

中華民國 111 年度
(111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日)

臺南市總決算

臺南市政府教育局主管

臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市安南區安佃國民小學編

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	1-3	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	6-11	頁
3、資本資產明細表	第	12-13	頁
4、長期負債明細表	第	14-15	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	16	頁
6、員工人數彙計表	第	17	頁
7、用人費用彙計表	第	18-19	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	20	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	21	頁
10、各項費用彙計表	第	22	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	23	頁
丙、會計報表			
1、平衡表	第	24-25	頁
2、收入支出表	第	26	頁
3、現金流量表	第	27	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表	第	28	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 111 年度

一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理國民教育業務計畫、一般行政管理業務計畫，本年度法定預算數 36,079,000 元，決算數 43,105,134 元。

(一)國民教育業務計畫：

110 學年度下學期，實際招收普通班 12 班，學生人數 302 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 27 人。

111 學年度上學期，實際招收普通班 13 班，學生人數 316 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 19 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 40,560,118 元，較本年度法定預算數 33,905,000 元，增加 6,655,118 元，計增加 19.63%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等人事費支出。

(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 2,545,016 元，較本年度法定預算數 2,174,000 元，增加 371,016 元，計增加 17.07%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助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 44,194,403 元，較法定預算數 36,050,000 元，增加 8,144,403 元，計增加 22.59%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 1,000 元，較法定預算數 0 元，增加 1,000 元。主要係因：場地租借覈實收入。
2. 財產處分收入：決算數 32,125 元，較法定預算數 0 元，增加 32,125 元。主要係因：財產報廢覈實收入。
3. 租金收入：決算數 93,001 元，較法定預算數 95,000 元，減少 1,999 元，計減少 2.10%。主要係因：太陽能光電租金覈實收入。
4. 利息收入：決算數 8,343 元，較法定預算數 1,000 元，增加 7,343 元，計增加 734.30%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
5. 公庫撥款收入：決算數 40,472,730 元，較法定預算數 35,923,000 元，增加 4,549,730 元，計增加 12.67%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、子女教育補助、水電費等補助款所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數 3,548,488 元，較法定預算數 0 元，增加 3,548,488 元。主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 111 年度

致。

7. 學雜費收入：決算數 21,873 元，法定預算數 27,000 元。減少 5,127 元，計減少 18.99%。主要係因：附設幼兒園實際招收學生減少所致。

8. 雜項收入：決算數 16,843 元，較法定預算數 4,000 元，增加 12,843 元。主要係因：資源回收收入覈實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 43,105,134 元，較法定預算數 36,079,000 元，增加 7,026,134 元，計增加 19.47%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 40,560,118 元，較法定預算數 33,905,000 元，增加 6,655,118 元，計增加 19.63%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等人事費支出。

2. 一般行政管理計畫：決算數 2,545,016 元，較法定預算數 2,174,000 元，增加 371,016，計增加 17.07%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助等超支併決算之差異數。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 29,000 元，本年度決算賸餘數 1,089,269 元，賸餘原因：超併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 533,501 元。

(二)投資活動之淨現金流出 64,141 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 1,633,400 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增 2,102,760 元。

期初現金及約當現金 11,053,295 元。

期末現金及約當現金 13,156,055 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	13,156,055	11,053,295	19.02%
預付費用	694,026	52,560	1,220.45%
土地	75,847,733	67,881,469	11.74%
房屋建築及設備	10,769,013	4,413,359	144.01%
機械及設備	3,818,220	1,743,039	119.06%
交通及運輸設備	1,596,630	326,031	389.72%
雜項設備	1,519,276	1,569,231	-3.18%
暫付及待結轉帳項	64,141	0	-
代管資產	85,474,595	84,571,536	1.07%
資產合計	192,939,689	171,610,520	12.43%

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係收操場整建履約保證金等款。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 111 年度

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 名等經費預付款。
3. 土地：主要增加係 111 年公告現值調整土地增值佃西段 929-000 地號等 12 筆。
4. 房屋建築及設備：主要增加係增設專科教室補強工程、新增雨水貯留系統工程。
5. 機械及設備：主要增加係新增空氣調節或通風系統 44 套、撥入個人電腦 31 台等機械設備。
6. 交通及運輸設備：主要增加係新增校園安全格柵、廚房用衛星定位系統-熟食運輸路線及溫度監控 2 套等設備。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係攜手計畫(課後扶助)等暫付款。

(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	6,205,166	5,698,525	8.89%
應付費用	839,812	1,260,755	-33.39%
存入保證金	2,309,120	675,720	241.73%
應付代管資產	85,474,595	84,571,536	1.07%
負債合計	94,828,693	92,206,536	2.84%

上表金額變動達 10% 以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係幼兒園增置契約教保員等計畫應付費用減少所致。
2. 存入保證金：主要增加係收操場整建履約保證金等款。

(三)淨資產為累積餘額 98,110,996 元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數 40,560,118 元，較預算數 33,905,000 元，增加 6,655,118 元，係國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)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 號核定，同意辦理超支併決算。
- 2 一般行政管理計畫決算數 2,545,016 元，較預算數 2,174,000 元，增加 371,016 元，係退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助計劃等，因未及於 111 年度編列預算，經臺南市政府 111 年 6 月 30 日府教會(二)字第 1110835792 號函、111 年 12 月 30 日府教會(二)字第 1111674209 號函核定，同意辦理超支併決算。

(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—臺南市安南區安佃國民小學

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	可用預算數		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	36,050,000	100.00	44,194,403	100.00	8,144,403	22.59	41,685,333	100.00
43 勞務收入			1,000	0.00	1,000	0.00	1,000	0.00
431 服務收入			1,000	0.00	1,000	0.00	1,000	0.00
45 財產收入	96,000	0.27	133,469	0.30	37,469	39.03	5,671	0.01
451 財產處分收入			32,125	0.07	32,125	0.00	4,640	0.01
452 租金收入	95,000	0.26	93,001	0.21	-1,999	-2.10		
454 利息收入	1,000	0.00	8,343	0.02	7,343	734.30	1,031	0.00
46 政府撥入收入	35,923,000	99.65	44,021,218	99.61	8,098,218	22.54	41,599,354	99.79
462 公庫撥款收入	35,923,000	99.65	40,472,730	91.58	4,549,730	12.67	37,608,708	90.22
46Y 政府其他撥入收入			3,548,488	8.03	3,548,488	0.00	3,990,646	9.57
4S 教學收入	27,000	0.07	21,873	0.05	-5,127	-18.99	25,380	0.06
4S1 學雜費收入	27,000	0.07	21,873	0.05	-5,127	-18.99	25,380	0.06
4Y 其他收入	4,000	0.01	16,843	0.04	12,843	321.08	53,928	0.13
4YY 雜項收入	4,000	0.01	16,843	0.04	12,843	321.08	53,928	0.13
5 基金用途	36,079,000	100.08	43,105,134	97.54	7,026,134	19.47	41,239,501	98.93
53 國民教育計畫	33,905,000	94.05	40,560,118	91.78	6,655,118	19.63	38,671,529	92.77
5L 一般行政管理計畫	2,174,000	6.03	2,545,016	5.76	371,016	17.07	2,567,972	6.16
本期賸餘(短絀)	-29,000		1,089,269		1,118,269	-3,856.10	445,832	
期初基金餘額	2,953,023		3,470,855		517,832	17.54	3,025,023	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,924,023		4,560,124		1,636,101	55.95	3,470,855	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安佃國民小學
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	36,050,000	44,194,403	8,144,403	22.59	
43 勞務收入		1,000	1,000	0.00	
431服務收入		1,000	1,000	0.00	公民投票開票所清潔費。
45 財產收入	96,000	133,469	37,469	39.03	
451財產處分收入		32,125	32,125	0.00	係報廢財產變賣收入，依實際數繳庫。
452租金收入	95,000	93,001	-1,999	-2.10	
454利息收入	1,000	8,343	7,343	734.30	係各專戶利息超收所致。
46 政府撥入收入	35,923,000	44,021,218	8,098,218	22.54	
462公庫撥款收入	35,923,000	40,472,730	4,549,730	12.67	係用人費用不足等超併撥入收入。
46Y政府其他撥入收入		3,548,488	3,548,488	0.00	係超收教育局之國小合理教師員額計畫等超支併決算簡化流程經費。
4S 教學收入	27,000	21,873	-5,127	-18.99	
4S1學雜費收入	27,000	21,873	-5,127	-18.99	係國小附設幼兒園實際招收學生減少所致。
4Y 其他收入	4,000	16,843	12,843	321.08	
4YY雜項收入	4,000	16,843	12,843	321.08	係資源回收收入，依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安佃國民小學
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	36,079,000	43,105,134	7,026,134	19.47	
53 國民教育計畫	33,905,000	40,560,118	6,655,118	19.63	53國民教育計畫增加原因：係教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)等超支併決算簡化流程經費。
532 國民小學教育	33,905,000	40,560,118	6,655,118	19.63	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		145,000	145,000		
1 用人費用		145,000	145,000		
11 正式員額薪資		145,000	145,000		
113 職員薪金		145,000	145,000		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		314,655	314,655		
1 用人費用		314,655	314,655		
11 正式員額薪資		273,540	273,540		
113 職員薪金		273,540	273,540		
16 退休及卹償金		21,895	21,895		
161 職員退休及離職金		21,895	21,895		
18 福利費		19,220	19,220		
181 分擔員工保險費		19,220	19,220		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		25,745	25,745		
1 用人費用		25,745	25,745		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,745	25,745		
124 兼職人員酬金		25,745	25,745		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		1,106,044	1,106,044		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		1,106,044	1,106,044		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,106,044	1,106,044		
743 獎勵費用		1,106,044	1,106,044		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		566,516	566,516		
2 服務費用		566,516	566,516		
27 一般服務費		566,516	566,516		
27D 計時與計件人員酬金		566,516	566,516		

服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數0元，決算數566,516元，內容：充實行政人力1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安佃國民小學
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	%	
53210304 國小合理教師員額 編制		1,805,976	1,805,976		
1 用人費用		1,805,976	1,805,976		
11 正式員額薪資		1,312,173	1,312,173		
113 職員薪金		1,312,173	1,312,173		
12 聘僱及兼職人員薪資		222,583	222,583		
124 兼職人員酬金		222,583	222,583		
16 退休及卹償金		85,056	85,056		
161 職員退休及離職金		85,056	85,056		
18 福利費		186,164	186,164		
181 分擔員工保險費		186,164	186,164		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		550,915	550,915		
1 用人費用		550,915	550,915		
11 正式員額薪資		386,250	386,250		
113 職員薪金		386,250	386,250		
12 聘僱及兼職人員薪資		12,800	12,800		
124 兼職人員酬金		12,800	12,800		
15 獎金		79,673	79,673		
152 年終獎金		79,673	79,673		
16 退休及卹償金		38,843	38,843		
161 職員退休及離職金		38,843	38,843		
18 福利費		33,349	33,349		
181 分擔員工保險費		33,349	33,349		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		121,860	121,860		
1 用人費用		121,860	121,860		
12 聘僱及兼職人員薪資		121,860	121,860		
124 兼職人員酬金		121,860	121,860		
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		511,759	511,759		
1 用人費用		511,759	511,759		
11 正式員額薪資		423,175	423,175		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安佃國民小學
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	%	
113 職員薪金		423,175	423,175		
16 退休及卹償金		26,082	26,082		
161 職員退休及離職金		26,082	26,082		
18 福利費		62,502	62,502		
181 分擔員工保險費		62,502	62,502		
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		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		45,656	45,656		
1 用人費用		45,656	45,656		
11 正式員額薪資		32,856	32,856		
113 職員薪金		32,856	32,856		
12 聘僱及兼職人員薪資		12,800	12,800		
124 兼職人員酬金		12,800	12,800		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		24,702	24,702		
2 服務費用		24,702	24,702		
27 一般服務費		24,702	24,702		
27D 計時與計件人員酬金		24,702	24,702		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24,702元，內容：特教學生助理 人員(學前)1名。
53220000 各校經常門分支計 畫	33,905,000	34,774,591	869,591	2.56	
1 用人費用	31,922,000	32,898,368	976,368	3.06	
11 正式員額薪資	21,897,000	21,528,593	-368,407	-1.68	
113 職員薪金	21,514,000	21,130,313	-383,687	-1.78	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：係多名教師因疫情原因請假 聘僱代課教師。
114 員工工資	383,000	398,280	15,280	3.99	
12 聘僱及兼職人員薪資	180,000	1,081,615	901,615	500.90	
124 兼職人員酬金	180,000	1,081,615	901,615	500.90	
13 超時工作報酬	320,000	374,359	54,359	16.99	
131 加班費	320,000	374,359	54,359	16.99	
15 獎金	4,987,000	5,192,826	205,826	4.13	
151 考績獎金	2,311,000	2,584,940	273,940	11.85	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安佃國民小學
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	%	
152 年終獎金	2,676,000	2,607,886	-68,114	-2.55	
16 退休及卹償金	2,321,000	2,262,391	-58,609	-2.53	
161 職員退休及離職金	2,298,000	2,238,653	-59,347	-2.58	
162 工員退休及離職金	23,000	23,738	738	3.21	
18 福利費	2,217,000	2,458,584	241,584	10.90	
181 分擔員工保險費	1,960,000	2,221,940	261,940	13.36	
183 傷病醫藥費		8,000	8,000		
18Y 其他福利費	257,000	228,644	-28,356	-11.03	
2 服務費用	1,682,000	1,646,955	-35,045	-2.08	
21 水電費	264,000	243,805	-20,195	-7.65	
212 工作場所電費	182,000	166,094	-15,906	-8.74	
214 工作場所水費	82,000	77,711	-4,289	-5.23	
22 郵電費	77,000	33,734	-43,266	-56.19	
221 郵費	5,000	5,000			
222 電話費	22,000	21,921	-79	-0.36	
224 數據通信費	50,000	6,813	-43,187	-86.37	
23 旅運費	18,000	11,732	-6,268	-34.82	
231 國內旅費	18,000	11,732	-6,268	-34.82	
24 印刷裝訂與廣告費	5,000		-5,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	5,000		-5,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	270,000	214,453	-55,547	-20.57	
251 土地改良物修護費	17,000		-17,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	165,000	5,550	-159,450	-96.64	
254 其他建築修護費		2,500	2,500		
255 機械及設備修護費	15,000	1,000	-14,000	-93.33	
257 雜項設備修護費	73,000	205,403	132,403	181.37	
27 一般服務費	966,000	1,056,153	90,153	9.33	
277 代理(辦)費	67,000	65,750	-1,250	-1.87	
279 外包費	220,000	213,539	-6,461	-2.94	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數180,000元(不含機械保。全40,000元)，決算數179,939元(不含機械保全33,600元)，內容：校園除草及花園整理、校舍修繕及環境消毒等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安佃國民小學
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	%	
27D 計時與計件人員酬金	658,000	753,664	95,664	14.54	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658,000元，決算數753,664元，內容：進用身心障礙人士1名、臨時駐衛警1名。
27F 體育活動費	21,000	23,200	2,200	10.48	
28 專業服務費	10,000	15,078	5,078	50.78	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	15,078	8,078	115.40	
288 委託考選訓練費	3,000		-3,000	-100.00	
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	252,000	189,268	-62,732	-24.89	
31 使用材料費	2,000		-2,000	-100.00	
312 燃料	2,000		-2,000	-100.00	
32 用品消耗	250,000	189,268	-60,732	-24.29	
321 辦公(事務)用品	143,000	108,326	-34,674	-24.25	
322 報章雜誌	4,000	2,880	-1,120	-28.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	20,000	19,292	-708	-3.54	
324 化學藥劑與實驗用品	16,000	242	-15,758	-98.49	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	7,000	8,348	1,348	19.26	
32Y 其他用品消耗	60,000	50,180	-9,820	-16.37	
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	39,000	-9,000	-18.75	
43 機器租金	48,000		-48,000	-100.00	
432 機械及設備租金	48,000		-48,000	-100.00	
45 雜項設備租金		39,000	39,000		
451 雜項設備租金		39,000	39,000		
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			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221502 特教學生助理人員		363,503	363,503		
2 服務費用		363,503	363,503		
27 一般服務費		363,503	363,503		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安佃國民小學
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	%	
27D 計時與計件人員酬金		363,503	363,503		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363,503元，內容：特教學生助理人員2名。
53221903 學校水電費-冷氣		143,796	143,796		
2 服務費用		143,796	143,796		
21 水電費		143,796	143,796		
212 工作場所電費		143,796	143,796		
5L 一般行政管理計畫	2,174,000	2,545,016	371,016	17.07	5L一般行政管理計畫增加原因：退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助等超支併決算之差異數。
5L1 行政管理及推展	2,174,000	2,545,016	371,016	17.07	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,174,000	2,292,956	118,956	5.47	
1 用人費用	2,150,000	2,272,956	122,956	5.72	
16 退休及卹償金	2,150,000	2,272,956	122,956	5.72	
161 職員退休及離職金	2,150,000	2,272,956	122,956	5.72	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	20,000	-4,000	-16.67	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	20,000	-4,000	-16.67	
744 慰問、照護及濟助金	24,000	20,000	-4,000	-16.67	
5L100400 調整待遇及其他經費		252,060	252,060		
1 用人費用		252,060	252,060		
18 福利費		252,060	252,060		
18Y 其他福利費		252,060	252,060		

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	82,470,493	6,537,364	
非理財目的之長期投資			
土地	67,881,469		
土地改良物			
房屋及建築	6,687,078	2,273,719	
機械及設備	3,243,942	1,500,903	
交通及運輸設備	432,369	106,338	
雜項設備	4,225,635	2,656,404	
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：增加原因:係111年公告現值調整土地增值佃西段929-000地號等12筆。
2. 房屋建築及設備：增加原因:增設專科教室補強工程、新增雨水貯留系統工程。
3. 機械及設備:增加原因:新增空氣調節或通風系統、新增個人電腦等；減少原因:報廢伺服器。
4. 交通及運輸設備:增加原因:新增校園安全格柵、新增廚房用衛星定位系統-熟食運輸路線及溫度監控2套等設備。
5. 雜項設備：增加原因:新增廚房用鍋爐、新增75吋移動式觸控電視含互動教具1臺；減少原因:報廢投影機。

臺南市安南區安佃國民小學

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		
19,073,603		334,250	1,121,610	93,550,872
7,966,264				75,847,733
6,646,724			291,070	10,769,013
2,729,225		246,234	407,810	3,818,220
1,394,531			123,932	1,596,630
336,859		88,016	298,798	1,519,276

註：

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：

臺南市安南區安佃國民小學

明細表

111 年度

單位：新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安佃國民小學

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—臺南市安南區安佃國民小學

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	26	34	8	教師29人，公務人員2人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：國小合理教師員額編制教師4人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師2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12月14日南市教安(一)字第1111605588號函、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	25	33	8	
技工	0	0	0	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	兼任會計員1人，兼任人事管理員1人
合 計	26	36	10	

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：進用身心障礙人士1名、臨時駐衛警1名、充實行政人力1名、特教學生助理人員(含學前)3名；279外包費，內容：校園除草及花園整理、校舍修繕及環境消毒等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安佃國民小學
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										兼任人員用人費用	總計
	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		
國民教育計畫	21,897,000		320,000		4,987,000	2,321,000		2,217,000		31,742,000	180,000	31,922,000
正式人員	21,897,000		320,000		4,987,000	2,321,000		2,217,000		31,742,000		31,742,000
兼任人員											180,000	180,000
一般行政管理計畫						2,150,000				2,150,000		2,150,000
正式人員						2,150,000				2,150,000		2,150,000
其他人員						2,150,000				2,150,000		2,150,000
合 計	21,897,000		320,000		4,987,000	4,471,000		2,217,000		33,892,000	180,000	34,072,000

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658,000元，決算數1,708,385元；279外包費：預算數180,000元(不含機械保全40,000元)，決算數179,939元(不含機械保全33,600元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,311,000元，決算數2,584,940元，內容：教職員工考績獎金決算人數26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2,676,000元，決算數2,687,559元，內容：教職員工年終獎金決算人數30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—臺南市安南區安佃國民小學
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
24,160,987		374,359		5,272,499	2,434,267		2,759,819		35,001,931	1,477,403	36,479,334
24,160,987		374,359		5,272,499	2,434,267		2,759,819		35,001,931		35,001,931
					2,272,956		252,060		2,525,016	1,477,403	1,477,403
							252,060		252,060		252,060
					2,272,956				2,272,956		2,272,956
24,160,987		374,359		5,272,499	4,707,223		3,011,879		37,526,947	1,477,403	39,004,350

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安佃國民小學

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—臺南市安南區安佃國民小學
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	%		
總 計			36,079,000		43,105,134		7,026,134	19.47	
國民教育計畫			33,905,000		40,560,118		6,655,118	19.63	增加原因係教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)等超支併決算簡化流程經費。
一般行政管理計畫			2,174,000		2,545,016		371,016	17.07	增加原因係為退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助等超支併決算之差異數。。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安佃國民小學
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	34,072,000	39,004,350	4,932,350	14.48
11 正式員額薪資	21,897,000	24,160,987	2,263,987	10.34
12 聘僱及兼職人員薪資	180,000	1,477,403	1,297,403	720.78
13 超時工作報酬	320,000	374,359	54,359	16.99
15 獎金	4,987,000	5,272,499	285,499	5.72
16 退休及卹償金	4,471,000	4,707,223	236,223	5.28
18 福利費	2,217,000	3,011,879	794,879	35.85
2 服務費用	1,682,000	2,745,472	1,063,472	63.23
21 水電費	264,000	387,601	123,601	46.82
22 郵電費	77,000	33,734	-43,266	-56.19
23 旅運費	18,000	11,732	-6,268	-34.82
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	0	-5,000	-100.00
25 修理保養及保固費	270,000	214,453	-55,547	-20.57
27 一般服務費	966,000	2,010,874	1,044,874	108.17
28 專業服務費	10,000	15,078	5,078	50.78
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	252,000	189,268	-62,732	-24.89
31 使用材料費	2,000	0	-2,000	-100.00
32 用品消耗	250,000	189,268	-60,732	-24.29
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	39,000	-9,000	-18.75
43 機器租金	48,000	0	-48,000	-100.00
45 雜項設備租金	0	39,000	39,000	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,000	1,127,044	1,102,044	4,408.18
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	1,126,044	1,102,044	4,591.85
合 計	36,079,000	43,105,134	7,026,134	19.47

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安佃國民小學
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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	658,000	1,708,385	1,050,385	159.63	
27D 計時與計件人員酬金	658,000	1,708,385	1,050,385	159.63	

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	192,939,689	100.00	171,610,520	100.00	21,329,169	12.43
流動資產	13,850,081	7.18	11,105,855	6.47	2,744,226	24.71
現金	13,156,055	6.82	11,053,295	6.44	2,102,760	19.02
銀行存款	13,156,055	6.82	11,053,295	6.44	2,102,760	19.02
預付款項	694,026	0.36	52,560	0.03	641,466	1,220.45
預付費用	694,026	0.36	52,560	0.03	641,466	1,220.45
固定資產	93,550,872	48.49	75,933,129	44.25	17,617,743	23.20
土地	75,847,733	39.31	67,881,469	39.56	7,966,264	11.74
土地	75,847,733	39.31	67,881,469	39.56	7,966,264	11.74
房屋建築及設備	10,769,013	5.58	4,413,359	2.57	6,355,654	144.01
房屋建築及設備	13,333,802	6.91	6,687,078	3.90	6,646,724	99.40
累計折舊-房屋建築及設備	-2,564,789	-1.33	-2,273,719	-1.32	-291,070	12.80
機械及設備	3,818,220	1.98	1,743,039	1.02	2,075,181	119.06
機械及設備	5,726,933	2.97	3,243,942	1.89	2,482,991	76.54
累計折舊-機械及設備	-1,908,713	-0.99	-1,500,903	-0.87	-407,810	27.17
交通及運輸設備	1,596,630	0.83	326,031	0.19	1,270,599	389.72
交通及運輸設備	1,826,900	0.95	432,369	0.25	1,394,531	322.53
累計折舊-交通及運輸設備	-230,270	-0.12	-106,338	-0.06	-123,932	116.55
雜項設備	1,519,276	0.79	1,569,231	0.91	-49,955	-3.18
雜項設備	4,474,478	2.32	4,225,635	2.46	248,843	5.89
累計折舊-雜項設備	-2,955,202	-1.53	-2,656,404	-1.55	-298,798	11.25
其他資產	85,538,736	44.33	84,571,536	49.28	967,200	1.14
什項資產	85,538,736	44.33	84,571,536	49.28	967,200	1.14
暫付及待結轉帳項	64,141	0.03	0	0.00	64,141	0.00
代管資產	85,474,595	44.30	84,571,536	49.28	903,059	1.07
合 計	192,939,689	100.00	171,610,520	100.00	21,329,169	12.43

信託代理與保證資產

0

註：1. 經營珍貴動產、不動產：無。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市安南區安佃國民小學
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	94,828,693	49.15	92,206,536	53.73	2,622,157	2.84
流動負債	7,044,978	3.65	6,959,280	4.06	85,698	1.23
應付款項	7,044,978	3.65	6,959,280	4.06	85,698	1.23
應付代收款	6,205,166	3.22	5,698,525	3.32	506,641	8.89
應付費用	839,812	0.44	1,260,755	0.73	-420,943	-33.39
其他負債	87,783,715	45.50	85,247,256	49.67	2,536,459	2.98
什項負債	87,783,715	45.50	85,247,256	49.67	2,536,459	2.98
存入保證金	2,309,120	1.20	675,720	0.39	1,633,400	241.73
應付代管資產	85,474,595	44.30	84,571,536	49.28	903,059	1.07
淨資產	98,110,996	50.85	79,403,984	46.27	18,707,012	23.56
淨資產	98,110,996	50.85	79,403,984	46.27	18,707,012	23.56
淨資產	98,110,996	50.85	79,403,984	46.27	18,707,012	23.56
累積餘額	98,110,996	50.85	79,403,984	46.27	18,707,012	23.56
合 計	192,939,689	100.00	171,610,520	100.00	21,329,169	12.43

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—臺南市安南區安佃國民小學

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	63,268,006	100.00	113,728,847	100.00	-50,460,841	-44.37
勞務收入	1,000	0.00	1,000	0.00	0	0.00
服務收入	1,000	0.00	1,000	0.00	0	0.00
財產收益	19,207,072	30.36	72,049,185	63.35	-52,842,113	-73.34
財產孳息收入	101,344	0.16	1,031	0.00	100,313	9,729.68
廢舊物品售價收入	32,125	0.05	4,640	0.00	27,485	592.35
財產交易利益	19,073,603	30.15	72,023,514	63.33	-52,949,911	-73.52
其他財產收入	0	0.00	20,000	0.02	-20,000	-100.00
政府撥入收入	44,021,218	69.58	41,599,354	36.58	2,421,864	5.82
公庫撥款收入	40,472,730	63.97	37,608,708	33.07	2,864,022	7.62
政府其他撥入收入	3,548,488	5.61	3,990,646	3.51	-442,158	-11.08
教學收入	21,873	0.03	25,380	0.02	-3,507	-13.82
學雜費收入	21,873	0.03	25,380	0.02	-3,507	-13.82
其他收入	16,843	0.03	53,928	0.05	-37,085	-68.77
雜項收入	16,843	0.03	53,928	0.05	-37,085	-68.77
支出	44,560,994	70.43	42,223,516	37.13	2,337,478	5.54
人事支出	39,004,350	61.65	38,181,026	33.57	823,324	2.16
人事支出	39,004,350	61.65	38,181,026	33.57	823,324	2.16
業務支出	4,100,784	6.48	3,058,475	2.69	1,042,309	34.08
業務支出	4,100,784	6.48	3,058,475	2.69	1,042,309	34.08
財產損失	3,344	0.01	10,478	0.01	-7,134	-68.09
財產交易損失	3,344	0.01	10,478	0.01	-7,134	-68.09
折舊、折耗及攤銷	1,452,516	2.30	973,537	0.86	478,979	49.20
固定資產折舊	1,452,516	2.30	973,537	0.86	478,979	49.20
本期賸餘(短絀)	18,707,012	29.57	71,505,331	62.87	-52,798,319	-73.84
期初淨資產	79,403,984	125.50	7,898,653	6.95	71,505,331	905.29
解繳公庫						
期末淨資產	98,110,996	155.07	79,403,984	69.82	18,707,012	23.56

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—臺南市安南區安佃國民小學
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)	18,707,012
8002 調整非現金項目	-18,173,511
81 業務活動之淨現金流入(流出)	533,501
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	1,515,582
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,579,723
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-64,141
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,365,000
8404 減少短期債務及其他負債	-2,731,600
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,633,400
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,102,760
87 期初現金及約當現金	11,053,295
88 期末現金及約當現金	13,156,055

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-903,059元；增加應付代管資產+903,059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—臺南市安南區安佃國民小學

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	44,194,403	19,073,603	63,268,006	收入
勞務收入	1,000		1,000	勞務收入
財產收入	133,469	19,073,603	19,207,072	財產收益
政府撥入收入	44,021,218		44,021,218	政府撥入收入
教學收入	21,873		21,873	教學收入
其他收入	16,843		16,843	其他收入
基金用途	43,105,134	1,455,860	44,560,994	支出
用人費用	39,004,350		39,004,350	人事支出
服務費用	2,745,472	1,355,312	4,100,784	業務支出
材料及用品費	189,268	-189,268		
租金、償債、利息及相關手續費	39,000	-39,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,127,044	-1,127,044		
		3,344	3,344	財產損失
		1,452,516	1,452,516	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,089,269	17,617,743	18,707,012	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,470,855	75,933,129	79,403,984	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,560,124	93,550,872	98,110,996	期末淨資產

註：註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數19,073,603元係其他機關間財產撥入固定資產利益及上級代收代付補助與中央廚房購置財產增加。
2. 服務費用/業務支出：調整數1,355,312元係〈材料及用品費〉189,268元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉39,000元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉1,127,044元之調整數合計。
3. 財產損失：調整數3,344元係財產報廢。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,452,516元係財產折舊。

主辦會計人員：黃春蓮



基金主持人：蔡孜怡

