

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)

臺南市關廟區崇和國民小學編

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，本年度法定預算數22,768,000元，決算數27,279,923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；附設幼兒園1班，學生人數12人。

111學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數34人；附設幼兒園1班，學生人數8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24,054,519元，較本年度法定預算數19,874,000元，增加4,180,519元，計增加21.04%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程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3,225,404元，較本年度法定預算數2,894,000元，增加331,404元，計增加11.45%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、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。

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27,778,942元，較法定預算數22,664,000元，增加5,114,942元，計增加22.57%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數14,400元，較法定預算數0元，增加14,400元。主要係因：改善兒童遊戲場財務採購等逾期違約罰款收入，按實際情況核實辦理。
2. 服務收入：決算數4,000元，較法定預算數0元，增加4,000元。主要係因：場地設施使用費收入，按實際情況核實辦理。
3. 財產處分收入：決算數17,960元，較法定預算數0元，增加17,960元。主要係因：財產報廢變賣收入，按實際情況核實辦理。
4. 租金收入：決算數300,000元，較法定預算數0元，增加300,000元。主要係因：太陽能光電設施公開標租案加值回饋金，按實際情況核實辦理。
5. 利息收入：決算數1,519元，較法定預算數1,000元，增加519元，計增加51.90%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
6. 公庫撥款收入：決算數25,660,159元，較法定預算數22,652,000元，增加3,008,159元，計增加13.28%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、子女教育補

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

助、特教學生助理人員、水電費等補助款所致。

7. 政府其他撥入收入：決算數1,770,774元，較法定預算數0元，增加1,770,774元。主要係因：超收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。

8. 學雜費收入：決算數9,480元，較法定預算數11,000元，減少1,520元，計減少13.82%。主要係因：幼兒園雜費收入，按實際情況核實辦理。

9. 雜項收入：決算數650元，較法定預算數0元，增加650元。主要係因：懸帳清理繳庫，按實際情況核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數27,279,923元，較法定預算數22,768,000元，增加4,511,923元，計增加19.82%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數24,054,519元，較法定預算數19,874,000元，增加4,180,519元，計增加21.04%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。

2. 一般行政管理計畫：決算數3,225,404元，較法定預算數2,894,000元，增加331,404元，計增加11.45%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、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。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀104,000元，本年度決算賸餘數499,019元，賸餘原因：用人費用按實際員額核實辦理，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290,241元。

(二)投資活動之淨現金流入12,077元。

(三)籌資活動之淨現金流出587,791元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減865,955元。

期初現金及約當現金6,083,126元。

期末現金及約當現金5,217,171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)	(1)-(2)/(2)
銀行存款	5,217,171	6,083,126	-14.24%
預付費用	541,184	20,580	2,529.66%
土地改良物	1,182,573	1,275,051	-7.25%
房屋建築及設備	39,941,409	40,820,901	-2.15%
機械及設備	3,521,728	2,458,968	43.22%
交通及運輸設備	553,082	209,184	164.40%
雜項設備	2,686,437	2,038,525	31.78%

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	14,812	0	-
暫付及待結轉帳項	5,883	0	-
代管資產	57,527,063	57,596,749	-0.12%
資產合計	111,191,342	110,503,084	0.62%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係退還履約保證金-太陽能光電設施公開標租案等所致。
2. 預付費用：主要增加係提高國小教師員額編制至每班1.65名等超併經費撥款數不足等所致。
3. 機械及設備：主要增加係補助款價購個人電腦等所致。
4. 交通及運輸設備：主要增加係補助款價購監視器系統等所致。
5. 雜項設備：主要增加係補助款價購遊戲場設施等所致。
6. 電腦軟體：主要增加係補助款價購教學電腦軟體所致。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係藝術與美感深耕計畫補助款尚未核撥採暫付所致。

(二)負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	(1)-(2)/(2)
應付代收款	3,029,363	2,797,385	8.29%
應付費用	263,067	745,741	-64.72%
存入保證金	716,829	1,304,620	-45.05%
應付代管資產	57,527,063	57,596,749	-0.12%
負債合計	61,536,322	62,444,495	-1.45%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係採超併方式辦理之學年度補助款較上年度減少所致。
2. 存入保證金：主要減少係退還履約保證金-太陽能光電設施公開標租案等所致。

(三)淨資產為累積餘額49,655,020元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數24,054,519元，較預算數19,874,000元，增加4,180,519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3,225,404元，較預算數2,894,000元，增加331,404元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金計劃等，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。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

(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—臺南市關廟區崇和國民小學
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	22,664,000	100.00	27,778,942	100.00	5,114,942	22.57	26,395,700	100.00
41 徵收及依法分配收入			14,400	0.05	14,400	0.00		
415 違規罰款收入			14,400	0.05	14,400	0.00		
43 勞務收入			4,000	0.01	4,000	0.00	4,000	0.02
431 服務收入			4,000	0.01	4,000	0.00	4,000	0.02
45 財產收入	1,000	0.00	319,479	1.15	318,479	31,847.90	9,197	0.03
451 財產處分收入			17,960	0.06	17,960	0.00	8,140	0.03
452 租金收入			300,000	1.08	300,000	0.00		
454 利息收入	1,000	0.00	1,519	0.01	519	51.90	1,057	0.00
46 政府撥入收入	22,652,000	99.95	27,430,933	98.75	4,778,933	21.10	26,371,023	99.91
462 公庫撥款收入	22,652,000	99.95	25,660,159	92.37	3,008,159	13.28	23,782,179	90.10
46Y 政府其他撥入收入			1,770,774	6.37	1,770,774	0.00	2,588,844	9.81
4S 教學收入	11,000	0.05	9,480	0.03	-1,520	-13.82	11,480	0.04
4S1 學雜費收入	11,000	0.05	9,480	0.03	-1,520	-13.82	11,480	0.04
4Y 其他收入			650	0.00	650	0.00		
4YY 雜項收入			650	0.00	650	0.00		
5 基金用途	22,768,000	100.46	27,279,923	98.20	4,511,923	19.82	26,150,274	99.07
53 國民教育計畫	19,874,000	87.69	24,054,519	86.59	4,180,519	21.04	23,050,096	87.33
5L 一般行政管理計畫	2,894,000	12.77	3,225,404	11.61	331,404	11.45	3,100,178	11.75
本期賸餘(短絀)	-104,000		499,019		603,019	-579.83	245,426	
期初基金餘額	923,000		1,255,960		332,960	36.07	1,010,534	
解繳公庫								
期末基金餘額	819,000		1,754,979		935,979	114.28	1,255,960	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學

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	22,664,000	27,778,942	5,114,942	22.57	
41 徵收及依法分配收入		14,400	14,400	0.00	
415 違規罰款收入		14,400	14,400	0.00	係改善兒童遊戲場財務採購等逾期違約罰款收入，按實際情況核實辦理。
43 勞務收入		4,000	4,000	0.00	
431 服務收入		4,000	4,000	0.00	係場地設施使用費收入，按實際情況核實辦理。
45 財產收入	1,000	319,479	318,479	31,847.90	
451 財產處分收入		17,960	17,960	0.00	係財產報廢變賣收入，按實際情況核實辦理。
452 租金收入		300,000	300,000	0.00	係太陽能光電設施公開標租案加值回饋金，按實際情況核實辦理。
454 利息收入	1,000	1,519	519	51.90	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	22,652,000	27,430,933	4,778,933	21.10	
462 公庫撥款收入	22,652,000	25,660,159	3,008,159	13.28	係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、水電費等補助款。
46Y 政府其他撥入收入		1,770,774	1,770,774	0.00	係超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款。
4S 教學收入	11,000	9,480	-1,520	-13.82	
4S1 學雜費收入	11,000	9,480	-1,520	-13.82	係幼兒園雜費收入，按實際情況核實辦理。
4Y 其他收入		650	650	0.00	
4YY 雜項收入		650	650	0.00	係懸帳清理繳庫，按實際情況核實辦理。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學
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	22,768,000	27,279,923	4,511,923	19.82	
53 國民教育計畫	19,874,000	24,054,519	4,180,519	21.04	53國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。
532 國民小學教育	19,874,000	24,054,519	4,180,519	21.04	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,903	70,903		
1 用人費用		70,903	70,903		
11 正式員額薪資		70,903	70,903		
113 職員薪金		70,903	70,903		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		13,724	13,724		
1 用人費用		13,724	13,724		
12 聘僱及兼職人員薪資		13,440	13,440		
124 兼職人員酬金		13,440	13,440		
18 福利費		284	284		
181 分擔員工保險費		284	284		
53210304 國小合理教師員額編制		938,365	938,365		
1 用人費用		938,365	938,365		
11 正式員額薪資		705,072	705,072		
113 職員薪金		705,072	705,072		
15 獎金		96,858	96,858		
152 年終獎金		96,858	96,858		
16 退休及卹償金		72,533	72,533		
161 職員退休及離職金		72,533	72,533		
18 福利費		63,902	63,902		
181 分擔員工保險費		63,902	63,902		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		473,989	473,989		
1 用人費用		473,989	473,989		
11 正式員額薪資		319,130	319,130		
113 職員薪金		319,130	319,130		
12 聘僱及兼職人員薪資		41,920	41,920		
124 兼職人員酬金		41,920	41,920		
15 獎金		43,820	43,820		
152 年終獎金		43,820	43,820		
16 退休及卹償金		34,072	34,072		
161 職員退休及離職金		34,072	34,072		

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學
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	%	
18 福利費		35,047	35,047		
181 分擔員工保險費		35,047	35,047		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		46,620	46,620		
1 用人費用		46,620	46,620		
12 聘僱及兼職人員薪資		46,620	46,620		
124 兼職人員酬金		46,620	46,620		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		11,400	11,400		
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		330,316	330,316		
113 職員薪金		330,316	330,316		
16 退休及卹償金		20,895	20,895		
161 職員退休及離職金		20,895	20,895		
18 福利費		46,075	46,075		
181 分擔員工保險費		45,110	45,110		
183 傷病醫藥費		965	965		
19 提繳費		80	80		
191 提繳工資墊償費用		80	80		
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	19,874,000	21,839,979	1,965,979	9.89	
1 用人費用	18,342,000	20,315,646	1,973,646	10.76	
11 正式員額薪資	12,785,000	13,537,157	752,157	5.88	
113 職員薪金	12,785,000	13,537,157	752,157	5.88	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	309,050	207,050	202.99	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：係本年度調薪所致。
124 兼職人員酬金	102,000	309,050	207,050	202.99	
13 超時工作報酬	229,000	226,032	-2,968	-1.30	

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學
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	%	
131 加班費	229,000	226,032	-2,968	-1.30	
15 獎金	2,615,000	3,317,090	702,090	26.85	
151 考績獎金	1,078,000	1,718,960	640,960	59.46	
152 年終獎金	1,537,000	1,598,130	61,130	3.98	
16 退休及卹償金	1,302,000	1,443,075	141,075	10.84	
161 職員退休及離職金	1,302,000	1,443,075	141,075	10.84	
18 福利費	1,309,000	1,483,242	174,242	13.31	
181 分擔員工保險費	1,116,000	1,292,942	176,942	15.86	
183 傷病醫藥費		4,500	4,500		
18Y 其他福利費	193,000	185,800	-7,200	-3.73	
2 服務費用	1,288,000	1,240,877	-47,123	-3.66	
21 水電費	140,000	140,000			
212 工作場所電費	120,000	124,487	4,487	3.74	
214 工作場所水費	20,000	15,513	-4,487	-22.44	
22 郵電費	42,000	22,831	-19,169	-45.64	
221 郵費	4,000	8,555	4,555	113.88	
222 電話費	8,000	14,276	6,276	78.45	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	181,000	165,808	-15,192	-8.39	
231 國內旅費	38,000	22,808	-15,192	-39.98	
235 貨物運費	143,000	143,000			
24 印刷裝訂與廣告費	7,000	15,443	8,443	120.61	
241 印刷及裝訂費	7,000	15,443	8,443	120.61	
25 修理保養及保固費	198,000	185,901	-12,099	-6.11	
251 土地改良物修護費		8,500	8,500		
252 一般房屋修護費	60,000	24,324	-35,676	-59.46	
254 其他建築修護費		13,000	13,000		
255 機械及設備修護費	63,000	38,909	-24,091	-38.24	
256 交通及運輸設備修護費	20,000	20,410	410	2.05	
257 雜項設備修護費	55,000	80,758	25,758	46.83	
27 一般服務費	651,000	632,220	-18,780	-2.88	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		2,770	2,770		
277 代理(辦)費	27,000	27,233	233	0.86	

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學

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	%	
279 外包費	431,000	408,675	-22,325	-5.18	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384,675元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	180,000	179,964	-36	-0.02	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179,964元，內容：臨時僱工1名。
27F 體育活動費	13,000	13,578	578	4.45	
28 專業服務費	9,000	21,124	12,124	134.71	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	8,000	5,000	166.67	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	13,124	7,124	118.73	
29 公共關係費	60,000	57,550	-2,450	-4.08	
291 公共關係費	60,000	57,550	-2,450	-4.08	
3 材料及用品費	217,000	252,156	35,156	16.20	
31 使用材料費	5,000	3,793	-1,207	-24.14	
312 燃料	5,000	3,793	-1,207	-24.14	
32 用品消耗	212,000	248,363	36,363	17.15	
321 辦公(事務)用品	135,000	224,964	89,964	66.64	
322 報章雜誌	4,000		-4,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	40,000	11,830	-28,170	-70.43	
326 食品		400	400		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	11,169	6,169	123.38	
32Y 其他用品消耗	28,000		-28,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	26,000	30,000	4,000	15.38	
45 雜項設備租金	26,000	30,000	4,000	15.38	
451 雜項設備租金	26,000	30,000	4,000	15.38	
6 稅捐及規費(強制費)		300	300		
66 規費		300	300		
661 行政規費與強制費		300	300		
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			

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學
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	%	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221502 特教學生助理人員		41,666	41,666		
2 服務費用		41,666	41,666		
27 一般服務費		41,666	41,666		
27D 計時與計件人員酬金		41,666	41,666		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41,666元，內容：特教學生助理人員1名。
53221901 學校水電費		44,101	44,101		
2 服務費用		44,101	44,101		
21 水電費		44,101	44,101		
212 工作場所電費		44,101	44,101		
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		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	2,894,000	3,225,404	331,404	11.45	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	2,894,000	3,225,404	331,404	11.45	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,894,000	2,891,085	-2,915	-0.10	
1 用人費用	2,888,000	2,885,085	-2,915	-0.10	
16 退休及卹償金	2,888,000	2,885,085	-2,915	-0.10	
161 職員退休及離職金	2,888,000	2,885,085	-2,915	-0.10	

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學

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	6,000	6,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		334,319	334,319		
1 用人費用		334,319	334,319		
18 福利費		334,319	334,319		
181 分擔員工保險費		3,819	3,819		
18Y 其他福利費		330,500	330,500		

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	59,772,023	12,969,394	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,399,568	1,124,517	
房屋及建築	48,321,967	7,501,066	
機械及設備	4,541,815	2,082,847	
交通及運輸設備	393,617	184,433	
雜項設備	4,115,056	2,076,531	
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：1.土地改良物增加原因：太陽能光電回饋金價購圍牆雨水回收自然導引蓄水系統等。

2.房屋及建築增加原因：太陽能光電回饋金價購校舍雨水回收自然導引蓄水系統等；減少原因：報廢汽機車棚。

3.機械及設備增加原因：補助款價購個人電腦等。

4.交通及運輸設備增加原因：裝設監視器系統等。

5.雜項設備增加原因：補助款價購國小改善兒童遊戲場等。

6.電腦軟體增加原因：補助款價購教學電腦軟體。

臺南市關廟區崇和國民小學

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		
3,603,459		97,800	2,408,247	47,900,041
24,000			116,478	1,182,573
12,000		97,800	793,692	39,941,409
1,753,879			691,119	3,521,728
400,000			56,102	553,082
1,398,768			750,856	2,686,437
14,812				14,812

註：

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：

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學

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—臺南市關廟區崇和國民小學
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	19	3	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號函)。
職員	16	19	3	
合 計	16	19	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：特教學生助理人員1名、臨時僱工1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學
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	12,785,000		229,000		2,615,000	1,302,000		1,309,000		18,240,000	102,000	18,342,000
正式人員	12,785,000		229,000		2,615,000	1,302,000		1,309,000		18,240,000		18,240,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						2,888,000				2,888,000		2,888,000
正式人員						2,888,000				2,888,000		2,888,000
其他人員												
合 計	12,785,000		229,000		2,615,000	4,190,000		1,309,000		21,128,000	102,000	21,230,000

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257,630元；279外包費：預算數381,000元(不含機械保全50,000元)，決算數405,543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1,078,000元，決算數1,718,960元，內容：教職員考績獎金決算人數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1,537,000元，決算數1,738,808元，內容：教職員年終獎金決算人數19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—臺南市關廟區崇和國民小學
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
15,021,978		226,032		3,457,768	1,570,575		1,628,550	80	21,904,983	411,030	22,316,013
15,021,978		226,032		3,456,832	1,534,181		1,601,227	80	21,840,330		21,840,330
				936	36,394		27,323		64,653	411,030	475,683
					2,885,085		334,319		3,219,404		3,219,404
							334,319		334,319		334,319
					2,885,085				2,885,085		2,885,085
15,021,978		226,032		3,457,768	4,455,660		1,962,869	80	25,124,387	411,030	25,535,417

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學
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—臺南市關廟區崇和國民小學
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			22,768,000		27,279,923			4,511,923	19.82
國民教育計畫			19,874,000		24,054,519			4,180,519	21.04
一般行政管理計畫			2,894,000		3,225,404			331,404	11.45

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學
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	21,230,000	25,535,417	4,305,417	20.28
11 正式員額薪資	12,785,000	15,021,978	2,236,978	17.50
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	411,030	309,030	302.97
13 超時工作報酬	229,000	226,032	-2,968	-1.30
15 獎金	2,615,000	3,457,768	842,768	32.23
16 退休及卹償金	4,190,000	4,455,660	265,660	6.34
18 福利費	1,309,000	1,962,869	653,869	49.95
19 提繳費	0	80	80	0.00
2 服務費用	1,288,000	1,455,050	167,050	12.97
21 水電費	140,000	255,639	115,639	82.60
22 郵電費	42,000	22,831	-19,169	-45.64
23 旅運費	181,000	165,808	-15,192	-8.39
24 印刷裝訂與廣告費	7,000	15,443	8,443	120.61
25 修理保養及保固費	198,000	185,901	-12,099	-6.11
27 一般服務費	651,000	730,754	79,754	12.25
28 專業服務費	9,000	21,124	12,124	134.71
29 公共關係費	60,000	57,550	-2,450	-4.08
3 材料及用品費	217,000	252,156	35,156	16.20
31 使用材料費	5,000	3,793	-1,207	-24.14
32 用品消耗	212,000	248,363	36,363	17.15
4 租金、償債、利息及相關手續費	26,000	30,000	4,000	15.38
45 雜項設備租金	26,000	30,000	4,000	15.38
6 稅捐及規費(強制費)	0	300	300	0.00
66 規費	0	300	300	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	7,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
合 計	22,768,000	27,279,923	4,511,923	19.82

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學
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	57,550	-2,450	-4.08	
291 公共關係費	60,000	57,550	-2,450	-4.08	
統計所需項目	183,000	265,630	82,630	45.15	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	257,630	77,630	43.13	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	8,000	5,000	166.67	

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	111,191,342	100.00	110,503,084	100.00	688,258	0.62
流動資產	5,758,355	5.18	6,103,706	5.52	-345,351	-5.66
現金	5,217,171	4.69	6,083,126	5.50	-865,955	-14.24
銀行存款	5,217,171	4.69	6,083,126	5.50	-865,955	-14.24
預付款項	541,184	0.49	20,580	0.02	520,604	2,529.66
預付費用	541,184	0.49	20,580	0.02	520,604	2,529.66
固定資產	47,885,229	43.07	46,802,629	42.35	1,082,600	2.31
土地改良物	1,182,573	1.06	1,275,051	1.15	-92,478	-7.25
土地改良物	2,423,568	2.18	2,399,568	2.17	24,000	1.00
累計折舊-土地改良物	-1,240,995	-1.12	-1,124,517	-1.02	-116,478	10.36
房屋建築及設備	39,941,409	35.92	40,820,901	36.94	-879,492	-2.15
房屋建築及設備	48,236,167	43.38	48,321,967	43.73	-85,800	-0.18
累計折舊-房屋建築及設備	-8,294,758	-7.46	-7,501,066	-6.79	-793,692	10.58
機械及設備	3,521,728	3.17	2,458,968	2.23	1,062,760	43.22
機械及設備	6,295,694	5.66	4,541,815	4.11	1,753,879	38.62
累計折舊-機械及設備	-2,773,966	-2.49	-2,082,847	-1.88	-691,119	33.18
交通及運輸設備	553,082	0.50	209,184	0.19	343,898	164.40
交通及運輸設備	793,617	0.71	393,617	0.36	400,000	101.62
累計折舊-交通及運輸設備	-240,535	-0.22	-184,433	-0.17	-56,102	30.42
雜項設備	2,686,437	2.42	2,038,525	1.84	647,912	31.78
雜項設備	5,513,824	4.96	4,115,056	3.72	1,398,768	33.99
累計折舊-雜項設備	-2,827,387	-2.54	-2,076,531	-1.88	-750,856	36.16
無形資產	14,812	0.01	0	0.00	14,812	0.00
無形資產	14,812	0.01	0	0.00	14,812	0.00
電腦軟體	14,812	0.01	0	0.00	14,812	0.00
其他資產	57,532,946	51.74	57,596,749	52.12	-63,803	-0.11
什項資產	57,532,946	51.74	57,596,749	52.12	-63,803	-0.11
暫付及待結轉帳項	5,883	0.01	0	0.00	5,883	0.00
代管資產	57,527,063	51.74	57,596,749	52.12	-69,686	-0.12
合 計	111,191,342	100.00	110,503,084	100.00	688,258	0.62

信託代理與保證資產 540,915

保證品 540,915

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。

臺南市關廟區崇和國民小學

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	61,536,322	55.34	62,444,495	56.51	-908,173	-1.45
流動負債	3,292,430	2.96	3,543,126	3.21	-250,696	-7.08
應付款項	3,292,430	2.96	3,543,126	3.21	-250,696	-7.08
應付代收款	3,029,363	2.72	2,797,385	2.53	231,978	8.29
應付費用	263,067	0.24	745,741	0.67	-482,674	-64.72
其他負債	58,243,892	52.38	58,901,369	53.30	-657,477	-1.12
什項負債	58,243,892	52.38	58,901,369	53.30	-657,477	-1.12
存入保證金	716,829	0.64	1,304,620	1.18	-587,791	-45.05
應付代管資產	57,527,063	51.74	57,596,749	52.12	-69,686	-0.12
淨資產	49,655,020	44.66	48,058,589	43.49	1,596,431	3.32
淨資產	49,655,020	44.66	48,058,589	43.49	1,596,431	3.32
淨資產	49,655,020	44.66	48,058,589	43.49	1,596,431	3.32
累積餘額	49,655,020	44.66	48,058,589	43.49	1,596,431	3.32
合 計	111,191,342	100.00	110,503,084	100.00	688,258	0.62

信託代理與保證負債 540,915

應付保證品 540,915

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學

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	31,382,401	100.00	29,970,177	100.00	1,412,224	4.71
徵收及依法分配收入	14,400	0.05	0	0.00	14,400	0.00
違規罰款收入	14,400	0.05	0	0.00	14,400	0.00
勞務收入	4,000	0.01	4,000	0.01	0	0.00
服務收入	4,000	0.01	4,000	0.01	0	0.00
財產收益	3,577,598	11.40	3,583,674	11.96	-6,076	-0.17
財產孳息收入	301,519	0.96	1,057	0.00	300,462	28,425.92
廢舊物品售價收入	0	0.00	8,140	0.03	-8,140	-100.00
財產交易利益	298,467	0.95	283,250	0.95	15,217	5.37
其他財產收入	2,977,612	9.49	3,291,227	10.98	-313,615	-9.53
政府撥入收入	27,430,933	87.41	26,371,023	87.99	1,059,910	4.02
公庫撥款收入	25,660,159	81.77	23,782,179	79.35	1,877,980	7.90
政府其他撥入收入	1,770,774	5.64	2,588,844	8.64	-818,070	-31.60
教學收入	9,480	0.03	11,480	0.04	-2,000	-17.42
學雜費收入	9,480	0.03	11,480	0.04	-2,000	-17.42
其他收入	345,990	1.10	0	0.00	345,990	0.00
受贈收入	345,340	1.10	0	0.00	345,340	0.00
雜項收入	650	0.00	0	0.00	650	0.00
支出	29,785,970	94.91	29,221,276	97.50	564,694	1.93
人事支出	25,535,417	81.37	24,632,927	82.19	902,490	3.66
人事支出	25,535,417	81.37	24,632,927	82.19	902,490	3.66
業務支出	1,744,506	5.56	1,517,347	5.06	227,159	14.97
業務支出	1,744,506	5.56	1,517,347	5.06	227,159	14.97
財產損失	0	0.00	688	0.00	-688	-100.00
財產交易損失	0	0.00	688	0.00	-688	-100.00
折舊、折耗及攤銷	2,506,047	7.99	3,070,314	10.24	-564,267	-18.38
固定資產折舊	2,506,047	7.99	3,070,314	10.24	-564,267	-18.38
本期賸餘（短絀）	1,596,431	5.09	748,901	2.50	847,530	113.17
期初淨資產	48,058,589	153.14	47,309,688	157.86	748,901	1.58
解繳公庫						
期末淨資產	49,655,020	158.23	48,058,589	160.35	1,596,431	3.32

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—臺南市關廟區崇和國民小學

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)	1,596,431
8002 調整非現金項目	-1,886,672
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-290,241
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	358,775
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-346,698
83 投資活動之淨現金流入(流出)	12,077
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	103,000
8404 減少短期債務及其他負債	-690,791
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-587,791
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-865,955
87 期初現金及約當現金	6,083,126
88 期末現金及約當現金	5,217,171

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+69,686元；減少應付代管資產-69,686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—臺南市關廟區崇和國民小學

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	27,778,942	3,603,459	31,382,401	收入
徵收及依法分配收入	14,400		14,400	徵收及依法分配收入
勞務收入	4,000		4,000	勞務收入
財產收入	319,479	3,258,119	3,577,598	財產收益
政府撥入收入	27,430,933		27,430,933	政府撥入收入
教學收入	9,480		9,480	教學收入
其他收入	650	345,340	345,990	其他收入
基金用途	27,279,923	2,506,047	29,785,970	支出
用人費用	25,535,417		25,535,417	人事支出
服務費用	1,455,050	289,456	1,744,506	業務支出
材料及用品費	252,156	-252,156		
租金、償債、利息及相關手續費	30,000	-30,000		
稅捐及規費(強制費)	300	-300		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		2,506,047	2,506,047	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	499,019	1,097,412	1,596,431	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,255,960	46,802,629	48,058,589	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,754,979	47,900,041	49,655,020	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數3,258,119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. 其他收入：調整數345,340元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數289,456元係〈材料及用品費〉252,156+〈租金、償債、利息及相關手續費〉30,000+〈稅捐及規費(強制費)〉300+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉7000之調整數合計。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,506,047元係財產折舊。

主辦會計人員：余慧麟



基金主持人：陳彥良

