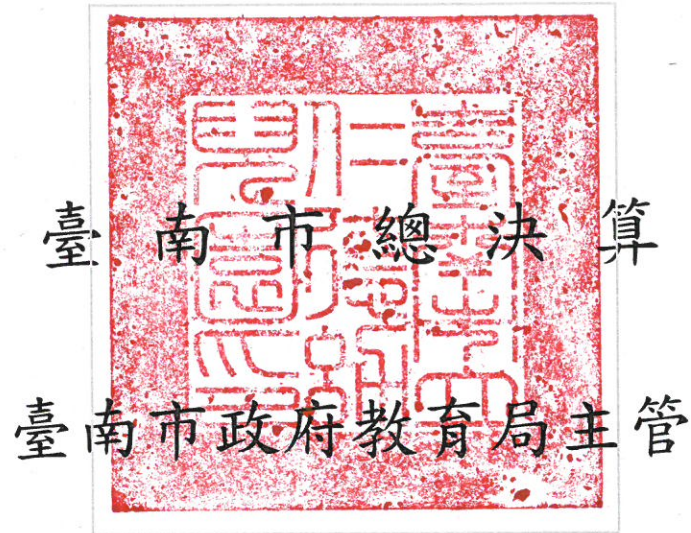


中華民國111年度  
(111年1月1日至111年12月31日)



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)

臺南市仁德區仁德幼兒園編

# 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 | 4 | 頁 |
|------------------|---|---|---|

### 貳、附屬表

|                          |   |       |   |
|--------------------------|---|-------|---|
| 1、基金來源明細表.....           | 第 | 5     | 頁 |
| 2、基金用途明細表.....           | 第 | 6-9   | 頁 |
| 3、資本資產明細表.....           | 第 | 10-11 | 頁 |
| 4、長期負債明細表.....           | 第 | 12-13 | 頁 |
| 5、固定資產建設改良擴充明細表.....     | 第 | 14    | 頁 |
| 6、員工人數彙計表.....           | 第 | 15    | 頁 |
| 7、用人費用彙計表.....           | 第 | 16-17 | 頁 |
| 8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表..... | 第 | 18    | 頁 |
| 9、主要業務計畫執行績效摘要表.....     | 第 | 19    | 頁 |
| 10、各項費用彙計表.....          | 第 | 20    | 頁 |
| 11、管制性項目及統計所需項目比較表.....  | 第 | 21    | 頁 |

### 丙、會計報表

|              |   |       |   |
|--------------|---|-------|---|
| 1、平衡表.....   | 第 | 22-23 | 頁 |
| 2、收入支出表..... | 第 | 24    | 頁 |
| 3、現金流量表..... | 第 | 25    | 頁 |

### 丁、參考表

|                   |   |    |   |
|-------------------|---|----|---|
| 1、決算與會計收支對照表..... | 第 | 26 | 頁 |
|-------------------|---|----|---|

職員王靜莉  
第

職員王靜莉  
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

本年度本校辦理學前教育業務計畫、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29,264,000元，決算數31,847,686元。

##### (一)學前教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收14班，幼生人數319人。

111學年度上學期，實際招收12班，幼生人數259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，以維護幼兒身心健康、養成良好習慣、豐富生活經驗、增進倫理觀念、培養合群習性、拓展美感經驗、發展創意思維、建構文化認同、啟發關懷環境。提供生理、心理及社會需求滿足、營養、衛生保健及安全之相關服務、適宜發展之環境及學習活動、增進身體動作、語文、認知、美感、情緒發展與人際互動等發展能力與培養基本生活能力、良好生活習慣及積極學習態度之學習活動、記錄生活與成長及發展與學習活動過程、舉辦促進親子關係之活動以及其他有利於幼兒發展之相關服務。本年度決算數30,517,486元，較本年度法定預算數28,952,000元，增加1,565,486元，計增加5.41%，主要係因：導師費及教保費差額、特教學生助理人員、增置契約教保員及護士、學校水電費及用人費用不足經費等超併所致。

##### (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1,330,200元，較本年度法定預算數0元，增加1,330,200元，主要係因退休金、子女教育補助、三節慰問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。本年度決算數0元，較本年度法定預算數312,000元，減少312,000元，計減少100.00%，主要係因：原計畫購買設備，另以國教署專案補助經費支應。

#### 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32,826,398元，較法定預算數28,553,000元，增加4,273,398元，計增加14.97%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數277,095元，較法定預算數360,000元，減少82,905元，計減少23.03%。主要係因：係幼兒專用交通車交通費不如預期所致，依實際收入覈實繳庫。
2. 利息收入：決算數10,337元，較法定預算數2,000元，增加8,337元，計增加416.85%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
3. 公庫撥款收入：決算數30,715,183元，較法定預算數27,828,000元，增加2,887,183元，計增加10.38%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員、水電費等補助款所致。

# 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1,552,068元，較法定預算數0元，增加1,552,068元。主要係因：超收教育局之公立幼兒園導師費差額補助經費(專設)、公立幼兒園教保費補助經費(專設)等補助款所致。

5. 學雜費收入：決算數301,715元，較法定預算數363,000元，減少61,285元，計減少16.88%。主要係因：幼生人數不如預期所致，依實際收入覈實繳庫。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數31,847,686元，較法定預算數29,264,000元，增加2,583,686元，計增加8.83%，其增減情形分析如下：

1. 學前教育計畫：決算數30,517,486元，較法定預算數28,952,000元，增加1,565,486元，計增加5.41%。主要係因：導師費及教保費差額、特教學生助理人員、增置契約教保員及護士、學校水電費及用人費用不足經費等超併所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數1,330,200元，較法定預算數0元，增加1,330,200元。主要係因退休金、子女教育補助、三節慰問金等超支併決算之差異數。

3. 建築及設備計畫：決算數0元，較法定預算數312,000元，減少312,000元，計減少100.00%。主要係因：原計畫購買設備，另以國教署專案補助經費支應。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀711,000元，本年度決算賸餘數978,712元，賸餘原因：用人費用賸餘及撙節開支所致。

### 三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入2,320,367元。

(二)投資活動之淨現金流入10,000元。

(三)籌資活動之淨現金流出58,008元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增2,272,359元。

期初現金及約當現金8,604,229元。

期末現金及約當現金10,876,588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%<br>(1)-(2)/(2) |
|----------|------------|------------|----------------------|
| 銀行存款     | 10,876,588 | 8,604,229  | 26.41                |
| 預付費用     | 65,930     | 0          | -                    |
| 房屋建築及設備  | 835,331    | 857,267    | -2.56                |
| 機械及設備    | 1,205,373  | 1,219,624  | -1.17                |
| 交通及運輸設備  | 1,082,933  | 1,452,395  | -25.44               |
| 雜項設備     | 1,070,675  | 610,020    | 75.51                |
| 電腦軟體     | 11,250     | 23,850     | -52.83               |
| 暫付及待結轉帳項 | 3,081      | 13,081     | -76.45               |
| 代管資產     | 62,431,400 | 60,675,171 | 2.89                 |

## 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國111年度

|      |            |            |      |
|------|------------|------------|------|
| 資產合計 | 77,582,561 | 73,455,637 | 5.62 |
|------|------------|------------|------|

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係用人費用賸餘、退休金及增置契約教保員及護士補助經費等補助款，結轉下年度繼續支用。
2. 預付費用：主要增加係111年底超併計畫經費轉列預付費用。
3. 交通及運輸設備：主要增加係監視器採購。
4. 雜項設備：主要增加係遮陽網、飲水機及圖書館裡系統採購。
5. 電腦軟體：主要減少係電腦軟體攤銷。
6. 暫付及待結轉帳項：主要減少係110年底暫付及待結轉帳項已轉正，111年底僅剩應付代收款-退撫基金尚無法轉正。

## (二) 負債部分：

| 科目名稱   | 本年度(1)     | 上年度(2)     | 比較增減%<br>(1)-(2)/(2) |
|--------|------------|------------|----------------------|
| 應付代收款  | 6,791,127  | 4,399,697  | 54.35                |
| 應付費用   | 536,776    | 1,520,621  | -64.70               |
| 存入保證金  | 35,000     | 93,008     | -62.37               |
| 應付代管資產 | 62,431,400 | 60,675,171 | 2.89                 |
| 負債合計   | 69,794,303 | 66,688,497 | 4.66                 |

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係補助款及代收代辦費用尚未支付所致。
2. 應付費用：主要減少係不休假加班費、休假補助費等結轉下年度付款。
3. 存入保證金：主要減少係改善教學環境設備工程保固金退還。

## (三) 淨資產為累積餘額7,788,258元。

## 五、其他

## (一) 本年度併決算事項：

1. 學前教育計畫決算數30,517,486元，較預算數28,952,000元，增加1,565,486元，係辦理補助公立幼兒園教保費補助經費(專設)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號函暨111年12月30日府教會(二)字第1111674209號函核定併決算辦理。
2. 行政管理及推展計畫決算數1,330,200元，較預算數0元，增加1,330,200元，係子女教育補助計畫等，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號函暨111年12月30日府教會(二)字第1111674209號函核定併決算辦理。

## (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

## (三) 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。

## (四) 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—臺南市立仁德幼兒園  
**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      | 28,553,000 | 100.00 | 32,826,398 | 100.00 | 4,273,398 | 14.97   | 32,732,927 | 100.00 |
| 43 勞務收入     | 360,000    | 1.26   | 277,095    | 0.84   | -82,905   | -23.03  | 260,886    | 0.80   |
| 431服務收入     | 360,000    | 1.26   | 277,095    | 0.84   | -82,905   | -23.03  | 260,886    | 0.80   |
| 45 財產收入     | 2,000      | 0.01   | 10,337     | 0.03   | 8,337     | 416.85  | 1,880      | 0.01   |
| 454利息收入     | 2,000      | 0.01   | 10,337     | 0.03   | 8,337     | 416.85  | 1,880      | 0.01   |
| 46 政府撥入收入   | 27,828,000 | 97.46  | 32,237,251 | 98.21  | 4,409,251 | 15.84   | 32,138,588 | 98.18  |
| 462公庫撥款收入   | 27,828,000 | 97.46  | 30,715,183 | 93.57  | 2,887,183 | 10.38   | 29,390,614 | 89.79  |
| 46Y政府其他撥入收入 |            |        | 1,522,068  | 4.64   | 1,522,068 | 0.00    | 2,747,974  | 8.40   |
| 4S 教學收入     | 363,000    | 1.27   | 301,715    | 0.92   | -61,285   | -16.88  | 330,988    | 1.01   |
| 4S1學雜費收入    | 363,000    | 1.27   | 301,715    | 0.92   | -61,285   | -16.88  | 330,988    | 1.01   |
| 4Y 其他收入     |            |        |            |        |           | 0.00    | 585        | 0.00   |
| 4YY雜項收入     |            |        |            |        |           |         | 585        | 0.00   |
| 5 基金用途      | 29,264,000 | 102.49 | 31,847,686 | 97.02  | 2,583,686 | 8.83    | 31,939,505 | 97.58  |
| 54 學前教育計畫   | 28,952,000 | 101.40 | 30,517,486 | 92.97  | 1,565,486 | 5.41    | 31,418,019 | 95.98  |
| 5L 一般行政管理計畫 |            |        | 1,330,200  | 4.05   | 1,330,200 | 0.00    | 175,032    | 0.53   |
| 5M 建築及設備計畫  | 312,000    | 1.09   |            |        | -312,000  | -100.00 | 346,454    | 1.06   |
| 購建固定資產      | 312,000    | 1.09   |            |        | -312,000  | -100.00 | 346,454    | 1.06   |
| 本期賸餘 (短絀)   | -711,000   |        | 978,712    |        | 1,689,712 | -237.65 | 793,422    |        |
| 期初基金餘額      | 1,240,000  |        | 2,603,984  |        | 1,363,984 | 110.00  | 1,810,562  |        |
| 解繳公庫        |            |        |            |        |           |         |            |        |
| 期末基金餘額      | 529,000    |        | 3,582,696  |        | 3,053,696 | 577.26  | 2,603,984  |        |

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德幼兒園

**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      | 28,553,000 | 32,826,398 | 4,273,398 | 14.97  |                              |
| 43 勞務收入     | 360,000    | 277,095    | -82,905   | -23.03 |                              |
| 431服務收入     | 360,000    | 277,095    | -82,905   | -23.03 | 係幼兒專用交通車交通費不如預期所致，依實際收入覈實繳庫。 |
| 45 財產收入     | 2,000      | 10,337     | 8,337     | 416.85 |                              |
| 454利息收入     | 2,000      | 10,337     | 8,337     | 416.85 | 利息收入覈實繳庫。                    |
| 46 政府撥入收入   | 27,828,000 | 32,237,251 | 4,409,251 | 15.84  |                              |
| 462公庫撥款收入   | 27,828,000 | 30,715,183 | 2,887,183 | 10.38  | 係超收用人費用不足經費等補助款。             |
| 46Y政府其他撥入收入 |            | 1,522,068  | 1,522,068 | 0.00   | 係超收公立幼兒園教保費及導師費差額等補助款。       |
| 4S 教學收入     | 363,000    | 301,715    | -61,285   | -16.88 |                              |
| 4S1學雜費收入    | 363,000    | 301,715    | -61,285   | -16.88 | 係幼生人數不如預期所致，依實際收入覈實繳庫。       |

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德幼兒園

## 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                            | 29,264,000 | 31,847,686 | 2,583,686 | 8.83  |                                                                |
| 54 學前教育計畫                         | 28,952,000 | 30,517,486 | 1,565,486 | 5.41  |                                                                |
| 541 學前教育                          | 28,952,000 | 30,517,486 | 1,565,486 | 5.41  |                                                                |
| 54110402 公立幼兒園教保費補助經費(專設)         |            | 126,190    | 126,190   |       |                                                                |
| 1 用人費用                            |            | 126,190    | 126,190   |       |                                                                |
| 11 正式員額薪資                         |            | 126,190    | 126,190   |       |                                                                |
| 113 職員薪金                          |            | 126,190    | 126,190   |       |                                                                |
| 54110403 專設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費-中央補助 |            | 1,338,095  | 1,338,095 |       |                                                                |
| 1 用人費用                            |            | 1,333,295  | 1,333,295 |       |                                                                |
| 11 正式員額薪資                         |            | 1,331,595  | 1,331,595 |       |                                                                |
| 113 職員薪金                          |            | 1,331,595  | 1,331,595 |       |                                                                |
| 18 福利費                            |            | 1,700      | 1,700     |       |                                                                |
| 183 傷病醫藥費                         |            | 1,700      | 1,700     |       |                                                                |
| 2 服務費用                            |            | 4,800      | 4,800     |       |                                                                |
| 27 一般服務費                          |            | 4,800      | 4,800     |       |                                                                |
| 27F 體育活動費                         |            | 4,800      | 4,800     |       |                                                                |
| 54110404 公立幼兒園導師費差額補助經費(專設)       |            | 129,161    | 129,161   |       |                                                                |
| 1 用人費用                            |            | 129,161    | 129,161   |       |                                                                |
| 11 正式員額薪資                         |            | 129,161    | 129,161   |       |                                                                |
| 113 職員薪金                          |            | 129,161    | 129,161   |       |                                                                |
| 54110503 特教學生助理人員(學前)             |            | 292,605    | 292,605   |       |                                                                |
| 2 服務費用                            |            | 292,605    | 292,605   |       |                                                                |
| 27 一般服務費                          |            | 292,605    | 292,605   |       |                                                                |
| 27D 計時與計件人員酬金                     |            | 292,605    | 292,605   |       | 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292,605元，內容：特教學生助理人員5名。 |
| 54121901 學校水電費                    |            | 233,363    | 233,363   |       |                                                                |
| 2 服務費用                            |            | 233,363    | 233,363   |       |                                                                |
| 21 水電費                            |            | 233,363    | 233,363   |       |                                                                |
| 212 工作場所電費                        |            | 233,363    | 233,363   |       |                                                                |
| 54130000 各幼兒園經常門分支計畫              | 28,952,000 | 28,398,072 | -553,928  | -1.91 |                                                                |
| 1 用人費用                            | 25,316,000 | 25,821,559 | 505,559   | 2.00  |                                                                |
| 11 正式員額薪資                         | 17,949,000 | 18,580,989 | 631,989   | 3.52  |                                                                |

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德幼兒園  
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       | 15,886,000 | 16,872,466 | 986,466  | 6.21   |     |
| 114 工員工資       | 2,063,000  | 1,708,523  | -354,477 | -17.18 |     |
| 12 聘僱及兼職人員薪資   | 156,000    | 327,059    | 171,059  | 109.65 |     |
| 124 兼職人員酬金     | 156,000    | 327,059    | 171,059  | 109.65 |     |
| 13 超時工作報酬      | 159,000    | 161,190    | 2,190    | 1.38   |     |
| 131 加班費        | 159,000    | 161,190    | 2,190    | 1.38   |     |
| 15 獎金          | 2,749,000  | 3,119,852  | 370,852  | 13.49  |     |
| 151 考績獎金       | 662,000    | 779,955    | 117,955  | 17.82  |     |
| 152 年終獎金       | 2,087,000  | 2,339,897  | 252,897  | 12.12  |     |
| 16 退休及卹償金      | 2,275,000  | 1,283,810  | -991,190 | -43.57 |     |
| 161 職員退休及離職金   | 2,151,000  | 1,179,986  | -971,014 | -45.14 |     |
| 162 工員退休及離職金   | 124,000    | 103,824    | -20,176  | -16.27 |     |
| 18 福利費         | 2,028,000  | 2,348,659  | 320,659  | 15.81  |     |
| 181 分擔員工保險費    | 1,814,000  | 2,204,745  | 390,745  | 21.54  |     |
| 183 傷病醫藥費      |            | 1,550      | 1,550    |        |     |
| 18Y 其他福利費      | 214,000    | 142,364    | -71,636  | -33.47 |     |
| 2 服務費用         | 3,103,000  | 2,247,742  | -855,258 | -27.56 |     |
| 21 水電費         | 264,000    | 256,783    | -7,217   | -2.73  |     |
| 212 工作場所電費     | 204,000    | 204,000    |          |        |     |
| 214 工作場所水費     | 60,000     | 52,783     | -7,217   | -12.03 |     |
| 22 郵電費         | 114,000    | 96,816     | -17,184  | -15.07 |     |
| 221 郵費         | 14,000     | 10,790     | -3,210   | -22.93 |     |
| 222 電話費        | 100,000    | 86,026     | -13,974  | -13.97 |     |
| 23 旅運費         | 9,000      | 16,951     | 7,951    | 88.34  |     |
| 231 國內旅費       | 9,000      | 16,951     | 7,951    | 88.34  |     |
| 24 印刷裝訂與廣告費    | 10,000     | 200        | -9,800   | -98.00 |     |
| 241 印刷及裝訂費     | 10,000     | 200        | -9,800   | -98.00 |     |
| 25 修理保養及保固費    | 843,000    | 394,311    | -448,689 | -53.23 |     |
| 252 一般房屋修護費    | 251,000    | 157,396    | -93,604  | -37.29 |     |
| 255 機械及設備修護費   | 94,000     | 64,968     | -29,032  | -30.89 |     |
| 256 交通及運輸設備修護費 | 255,000    | 85,620     | -169,380 | -66.42 |     |
| 257 雜項設備修護費    | 243,000    | 86,327     | -156,673 | -64.47 |     |
| 26 保險費         | 147,000    | 59,120     | -87,880  | -59.78 |     |
| 264 交通及運輸設備保險費 | 147,000    | 59,120     | -87,880  | -59.78 |     |
| 27 一般服務費       | 1,575,000  | 1,305,673  | -269,327 | -17.10 |     |

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德幼兒園

## 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       | %       |                                                                                       |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費    |           | 400       | 400      |         | 279外包費：機械保全。<br>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1,524,000元，決算數1,242,673元，內容：臨時技術工3名。 |
| 279 外包費              | 25,000    | 21,600    | -3,400   | -13.60  |                                                                                       |
| 27D 計時與計件人員酬金        | 1,524,000 | 1,242,673 | -281,327 | -18.46  |                                                                                       |
| 27F 體育活動費            | 26,000    | 41,000    | 15,000   | 57.69   |                                                                                       |
| 28 專業服務費             | 69,000    | 45,888    | -23,112  | -33.50  |                                                                                       |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 20,000    | 7,500     | -12,500  | -62.50  |                                                                                       |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費     | 27,000    | 21,720    | -5,280   | -19.56  |                                                                                       |
| 288 委託考選訓練費          | 4,000     |           | -4,000   | -100.00 |                                                                                       |
| 28A 電腦軟體服務費          | 18,000    | 16,668    | -1,332   | -7.40   |                                                                                       |
| 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             | 420,000   | 231,721   | -188,279 | -44.83  |                                                                                       |
| 31 使用材料費             | 242,000   | 104,399   | -137,601 | -56.86  |                                                                                       |
| 312 燃料               | 242,000   | 104,399   | -137,601 | -56.86  |                                                                                       |
| 32 用品消耗              | 178,000   | 127,322   | -50,678  | -28.47  |                                                                                       |
| 321 辦公(事務)用品         | 86,000    | 64,445    | -21,555  | -25.06  |                                                                                       |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費    | 10,000    |           | -10,000  | -100.00 |                                                                                       |
| 326 食品               | 17,000    |           | -17,000  | -100.00 |                                                                                       |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)    | 50,000    | 50,147    | 147      | 0.29    |                                                                                       |
| 32Y 其他用品消耗           | 15,000    | 12,730    | -2,270   | -15.13  |                                                                                       |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費     | 20,000    |           | -20,000  | -100.00 |                                                                                       |
| 45 雜項設備租金            | 20,000    |           | -20,000  | -100.00 |                                                                                       |
| 451 雜項設備租金           | 20,000    |           | -20,000  | -100.00 |                                                                                       |
| 6 稅捐及規費(強制費)         | 92,000    | 91,550    | -450     | -0.49   |                                                                                       |
| 64 消費與行為稅            | 56,000    | 56,150    | 150      | 0.27    |                                                                                       |
| 646 使用牌照稅            | 56,000    | 56,150    | 150      | 0.27    |                                                                                       |
| 66 規費                | 36,000    | 35,400    | -600     | -1.67   |                                                                                       |
| 661 行政規費與強制費         | 5,000     | 4,500     | -500     | -10.00  |                                                                                       |
| 663 汽車燃料使用費          | 31,000    | 30,900    | -100     | -0.32   |                                                                                       |

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德幼兒園  
**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 | 1,000   | 5,500     | 4,500     | 450.00  | 5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。              |
| 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               |         | 4,500     | 4,500     |         |                                       |
| 751 技能競賽                  |         | 4,500     | 4,500     |         |                                       |
| 5L 一般行政管理計畫               |         | 1,330,200 | 1,330,200 |         |                                       |
| 5L1 行政管理及推展               |         | 1,330,200 | 1,330,200 |         |                                       |
| 5L100300 教職員退休及撫卹給付       |         | 6,000     | 6,000     |         |                                       |
| 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     |         | 5M建築及設備計畫增加原因：係原計畫購買設備，另以國教署專案補助經費支應。 |
| 5L100400 調整待遇及其他經費        |         | 1,324,200 | 1,324,200 |         |                                       |
| 1 用人費用                    |         | 1,324,200 | 1,324,200 |         |                                       |
| 16 退休及卹償金                 |         | 1,280,000 | 1,280,000 |         |                                       |
| 162 工員退休及離職金              |         | 1,280,000 | 1,280,000 |         |                                       |
| 18 福利費                    |         | 44,200    | 44,200    |         |                                       |
| 18Y 其他福利費                 |         | 44,200    | 44,200    |         |                                       |
| 5M 建築及設備計畫                | 312,000 |           | -312,000  | -100.00 |                                       |
| 5M4 其他設備                  | 312,000 |           | -312,000  | -100.00 |                                       |
| 5M440000 由所屬機關編列執行之其他設備   | 312,000 |           | -312,000  | -100.00 |                                       |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 312,000 |           | -312,000  | -100.00 | 職員減少                                  |
| 51 購建固定資產                 | 312,000 |           | -312,000  | -100.00 |                                       |
| 514 購置機械及設備               | 22,000  |           | -22,000   | -100.00 |                                       |
| 516 購置雜項設備                | 290,000 |           | -290,000  | -100.00 |                                       |

臺南市地方教育發展基  
**資本資**  
中華民國

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計<br>折舊(耗)/長期<br>投資評價 | 本 年 度   |
|------------|---------------|----------------------------|---------|
|            |               |                            | 增加      |
|            |               |                            | 預算數     |
| <b>資產</b>  | 10,227,791    | 6,064,635                  | 312,000 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                            |         |
| 土地         |               |                            |         |
| 土地改良物      |               |                            |         |
| 房屋及建築      | 906,157       | 48,890                     |         |
| 機械及設備      | 3,235,097     | 2,015,473                  | 22,000  |
| 交通及運輸設備    | 3,900,675     | 2,448,280                  |         |
| 雜項設備       | 2,162,012     | 1,551,992                  | 290,000 |
| 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       | 23,850        |                            |         |
| 發展中之無形資產   |               |                            |         |
| 其他         |               |                            |         |

註： 1.機械及設備-增加原因：購置紫外線消毒燈、筆記型電腦等；減少原因：個人電腦、筆記型電腦等財產報廢。  
 2.交通及運輸設備-增加原因：購置監視器等；減少原因：監視器等財產報廢。  
 3.雜項設備-增加原因：購置遮陽網、飲水機、圖書館裡系統等；減少原因：飲水機等財產報廢。  
 4.電腦軟體減少原因：軟體攤銷。

金—臺南市立仁德幼兒園

產明細表

111 年度

單位：新臺幣元

| 成 本 變 動   |        |         | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額    |
|-----------|--------|---------|------------------------------|-----------|
| 數         | 減少數    |         |                              |           |
| 決算數       | 預算數    | 決算數     |                              |           |
| 1,029,808 | 13,000 | 449,416 | 537,986                      | 4,205,562 |
|           |        |         | 21,936                       | 835,331   |
| 342,006   |        | 249,219 | 107,038                      | 1,205,373 |
| 24,000    |        | 20,000  | 373,462                      | 1,082,933 |
| 663,802   |        | 167,597 | 35,550                       | 1,070,675 |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |
|           |        |         |                              |           |

註：

臺南市地方教育發展基  
長期負債  
 中華民國

| 項 目                                  | 期初帳面餘額 | 本年度 |
|--------------------------------------|--------|-----|
|                                      |        | 預算數 |
| <b>負債</b><br>長期債務<br>應付租賃款<br>其他長期負債 |        |     |

註：

金一臺南市立仁德幼兒園

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—臺南市立仁德幼兒園

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<br>增 減 數 | 本 年 度<br>保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|-------|---------|-------|--------------|----------------|
|         | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>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   |               | 22,000         |                |       | 22,000  |       | -22,000      |                |
| 機械及設備   |               | 22,000         |                |       | 22,000  |       | -22,000      |                |
| 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    |               | 290,000        |                |       | 290,000 |       | -290,000     |                |
| 雜項設備    |               | 290,000        |                |       | 290,000 |       | -290,000     |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |         |       |              |                |
| 合 計     |               | 312,000        |                |       | 312,000 |       | -312,000     |                |

## 臺南市地方教育發展基金－臺南市立仁德幼兒園

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 | 39    | 35    | -4      | 教員(教師8人，長期代理教師4人，教保員9人，約用人員1人，臨時技術工4人)，職員(護理師1人，契約進用職員4人) |
| 職員   | 34    | 31    | -3      |                                                           |
| 技工   | 5     | 4     | -1      |                                                           |
| 合 計  | 39    | 35    | -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5名、臨時技術工3名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德幼兒園  
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<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金        | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費       | 提繳費 | 合計         | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計         |
| 學前教育計畫     | 17,949,000 |            | 159,000    |    | 2,749,000 | 2,275,000  |     | 2,028,000 |     | 25,160,000 | 156,000          | 25,316,000 |
| 正式人員       | 17,949,000 |            | 159,000    |    | 2,749,000 | 2,275,000  |     | 2,028,000 |     | 25,160,000 |                  | 25,160,000 |
| 兼任人員       |            |            |            |    |           |            |     |           |     |            | 156,000          | 156,000    |
| 一般行政管理計畫   |            |            |            |    |           |            |     |           |     |            |                  |            |
| 正式人員       |            |            |            |    |           |            |     |           |     |            |                  |            |
| 合        計 | 17,949,000 |            | 159,000    |    | 2,749,000 | 2,275,000  |     | 2,028,000 |     | 25,160,000 | 156,000          | 25,316,000 |

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1,524,000元，決算數1,535,278元。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數662,000元，決算數779,955元，內容：教職員工考績獎金決算人數10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2,087,000元，決算數2,339,897元，內容：教職員工年終獎金決算人數47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—臺南市立仁德幼兒園  
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<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金        | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費       | 提繳費 | 合計         | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計         |
| 20,167,935 |            | 161,190    |    | 3,119,852 | 1,283,810  |     | 2,350,359 |     | 27,083,146 | 327,059          | 27,410,205 |
| 20,167,935 |            | 161,190    |    | 3,119,852 | 1,283,810  |     | 2,350,359 |     | 27,083,146 |                  | 27,083,146 |
|            |            |            |    |           |            |     |           |     |            | 327,059          | 327,059    |
|            |            |            |    |           | 1,280,000  |     | 44,200    |     | 1,324,200  |                  | 1,324,200  |
|            |            |            |    |           | 1,280,000  |     | 44,200    |     | 1,324,200  |                  | 1,324,200  |
| 20,167,935 |            | 161,190    |    | 3,119,852 | 2,563,810  |     | 2,394,559 |     | 28,407,346 | 327,059          | 28,734,405 |

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德幼兒園

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：本年度無增購及汰舊換新之車輛，截至本年度終了小客車5台。

2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金－臺南市立仁德幼兒園  
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<br>單位 | 預算數 |            | 決算數 |            | 比較增減 |           | 備註      |                                                                         |
|----------|----------|-----|------------|-----|------------|------|-----------|---------|-------------------------------------------------------------------------|
|          |          | 數量  | 金額         | 數量  | 金額         | 數量   | %         |         |                                                                         |
| 總 計      |          |     | 29,264,000 |     | 31,847,686 |      | 2,583,686 | 8.83    | 一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。<br><del>建築及設備計畫減少原因係原計畫購買設備，另以國教署專案補助經費支應。</del> |
| 學前教育計畫   |          |     | 28,952,000 |     | 30,517,486 |      | 1,565,486 | 5.41    |                                                                         |
| 一般行政管理計畫 |          |     | 0          |     | 1,330,200  |      | 1,330,200 | 0.00    |                                                                         |
| 建築及設備計畫  |          |     | 312,000    |     | 0          |      | -312,000  | -100.00 |                                                                         |

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市立仁德幼兒園

## 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                    | 25,316,000 | 28,734,405 | 3,418,405 | 13.50    |
| 11 正式員額薪資                 | 17,949,000 | 20,167,935 | 2,218,935 | 12.36    |
| 12 聘僱及兼職人員薪資              | 156,000    | 327,059    | 171,059   | 109.65   |
| 13 超時工作報酬                 | 159,000    | 161,190    | 2,190     | 1.38     |
| 15 獎金                     | 2,749,000  | 3,119,852  | 370,852   | 13.49    |
| 16 退休及卹償金                 | 2,275,000  | 2,563,810  | 288,810   | 12.69    |
| 18 福利費                    | 2,028,000  | 2,394,559  | 366,559   | 18.07    |
| 2 服務費用                    | 3,103,000  | 2,778,510  | -324,490  | -10.46   |
| 21 水電費                    | 264,000    | 490,146    | 226,146   | 85.66    |
| 22 郵電費                    | 114,000    | 96,816     | -17,184   | -15.07   |
| 23 旅運費                    | 9,000      | 16,951     | 7,951     | 88.34    |
| 24 印刷裝訂與廣告費               | 10,000     | 200        | -9,800    | -98.00   |
| 25 修理保養及保固費               | 843,000    | 394,311    | -448,689  | -53.23   |
| 26 保險費                    | 147,000    | 59,120     | -87,880   | -59.78   |
| 27 一般服務費                  | 1,575,000  | 1,603,078  | 28,078    | 1.78     |
| 28 專業服務費                  | 69,000     | 45,888     | -23,112   | -33.50   |
| 29 公共關係費                  | 72,000     | 72,000     | 0         | 0.00     |
| 3 材料及用品費                  | 420,000    | 231,721    | -188,279  | -44.83   |
| 31 使用材料費                  | 242,000    | 104,399    | -137,601  | -56.86   |
| 32 用品消耗                   | 178,000    | 127,322    | -50,678   | -28.47   |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費          | 20,000     | 0          | -20,000   | -100.00  |
| 45 雜項設備租金                 | 20,000     | 0          | -20,000   | -100.00  |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 312,000    | 0          | -312,000  | -100.00  |
| 51 購建固定資產                 | 312,000    | 0          | -312,000  | -100.00  |
| 6 稅捐及規費(強制費)              | 92,000     | 91,550     | -450      | -0.49    |
| 64 消費與行為稅                 | 56,000     | 56,150     | 150       | 0.27     |
| 66 規費                     | 36,000     | 35,400     | -600      | -1.67    |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,000      | 11,500     | 10,500    | 1,050.00 |
| 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               | 0          | 4,500      | 4,500     | 0.00     |
| 合 計                       | 29,264,000 | 31,847,686 | 2,583,686 | 8.83     |

中華民國 111 年度

[illegible]

臺南市地方教育發展基  
平衡  
中華民國111

| 科<br>目       | 本 年 度      |        | 上 年 度      |        | 比 較 增 減   |        |
|--------------|------------|--------|------------|--------|-----------|--------|
|              | 金 額        | %      | 金 額        | %      | 金 額       | %      |
| 資 產          | 77,582,561 | 100.00 | 73,455,637 | 100.00 | 4,126,924 | 5.62   |
| 流動資產         | 10,942,518 | 14.10  | 8,604,229  | 11.71  | 2,338,289 | 27.18  |
| 現金           | 10,876,588 | 14.02  | 8,604,229  | 11.71  | 2,272,359 | 26.41  |
| 銀行存款         | 10,876,588 | 14.02  | 8,604,229  | 11.71  | 2,272,359 | 26.41  |
| 預付款項         | 65,930     | 0.08   | 0          | 0.00   | 65,930    | 0.00   |
| 預付費用         | 65,930     | 0.08   | 0          | 0.00   | 65,930    | 0.00   |
| 固定資產         | 4,194,312  | 5.41   | 4,139,306  | 5.64   | 55,006    | 1.33   |
| 房屋建築及設備      | 835,331    | 1.08   | 857,267    | 1.17   | -21,936   | -2.56  |
| 房屋建築及設備      | 906,157    | 1.17   | 906,157    | 1.23   | 0         | 0.00   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -70,826    | -0.09  | -48,890    | -0.07  | -21,936   | 44.87  |
| 機械及設備        | 1,205,373  | 1.55   | 1,219,624  | 1.66   | -14,251   | -1.17  |
| 機械及設備        | 3,327,884  | 4.29   | 3,235,097  | 4.40   | 92,787    | 2.87   |
| 累計折舊-機械及設備   | -2,122,511 | -2.74  | -2,015,473 | -2.74  | -107,038  | 5.31   |
| 交通及運輸設備      | 1,082,933  | 1.40   | 1,452,395  | 1.98   | -369,462  | -25.44 |
| 交通及運輸設備      | 3,904,675  | 5.03   | 3,900,675  | 5.31   | 4,000     | 0.10   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -2,821,742 | -3.64  | -2,448,280 | -3.33  | -373,462  | 15.25  |
| 雜項設備         | 1,070,675  | 1.38   | 610,020    | 0.83   | 460,655   | 75.51  |
| 雜項設備         | 2,658,217  | 3.43   | 2,162,012  | 2.94   | 496,205   | 22.95  |
| 累計折舊-雜項設備    | -1,587,542 | -2.05  | -1,551,992 | -2.11  | -35,550   | 2.29   |
| 無形資產         | 11,250     | 0.01   | 23,850     | 0.03   | -12,600   | -52.83 |
| 無形資產         | 11,250     | 0.01   | 23,850     | 0.03   | -12,600   | -52.83 |
| 電腦軟體         | 11,250     | 0.01   | 23,850     | 0.03   | -12,600   | -52.83 |
| 其他資產         | 62,434,481 | 80.47  | 60,688,252 | 82.62  | 1,746,229 | 2.88   |
| 什項資產         | 62,434,481 | 80.47  | 60,688,252 | 82.62  | 1,746,229 | 2.88   |
| 暫付及待結轉帳項     | 3,081      | 0.00   | 13,081     | 0.02   | -10,000   | -76.45 |
| 代管資產         | 62,431,400 | 80.47  | 60,675,171 | 82.60  | 1,756,229 | 2.89   |
| 合 計          | 77,582,561 | 100.00 | 73,455,637 | 100.00 | 4,126,924 | 5.62   |

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。

金一臺南市立仁德幼兒園  
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    | 69,794,303 | 89.96  | 66,688,497 | 90.79  | 3,105,806 | 4.66   |
| 流動負債   | 7,327,903  | 9.45   | 5,920,318  | 8.06   | 1,407,585 | 23.78  |
| 應付款項   | 7,327,903  | 9.45   | 5,920,318  | 8.06   | 1,407,585 | 23.78  |
| 應付代收款  | 6,791,127  | 8.75   | 4,399,697  | 5.99   | 2,391,430 | 54.35  |
| 應付費用   | 536,776    | 0.69   | 1,520,621  | 2.07   | -983,845  | -64.70 |
| 其他負債   | 62,466,400 | 80.52  | 60,768,179 | 82.73  | 1,698,221 | 2.79   |
| 什項負債   | 62,466,400 | 80.52  | 60,768,179 | 82.73  | 1,698,221 | 2.79   |
| 存入保證金  | 35,000     | 0.05   | 93,008     | 0.13   | -58,008   | -62.37 |
| 應付代管資產 | 62,431,400 | 80.47  | 60,675,171 | 82.60  | 1,756,229 | 2.89   |
| 淨資產    | 7,788,258  | 10.04  | 6,767,140  | 9.21   | 1,021,118 | 15.09  |
| 淨資產    | 7,788,258  | 10.04  | 6,767,140  | 9.21   | 1,021,118 | 15.09  |
| 淨資產    | 7,788,258  | 10.04  | 6,767,140  | 9.21   | 1,021,118 | 15.09  |
| 累積餘額   | 7,788,258  | 10.04  | 6,767,140  | 9.21   | 1,021,118 | 15.09  |
| 合 計    | 77,582,561 | 100.00 | 73,455,637 | 100.00 | 4,126,924 | 5.62   |

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—臺南市立仁德幼兒園

## 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       | 33,851,835 | 100.00 | 32,814,109 | 100.00 | 1,037,726  | 3.16     |
| 勞務收入     | 277,095    | 0.82   | 260,886    | 0.80   | 16,209     | 6.21     |
| 服務收入     | 277,095    | 0.82   | 260,886    | 0.80   | 16,209     | 6.21     |
| 財產收益     | 1,035,774  | 3.06   | 83,062     | 0.25   | 952,712    | 1,146.99 |
| 財產孳息收入   | 10,337     | 0.03   | 1,880      | 0.01   | 8,457      | 449.84   |
| 財產交易利益   | -4,371     | -0.01  | -1,324     | 0.00   | -3,047     | 230.14   |
| 其他財產收入   | 1,029,808  | 3.04   | 82,506     | 0.25   | 947,302    | 1,148.16 |
| 政府撥入收入   | 32,237,251 | 95.23  | 32,138,588 | 97.94  | 98,663     | 0.31     |
| 公庫撥款收入   | 30,715,183 | 90.73  | 29,390,614 | 89.57  | 1,324,569  | 4.51     |
| 政府其他撥入收入 | 1,522,068  | 4.50   | 2,747,974  | 8.37   | -1,225,906 | -44.61   |
| 教學收入     | 301,715    | 0.89   | 330,988    | 1.01   | -29,273    | -8.84    |
| 學雜費收入    | 301,715    | 0.89   | 330,988    | 1.01   | -29,273    | -8.84    |
| 其他收入     | 0          | 0.00   | 585        | 0.00   | -585       | -100.00  |
| 雜項收入     | 0          | 0.00   | 585        | 0.00   | -585       | -100.00  |
| 支出       | 32,830,717 | 96.98  | 32,592,272 | 99.32  | 238,445    | 0.73     |
| 人事支出     | 28,734,405 | 84.88  | 28,282,758 | 86.19  | 451,647    | 1.60     |
| 人事支出     | 28,734,405 | 84.88  | 28,282,758 | 86.19  | 451,647    | 1.60     |
| 業務支出     | 3,113,281  | 9.20   | 3,310,293  | 10.09  | -197,012   | -5.95    |
| 業務支出     | 3,113,281  | 9.20   | 3,310,293  | 10.09  | -197,012   | -5.95    |
| 折舊、折耗及攤銷 | 983,031    | 2.90   | 999,221    | 3.05   | -16,190    | -1.62    |
| 固定資產折舊   | 970,431    | 2.87   | 986,621    | 3.01   | -16,190    | -1.64    |
| 無形資產攤銷   | 12,600     | 0.04   | 12,600     | 0.04   | 0          | 0.00     |
| 本期賸餘（短絀） | 1,021,118  | 3.02   | 221,837    | 0.68   | 799,281    | 360.30   |
| 期初淨資產    | 6,767,140  | 19.99  | 6,545,303  | 19.95  | 221,837    | 3.39     |
| 解繳公庫     |            |        |            |        |            |          |
| 期末淨資產    | 7,788,258  | 23.01  | 6,767,140  | 20.62  | 1,021,118  | 15.09    |

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—臺南市立仁德幼兒園

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)              | 1,021,118  |
| 8002 調整非現金項目               | 1,299,249  |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出)          | 2,320,367  |
| 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 | 12,336     |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -2,336     |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出)          | 10,000     |
| 84 籌資活動之現金流量               |            |
| 8401 增加短期債務及其他負債           | 210,000    |
| 8404 減少短期債務及其他負債           | -268,008   |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出)          | -58,008    |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減)          | 2,272,359  |
| 87 期初現金及約當現金               | 8,604,229  |
| 88 期末現金及約當現金               | 10,876,588 |

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-1,756,229元；增加應付代管資產+1,756,229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—臺南市立仁德幼兒園

## 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                    | 32,826,398 | 1,025,437 | 33,851,835 | 收入       |
| 勞務收入                    | 277,095    |           | 277,095    | 勞務收入     |
| 財產收入                    | 10,337     | 1,025,437 | 1,035,774  | 財產收益     |
| 政府撥入收入                  | 32,237,251 |           | 32,237,251 | 政府撥入收入   |
| 教學收入                    | 301,715    |           | 301,715    | 教學收入     |
| 基金用途                    | 31,847,686 | 983,031   | 32,830,717 | 支出       |
| 用人費用                    | 28,734,405 |           | 28,734,405 | 人事支出     |
| 服務費用                    | 2,778,510  | 334,771   | 3,113,281  | 業務支出     |
| 材料及用品費                  | 231,721    | -231,721  |            |          |
| 稅捐及規費(強制費)              | 91,550     | -91,550   |            |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 11,500     | -11,500   |            |          |
|                         |            | 983,031   | 983,031    | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                | 978,712    | 42,406    | 1,021,118  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                  | 2,603,984  | 4,163,156 | 6,767,140  | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                    |            |           |            | 解繳公庫     |
| 期末基金餘額                  | 3,582,696  | 4,205,562 | 7,788,258  | 期末淨資產    |

註：1. 財產收益：調整數1,025,437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。

2. 服務費用/業務支出：調整數334,771元係〈材料及用品費〉231,721+〈稅捐及規費(強制費)〉91,550+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉11,500之調整數合計。

3. 折舊、折耗及攤銷：調整數983,031元係財產折舊。

主辦會計人員：王靜莉

職員王靜莉

基金主持人：石素瑜

臺南市五仁婦幼園  
園長 石素瑜