

中華民國112年度
(112年1月1日至112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112年度附屬單位決算
目 次

甲、總說明.....	第	1-34	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.....		26	
3、現金流量表.....		27	
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112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39,103,000元，決算數45,735,001元。

(一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班14班，學生人數318人；附設幼兒園1班，學生人數21人。

112學年度上學期，實際招收普通班14班，學生人數324人；附設幼兒園1班，學生人數16人。

本計畫實施內容主要為增購各科教學設備，辦理數位教學與科學推廣活動，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，以鍛鍊學生強健的身心，增進學生生活智慧。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43,419,669元，較本年度法定預算數37,035,000元，增加6,384,669元，計增加17.24%，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，以超支併決算辦理。

(二)一般行政管理業務計畫：

本計畫實施內容主要為配合教育業務推動、強化行政管理功能，進而提昇教育服務水準。本年度決算數2,315,332元，較本年度法定預算數2,068,000元，增加247,332元，計增加11.96%。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43,008,847元，較法定預算數38,851,000元，增加4,157,847元，計增加10.70%，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12,500元，較法定預算數0元，增加12,500元。主要係因：財產報廢覈實收入。
3. 租金收入：決算數202,577元，較法定預算數95,000元，增加107,577元，計增加113.24%。主要係因：太陽能光電租金覈實收入。
4. 利息收入：決算數29,433元，較法定預算數1,000元，增加28,433元，計增加2,843.30%。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37,466,112元，較法定預算數38,724,000元，減少1,257,888元，計減少3.25%。主要係因：收回107年度至110年度非留存賸餘所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數5,269,393元，較法定預算數0元，增加5,269,393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112年度

致。

7. 學雜費收入：決算數17,329元，法定預算數27,000元。減少9,671元，計減少35.82%。

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10,503元，較法定預算數4,000元，增加6,503元，計增加162.58%。

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45,735,001元，較法定預算數39,103,000元，增加6,632,001元，計增加16.96%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數43,419,669元，較法定預算數37,035,000元，增加6,384,669元，計增加17.24%。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，以超支併決算辦理。

2. 一般行政管理計畫：決算數2,315,332元，較法定預算數2,068,000元，增加247,332元，計增加11.96%。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252,000元，本年度決算短絀數2,726,154元，短絀原因：收回107年度至110年度非留存賸餘，致公庫撥款收入短收。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流出520,569元。

(二)投資活動之淨現金流入48,301元。

(三)籌資活動之淨現金流出619,120元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減1,091,388元。

期初現金及約當現金13,156,055元。

期末現金及約當現金12,064,667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	12,064,667	13,156,055	-8.30
預付費用	548,521	694,026	-20.97
土地	156,226,913	75,847,733	105.97
土地改良物	59,320,219	0	-
房屋建築及設備	10,252,245	10,769,013	-4.80
機械及設備	4,703,468	3,818,220	23.18
交通及運輸設備	1,507,500	1,596,630	-5.58
雜項設備	1,728,821	1,519,276	13.79
暫付及待結轉帳項	15,840	64,141	-75.30
代管資產	13,082,156	85,474,595	-84.69

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

資產合計	259,450,350	192,939,689	34.47
------	-------------	-------------	-------

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係提高國小教師員額編制至每班1.65名等經費預付款減少所致。
2. 土地：主要增加係佃西段0929-0000地號等土地因土地合併由公務帳務轉入基金帳務及佃西段1293-0000地號現值地價調整。
3. 土地改良物：主要增加係操場整建暨逕流分擔措施建置。
4. 機械及設備：主要增加係價購個人電腦89台等設備。
5. 雜項設備：主要增加係汰換鐵捲門4座及價購金屬號樂器3支等設備。
6. 暫付及待結轉帳項：主要減少係應付代收款-攜手計畫(課後扶助)暫付款已轉正。
7. 代管資產：主要減少係佃西段0929-0000地號等因土地合併由公務帳務轉入基金帳務。

(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	8,552,906	6,205,166	37.84
應付費用	552,152	839,812	-34.25
存入保證金	1,690,000	2,309,120	-26.81
應付代管資產	13,082,156	85,474,595	-84.69
負債合計	23,877,214	94,828,693	-74.82

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係營養午餐等子目金額增加所致。
2. 應付費用：主要減少係國產可追溯鮮食材經費等計畫減少所致。
3. 存入保證金：主要減少係退還操場整建履約保證金等款。
4. 應付代管資產：主要減少係佃西段0929-0000地號等因土地合併由公務帳務轉入基金帳務。

(三)淨資產為累積餘額235,573,136元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數43,419,669元，較法定預算數37,035,000元，增加6,384,669元，係國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)等，因未及於112年度編列預算，經臺南市政府112年6月30日府教會(二)字第1120850664號函、112年12月29日府教會(二)字第1121732437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2,315,332元，較法定預算數2,068,000元，增加247,332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112年度編列預算，經臺南市政府112年6月30日府教會(二)字第1120850664號函、112年12月29日府教會(二)字第1121732437號函核定，同意辦理超支併決算。

(二)本年度奉准補辦預算：無。

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

(四)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產:無。

(五)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明:無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安佃國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 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	38,851,000	100.00	43,008,847	100.00	4,157,847	10.70	44,194,403	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	0.25	244,510	0.57	148,510	154.70	133,469	0.30
451 財產處分收入			12,500	0.03	12,500	0.00	32,125	0.07
452 租金收入	95,000	0.24	202,577	0.47	107,577	113.24	93,001	0.21
454 利息收入	1,000	0.00	29,433	0.07	28,433	2,843.30	8,343	0.02
46 政府撥入收入	38,724,000	99.67	42,735,505	99.36	4,011,505	10.36	44,021,218	99.61
462 公庫撥款收入	38,724,000	99.67	37,466,112	87.11	-1,257,888	-3.25	40,472,730	91.58
46Y 政府其他撥入收入			5,269,393	12.25	5,269,393	0.00	3,548,488	8.03
4S 教學收入	27,000	0.07	17,329	0.04	-9,671	-35.82	21,873	0.05
4S1 學雜費收入	27,000	0.07	17,329	0.04	-9,671	-35.82	21,873	0.05
4Y 其他收入	4,000	0.01	10,503	0.02	6,503	162.58	16,843	0.04
4YY 雜項收入	4,000	0.01	10,503	0.02	6,503	162.58	16,843	0.04
5 基金用途	39,103,000	100.65	45,735,001	106.34	6,632,001	16.96	43,105,134	97.54
53 國民教育計畫	37,035,000	95.33	43,419,669	100.96	6,384,669	17.24	40,560,118	91.78
5L 一般行政管理計畫	2,068,000	5.32	2,315,332	5.38	247,332	11.96	2,545,016	5.76
本期賸餘 (短絀)	-252,000		-2,726,154		-2,474,154	981.81	1,089,269	
期初基金餘額	3,442,000		4,560,124		1,118,124	32.48	3,470,855	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,190,000		1,833,970		-1,356,030	-42.51	4,560,124	

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 112 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	38,851,000	43,008,847	4,157,847	10.70	
43 勞務收入		1,000	1,000	0.00	
431 服務收入		1,000	1,000	0.00	係公民投票投開票所清潔費。
45 財產收入	96,000	244,510	148,510	154.70	
451 財產處分收入		12,500	12,500	0.00	係報廢財產變賣收入，依實際數繳庫。
452 租金收入	95,000	202,577	107,577	113.24	係太陽光電租金收入超收所致。
454 利息收入	1,000	29,433	28,433	2,843.30	係各專戶利息超收所致。
46 政府撥入收入	38,724,000	42,735,505	4,011,505	10.36	
462 公庫撥款收入	38,724,000	37,466,112	-1,257,888	-3.25	
46Y 政府其他撥入收入		5,269,393	5,269,393	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	17,329	-9,671	-35.82	
4S1 學雜費收入	27,000	17,329	-9,671	-35.82	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	10,503	6,503	162.58	
4YY 雜項收入	4,000	10,503	6,503	162.58	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 112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	39,103,000	45,735,001	6,632,001	16.96	
53 國民教育計畫	37,035,000	43,419,669	6,384,669	17.24	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	37,035,000	43,419,669	6,384,669	17.24	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		154,000	154,000		
1 用人費用		154,000	154,000		
11 正式員額薪資		154,000	154,000		
113 職員薪金		154,000	154,000		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		677,938	677,938		
1 用人費用		677,938	677,938		
11 正式員額薪資		506,049	506,049		
113 職員薪金		506,049	506,049		
15 獎金		68,385	68,385		
152 年終獎金		68,385	68,385		
16 退休及卹償金		56,994	56,994		
161 職員退休及離職金		56,994	56,994		
18 福利費		46,510	46,510		
181 分擔員工保險費		46,510	46,510		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		27,461	27,461		
1 用人費用		27,461	27,461		
11 正式員額薪資		567	567		
113 職員薪金		567	567		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,894	26,894		
124 兼職人員酬金		26,894	26,894		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		580,409	580,409		
2 服務費用		580,409	580,409		
27 一般服務費		580,409	580,409		
27D 計時與計件人員酬金		580,409	580,409		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580,409元，內容：充實行政人力1名。
53210304 國小合理教師員額編制		2,589,282	2,589,282		
1 用人費用		2,589,282	2,589,282		
11 正式員額薪資		1,805,244	1,805,244		

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 112 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		1,805,244	1,805,244		
12 聘僱及兼職人員薪資		243,268	243,268		
124 兼職人員酬金		243,268	243,268		
15 獎金		192,147	192,147		
152 年終獎金		192,147	192,147		
16 退休及卹償金		103,216	103,216		
161 職員退休及離職金		103,216	103,216		
18 福利費		245,407	245,407		
181 分擔員工保險費		245,407	245,407		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		1,641,294	1,641,294		
1 用人費用		1,641,294	1,641,294		
11 正式員額薪資		1,301,072	1,301,072		
113 職員薪金		1,301,072	1,301,072		
12 聘僱及兼職人員薪資		7,056	7,056		
124 兼職人員酬金		7,056	7,056		
15 獎金		157,710	157,710		
152 年終獎金		157,710	157,710		
16 退休及卹償金		103,248	103,248		
161 職員退休及離職金		103,248	103,248		
18 福利費		72,208	72,208		
181 分擔員工保險費		72,208	72,208		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		11,940	11,940		
1 用人費用		11,940	11,940		
12 聘僱及兼職人員薪資		11,940	11,940		
124 兼職人員酬金		11,940	11,940		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		28,500	28,500		
1 用人費用		28,500	28,500		
11 正式員額薪資		28,500	28,500		
113 職員薪金		28,500	28,500		
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		1,032,528	1,032,528		
1 用人費用		1,032,528	1,032,528		
11 正式員額薪資		778,931	778,931		
113 職員薪金		778,931	778,931		
15 獎金		82,349	82,349		

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 112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		82,349	82,349		
16 退休及卹償金		53,892	53,892		
161 職員退休及離職金		53,892	53,892		
18 福利費		117,356	117,356		
181 分擔員工保險費		117,356	117,356		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		49,000	49,000		
1 用人費用		49,000	49,000		
11 正式員額薪資		49,000	49,000		
113 職員薪金		49,000	49,000		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		53,170	53,170		
1 用人費用		53,170	53,170		
11 正式員額薪資		33,010	33,010		
113 職員薪金		33,010	33,010		
12 聘僱及兼職人員薪資		20,160	20,160		
124 兼職人員酬金		20,160	20,160		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		85,897	85,897		
2 服務費用		85,897	85,897		
27 一般服務費		85,897	85,897		
27D 計時與計件人員酬金		85,897	85,897		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85,897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	37,035,000	36,074,725	-960,275	-2.59	
1 用人費用	34,690,000	34,030,486	-659,514	-1.90	
11 正式員額薪資	23,754,000	23,079,826	-674,174	-2.84	
113 職員薪金	23,356,000	22,681,546	-674,454	-2.89	
114 工員工資	398,000	398,280	280	0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	188,000	459,688	271,688	144.51	
124 兼職人員酬金	188,000	459,688	271,688	144.51	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：係多名教師請假聘僱代課教 師。
13 超時工作報酬	398,000	377,000	-21,000	-5.28	
131 加班費	398,000	377,000	-21,000	-5.28	
15 獎金	5,385,000	5,046,866	-338,134	-6.28	
151 考績獎金	2,483,000	2,400,505	-82,495	-3.32	

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 112 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	2,902,000	2,646,361	-255,639	-8.81	
16 退休及卹償金	2,644,000	2,401,104	-242,896	-9.19	
161 職員退休及離職金	2,620,000	2,377,212	-242,788	-9.27	
162 工員退休及離職金	24,000	23,892	-108	-0.45	
18 福利費	2,321,000	2,666,002	345,002	14.86	
181 分擔員工保險費	2,071,000	2,371,855	300,855	14.53	
183 傷病醫藥費	8,000		-8,000	-100.00	
18Y 其他福利費	242,000	294,147	52,147	21.55	
2 服務費用	2,042,000	1,786,628	-255,372	-12.51	
21 水電費	380,000	319,660	-60,340	-15.88	
212 工作場所電費	298,000	248,447	-49,553	-16.63	
214 工作場所水費	82,000	71,213	-10,787	-13.15	
22 郵電費	77,000	24,477	-52,523	-68.21	
221 郵費	5,000	7,600	2,600	52.00	
222 電話費	22,000	13,277	-8,723	-39.65	
224 數據通信費	50,000	3,600	-46,400	-92.80	
23 旅運費	18,000	12,858	-5,142	-28.57	
231 國內旅費	18,000	12,858	-5,142	-28.57	
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	7,202	2,202	44.04	
241 印刷及裝訂費	5,000	7,202	2,202	44.04	
25 修理保養及保固費	454,000	217,500	-236,500	-52.09	
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	36,165	-128,835	-78.08	
254 其他建築修護費		1,200	1,200		
255 機械及設備修護費	15,000		-15,000	-100.00	
256 交通及運輸設備修護費		15,760	15,760		
257 雜項設備修護費	257,000	164,375	-92,625	-36.04	
27 一般服務費	1,023,000	1,101,956	78,956	7.72	
277 代理(辦)費	67,000	67,085	85	0.13	
279 外包費	256,000	241,175	-14,825	-5.79	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數216,000元(不含機械保全40,000元)，決算數207,575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 112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	678,000	772,096	94,096	13.88	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678,000元，決算數772,096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	22,000	21,600	-400	-1.82	
28 專業服務費	13,000	30,975	17,975	138.27	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	24,175	17,175	245.36	
288 委託考選訓練費	3,000	3,300	300	10.00	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,500	500	16.67	
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	252,000	214,996	-37,004	-14.68	
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	214,996	-35,004	-14.00	
321 辦公(事務)用品	143,000	125,040	-17,960	-12.56	
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	18,955	-1,045	-5.23	
324 化學藥劑與實驗用品	16,000		-16,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	7,000	11,348	4,348	62.11	
32Y 其他用品消耗	60,000	56,773	-3,227	-5.38	
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	39,000	-9,000	-18.75	
45 雜項設備租金	48,000	39,000	-9,000	-18.75	
451 雜項設備租金	48,000	39,000	-9,000	-18.75	
6 稅捐及規費(強制費)		2,615	2,615		
66 規費		2,615	2,615		
661 行政規費與強制費		2,615	2,615		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
713 職業團體會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
53221502 特教學生助理人員		300,300	300,300		
2 服務費用		300,300	300,300		
27 一般服務費		300,300	300,300		

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 112 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		300,300	300,300		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300,300元，內容：特教學生助理人員2名。
53221901 學校水電費		16,000	16,000		
2 服務費用		16,000	16,000		
21 水電費		16,000	16,000		
212 工作場所電費		16,000	16,000		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		97,225	97,225		
2 服務費用		97,225	97,225		
21 水電費		97,225	97,225		
212 工作場所電費		97,225	97,225		
5L 一般行政管理計畫	2,068,000	2,315,332	247,332	11.96	
5L1 行政管理及推展	2,068,000	2,315,332	247,332	11.96	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,068,000	2,117,932	49,932	2.41	
1 用人費用	2,044,000	2,099,932	55,932	2.74	
16 退休及卹償金	2,044,000	2,099,932	55,932	2.74	
161 職員退休及離職金	2,044,000	2,099,932	55,932	2.74	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	18,000	-6,000	-25.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	18,000	-6,000	-25.00	
744 慰問、照護及濟助金	24,000	18,000	-6,000	-25.00	
5L100400 調整待遇及其他經費		197,400	197,400		
1 用人費用		197,400	197,400		
18 福利費		197,400	197,400		
18Y 其他福利費		197,400	197,400		

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	101,209,846	7,658,974		
非理財目的之長期投資				
土地	75,847,733			
土地改良物				
房屋及建築	13,333,802	2,564,789		
機械及設備	5,726,933	1,908,713		
交通及運輸設備	1,826,900	230,270		
雜項設備	4,474,478	2,955,202		
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:係佃西段0929-0000地號等土地因土地合併由公務帳務轉入基金帳務及佃西段1293-0000等地號現值地價調整。減少原因:係佃西段1293-0000地號等土地因土地合併所致。
 2.土地改良物：增加原因:係操場整建暨逕流分擔措施建置。
 3.機械及設備:增加原因:主要增加係價購個人電腦89台等設備。
 4.交通及運輸設備:增加原因:價購監視系統等設備。
 5.雜項設備：增加原因:汰換鐵捲門4座及金屬號樂器3支等設備。減少原因:係報廢圖書等。
 6.電腦軟體：減少原因:電腦軟體攤銷。

臺南市安南區安佃國民小學

產明細表

112 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		
219,951,291		76,112,336	3,650,661	233,739,166
156,296,032		75,916,852		156,226,913
60,997,654			1,677,435	59,320,219
			516,768	10,252,245
1,858,058			972,810	4,703,468
77,500			166,630	1,507,500
613,533		86,970	317,018	1,728,821
108,514		108,514		

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：

臺南市安南區安佃國民小學

明細表

112 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112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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	27	33	6	教師28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2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：112年12月20日南市教安(一)字第1121595667號函、核准文號：112年12月12日南市教課(二)字第1121636774號函、核准文號：112年12月12日南市教課(二)字第1121596326號函)。
職員	26	32	6	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	
合 計	27	35	8	

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112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	23,754,000		398,000		5,385,000	2,644,000		2,321,000		34,502,000	188,000	34,690,000
正式人員	23,754,000		398,000		5,385,000	2,644,000		2,321,000		34,502,000		34,502,000
兼任人員											188,000	188,000
一般行政管理計畫						2,044,000				2,044,000		2,044,000
正式人員						2,044,000				2,044,000		2,044,000
其他人員						2,044,000				2,044,000		2,044,000
合 計	23,754,000		398,000		5,385,000	4,688,000		2,321,000		36,546,000	188,000	36,734,000

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678,000元，決算數1,738,702元；279外包費：預算數216,000元(不含機械保全40,000元)，決算數207,575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2,483,000元，決算數2,400,505元，內容：教職員工考績獎金決算人數23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2,902,000元，決算數3,146,952元，內容：教職員工年終獎金決算人數42名，月退休人員年終慰問金決算人數3名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(五)軍公教人員年終慰問金發給辦法。

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112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
27,736,199		377,000		5,547,457	2,718,454		3,147,483		39,526,593	769,006	40,295,599
27,736,199		377,000		5,547,457	2,718,454		3,147,483		39,526,593		39,526,593
					2,083,932		197,400		2,281,332	769,006	769,006
							197,400		197,400		197,400
					2,083,932				2,083,932		2,083,932
27,736,199		377,000		5,547,457	4,802,386		3,344,883		41,807,925	769,006	42,576,931

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112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 112 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			39,103,000		45,735,001		6,632,001	16.96	
國民教育計畫			37,035,000		43,419,669		6,384,669	17.24	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			2,068,000		2,315,332		247,332	11.96	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112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	36,734,000	42,592,931	5,858,931	15.95
11 正式員額薪資	23,754,000	27,736,199	3,982,199	16.76
12 聘僱及兼職人員薪資	188,000	769,006	581,006	309.05
13 超時工作報酬	398,000	377,000	-21,000	-5.28
15 獎金	5,385,000	5,547,457	162,457	3.02
16 退休及卹償金	4,688,000	4,818,386	130,386	2.78
18 福利費	2,321,000	3,344,883	1,023,883	44.11
2 服務費用	2,042,000	2,866,459	824,459	40.38
21 水電費	380,000	432,885	52,885	13.92
22 郵電費	77,000	24,477	-52,523	-68.21
23 旅運費	18,000	12,858	-5,142	-28.57
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	7,202	2,202	44.04
25 修理保養及保固費	454,000	217,500	-236,500	-52.09
27 一般服務費	1,023,000	2,068,562	1,045,562	102.21
28 專業服務費	13,000	30,975	17,975	138.27
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	252,000	214,996	-37,004	-14.68
31 使用材料費	2,000	0	-2,000	-100.00
32 用品消耗	250,000	214,996	-35,004	-14.00
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	39,000	-9,000	-18.75
45 雜項設備租金	48,000	39,000	-9,000	-18.75
6 稅捐及規費(強制費)	0	2,615	2,615	0.00
66 規費	0	2,615	2,615	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,000	19,000	-8,000	-29.63
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	18,000	-6,000	-25.00
合 計	39,103,000	45,735,001	6,632,001	16.96

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 112 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	678,000	1,738,702	1,060,702	156.45	
27D 計時與計件人員酬金	678,000	1,738,702	1,060,702	156.45	

臺南市地方教育發展基金—

平衡

中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	259,450,350	100.00	192,939,689	100.00	66,510,661	34.47
流動資產	12,613,188	4.86	13,850,081	7.18	-1,236,893	-8.93
現金	12,064,667	4.65	13,156,055	6.82	-1,091,388	-8.30
銀行存款	12,064,667	4.65	13,156,055	6.82	-1,091,388	-8.30
預付款項	548,521	0.21	694,026	0.36	-145,505	-20.97
預付費用	548,521	0.21	694,026	0.36	-145,505	-20.97
固定資產	233,739,166	90.09	93,550,872	48.49	140,188,294	149.85
土地	156,226,913	60.21	75,847,733	39.31	80,379,180	105.97
土地	156,226,913	60.21	75,847,733	39.31	80,379,180	105.97
土地改良物	59,320,219	22.86	0	0.00	59,320,219	0.00
土地改良物	60,997,654	23.51	0	0.00	60,997,654	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,677,435	-0.65	0	0.00	-1,677,435	0.00
房屋建築及設備	10,252,245	3.95	10,769,013	5.58	-516,768	-4.80
房屋建築及設備	13,333,802	5.14	13,333,802	6.91	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-3,081,557	-1.19	-2,564,789	-1.33	-516,768	20.15
機械及設備	4,703,468	1.81	3,818,220	1.98	885,248	23.18
機械及設備	7,584,991	2.92	5,726,933	2.97	1,858,058	32.44
累計折舊-機械及設備	-2,881,523	-1.11	-1,908,713	-0.99	-972,810	50.97
交通及運輸設備	1,507,500	0.58	1,596,630	0.83	-89,130	-5.58
交通及運輸設備	1,904,400	0.73	1,826,900	0.95	77,500	4.24
累計折舊-交通及運輸設備	-396,900	-0.15	-230,270	-0.12	-166,630	72.36
雜項設備	1,728,821	0.67	1,519,276	0.79	209,545	13.79
雜項設備	5,001,041	1.93	4,474,478	2.32	526,563	11.77
累計折舊-雜項設備	-3,272,220	-1.26	-2,955,202	-1.53	-317,018	10.73
無形資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
無形資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00
電腦軟體	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他資產	13,097,996	5.05	85,538,736	44.33	-72,440,740	-84.69
什項資產	13,097,996	5.05	85,538,736	44.33	-72,440,740	-84.69
暫付及待結轉帳項	15,840	0.01	64,141	0.03	-48,301	-75.30
代管資產	13,082,156	5.04	85,474,595	44.30	-72,392,439	-84.69
合 計	259,450,350	100.00	192,939,689	100.00	66,510,661	34.47

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	23,877,214	9.20	94,828,693	49.15	-70,951,479	-74.82
流動負債	9,105,058	3.51	7,044,978	3.65	2,060,080	29.24
應付款項	9,105,058	3.51	7,044,978	3.65	2,060,080	29.24
應付代收款	8,552,906	3.30	6,205,166	3.22	2,347,740	37.84
應付費用	552,152	0.21	839,812	0.44	-287,660	-34.25
其他負債	14,772,156	5.69	87,783,715	45.50	-73,011,559	-83.17
什項負債	14,772,156	5.69	87,783,715	45.50	-73,011,559	-83.17
存入保證金	1,690,000	0.65	2,309,120	1.20	-619,120	-26.81
應付代管資產	13,082,156	5.04	85,474,595	44.30	-72,392,439	-84.69
淨資產	235,573,136	90.80	98,110,996	50.85	137,462,140	140.11
淨資產	235,573,136	90.80	98,110,996	50.85	137,462,140	140.11
淨資產	235,573,136	90.80	98,110,996	50.85	137,462,140	140.11
累積餘額	235,573,136	90.80	98,110,996	50.85	137,462,140	140.11
合 計	259,450,350	100.00	192,939,689	100.00	66,510,661	34.47

信託代理與保證負債

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112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	262,960,138	100.00	63,268,006	100.00	199,692,132	315.63
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	220,195,801	83.74	19,207,072	30.36	200,988,729	1,046.43
財產孳息收入	232,010	0.09	101,344	0.16	130,666	128.93
廢舊物品售價收入	12,500	0.00	32,125	0.05	-19,625	-61.09
財產交易利益	219,951,291	83.64	19,073,603	30.15	200,877,688	1,053.17
政府撥入收入	42,735,505	16.25	44,021,218	69.58	-1,285,713	-2.92
公庫撥款收入	37,466,112	14.25	40,472,730	63.97	-3,006,618	-7.43
政府其他撥入收入	5,269,393	2.00	3,548,488	5.61	1,720,905	48.50
教學收入	17,329	0.01	21,873	0.03	-4,544	-20.77
學雜費收入	17,329	0.01	21,873	0.03	-4,544	-20.77
其他收入	10,503	0.00	16,843	0.03	-6,340	-37.64
雜項收入	10,503	0.00	16,843	0.03	-6,340	-37.64
支出	125,497,998	47.73	44,560,994	70.43	80,937,004	181.63
人事支出	42,592,931	16.20	39,004,350	61.65	3,588,581	9.20
人事支出	42,592,931	16.20	39,004,350	61.65	3,588,581	9.20
業務支出	3,142,070	1.19	4,100,784	6.48	-958,714	-23.38
業務支出	3,142,070	1.19	4,100,784	6.48	-958,714	-23.38
財產損失	75,917,722	28.87	3,344	0.01	75,914,378	270,166.81
財產交易損失	75,917,722	28.87	3,344	0.01	75,914,378	270,166.81
折舊、折耗及攤銷	3,845,275	1.46	1,452,516	2.30	2,392,759	164.73
固定資產折舊	3,736,761	1.42	1,452,516	2.30	2,284,245	157.26
無形資產攤銷	108,514	0.04	0	0.00	108,514	0.00
本期賸餘(短絀)	137,462,140	52.27	18,707,012	29.57	118,755,128	634.82
期初淨資產	98,110,996	37.31	79,403,984	125.50	18,707,012	23.56
解繳公庫						
期末淨資產	235,573,136	89.59	98,110,996	155.07	137,462,140	140.11

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112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)	137,462,140
8002 調整非現金項目	-137,982,709
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-520,569
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	1,414,536
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,366,235
83 投資活動之淨現金流入(流出)	48,301
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,510,000
8404 減少短期債務及其他負債	-2,129,120
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-619,120
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,091,388
87 期初現金及約當現金	13,156,055
88 期末現金及約當現金	12,064,667

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：~~減少~~代管資產+72,392,439元；~~減少~~應付代管資產-72,392,439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 112 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	43,008,847	219,951,291	262,960,138	收入
勞務收入	1,000		1,000	勞務收入
財產收入	244,510	219,951,291	220,195,801	財產收益
政府撥入收入	42,735,505		42,735,505	政府撥入收入
教學收入	17,329		17,329	教學收入
其他收入	10,503		10,503	其他收入
基金用途	45,735,001	79,762,997	125,497,998	支出
用人費用	42,592,931		42,592,931	人事支出
服務費用	2,866,459	275,611	3,142,070	業務支出
材料及用品費	214,996	-214,996		
租金、償債、利息及相關手續費	39,000	-39,000		
稅捐及規費(強制費)	2,615	-2,615		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	19,000	-19,000		
		75,917,722	75,917,722	財產損失
		3,845,275	3,845,275	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-2,726,154	140,188,294	137,462,140	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,560,124	93,550,872	98,110,996	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,833,970	233,739,166	235,573,136	期末淨資產

註：註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數219,951,291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購置財產增加。
2. 服務費用/業務支出：調整數275,611元係〈材料及用品費〉214,996元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉39,000元+〈稅捐及規費(強制費)2,615元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉19,000元之調整數合計。
3. 財產損失：調整數75,917,722元係土地合併由代管資產轉為基金財產。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,845,275元係財產折舊。

主辦會計人員：黃春蓮



基金主持人：蔡孜怡



黃春齋