

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)

臺南市新營區南梓實驗小學編

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	7-12	頁
3、資本資產明細表.....	第	14-15	頁
4、長期負債明細表.....	第	16-17	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	18	頁
6、員工人數彙計表.....	第	19	頁
7、用人費用彙計表.....	第	20-21	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	22	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	23	頁
10、各項費用彙計表.....	第	24	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	25	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	26-27	頁
2、收入支出表.....	第	28	頁
3、現金流量表.....	第	29	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	30	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36,024,000元，決算數41,405,103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196人；附設幼兒園4班，學生人數75人。

111學年度上學期，實際招收普通班10班，學生人數222人；附設幼兒園4班，學生人數75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34,344,173元，較本年度法定預算數29,831,000元，增加4,513,173元，計增加15.13%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等辦理超支併決算所致。

(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6,965,930元，較本年度法定預算數6,098,000元，增加867,930元，計增加14.23%。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。本年度決算數95,000元，本年度法定預算數95,000元。

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41,497,896元，較法定預算數35,923,000元，增加5,574,896元，計增加15.52%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數13,300元，較法定預算數8,000元，增加5,300元，計增加66.25%。

主要係因：場地使用費收入，依實際數繳庫。

2. 財產處分收入：決算數4,040元，較法定預算數0元，增加4,040元。主要係因：報廢資產出售收入，依實際數繳庫。

3. 租金收入：決算數161,821元，較法定預算數117,000元，增加44,821元，計增加38.31%。主要係因：太陽能光電年租金收入，依實際數繳庫。

4. 利息收入：決算數4,975元，較法定預算數1,000元，增加3,975元，計增加397.50%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

5. 公庫撥款收入：決算數36,239,867元，較法定預算數35,720,000元，增加519,867元，計增加1.46%。
6. 政府其他撥入收入：決算數4,990,601元，較法定預算數0元，增加4,990,601元。主要係因：超收教育局之國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)、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)、國民小學充實行政人力計畫及國小合理教師員額編制等補助款所致。
7. 學雜費收入：決算數72,743元，較法定預算數75,000元，減少2,257元，計減少3.01%。
8. 雜項收入：決算數10,549元，較法定預算數2,000元，增加8,549元，計增加427.45%。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41,405,103元，較法定預算數36,024,000元，增加5,381,103元，計增加14.94%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數34,344,173元，較法定預算數29,831,000元，增加4,513,173元，計增加15.13%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等辦理超支併決算所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數6,965,930元，較法定預算數6,098,000元，增加867,930元，計增加14.23%。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、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數95,000元，法定預算數95,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀101,000元，本年度決算賸餘數92,793元，賸餘原因：服務費用撙節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出2,019,429元。
 - (二)投資活動之淨現金流出135,370元。
 - (三)籌資活動之淨現金流出150,000元。
 - (四)本年度現金及約當現金之淨減2,304,799元。
- 期初現金及約當現金8,250,148元。
- 期末現金及約當現金5,945,349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	5,945,349	8,250,148	-27.94
預付費用	760,501	10,320	7,269.20
土地改良物	280,620	356,070	-21.19
房屋建築及設備	19,484,325	19,569,284	-0.43

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

機械及設備	3,596,609	4,072,083	-11.68
交通及運輸設備	1,528,688	527,189	189.97
雜項設備	4,200,626	1,456,620	188.38
暫付及待結轉帳項	40,370	0	-
代管資產	682,683,438	681,207,499	0.22
資產合計	718,520,526	715,449,213	0.43

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係教育局補助款及於年底前核銷完成、退還保證金等。
2. 預付費用：主要增加係國小合理教師員額編制等計畫中央補助款尚未撥付。
3. 土地改良物：主要減少係土地改良物提列折舊。
4. 機械及設備：主要減少係報廢個人電腦10台、筆記型電腦1台等設備。
5. 交通及運輸設備：主要增加係價購運動場照明設備7組等設備。
6. 雜項設備：主要增加係新建創意遊戲場1座等設備。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係學習扶助方案計畫等暫付帳項。

(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	3,075,938	3,718,984	-17.29
應付費用	347,447	1,161,442	-70.08
存入保證金	569,049	719,049	-20.86
應付代管資產	682,683,438	681,207,499	0.22
負債合計	686,675,872	686,806,974	-0.02

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係教育局補助款及於年底前核銷完成。
2. 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等經費減少。
3. 存入保證金：主要減少係退還新建創意遊戲場財務採購案等履約保證金。

(三)淨資產為累積餘額31,844,654元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數34,344,173元，較預算數29,831,000元，增加4,513,173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6,965,930元，較預算數6,098,000元，增加867,930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。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國111年度

- (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－臺南市新營區南梓實驗小學
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	35,923,000	100.00	41,497,896	100.00	5,574,896	15.52	40,647,840	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	82,458	0.20
415 違規罰款收入							82,458	0.20
43 勞務收入	8,000	0.02	13,300	0.03	5,300	66.25	12,900	0.03
431 服務收入	8,000	0.02	13,300	0.03	5,300	66.25	12,900	0.03
45 財產收入	118,000	0.33	170,836	0.41	52,836	44.78	134,974	0.33
451 財產處分收入			4,040	0.01	4,040	0.00		
452 租金收入	117,000	0.33	161,821	0.39	44,821	38.31	133,783	0.33
454 利息收入	1,000	0.00	4,975	0.01	3,975	397.50	1,191	0.00
46 政府撥入收入	35,720,000	99.43	41,230,468	99.36	5,510,468	15.43	40,351,221	99.27
462 公庫撥款收入	35,720,000	99.43	36,239,867	87.33	519,867	1.46	36,864,302	90.69
46Y 政府其他撥入收入			4,990,601	12.03	4,990,601	0.00	3,486,919	8.58
4S 教學收入	75,000	0.21	72,743	0.18	-2,257	-3.01	58,720	0.14
4S1 學雜費收入	75,000	0.21	72,743	0.18	-2,257	-3.01	58,720	0.14
4Y 其他收入	2,000	0.01	10,549	0.03	8,549	427.45	7,567	0.02
4YY 雜項收入	2,000	0.01	10,549	0.03	8,549	427.45	7,567	0.02
5 基金用途	36,024,000	100.28	41,405,103	99.78	5,381,103	14.94	40,260,223	99.05
53 國民教育計畫	29,831,000	83.04	34,344,173	82.76	4,513,173	15.13	33,751,331	83.03
5L 一般行政管理計畫	6,098,000	16.98	6,965,930	16.79	867,930	14.23	6,430,892	15.82
5M 建築及設備計畫	95,000	0.26	95,000	0.23		0.00	78,000	0.19
購建固定資產	95,000	0.26	95,000	0.23			78,000	0.19
本期賸餘（短絀）	-101,000		92,793		193,793	-191.87	387,617	
期初基金餘額	2,253,000		2,660,993		407,993	18.11	2,273,376	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,152,000		2,753,786		601,786	27.96	2,660,993	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學
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	35,923,000	41,497,896	5,574,896	15.52	
43 勞務收入	8,000	13,300	5,300	66.25	
431服務收入	8,000	13,300	5,300	66.25	場地使用費收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	118,000	170,836	52,836	44.78	
451財產處分收入		4,040	4,040	0.00	報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
452租金收入	117,000	161,821	44,821	38.31	太陽能光電年租金收入，依實際數繳庫。
454利息收入	1,000	4,975	3,975	397.50	利息收入，依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	35,720,000	41,230,468	5,510,468	15.43	
462公庫撥款收入	35,720,000	36,239,867	519,867	1.46	
46Y政府其他撥入收入		4,990,601	4,990,601	0.00	超收調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款所致。
4S 教學收入	75,000	72,743	-2,257	-3.01	
4S1學雜費收入	75,000	72,743	-2,257	-3.01	
4Y 其他收入	2,000	10,549	8,549	427.45	
4YY雜項收入	2,000	10,549	8,549	427.45	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—臺南市新營區南梓實驗小學
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	36,024,000	41,405,103	5,381,103	14.94	
53 國民教育計畫	29,831,000	34,344,173	4,513,173	15.13	53國民教育計畫增加原因:係因調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等辦理超支併決算所致。
532 國民小學教育	29,831,000	34,344,173	4,513,173	15.13	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		112,388	112,388		
1 用人費用		112,388	112,388		
11 正式員額薪資		112,388	112,388		
113 職員薪金		112,388	112,388		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		38,113	38,113		
1 用人費用		38,113	38,113		
12 聘僱及兼職人員薪資		38,113	38,113		
124 兼職人員酬金		38,113	38,113		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		502,939	502,939		
2 服務費用		502,939	502,939		
27 一般服務費		502,939	502,939		
27D 計時與計件人員酬金		502,939	502,939		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502,939元，內容：充實行政人力1名。
53210304 國小合理教師員額編制		743,791	743,791		
1 用人費用		743,791	743,791		
11 正式員額薪資		425,623	425,623		
113 職員薪金		425,623	425,623		
12 聘僱及兼職人員薪資		168,664	168,664		
124 兼職人員酬金		168,664	168,664		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		27,755	27,755		
161 職員退休及離職金		27,755	27,755		
18 福利費		62,438	62,438		
181 分擔員工保險費		62,438	62,438		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		478,052	478,052		
1 用人費用		478,052	478,052		
11 正式員額薪資		324,100	324,100		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學
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	%	
113 職員薪金		324,100	324,100		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,560	26,560		
124 兼職人員酬金		26,560	26,560		
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		29,071	29,071		
181 分擔員工保險費		29,071	29,071		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		33,900	33,900		
1 用人費用		33,900	33,900		
12 聘僱及兼職人員薪資		33,900	33,900		
124 兼職人員酬金		33,900	33,900		
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		4,625,139	4,625,139		
1 用人費用		4,625,139	4,625,139		
11 正式員額薪資		3,441,443	3,441,443		
113 職員薪金		3,441,443	3,441,443		
15 獎金		534,869	534,869		
151 考績獎金		201,980	201,980		
152 年終獎金		332,889	332,889		
16 退休及卹償金		318,290	318,290		
161 職員退休及離職金		318,290	318,290		
18 福利費		330,526	330,526		
181 分擔員工保險費		330,526	330,526		
19 提繳費		11	11		
191 提繳工資墊償費用		11	11		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		170,291	170,291		
1 用人費用		170,291	170,291		
11 正式員額薪資		170,291	170,291		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學
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	%	
113 職員薪金		170,291	170,291		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182,462元，內容：特教學生助理人員(學前)1名。
53210503 特教學生助理人員(學前)		182,462	182,462		
2 服務費用		182,462	182,462		
27 一般服務費		182,462	182,462		
27D 計時與計件人員酬金		182,462	182,462		
53220000 各校經常門分支計畫	29,831,000	27,237,861	-2,593,139	-8.69	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：係教師退休後補缺之新進教師薪資較低，致用人費用賸餘。
1 用人費用	27,733,000	25,203,000	-2,530,000	-9.12	
11 正式員額薪資	19,217,000	16,804,410	-2,412,590	-12.55	
113 職員薪金	19,217,000	16,804,410	-2,412,590	-12.55	
12 聘僱及兼職人員薪資	188,000	450,163	262,163	139.45	
124 兼職人員酬金	188,000	450,163	262,163	139.45	
13 超時工作報酬	203,000	210,816	7,816	3.85	
131 加班費	203,000	210,816	7,816	3.85	
15 獎金	4,332,000	4,121,439	-210,561	-4.86	
151 考績獎金	1,930,000	1,946,575	16,575	0.86	
152 年終獎金	2,402,000	2,174,864	-227,136	-9.46	
16 退休及卹償金	1,947,000	1,656,376	-290,624	-14.93	
161 職員退休及離職金	1,947,000	1,656,376	-290,624	-14.93	
18 福利費	1,846,000	1,959,796	113,796	6.16	
181 分擔員工保險費	1,675,000	1,797,929	122,929	7.34	
18Y 其他福利費	171,000	161,867	-9,133	-5.34	
2 服務費用	1,849,000	1,767,656	-81,344	-4.40	
21 水電費	264,000	217,499	-46,501	-17.61	
212 工作場所電費	234,000	173,027	-60,973	-26.06	
214 工作場所水費	30,000	44,472	14,472	48.24	
22 郵電費	63,000	45,815	-17,185	-27.28	
221 郵費	3,000	80	-2,920	-97.33	
222 電話費	30,000	42,402	12,402	41.34	
224 數據通信費	30,000	3,333	-26,667	-88.89	
23 旅運費	213,000	205,721	-7,279	-3.42	
231 國內旅費	45,000	37,721	-7,279	-16.18	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學
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	%	
235 貨物運費	168,000	168,000			
24 印刷裝訂與廣告費	2,000		-2,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	2,000		-2,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	260,000	287,141	27,141	10.44	
252 一般房屋修護費	141,000	124,045	-16,955	-12.02	
255 機械及設備修護費	48,000	48,000			
256 交通及運輸設備修護費	22,000	20,500	-1,500	-6.82	
257 雜項設備修護費	49,000	94,596	45,596	93.05	
27 一般服務費	962,000	927,530	-34,470	-3.58	
277 代理(辦)費	30,000	30,000			
279 外包費	431,000	405,000	-26,000	-6.03	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381,000元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	479,000	475,730	-3,270	-0.68	
27F 體育活動費	22,000	16,800	-5,200	-23.64	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479,000元，決算數475,730元，內容：幼兒園臨時助理人員1名、臨時僱工3名。
28 專業服務費	13,000	11,950	-1,050	-8.08	
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	7,000	7,350	350	5.00	
288 委託考選訓練費	3,000	1,600	-1,400	-46.67	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	197,000	222,656	25,656	13.02	
31 使用材料費	3,000	5,245	2,245	74.83	
312 燃料	3,000	5,245	2,245	74.83	
32 用品消耗	194,000	217,411	23,411	12.07	
321 辦公(事務)用品	187,000	181,199	-5,801	-3.10	
322 報章雜誌	1,000	4,800	3,800	380.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	3,000	13,302	10,302	343.40	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	1,000	13,980	12,980	1,298.00	
32Y 其他用品消耗	2,000	4,130	2,130	106.50	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學
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	%	
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000	31,200	6,200	24.80	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45,965元，內容：特教學生助理人員1名。
45 雜項設備租金	25,000	31,200	6,200	24.80	
451 雜項設備租金	25,000	31,200	6,200	24.80	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,000	13,349	-13,651	-50.56	
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	24,000	12,349	-11,651	-48.55	
751 技能競賽	24,000	12,349	-11,651	-48.55	
53221502 特教學生助理人員		45,965	45,965		
2 服務費用		45,965	45,965		
27 一般服務費		45,965	45,965		
27D 計時與計件人員酬金		45,965	45,965		
53221601 推展傳統藝術教育		16,000	16,000		
2 服務費用		16,000	16,000		
28 專業服務費		16,000	16,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		16,000	16,000		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		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。
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		
53221903 學校水電費-冷氣		53,004	53,004		
2 服務費用		53,004	53,004		
21 水電費		53,004	53,004		
212 工作場所電費		53,004	53,004		
53221904 勞力替代經費差額		72,000	72,000		
2 服務費用		72,000	72,000		
27 一般服務費		72,000	72,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學
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	%	
27D 計時與計件人員酬金		72,000	72,000		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72,000元，內容:勞力替代經費差額。 5L一般行政管理計畫增加原因:係為統籌支撥經費。
5L 一般行政管理計畫	6,098,000	6,965,930	867,930	14.23	
5L1 行政管理及推展	6,098,000	6,965,930	867,930	14.23	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	6,098,000	6,562,530	464,530	7.62	
1 用人費用	6,092,000	6,556,530	464,530	7.63	
16 退休及卹償金	6,092,000	6,556,530	464,530	7.63	
161 職員退休及離職金	6,092,000	6,556,530	464,530	7.63	
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		403,400	403,400		
1 用人費用		403,400	403,400		
18 福利費		403,400	403,400		
18Y 其他福利費		403,400	403,400		
5M 建築及設備計畫	95,000	95,000			
5M4 其他設備	95,000	95,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	95,000	95,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	95,000	95,000			
51 購建固定資產	95,000	95,000			
516 購置雜項設備	95,000	95,000			

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	31,168,387	5,187,141	95,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	893,208	537,138	
房屋及建築	20,023,314	454,030	
機械及設備	5,749,453	1,677,370	
交通及運輸設備	774,549	247,360	
雜項設備	3,727,863	2,271,243	95,000
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			
發展中之無形資產			
其他			

註：財產主要增減原因如下：

- 1.房屋及建築主要增減原因：辦理桌球教室地坪整修工程等財產增加。
- 2.機械及設備主要增減原因：購置數位教學設備等財產增加；個人電腦10台、筆記型電腦1台等財產報廢。
- 3.交通及運輸設備主要增減原因：運動場照明設備7組等財產增加；擴音機2部、麥克風2支等財產報廢。
- 4.雜項設備主要增減原因：新建創意遊戲場1座等財產增加；遊戲場1座等財產報廢。

臺南市新營區南梓實驗小學

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		
5,173,556		279,188	1,784,746	29,090,868
			75,450	280,620
490,829			575,788	19,484,325
205,115		128,188	552,401	3,596,609
1,094,000		51,000	41,501	1,528,688
3,383,612		100,000	539,606	4,200,626

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：

臺南市新營區南梓實驗小學

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—臺南市新營區南梓實驗小學

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			
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		95,000			95,000	95,000		
雜項設備		95,000			95,000	95,000		
購建中固定資產								
合 計		95,000			95,000	95,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學

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	27	31	4	教師26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1人、提高國小教師員額編制至每班 1.65 名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	27	31	4	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	27	32	5	兼任人事管理員1人。

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(含學前)2名、幼兒園臨時助理人員1名、充實行政人力1名、臨時雇工3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－臺南市新營區南梓實驗小學
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	19,217,000		203,000		4,332,000	1,947,000		1,846,000		27,545,000	188,000	27,733,000
正式人員	19,217,000		203,000		4,332,000	1,947,000		1,846,000		27,545,000		27,545,000
兼任人員											188,000	188,000
一般行政管理計畫						6,092,000				6,092,000		6,092,000
正式人員												
其他人員						6,092,000				6,092,000		6,092,000
合 計	19,217,000		203,000		4,332,000	8,039,000		1,846,000		33,637,000	188,000	33,825,000

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479,000元，決算數 1,279,096元；279外包費：預算數381,000元(不含機械保全50,000元)，決算數401,868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 1,930,000元，決算數2,148,555元，內容：教職員考績獎金決算人數21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 2,402,000元，決算數2,633,829元，內容：教職員年終獎金決算人數28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－臺南市新營區南梓實驗小學
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
21,289,655		210,816		4,782,384	2,033,977		2,381,831	11	30,698,674	717,400	31,416,074
21,289,655		210,816		4,782,384	2,017,396		2,348,068	11	30,648,330		30,648,330
					16,581		33,763		50,344	717,400	767,744
					6,556,530		403,400		6,959,930		6,959,930
							403,400		403,400		403,400
					6,556,530				6,556,530		6,556,530
21,289,655		210,816		4,782,384	8,590,507		2,785,231	11	37,658,604	717,400	38,376,004

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學

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－臺南市新營區南梓實驗小學
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			36,024,000		41,405,103			5,381,103	14.94	
國民教育計畫			29,831,000		34,344,173			4,513,173	15.13	係因調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等辦理超支併決算所致。
一般行政管理計畫			6,098,000		6,965,930			867,930	14.23	係為統籌支撥經費。
建築及設備計畫			95,000		95,000			0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學
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	33,825,000	38,376,004	4,551,004	13.45
11 正式員額薪資	19,217,000	21,289,655	2,072,655	10.79
12 聘僱及兼職人員薪資	188,000	717,400	529,400	281.60
13 超時工作報酬	203,000	210,816	7,816	3.85
15 獎金	4,332,000	4,782,384	450,384	10.40
16 退休及卹償金	8,039,000	8,590,507	551,507	6.86
18 福利費	1,846,000	2,785,231	939,231	50.88
19 提繳費	0	11	11	0.00
2 服務費用	1,849,000	2,660,894	811,894	43.91
21 水電費	264,000	270,503	6,503	2.46
22 郵電費	63,000	45,815	-17,185	-27.28
23 旅運費	213,000	205,721	-7,279	-3.42
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	0	-2,000	-100.00
25 修理保養及保固費	260,000	287,141	27,141	10.44
27 一般服務費	962,000	1,751,764	789,764	82.10
28 專業服務費	13,000	27,950	14,950	115.00
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	197,000	222,656	25,656	13.02
31 使用材料費	3,000	5,245	2,245	74.83
32 用品消耗	194,000	217,411	23,411	12.07
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000	31,200	6,200	24.80
45 雜項設備租金	25,000	31,200	6,200	24.80
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	95,000	95,000	0	0.00
51 購建固定資產	95,000	95,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33,000	19,349	-13,651	-41.37
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	24,000	12,349	-11,651	-48.55
合 計	36,024,000	41,405,103	5,381,103	14.94

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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	482,000	1,298,096	816,096	169.31	
27D 計時與計件人員酬金	479,000	1,279,096	800,096	167.03	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	19,000	16,000	533.33	

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	718,520,526	100.00	715,449,213	100.00	3,071,313	0.43
流動資產	6,705,850	0.93	8,260,468	1.15	-1,554,618	-18.82
現金	5,945,349	0.83	8,250,148	1.15	-2,304,799	-27.94
銀行存款	5,945,349	0.83	8,250,148	1.15	-2,304,799	-27.94
預付款項	760,501	0.11	10,320	0.00	750,181	7,269.20
預付費用	760,501	0.11	10,320	0.00	750,181	7,269.20
固定資產	29,090,868	4.05	25,981,246	3.63	3,109,622	11.97
土地改良物	280,620	0.04	356,070	0.05	-75,450	-21.19
土地改良物	893,208	0.12	893,208	0.12	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-612,588	-0.09	-537,138	-0.08	-75,450	14.05
房屋建築及設備	19,484,325	2.71	19,569,284	2.74	-84,959	-0.43
房屋建築及設備	20,514,143	2.86	20,023,314	2.80	490,829	2.45
累計折舊-房屋建築及設備	-1,029,818	-0.14	-454,030	-0.06	-575,788	126.82
機械及設備	3,596,609	0.50	4,072,083	0.57	-475,474	-11.68
機械及設備	5,826,380	0.81	5,749,453	0.80	76,927	1.34
累計折舊-機械及設備	-2,229,771	-0.31	-1,677,370	-0.23	-552,401	32.93
交通及運輸設備	1,528,688	0.21	527,189	0.07	1,001,499	189.97
交通及運輸設備	1,817,549	0.25	774,549	0.11	1,043,000	134.66
累計折舊-交通及運輸設備	-288,861	-0.04	-247,360	-0.03	-41,501	16.78
雜項設備	4,200,626	0.58	1,456,620	0.20	2,744,006	188.38
雜項設備	7,011,475	0.98	3,727,863	0.52	3,283,612	88.08
累計折舊-雜項設備	-2,810,849	-0.39	-2,271,243	-0.32	-539,606	23.76
其他資產	682,723,808	95.02	681,207,499	95.21	1,516,309	0.22
什項資產	682,723,808	95.02	681,207,499	95.21	1,516,309	0.22
暫付及待結轉帳項	40,370	0.01	0	0.00	40,370	0.00
代管資產	682,683,438	95.01	681,207,499	95.21	1,475,939	0.22
合 計	718,520,526	100.00	715,449,213	100.00	3,071,313	0.43

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。

臺南市新營區南梓實驗小學
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	686,675,872	95.57	686,806,974	96.00	-131,102	-0.02
流動負債	3,423,385	0.48	4,880,426	0.68	-1,457,041	-29.85
應付款項	3,423,385	0.48	4,880,426	0.68	-1,457,041	-29.85
應付代收款	3,075,938	0.43	3,718,984	0.52	-643,046	-17.29
應付費用	347,447	0.05	1,161,442	0.16	-813,995	-70.08
其他負債	683,252,487	95.09	681,926,548	95.31	1,325,939	0.19
什項負債	683,252,487	95.09	681,926,548	95.31	1,325,939	0.19
存入保證金	569,049	0.08	719,049	0.10	-150,000	-20.86
應付代管資產	682,683,438	95.01	681,207,499	95.21	1,475,939	0.22
淨資產	31,844,654	4.43	28,642,239	4.00	3,202,415	11.18
淨資產	31,844,654	4.43	28,642,239	4.00	3,202,415	11.18
淨資產	31,844,654	4.43	28,642,239	4.00	3,202,415	11.18
累積餘額	31,844,654	4.43	28,642,239	4.00	3,202,415	11.18
合 計	718,520,526	100.00	715,449,213	100.00	3,071,313	0.43

信託代理與保證負債

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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學
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	46,576,452	100.00	63,438,951	100.00	-16,862,499	-26.58
徵收及依法分配收入	0	0.00	82,458	0.13	-82,458	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	82,458	0.13	-82,458	-100.00
勞務收入	13,300	0.03	12,900	0.02	400	3.10
服務收入	13,300	0.03	12,900	0.02	400	3.10
財產收益	5,132,698	11.02	22,926,085	36.14	-17,793,387	-77.61
財產孳息收入	166,796	0.36	134,974	0.21	31,822	23.58
廢舊物品售價收入	4,040	0.01		0.00	4,040	0.00
財產交易利益	86,300	0.19	843,734	1.33	-757,434	-89.77
其他財產收入	4,875,562	10.47	21,947,377	34.60	-17,071,815	-77.79
政府撥入收入	41,230,468	88.52	40,351,221	63.61	879,247	2.18
公庫撥款收入	36,239,867	77.81	36,864,302	58.11	-624,435	-1.69
政府其他撥入收入	4,990,601	10.71	3,486,919	5.50	1,503,682	43.12
教學收入	72,743	0.16	58,720	0.09	14,023	23.88
學雜費收入	72,743	0.16	58,720	0.09	14,023	23.88
其他收入	127,243	0.27	7,567	0.01	119,676	1,581.55
受贈收入	116,694	0.25		0.00	116,694	0.00
雜項收入	10,549	0.02	7,567	0.01	2,982	39.41
支出	43,374,037	93.12	41,460,927	65.36	1,913,110	4.61
人事支出	38,376,004	82.39	36,371,883	57.33	2,004,121	5.51
人事支出	38,376,004	82.39	36,371,883	57.33	2,004,121	5.51
業務支出	2,934,099	6.30	3,810,340	6.01	-876,241	-23.00
業務支出	2,934,099	6.30	3,810,340	6.01	-876,241	-23.00
財產損失	2,787	0.01	1,606	0.00	1,181	73.54
財產交易損失	2,787	0.01	1,606	0.00	1,181	73.54
折舊、折耗及攤銷	2,061,147	4.43	1,277,098	2.01	784,049	61.39
固定資產折舊	2,061,147	4.43	1,277,098	2.01	784,049	61.39
本期賸餘（短絀）	3,202,415	6.88	21,978,024	34.64	-18,775,609	-9.81
期初淨資產	28,642,239	61.50	6,664,215	10.50	21,978,024	11.49
解繳公庫						
期末淨資產	31,844,654	68.37	28,642,239	45.15	3,202,415	1.67

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—臺南市新營區南梓實驗小學

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)	3,202,415
8002 調整非現金項目	-5,221,844
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,019,429
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	1,108,899
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,244,269
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-135,370
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	142,000
8404 減少短期債務及其他負債	-292,000
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)	-2,304,799
87 期初現金及約當現金	8,250,148
88 期末現金及約當現金	5,945,349

備註:

1.不影響現金之投資、籌資活動：

增加代管資產-1,475,939元；增加應付代管資產+1,475,939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—臺南市新營區南梓實驗小學

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	41,497,896	5,078,556	46,576,452	收入
勞務收入	13,300		13,300	勞務收入
財產收入	170,836	4,961,862	5,132,698	財產收益
政府撥入收入	41,230,468		41,230,468	政府撥入收入
教學收入	72,743		72,743	教學收入
其他收入	10,549	116,694	127,243	其他收入
基金用途	41,405,103	1,968,934	43,374,037	支出
用人費用	38,376,004		38,376,004	人事支出
服務費用	2,660,894	273,205	2,934,099	業務支出
材料及用品費	222,656	-222,656		
租金、償債、利息及相關手續費	31,200	-31,200		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,349	-19,349		
		2,787	2,787	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	95,000	-95,000		
		2,061,147	2,061,147	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	92,793	3,109,622	3,202,415	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,660,993	25,981,246	28,642,239	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,753,786	29,090,868	31,844,654	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數4,961,862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116,694元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數273,205元係〈材料及用品費〉222,656+〈租金、償債、利息及相關手續費〉31,200+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉19,349之調整數合計。
4. 財產損失：調整數2,787元係財產報廢。
5. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數95,000元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,061,147元係財產折舊。

主辦會計人員：蘇世民



基金主持人：楊世安

