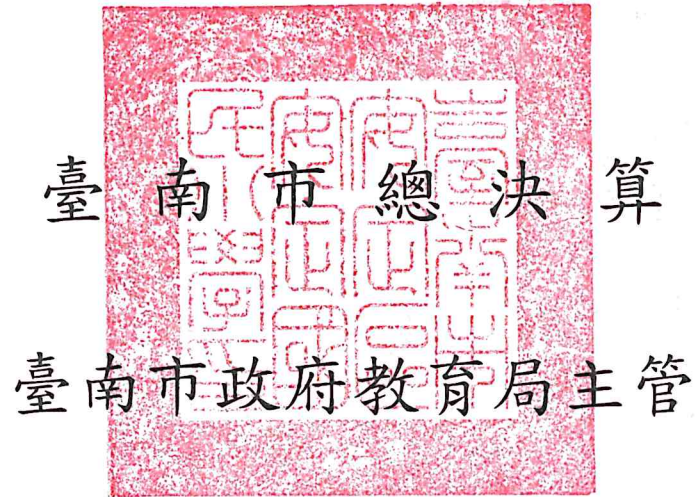


中華民國112年度
(112年1月1日至112年12月31日)



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)

臺南市安定區安定國民小學編

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	1-4	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表	第	5	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表	第	6	頁
2、基金用途明細表	第	7-13	頁
3、資本資產明細表	第	14-15	頁
4、長期負債明細表	第	16-17	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	18	頁
6、員工人數彙計表	第	19	頁
7、用人費用彙計表	第	20-21	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	22	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	23	頁
10、各項費用彙計表	第	24	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	25	頁
丙、會計報表			
1、平衡表	第	26-27	頁
2、收入支出表	第	28	頁
3、現金流量表	第	29	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表	第	30	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數62,861,000元，決算數70,898,845元。

(一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班18班，學生人數385人；附設幼兒園2班，學生人數47人；資源班1班，學生人數14人。

112學年度上學期，實際招收普通班18班，學生人數381人；附設幼兒園2班，學生人數36人；資源班1班，學生人數12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61,529,485元，較本年度法定預算數54,662,000元，增加6,867,485元，計增加12.56%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。

(二)一般行政管理業務計畫：

本計畫實施內容主要為配合教育業務推動、強化行政管理功能，進而提昇教育服務水準。本年度決算數9,206,360元，較本年度法定預算數8,036,000元，增加1,170,360元，計增加14.56%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數。

(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，增進教學品質等。本年度決算數163,000元，本年度法定預算數163,000元。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數70,481,298元，較法定預算數62,636,000元，增加7,845,298元，計增加12.53%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數7,116元，法定預算數0元，增加7,116元。主要係因：第二校區新建工程規劃設計逾期違約金收入，依實際情形核實辦理。
2. 服務收入：決算數60,500元，較法定預算數10,000元，增加50,500元，計增加505.00%。主要係因：場地設施使用費收入，依實際情形核實辦理。
3. 財產處分收入：決算數16,790元，較法定預算數2,000元，增加14,790元，計增加739.50%。主要係因：廢舊物資處分收入，依實際情形核實辦理。
4. 租金收入：決算數247,352元，法定預算數0元，增加247,352元。主要係因：太陽光電發電系統租金收入繳庫。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

5. 利息收入：決算數14,296元，較法定預算數1,000元，增加13,296元，計增加1,329.60%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
6. 公庫撥款收入：決算數64,007,190元，較法定預算數62,569,000元，增加1,438,190元，計增加2.30%。
7. 政府其他撥入收入：決算數6,087,286元，法定預算數0元，增加6,087,286元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、公立幼兒園教保費補助經費(附設)、國民小學充實行政人力計畫、提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額編制等補助款所致。
8. 學雜費收入：決算數40,768元，較法定預算數54,000元，減少13,232元，計減少24.50%。主要係因：附設幼兒園學雜費收入，依實際情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數70,898,845元，較法定預算數62,861,000元，增加8,037,845元，計增加12.79%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數61,529,485元，較法定預算數54,662,000元，增加6,867,485元，計增加12.56%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。
2. 一般行政管理計畫：決算數9,206,360元，較法定預算數8,036,000元，增加1,170,360元，計增加14.56%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數163,000元，法定預算數163,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀225,000元，本年度決算短絀數417,547元，短絀原因：係公庫撥款收入短收所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出1,451,086元。
- (二)投資活動之淨現金流出154,048元。
- (三)籌資活動之淨現金流出180,058元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減1,785,192元。
 期初現金及約當現金8,904,344元。
 期末現金及約當現金7,119,152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	7,119,152	8,904,344	-20.05

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

預付費用	634,500	878,180	-27.75
土地改良物	6,872,974	7,666,954	-10.36
房屋建築及設備	154,036,299	157,246,317	-2.04
機械及設備	5,879,903	5,241,241	12.19
交通及運輸設備	184,163	65,325	181.92
雜項設備	1,933,916	2,398,135	-19.36
電腦軟體	146,232	99,800	46.53
代管資產	496,218,740	448,598,736	10.62
資產合計	673,025,879	631,099,032	6.64

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係補助款支付各項費用等所致。
2. 預付費用：主要減少係國小合理教師員額編制等超併計畫補助款入庫，採實支所致。
3. 土地改良物：主要減少係提列累計折舊所致。
4. 機械及設備：主要增加係教育局撥入教學電腦設備等所致。
5. 交通及運輸設備：主要增加係補助款價購教學設備及監視系統等所致。
6. 雜項設備：主要減少係提列累計折舊所致。
7. 電腦軟體：主要增加係補助款價購教學電腦軟體所致。
8. 代管資產：主要增加係代管土地公告現值調增所致。

(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	5,638,743	7,131,513	-20.93
應付費用	686,683	619,132	10.91
存入保證金	217,960	398,018	-45.24
應付代管資產	496,212,692	448,598,736	10.61
負債合計	502,756,078	456,747,399	10.07

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係補助款支付各項費用等所致。
2. 應付費用：主要增加係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超併學年度經費，轉下年度繼續使用所致。
3. 存入保證金：主要減少係退還跑道及球場整建工程保固保證金所致。
4. 應付代管資產：主要增加係代管土地公告現值調增所致。

(三) 淨資產為累積餘額170,269,801元。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數61,529,485元，較法定預算數54,662,000元，增加6,867,485元，係國小合理教師員額編制計劃等，因未及於112年度編列預算，經臺南市政府112年6月

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

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 9,206,360 元，較法定預算數 8,036,000 元，增加 1,170,360 元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金計劃等，因未及於 112 年度編列預算，經臺南市政府 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。

(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—臺南市安定區安定國民小學
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	62,636,000	100.00	70,481,298	100.00	7,845,298	12.53	67,321,840	100.00
41 徵收及依法分配收入			7,116	0.01	7,116	0.00	116,033	0.17
415 違規罰款收入			7,116	0.01	7,116	0.00	116,033	0.17
43 勞務收入	10,000	0.02	60,500	0.09	50,500	505.00	51,000	0.08
431 服務收入	10,000	0.02	60,500	0.09	50,500	505.00	51,000	0.08
45 財產收入	3,000	0.00	278,438	0.40	275,438	9,181.27	11,652	0.02
451 財產處分收入	2,000	0.00	16,790	0.02	14,790	739.50	7,493	0.01
452 租金收入			247,352	0.35	247,352	0.00		
454 利息收入	1,000	0.00	14,296	0.02	13,296	1,329.60	4,159	0.01
46 政府撥入收入	62,569,000	99.89	70,094,476	99.45	7,525,476	12.03	67,094,265	99.66
462 公庫撥款收入	62,569,000	99.89	64,007,190	90.81	1,438,190	2.30	62,531,457	92.88
46Y 政府其他撥入收入			6,087,286	8.64	6,087,286	0.00	4,562,808	6.78
4S 教學收入	54,000	0.09	40,768	0.06	-13,232	-24.50	48,890	0.07
4S1 學雜費收入	54,000	0.09	40,768	0.06	-13,232	-24.50	48,890	0.07
5 基金用途	62,861,000	100.36	70,898,845	100.59	8,037,845	12.79	66,951,350	99.45
53 國民教育計畫	54,662,000	87.27	61,529,485	87.30	6,867,485	12.56	58,093,267	86.29
5L 一般行政管理計畫	8,036,000	12.83	9,206,360	13.06	1,170,360	14.56	8,858,083	13.16
5M 建築及設備計畫	163,000	0.26	163,000	0.23		0.00		
購建固定資產	163,000	0.26	163,000	0.23				
本期賸餘(短絀)	-225,000		-417,547		-192,547	85.58	370,490	
期初基金餘額	1,187,000		1,633,861		446,861	37.65	1,263,371	
解繳公庫								
期末基金餘額	962,000		1,216,314		254,314	26.44	1,633,861	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區安定國民小學
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	62,636,000	70,481,298	7,845,298	12.53	
41 徵收及依法分配收入		7,116	7,116	0.00	
415 違規罰款收入		7,116	7,116	0.00	第二校區新建工程規劃設計逾期違約金收入，依實際情形核實辦理。
43 勞務收入	10,000	60,500	50,500	505.00	
431 服務收入	10,000	60,500	50,500	505.00	場地設施使用費收入，依實際情形核實辦理。
45 財產收入	3,000	278,438	275,438	9,181.27	
451 財產處分收入	2,000	16,790	14,790	739.50	廢舊物資處分收入，依實際情形核實辦理。
452 租金收入		247,352	247,352	0.00	太陽光電發電系統租金收入繳庫。
454 利息收入	1,000	14,296	13,296	1,329.60	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	62,569,000	70,094,476	7,525,476	12.03	
462 公庫撥款收入	62,569,000	64,007,190	1,438,190	2.30	
46Y 政府其他撥入收入		6,087,286	6,087,286	0.00	調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程以超支併決算方式辦理。
4S 教學收入	54,000	40,768	-13,232	-24.50	
4S1 學雜費收入	54,000	40,768	-13,232	-24.50	附設幼兒園學雜費收入，依實際情形核實辦理。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區安定國民小學
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	62,861,000	70,898,845	8,037,845	12.79	
53 國民教育計畫	54,662,000	61,529,485	6,867,485	12.56	53國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。
532 國民小學教育	54,662,000	61,529,485	6,867,485	12.56	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		211,323	211,323		
1 用人費用		211,323	211,323		
11 正式員額薪資		211,323	211,323		
113 職員薪金		211,323	211,323		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		827,906	827,906		
1 用人費用		827,906	827,906		
11 正式員額薪資		569,809	569,809		
113 職員薪金		569,809	569,809		
15 獎金		131,195	131,195		
151 考績獎金		53,120	53,120		
152 年終獎金		78,075	78,075		
16 退休及卹償金		63,816	63,816		
161 職員退休及離職金		63,816	63,816		
18 福利費		63,086	63,086		
181 分擔員工保險費		63,086	63,086		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,761	26,761		
1 用人費用		26,761	26,761		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,235	26,235		
124 兼職人員酬金		26,235	26,235		
18 福利費		526	526		
181 分擔員工保險費		526	526		
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		
279 外包費		55,623	55,623		
27D 計時與計件人員酬金		524,786	524,786		
53210304 國小合理教師員額編制		2,306,935	2,306,935		

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524,786元，內容:充實行政人力1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區安定國民小學
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	%	
1 用人費用		2,306,935	2,306,935		
11 正式員額薪資		1,690,916	1,690,916		
113 職員薪金		1,690,916	1,690,916		
12 聘僱及兼職人員薪資		305,661	305,661		
124 兼職人員酬金		305,661	305,661		
16 退休及卹償金		96,305	96,305		
161 職員退休及離職金		96,305	96,305		
18 福利費		214,053	214,053		
181 分擔員工保險費		214,053	214,053		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		1,724,058	1,724,058		
1 用人費用		1,724,058	1,724,058		
11 正式員額薪資		1,289,902	1,289,902		
113 職員薪金		1,289,902	1,289,902		
15 獎金		177,255	177,255		
152 年終獎金		177,255	177,255		
16 退休及卹償金		136,256	136,256		
161 職員退休及離職金		136,256	136,256		
18 福利費		120,645	120,645		
181 分擔員工保險費		120,645	120,645		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		62,580	62,580		
1 用人費用		62,580	62,580		
12 聘僱及兼職人員薪資		62,580	62,580		
124 兼職人員酬金		62,580	62,580		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		24,500	24,500		
1 用人費用		24,500	24,500		
11 正式員額薪資		24,500	24,500		
113 職員薪金		24,500	24,500		
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		981,929	981,929		
1 用人費用		981,929	981,929		
11 正式員額薪資		753,375	753,375		
113 職員薪金		753,375	753,375		
15 獎金		70,856	70,856		
152 年終獎金		70,856	70,856		
16 退休及卹償金		48,622	48,622		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區安定國民小學

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	%	
161 職員退休及離職金		48,622	48,622		
18 福利費		109,076	109,076		
181 分擔員工保險費		107,426	107,426		
183 傷病醫藥費		1,650	1,650		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		93,194	93,194		
1 用人費用		93,194	93,194		
11 正式員額薪資		93,194	93,194		
113 職員薪金		93,194	93,194		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		39,216	39,216		
1 用人費用		39,216	39,216		
11 正式員額薪資		10,000	10,000		
113 職員薪金		10,000	10,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		29,216	29,216		
124 兼職人員酬金		29,216	29,216		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		425,872	425,872		
2 服務費用		425,872	425,872		
27 一般服務費		425,872	425,872		
27D 計時與計件人員酬金		425,872	425,872		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425,872元，內 容：特教學生助理人員2名。
53220000 各校經常門分支計 畫	54,662,000	53,680,418	-981,582	-1.80	
1 用人費用	51,780,000	51,156,824	-623,176	-1.20	
11 正式員額薪資	35,150,000	33,556,058	-1,593,942	-4.53	
113 職員薪金	34,752,000	33,157,778	-1,594,222	-4.59	
114 工員工資	398,000	398,280	280	0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	258,000	708,466	450,466	174.60	
124 兼職人員酬金	258,000	708,466	450,466	174.60	
13 超時工作報酬	485,000	492,856	7,856	1.62	
131 加班費	485,000	492,856	7,856	1.62	
15 獎金	8,507,000	8,872,774	365,774	4.30	
151 考績獎金	4,248,000	4,746,630	498,630	11.74	
152 年終獎金	4,259,000	4,126,144	-132,856	-3.12	
16 退休及卹償金	3,992,000	3,724,346	-267,654	-6.70	
161 職員退休及離職金	3,968,000	3,676,478	-291,522	-7.35	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區安定國民小學
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	%	
162 工員退休及離職金	24,000	47,868	23,868	99.45	
18 福利費	3,388,000	3,802,324	414,324	12.23	
181 分擔員工保險費	3,075,000	3,470,086	395,086	12.85	
183 傷病醫藥費	30,000	10,000	-20,000	-66.67	
18Y 其他福利費	283,000	322,238	39,238	13.87	
2 服務費用	2,422,000	2,112,266	-309,734	-12.79	
21 水電費	492,000	353,243	-138,757	-28.20	
212 工作場所電費	392,000	307,539	-84,461	-21.55	
214 工作場所水費	100,000	45,704	-54,296	-54.30	
22 郵電費	118,000	37,877	-80,123	-67.90	
221 郵費	10,000	11,833	1,833	18.33	
222 電話費	60,000	26,044	-33,956	-56.59	
224 數據通信費	48,000		-48,000	-100.00	
23 旅運費	57,000	48,215	-8,785	-15.41	
231 國內旅費	57,000	47,985	-9,015	-15.82	
235 貨物運費		230	230		
24 印刷裝訂與廣告費	132,000	133,260	1,260	0.95	
241 印刷及裝訂費	132,000	133,260	1,260	0.95	
25 修理保養及保固費	303,000	232,875	-70,125	-23.14	
251 土地改良物修護費		305	305		
252 一般房屋修護費	67,000	28,007	-38,993	-58.20	
254 其他建築修護費	30,000	4,500	-25,500	-85.00	
255 機械及設備修護費	42,000	37,674	-4,326	-10.30	
256 交通及運輸設備修護費	50,000	22,550	-27,450	-54.90	
257 雜項設備修護費	114,000	139,839	25,839	22.67	
27 一般服務費	1,234,000	1,167,539	-66,461	-5.39	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		210	210		
277 代理(辦)費	44,000	44,000			
279 外包費	503,000	450,000	-53,000	-10.54	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數402,000元(不含機械保全101,000元)，決算數402,000元(不含機械保全48,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區安定國民小學
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	657,000	646,182	-10,818	-1.65	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657,000元，決算數646,182元，內容：臨時僱工1名、臨時技術工1名。
27F 體育活動費	30,000	27,147	-2,853	-9.51	
28 專業服務費	14,000	67,257	53,257	380.41	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	19,337	16,337	544.57	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,000	44,420	36,420	455.25	
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	413,000	350,893	-62,107	-15.04	
31 使用材料費	3,000	4,075	1,075	35.83	
312 燃料	3,000	4,075	1,075	35.83	
32 用品消耗	410,000	346,818	-63,182	-15.41	
321 辦公(事務)用品	241,000	185,759	-55,241	-22.92	
322 報章雜誌	7,000		-7,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	16,000	74,805	58,805	367.53	
326 食品	116,000	73,500	-42,500	-36.64	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	6,000	12,754	6,754	112.57	
32Y 其他用品消耗	24,000		-24,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	59,179	23,179	64.39	
41 地租及水租	36,000	36,000			
413 場地租金	36,000	36,000			
45 雜項設備租金		23,179	23,179		
451 雜項設備租金		23,179	23,179		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	1,256	-9,744	-88.58	
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	10,000	256	-9,744	-97.44	
751 技能競賽	10,000	256	-9,744	-97.44	
53221502 特教學生助理人員		219,525	219,525		
2 服務費用		219,525	219,525		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區安定國民小學
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	%	
27 一般服務費		219,525	219,525		
27D 計時與計件人員酬金		219,525	219,525		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219,525元，內容:特教學生助理人員2名。
53221601 推展傳統藝術教育		30,000	30,000		
2 服務費用		30,000	30,000		
28 專業服務費		30,000	30,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		30,000	30,000		
53221901 學校水電費		139,000	139,000		
2 服務費用		139,000	139,000		
21 水電費		139,000	139,000		
212 工作場所電費		139,000	139,000		
53221902 校園安全及維護人 力服務經費		21,240	21,240		
2 服務費用		21,240	21,240		
27 一般服務費		21,240	21,240		
279 外包費		21,240	21,240		服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數0元，決算數21,240元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
53221903 學校水電費-冷氣電 費及維護費		134,619	134,619		
2 服務費用		134,619	134,619		
21 水電費		134,619	134,619		
212 工作場所電費		134,619	134,619		
5L 一般行政管理計畫	8,036,000	9,206,360	1,170,360	14.56	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	8,036,000	9,206,360	1,170,360	14.56	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	8,036,000	8,248,381	212,381	2.64	
1 用人費用	8,030,000	8,242,381	212,381	2.64	
16 退休及卹償金	8,030,000	8,242,381	212,381	2.64	
161 職員退休及離職金	8,030,000	8,242,381	212,381	2.64	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	6,000	6,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	6,000	6,000			
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經 費		957,979	957,979		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區安定國民小學
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	%	
1 用人費用		957,979	957,979		
18 福利費		957,979	957,979		
181 分擔員工保險費		5,629	5,629		
18Y 其他福利費		952,350	952,350		
5M 建築及設備計畫	163,000	163,000			
5M4 其他設備	163,000	163,000			
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	163,000	163,000			
5 購建固定資產、無形資 產、非理財目的之長期投資 及營舍與設施工程支出	163,000	163,000			
51 購建固定資產	163,000	163,000			
514 購置機械及設備	88,000	88,000			
516 購置雜項設備	75,000	75,000			

臺南市地方教育發展基金—
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加 預算數
資產	193,338,449	20,620,677	163,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	8,020,034	353,080	
房屋及建築	172,332,174	15,085,857	
機械及設備	8,594,383	3,353,142	88,000
交通及運輸設備	432,955	367,630	
雜項設備	3,859,103	1,460,968	75,000
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	99,800		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.機械及設備增加原因：教育局撥入個人電腦及充電器等；減少原因：報廢個人電腦及數位相機等。
2.交通及運輸設備增加原因：補助款價購監視系統等；減少原因：報廢綜合擴大機等。
3.雜項設備增加原因：補助款價購電子式黑板及電視機等；減少原因：報廢火警受信總機等。
4.電腦軟體增加原因：補助款價購教學電腦軟體；減少原因：攤銷電腦軟體費用。

臺南市安定區安定國民小學

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		
2,228,909	7,000	136,900	5,756,294	169,053,487
			793,980	6,872,974
			3,210,018	154,036,299
1,773,476		57,497	1,077,317	5,879,903
165,000		22,335	23,827	184,163
198,933		12,000	651,152	1,933,916
91,500	7,000	45,068		146,232

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：

臺南市安定區安定國民小學

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	
	0		0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區安定國民小學
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			
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		88,000			88,000	88,000		
機械及設備		88,000			88,000	88,000		
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		75,000			75,000	75,000		
雜項設備		75,000			75,000	75,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		163,000			163,000	163,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區安定國民小學

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	38	45	7	教師38人，公務人員4人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係輔導教師人力運用計畫(專任)教師1人、國小合理教師員額編制教師3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11月8日南市教安(一)字第1121329439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、核准文號：112年11月15日南市教特(一)字第1121447105號函)。
職員	37	44	7	
工友	1	1	0	
合 計	38	45	7	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金，內容：特教學生助理人員(含學前)4名、充實行政人力1名、臨時僱工1名、臨時技術工1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區安定國民小學
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 數										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	35,150,000		485,000		8,507,000	3,992,000		3,388,000		51,522,000	258,000	51,780,000
正式人員	35,150,000		485,000		8,507,000	3,992,000		3,388,000		51,522,000		51,522,000
兼任人員											258,000	258,000
一般行政管理計畫						8,030,000				8,030,000		8,030,000
正式人員						8,030,000				8,030,000		8,030,000
其他人員						8,030,000				8,030,000		8,030,000
合 計	35,150,000		485,000		8,507,000	12,022,000		3,388,000		59,552,000	258,000	59,810,000

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657,000元，決算數1,816,365元；279外包費：預算數402,000元(不含機械保全101,000元)，決算數478,863元(不含機械保全48,000元)。
2. 各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數4,248,000元，決算數4,799,750元，內容：教職員工考績獎金決算人數34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4,259,000元，決算數4,452,330元，內容：教職員工年終獎金決算人數50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—臺南市安定區安定國民小學
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
38,199,077		492,856		9,252,080	4,069,345		4,309,710		56,323,068	1,132,158	57,455,226
38,199,077		492,856		9,213,547	4,029,773		4,243,635		56,178,888		56,178,888
				38,533	39,572		66,075		144,180	1,132,158	1,276,338
					8,242,381		957,979		9,200,360		9,200,360
							957,979		957,979		957,979
					8,242,381				8,242,381		8,242,381
38,199,077		492,856		9,252,080	12,311,726		5,267,689		65,523,428	1,132,158	66,655,586

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區安定國民小學

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—臺南市安定區安定國民小學
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			62,861,000		70,898,845		8,037,845	12.79	
國民教育計畫			54,662,000		61,529,485		6,867,485	12.56	53國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。
一般行政管理計畫			8,036,000		9,206,360		1,170,360	14.56	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
建築及設備計畫			163,000		163,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區安定國民小學
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	59,810,000	66,655,586	6,845,586	11.45
11 正式員額薪資	35,150,000	38,199,077	3,049,077	8.67
12 聘僱及兼職人員薪資	258,000	1,132,158	874,158	338.82
13 超時工作報酬	485,000	492,856	7,856	1.62
15 獎金	8,507,000	9,252,080	745,080	8.76
16 退休及卹償金	12,022,000	12,311,726	289,726	2.41
18 福利費	3,388,000	5,267,689	1,879,689	55.48
2 服務費用	2,422,000	3,662,931	1,240,931	51.24
21 水電費	492,000	626,862	134,862	27.41
22 郵電費	118,000	37,877	-80,123	-67.90
23 旅運費	57,000	48,215	-8,785	-15.41
24 印刷裝訂與廣告費	132,000	133,260	1,260	0.95
25 修理保養及保固費	303,000	232,875	-70,125	-23.14
27 一般服務費	1,234,000	2,414,585	1,180,585	95.67
28 專業服務費	14,000	97,257	83,257	594.69
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	413,000	350,893	-62,107	-15.04
31 使用材料費	3,000	4,075	1,075	35.83
32 用品消耗	410,000	346,818	-63,182	-15.41
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	59,179	23,179	64.39
41 地租及水租	36,000	36,000	0	0.00
45 雜項設備租金	0	23,179	23,179	0.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	163,000	163,000	0	0.00
51 購建固定資產	163,000	163,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	7,256	-9,744	-57.32
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	10,000	256	-9,744	-97.44
合 計	62,861,000	70,898,845	8,037,845	12.79

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區安定國民小學
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		0	
統計所需項目	660,000	1,865,702	1,205,702	182.68	
27D 計時與計件人員酬金	657,000	1,816,365	1,159,365	176.46	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	49,337	46,337	1,544.57	

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	673,025,879	100.00	631,099,032	100.00	41,926,847	6.64
流動資產	7,753,652	1.15	9,782,524	1.55	-2,028,872	-20.74
現金	7,119,152	1.06	8,904,344	1.41	-1,785,192	-20.05
銀行存款	7,119,152	1.06	8,904,344	1.41	-1,785,192	-20.05
預付款項	634,500	0.09	878,180	0.14	-243,680	-27.75
預付費用	634,500	0.09	878,180	0.14	-243,680	-27.75
固定資產	168,907,255	25.10	172,617,972	27.35	-3,710,717	-2.15
土地改良物	6,872,974	1.02	7,666,954	1.21	-793,980	-10.36
土地改良物	8,020,034	1.19	8,020,034	1.27	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,147,060	-0.17	-353,080	-0.06	-793,980	224.87
房屋建築及設備	154,036,299	22.89	157,246,317	24.92	-3,210,018	-2.04
房屋建築及設備	172,332,174	25.61	172,332,174	27.31	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-18,295,875	-2.72	-15,085,857	-2.39	-3,210,018	21.28
機械及設備	5,879,903	0.87	5,241,241	0.83	638,662	12.19
機械及設備	10,310,362	1.53	8,594,383	1.36	1,715,979	19.97
累計折舊-機械及設備	-4,430,459	-0.66	-3,353,142	-0.53	-1,077,317	32.13
交通及運輸設備	184,163	0.03	65,325	0.01	118,838	181.92
交通及運輸設備	575,620	0.09	432,955	0.07	142,665	32.95
累計折舊-交通及運輸設備	-391,457	-0.06	-367,630	-0.06	-23,827	6.48
雜項設備	1,933,916	0.29	2,398,135	0.38	-464,219	-19.36
雜項設備	4,046,036	0.60	3,859,103	0.61	186,933	4.84
累計折舊-雜項設備	-2,112,120	-0.31	-1,460,968	-0.23	-651,152	44.57
無形資產	146,232	0.02	99,800	0.02	46,432	46.53
無形資產	146,232	0.02	99,800	0.02	46,432	46.53
電腦軟體	146,232	0.02	99,800	0.02	46,432	46.53
其他資產	496,218,740	73.73	448,598,736	71.08	47,620,004	10.62
什項資產	496,218,740	73.73	448,598,736	71.08	47,620,004	10.62
暫付及待結轉帳項	6,048	0.00	0	0.00	6,048	0.00
代管資產	496,212,692	73.73	448,598,736	71.08	47,613,956	10.61
合 計	673,025,879	100.00	631,099,032	100.00	41,926,847	6.64

信託代理與保證資產 11,136,000

保證品 11,136,000

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。

臺南市安定區安定國民小學
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	502,756,078	74.70	456,747,399	72.37	46,008,679	10.07
流動負債	6,325,426	0.94	7,750,645	1.23	-1,425,219	-18.39
應付款項	6,325,426	0.94	7,750,645	1.23	-1,425,219	-18.39
應付代收款	5,638,743	0.84	7,131,513	1.13	-1,492,770	-20.93
應付費用	686,683	0.10	619,132	0.10	67,551	10.91
其他負債	496,430,652	73.76	448,996,754	71.15	47,433,898	10.56
什項負債	496,430,652	73.76	448,996,754	71.15	47,433,898	10.56
存入保證金	217,960	0.03	398,018	0.06	-180,058	-45.24
應付代管資產	496,212,692	73.73	448,598,736	71.08	47,613,956	10.61
淨資產	170,269,801	25.30	174,351,633	27.63	-4,081,832	-2.34
淨資產	170,269,801	25.30	174,351,633	27.63	-4,081,832	-2.34
淨資產	170,269,801	25.30	174,351,633	27.63	-4,081,832	-2.34
累積餘額	170,269,801	25.30	174,351,633	27.63	-4,081,832	-2.34
合 計	673,025,879	100.00	631,099,032	100.00	41,926,847	6.64

信託代理與保證負債 11,136,000

應付保證品 11,136,000

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區港東國民小學

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	26,837,978	100.00	37,762,147	100.00	-10,924,169	-28.93
財產收益	592,231	2.21	9,849,208	26.08	-9,256,977	-93.99
財產孳息收入	89,331	0.33	630	0.00	88,701	14,079.52
廢舊物品售價收入	10,150	0.04	0	0.00	10,150	0.00
財產交易利益	500	0.00	454,788	1.20	-454,288	-99.89
其他財產收入	492,250	1.83	9,393,790	24.88	-8,901,540	-94.76
政府撥入收入	26,222,150	97.71	27,455,479	72.71	-1,233,329	-4.49
公庫撥款收入	23,794,211	88.66	25,981,484	68.80	-2,187,273	-8.42
政府其他撥入收入	2,427,939	9.05	1,473,995	3.90	953,944	64.72
教學收入	19,110	0.07	22,680	0.06	-3,570	-15.74
學雜費收入	19,110	0.07	22,680	0.06	-3,570	-15.74
其他收入	4,487	0.02	434,780	1.15	-430,293	-98.97
受贈收入	0	0.00	434,780	1.15	-434,780	-100.00
雜項收入	4,487	0.02	0	0.00	4,487	0.00
支出	28,724,617	107.03	36,336,550	96.22	-7,611,933	-20.95
人事支出	25,969,352	96.76	25,654,242	67.94	315,110	1.23
人事支出	25,969,352	96.76	25,654,242	67.94	315,110	1.23
業務支出	1,330,099	4.96	1,611,825	4.27	-281,726	-17.48
業務支出	1,330,099	4.96	1,611,825	4.27	-281,726	-17.48
財產損失	4,538	0.02	1,094	0.00	3,444	314.81
財產交易損失	4,538	0.02	1,094	0.00	3,444	314.81
折舊、折耗及攤銷	1,420,628	5.29	9,069,389	24.02	-7,648,761	-84.34
固定資產折舊	1,379,864	5.14	9,069,389	24.02	-7,689,525	-84.79
無形資產攤銷	40,764	0.15	0	0.00	40,764	0.00
本期賸餘(短絀)	-1,886,639	-7.03	1,425,597	3.78	-3,312,236	-232.34
期初淨資產	11,875,701	44.25	10,450,104	27.67	1,425,597	13.64
解繳公庫						
期末淨資產	9,989,062	37.22	11,875,701	31.45	-1,886,639	-15.89

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—臺南市安定區安定國民小學
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)	-4,081,832
8002 調整非現金項目	2,630,746
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,451,086
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	3,421,329
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,575,377
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-154,048
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	8,000
8404 減少短期債務及其他負債	-188,058
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-180,058
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,785,192
87 期初現金及約當現金	8,904,344
88 期末現金及約當現金	7,119,152

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-47,613,956元;增加應付代管資產+47,613,956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—臺南市安定區安定國民小學

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	70,481,298	2,065,909	72,547,207	收入
徵收及依法分配收入	7,116		7,116	徵收及依法分配收入
勞務收入	60,500		60,500	勞務收入
財產收入	278,438	2,065,909	2,344,347	財產收益
政府撥入收入	70,094,476		70,094,476	政府撥入收入
教學收入	40,768		40,768	教學收入
基金用途	70,898,845	5,730,194	76,629,039	支出
用人費用	66,655,586		66,655,586	人事支出
服務費用	3,662,931	417,328	4,080,259	業務支出
材料及用品費	350,893	-350,893		
租金、償債、利息及相關手續費	59,179	-59,179		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,256	-7,256		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	163,000	-163,000		
		916	916	財產損失
		5,892,278	5,892,278	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-417,547	-3,664,285	-4,081,832	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,633,861	172,717,772	174,351,633	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,216,314	169,053,487	170,269,801	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數2,065,909元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、基金及其他機關間財產撥入固定資產利益和112年土地公告現值調整增加。
2. 服務費用/業務支出：調整數417,328元係〈材料及用品費〉350,893+〈租金、償債、利息及相關手續費〉59,179+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉7,256之調整數合計。
3. 財產損失：調整數916元係財產報廢。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數5,892,278元係財產折舊。

主辦會計人員：廖玲慧



基金主持人：陳伯照

