辦公（事務）用品	84,000	146,554	62,554	74.47	
322 報章雜誌	3,000	3,600	600	20.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	8,000	7,702	-298	-3.73	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	5,000	5,026	26	0.52	
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	20,000	33,600	13,600	68.00	
44 交通及運輸設備租金	4,000		-4,000	-100.00	
442 車租	4,000		-4,000	-100.00	
45 雜項設備租金	16,000	33,600	17,600	110.00	
451 雜項設備租金	16,000	33,600	17,600	110.00	
6 稅捐及規費(強制費)		1,260	1,260		
66 規費		1,260	1,260		
661 行政規費與強制費		1,260	1,260		
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		18,000	18,000		
2 服務費用		17,927	17,927		
24 印刷裝訂與廣告費		1,000	1,000		
241 印刷及裝訂費		1,000	1,000		
28 專業服務費		16,927	16,927		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		16,927	16,927		
3 材料及用品費		73	73		
32 用品消耗		73	73		
321 辦公（事務）用品		73	73		
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		

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區深坑國民小學
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	%	
27 一般服務費		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。
279 外包費		20,868	20,868		
53221903 學校水電費-冷氣		71,538	71,538		
2 服務費用		71,538	71,538		
21 水電費		71,538	71,538		
212 工作場所電費		71,538	71,538		
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	1,351,000	1,517,376	166,376	12.32	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	1,351,000	1,517,376	166,376	12.32	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	1,351,000	1,451,376	100,376	7.43	
1 用人費用	1,351,000	1,445,376	94,376	6.99	
16 退休及卹償金	1,351,000	1,445,376	94,376	6.99	
161 職員退休及離職金	1,351,000	1,445,376	94,376	6.99	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		6,000	6,000		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		6,000	6,000		
744 慰問、照護及補助金		6,000	6,000		
5L100400 調整待遇及其他經費		66,000	66,000		
1 用人費用		66,000	66,000		
18 福利費		66,000	66,000		
18Y 其他福利費		66,000	66,000		
5M 建築及設備計畫	90,000	74,500	-15,500	-17.22	5M建築及設備計畫減少原因：係購置空氣清淨機剩餘款。
5M4 其他設備	90,000	74,500	-15,500	-17.22	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	90,000	74,500	-15,500	-17.22	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	90,000	74,500	-15,500	-17.22	

中華民國 111 年度

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
51 購建固定資產	90,000	74,500	-15,500	-17.22	
516 購置雜項設備	90,000	74,500	-15,500	-17.22	

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	12,846,189	8,945,520	90,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,129,425	24,848	
房屋及建築	4,786,486	4,786,486	
機械及設備	3,894,975	2,285,057	
交通及運輸設備	457,272	185,879	
雜項設備	2,479,615	1,663,250	90,000
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	98,416		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.機械及設備增加原因：購置冰箱及平板電腦等。
2.雜項設備增加原因：購置教室用空氣清淨機等。
3.電腦軟體減少原因：數位電子書等軟體攤銷。

臺南市關廟區深坑國民小學

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		
2,073,736	75,000	75,396	931,196	4,967,813
			74,544	1,030,033
1,869,964			560,370	2,919,512
			63,388	208,005
203,772			232,894	787,243

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：

臺南市關廟區深坑國民小學

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—臺南市關廟區深坑國民小學

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								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		90,000			90,000	74,500	-15,500	
雜項設備		90,000			90,000	74,500	-15,500	
購建中固定資產								
合 計		90,000			90,000	74,500	-15,500	

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區深坑國民小學

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	15	18	3	教師14，公務人員2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2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號函)。
職員	15	18	3	
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	15	20	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：臨時僱工1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、冷氣拆機及移機等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區深坑國民小學
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	
	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	13,599,000		240,000		3,695,000	1,456,000		1,373,000		20,363,000	102,000	20,465,000
正式人員	13,599,000		240,000		3,695,000	1,456,000		1,373,000		20,363,000		20,363,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						1,351,000				1,351,000		1,351,000
正式人員						1,351,000				1,351,000		1,351,000
其他人員												
合 計	13,599,000		240,000		3,695,000	2,807,000		1,373,000		21,714,000	102,000	21,816,000

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84,190元；279外包費：預算數381,000元(不含機械保全50,000元)，決算數418,668元(不含機械保全24,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,995,000元，決算數2,074,203元，內容：教職員考績獎金決算人數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1,700,000元，決算數1,752,228元，內容：教職員年終獎金決算人數20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—臺南市關廟區深坑國民小學
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
14,131,697		265,824		3,826,431	1,431,873		1,510,168		21,165,993	413,455	21,579,448
14,131,697		265,824		3,826,431	1,410,732		1,479,232		21,113,916		21,113,916
					21,141		30,936		52,077	413,455	465,532
					1,445,376		66,000		1,511,376		1,511,376
							66,000		66,000		66,000
					1,445,376				1,445,376		1,445,376
14,131,697		265,824		3,826,431	2,877,249		1,576,168		22,677,369	413,455	23,090,824

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區深坑國民小學

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—臺南市關廟區深坑國民小學

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			23,337,000		24,489,179			1,152,179	4.94	一般行政管理計畫 增加原因：係為統 籌支撥經費。 建築及設備計畫減 少原因：係購置空 氣清淨機剩餘款。
國民教育計畫			21,896,000		22,897,303			1,001,303	4.57	
一般行政管理 計畫			1,351,000		1,517,376			166,376	12.32	
建築及設備計 畫			90,000		74,500			-15,500	-17.22	

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區深坑國民小學
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	21,816,000	23,090,824	1,274,824	5.84
11 正式員額薪資	13,599,000	14,131,697	532,697	3.92
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	413,455	311,455	305.35
13 超時工作報酬	240,000	265,824	25,824	10.76
15 獎金	3,695,000	3,826,431	131,431	3.56
16 退休及卹償金	2,807,000	2,877,249	70,249	2.50
18 福利費	1,373,000	1,576,168	203,168	14.80
2 服務費用	1,292,000	1,118,590	-173,410	-13.42
21 水電費	140,000	178,915	38,915	27.80
22 郵電費	69,000	27,969	-41,031	-59.47
23 旅運費	179,000	150,216	-28,784	-16.08
24 印刷裝訂與廣告費	23,000	20,500	-2,500	-10.87
25 修理保養及保固費	145,000	87,008	-57,992	-39.99
27 一般服務費	651,000	563,691	-87,309	-13.41
28 專業服務費	25,000	30,291	5,291	21.16
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	117,000	163,405	46,405	39.66
31 使用材料費	2,000	450	-1,550	-77.50
32 用品消耗	115,000	162,955	47,955	41.70
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000	33,600	13,600	68.00
44 交通及運輸設備租金	4,000	0	-4,000	-100.00
45 雜項設備租金	16,000	33,600	17,600	110.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	90,000	74,500	-15,500	-17.22
51 購建固定資產	90,000	74,500	-15,500	-17.22
6 稅捐及規費(強制費)	0	1,260	1,260	0.00
66 規費	0	1,260	1,260	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	7,000	5,000	250.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	6,000	6,000	0.00
75 競賽及交流活動費	1,000	0	-1,000	-100.00
合 計	23,337,000	24,489,179	1,152,179	4.94

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	199,000	106,117	-92,883	-46.67	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	84,190	-95,810	-53.23	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	19,000	21,927	2,927	15.41	

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	89,914,298	100.00	88,020,619	100.00	1,893,679	2.15
流動資產	4,478,801	4.98	4,791,059	5.44	-312,258	-6.52
現金	4,069,690	4.53	4,772,999	5.42	-703,309	-14.74
銀行存款	4,069,690	4.53	4,772,999	5.42	-703,309	-14.74
預付款項	409,111	0.46	18,060	0.02	391,051	2,165.29
預付費用	409,111	0.46	18,060	0.02	391,051	2,165.29
固定資產	4,944,793	5.50	3,802,253	4.32	1,142,540	30.05
土地改良物	1,030,033	1.15	1,104,577	1.25	-74,544	-6.75
土地改良物	1,129,425	1.26	1,129,425	1.28	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-99,392	-0.11	-24,848	-0.03	-74,544	300.00
房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00
房屋建築及設備	4,786,486	5.32	4,786,486	5.44	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-4,786,486	-5.32	-4,786,486	-5.44	0	0.00
機械及設備	2,919,512	3.25	1,609,918	1.83	1,309,594	81.35
機械及設備	5,764,939	6.41	3,894,975	4.43	1,869,964	48.01
累計折舊-機械及設備	-2,845,427	-3.16	-2,285,057	-2.60	-560,370	24.52
交通及運輸設備	208,005	0.23	271,393	0.31	-63,388	-23.36
交通及運輸設備	457,272	0.51	457,272	0.52	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-249,267	-0.28	-185,879	-0.21	-63,388	34.10
雜項設備	787,243	0.88	816,365	0.93	-29,122	-3.57
雜項設備	2,683,387	2.98	2,479,615	2.82	203,772	8.22
累計折舊-雜項設備	-1,896,144	-2.11	-1,663,250	-1.89	-232,894	14.00
無形資產	23,020	0.03	98,416	0.11	-75,396	-76.61
無形資產	23,020	0.03	98,416	0.11	-75,396	-76.61
電腦軟體	23,020	0.03	98,416	0.11	-75,396	-76.61
其他資產	80,467,684	89.49	79,328,891	90.13	1,138,793	1.44
什項資產	80,467,684	89.49	79,328,891	90.13	1,138,793	1.44
暫付及待結轉帳項	6,174	0.01	176,306	0.20	-170,132	-96.50
代管資產	80,461,510	89.49	79,152,585	89.93	1,308,925	1.65
合 計	89,914,298	100.00	88,020,619	100.00	1,893,679	2.15

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。

臺南市關廟區深坑國民小學

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	83,278,334	92.62	82,798,885	94.07	479,449	0.58
流動負債	2,767,824	3.08	3,470,117	3.94	-702,293	-20.24
應付款項	2,767,824	3.08	3,470,117	3.94	-702,293	-20.24
應付代收款	2,418,000	2.69	2,627,937	2.99	-209,937	-7.99
應付費用	349,824	0.39	842,180	0.96	-492,356	-58.46
其他負債	80,510,510	89.54	79,328,768	90.13	1,181,742	1.49
什項負債	80,510,510	89.54	79,328,768	90.13	1,181,742	1.49
存入保證金	49,000	0.05	176,183	0.20	-127,183	-72.19
應付代管資產	80,461,510	89.49	79,152,585	89.93	1,308,925	1.65
淨資產	6,635,964	7.38	5,221,734	5.93	1,414,230	27.08
淨資產	6,635,964	7.38	5,221,734	5.93	1,414,230	27.08
淨資產	6,635,964	7.38	5,221,734	5.93	1,414,230	27.08
累積餘額	6,635,964	7.38	5,221,734	5.93	1,414,230	27.08

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區深坑國民小學

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	26,835,501	100.00	28,416,970	100.00	-1,581,469	-5.57
勞務收入	5,000	0.02	2,000	0.01	3,000	150.00
服務收入	5,000	0.02	2,000	0.01	3,000	150.00
財產收益	2,000,065	7.45	2,736,017	9.63	-735,952	-26.90
財產孳息收入	829	0.00	800	0.00	29	3.63
財產交易利益	329,657	1.23	297,978	1.05	31,679	10.63
其他財產收入	1,669,579	6.22	2,437,239	8.58	-767,660	-31.50
政府撥入收入	24,812,266	92.46	25,494,169	89.71	-681,903	-2.67
公庫撥款收入	23,450,110	87.38	23,170,583	81.54	279,527	1.21
政府其他撥入收入	1,362,156	5.08	2,323,586	8.18	-961,430	-41.38
教學收入	11,850	0.04	13,360	0.05	-1,510	-11.30
學雜費收入	11,850	0.04	13,360	0.05	-1,510	-11.30
其他收入	6,320	0.02	171,424	0.60	-165,104	-96.31
受贈收入	0	0.00	16,955	0.06	-16,955	-100.00
雜項收入	6,320	0.02	154,469	0.54	-148,149	-95.91
支出	25,421,271	94.73	26,231,991	92.31	-810,720	-3.09
人事支出	23,090,824	86.05	24,264,549	85.39	-1,173,725	-4.84
人事支出	23,090,824	86.05	24,264,549	85.39	-1,173,725	-4.84
業務支出	1,323,855	4.93	1,117,487	3.93	206,368	18.47
業務支出	1,323,855	4.93	1,117,487	3.93	206,368	18.47
折舊、折耗及攤銷	1,006,592	3.75	849,955	2.99	156,637	18.43
固定資產折舊	931,196	3.47	849,955	2.99	81,241	9.56
無形資產攤銷	75,396	0.28	0	0.00	75,396	0.00
本期賸餘（短絀）	1,414,230	5.27	2,184,979	7.69	-770,749	-35.27
期初淨資產	5,221,734	19.46	3,036,755	10.69	2,184,979	71.95
解繳公庫						
期末淨資產	6,635,964	24.73	5,221,734	18.38	1,414,230	27.08

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—臺南市關廟區深坑國民小學

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)	1,414,230
8002 調整非現金項目	-2,085,988
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-671,758
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	339,312
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-243,680
83 投資活動之淨現金流入(流出)	95,632
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-127,183
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-127,183
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-703,309
87 期初現金及約當現金	4,772,999
88 期末現金及約當現金	4,069,690

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-1,308,925元；增加應付代管資產+1,308,925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—臺南市關廟區深坑國民小學

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	24,836,265	1,999,236	26,835,501	收入
勞務收入	5,000		5,000	勞務收入
財產收入	829	1,999,236	2,000,065	財產收益
政府撥入收入	24,812,266		24,812,266	政府撥入收入
教學收入	11,850		11,850	教學收入
其他收入	6,320		6,320	其他收入
基金用途	24,489,179	932,092	25,421,271	支出
用人費用	23,090,824		23,090,824	人事支出
服務費用	1,118,590	205,265	1,323,855	業務支出
材料及用品費	163,405	-163,405		
租金、償債、利息及相關手續費	33,600	-33,600		
稅捐及規費(強制費)	1,260	-1,260		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	74,500	-74,500		
		1,006,592	1,006,592	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	347,086	1,067,144	1,414,230	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,321,065	3,900,669	5,221,734	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,668,151	4,967,813	6,635,964	期末淨資產

註：註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數1,999,236元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、111年土地公告現值調整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205,265元係〈材料及用品費〉163,405+〈租金、償債、利息及相關手續費〉33,600+〈稅捐及規費(強制費)〉1,260+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉7,000之調整數合計。
3. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數74,500元係預算內購置財產。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,006,592元係財產折舊。

主辦會計人員：林麗珍



基金主持人：王光宗

