

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)

臺南市安定區南興國民小學編

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	1-4	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111年度

一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理國民教育業務計畫、一般行政管理業務計畫、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數40,361,000元，決算數47,096,016元。

(一) 國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班14班，學生人數282人；附設幼兒園1班，學生人數28人；特教班1班(資源班1班)，學生人數18人。

111學年度上學期，實際招收普通班14班，學生人數304人；附設幼兒園1班，學生人數21人；特教班1班(資源班1班)，學生人數14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43,010,653元，較本年度法定預算數37,011,000元，增加5,999,653元，計增加16.21%，主要係因：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超支併決算款所致。

(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4,085,363元，較本年度法定預算數3,290,000元，增加795,363元，計增加24.18%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、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，增進教學品質等。本年度決算數0元，較本年度法定預算數60,000元，減少60,000元，計減少100.00%，主要係因：太陽能光電租金收入收支對列編列購置飲水機等經費，惟太陽能光電模組尚未鋪設完成致無租金收入購置。

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47,772,173元，較法定預算數40,250,000元，增加7,522,173元，計增加18.69%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數0元，較法定預算數2,000元，減少2,000元，計減少100.00%。主要係因：場地租借收入不如預期所致。
2. 財產處分收入：決算數12,480元，較法定預算數0元，增加12,480元。主要係因：出售

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

廢舊物資售價收入，依實際數繳庫。

3. 租金收入：決算數0元，較法定預算數240,000元，減少240,000元，計減少100.00%。
主要係因：太陽能光電模組尚未鋪設完成，無租金收入。
4. 利息收入：決算數1,866元，較法定預算數1,000元，增加866元，計增加86.60%。主要係因：利息收入依實際數繳庫。
5. 公庫撥款收入：決算數44,143,158元，較法定預算數39,982,000元，增加4,161,158元，計增加10.41%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員、水電費、午餐運送車資、推展傳統藝術教育等補助款所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數3,532,482元，較法定預算數0元，增加3,532,482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。
7. 學雜費收入：決算數23,140元，較法定預算數25,000元，減少1,860元，計減少7.44%。主要係因：幼兒園雜費收入不如預期所致。
8. 雜項收入：決算數59,047元，較法定預算數0元，增加59,047元。主要係因：資源回收收入依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數47,096,016元，較法定預算數40,361,000元，增加6,735,016元，計增加16.69%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數43,010,653元，較法定預算數37,011,000元，增加5,999,653元，計增加16.21%。主要係因：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超支併決算款所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數4,085,363元，較法定預算數3,290,000元，增加795,363元，計增加24.18%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數0元，較法定預算數60,000元，減少60,000元，計減少100.00%。主要係因：太陽能光電租金收入收支對列編列購置飲水機等經費，惟太陽能光電模組尚未鋪設完成致無租金收入購置。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀111,000元，本年度決算賸餘數676,157元，賸餘原因：擲節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入240,515元。
 (二)投資活動之淨現金流出97,518元。
 (三)籌資活動之淨現金流出50,000元。
 (四)本年度現金及約當現金之淨增92,997元。
 期初現金及約當現金7,731,478元。
 期末現金及約當現金7,824,475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	7,824,475	7,731,478	1.20%
預付費用	704,096	19,740	3466.85%
土地改良物	1,232,132	1,368,020	-9.93%
房屋建築及設備	2,350,951	2,331,271	0.84%
機械及設備	3,945,799	1,975,304	99.76%
交通及運輸設備	324,531	421,469	-23.00%
雜項設備	1,387,572	1,106,427	25.41%
暫付及待結轉帳項	97,518	0	-
代管資產	209,664,330	206,622,180	1.47%
資產合計	227,531,404	221,575,889	2.69%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係提高國小教師員額編制至每班1.65名等超併經費撥款數不足所致。
2. 機械及設備：主要增加係大電視、電腦及冷氣機等設備所致。
3. 交通及運輸設備：主要減少係折舊費用。
4. 雜項設備：主要增加係新增幼兒園戶外遊戲場含溜滑梯等設施所致。

(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	4,013,912	3,174,529	26.44%
應付費用	552,286	1,142,955	-51.68%
存入保證金	240,000	290,000	-17.24%
應付代管資產	209,664,330	206,622,180	1.47%
負債合計	214,470,528	211,229,664	1.53%

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：要增加係綜合球場修建工程、幼兒學前就學補助經費等計畫，未於年底付款所致。
2. 應付費用：主要減少係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助等經費減少所致。
3. 存入保證金：主要減少係戶外遊戲場地等履約保證金、保固保證金到期退還廠商所致。

(三)淨資產為累積餘額13,060,876元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數43,010,653元，較預算數37,011,000元，增加5,999,653元，係辦理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、111年12月30日府教會(二)字第1111674209號函核定，同意辦理超支併決算。
2. 一般行政管理計畫決算數4,085,363元，較預算數3,290,000元，增加795,363元，係辦理退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金計畫等，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、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—臺南市安定區南興國民小學
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	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	40,250,000	100.00	47,772,173	100.00	7,522,173	18.69	46,762,400	100.00
43 勞務收入	2,000	0.00			-2,000	-100.00	1,100	0.00
431服務收入	2,000	0.00			-2,000	-100.00	1,100	0.00
45 財產收入	241,000	0.60	14,346	0.03	-226,654	-94.05	2,953	0.01
451財產處分收入			12,480	0.03	12,480	0.00	2,400	0.01
452租金收入	240,000	0.60			-240,000	-100.00		
454利息收入	1,000	0.00	1,866	0.00	866	86.60	553	0.00
46 政府撥入收入	39,982,000	99.33	47,675,640	99.80	7,693,640	19.24	46,732,587	99.94
462公庫撥款收入	39,982,000	99.33	44,143,158	92.40	4,161,158	10.41	41,366,386	88.46
46Y政府其他撥入收入			3,532,482	7.39	3,532,482	0.00	5,366,201	11.48
4S 教學收入	25,000	0.06	23,140	0.05	-1,860	-7.44	25,760	0.06
4S1學雜費收入	25,000	0.06	23,140	0.05	-1,860	-7.44	25,760	0.06
4Y 其他收入			59,047	0.12	59,047	0.00		
4YY雜項收入			59,047	0.12	59,047	0.00		
5 基金用途	40,361,000	100.28	47,096,016	98.58	6,735,016	16.69	46,173,884	98.74
53 國民教育計畫	37,011,000	91.95	43,010,653	90.03	5,999,653	16.21	42,237,678	90.32
5L 一般行政管理計畫	3,290,000	8.17	4,085,363	8.55	795,363	24.18	3,936,206	8.42
5M 建築及設備計畫	60,000	0.15			-60,000	-100.00		
購建固定資產	60,000	0.15			-60,000	-100.00		
本期賸餘(短絀)	-111,000		676,157		787,157	-709.15	588,516	
期初基金餘額	2,432,000		3,143,734		711,734	29.27	2,555,218	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,321,000		3,819,891		1,498,891	64.58	3,143,734	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學
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	40,250,000	47,772,173	7,522,173	18.69	
43 勞務收入	2,000		-2,000	-100.00	
431服務收入	2,000		-2,000	-100.00	場地租借收入不如預期所致。
45 財產收入	241,000	14,346	-226,654	-94.05	
451財產處分收入		12,480	12,480	0.00	出售廢舊物資售價收入，依實際數繳庫。
452租金收入	240,000		-240,000	-100.00	太陽能光電模組尚未鋪設完成，無租金收入。
454利息收入	1,000	1,866	866	86.60	利息收入，依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	39,982,000	47,675,640	7,693,640	19.24	
462公庫撥款收入	39,982,000	44,143,158	4,161,158	10.41	係統籌科目支出，依規定以超支併決算方式辦理。
46Y政府其他撥入收入		3,532,482	3,532,482	0.00	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)、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。
4S 教學收入	25,000	23,140	-1,860	-7.44	
4S1學雜費收入	25,000	23,140	-1,860	-7.44	幼兒園雜費收入不如預期所致。
4Y 其他收入		59,047	59,047	0.00	
4YY雜項收入		59,047	59,047	0.00	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—臺南市安定區南興國民小學
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	40,361,000	47,096,016	6,735,016	16.69	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(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)、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超支併決算款所致。
53 國民教育計畫	37,011,000	43,010,653	5,999,653	16.21	
532 國民小學教育	37,011,000	43,010,653	5,999,653	16.21	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。
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		160,388	160,388		
1 用人費用		160,388	160,388		
11 正式員額薪資		160,388	160,388		
113 職員薪金		160,388	160,388		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		490,520	490,520		
1 用人費用		490,520	490,520		
11 正式員額薪資		356,725	356,725		
113 職員薪金		356,725	356,725		
15 獎金		68,791	68,791		
152 年終獎金		68,791	68,791		
16 退休及卹償金		30,887	30,887		
161 職員退休及離職金		30,887	30,887		
18 福利費		34,117	34,117		
181 分擔員工保險費		34,117	34,117		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,431	26,431		
1 用人費用		26,431	26,431		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,431	26,431		
124 兼職人員酬金		26,431	26,431		
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		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學
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		1,388,605	1,388,605		
1 用人費用		1,388,605	1,388,605		
11 正式員額薪資		834,010	834,010		
113 職員薪金		834,010	834,010		
12 聘僱及兼職人員薪資		257,520	257,520		
124 兼職人員酬金		257,520	257,520		
15 獎金		118,622	118,622		
152 年終獎金		118,622	118,622		
16 退休及卹償金		55,684	55,684		
161 職員退休及離職金		55,684	55,684		
18 福利費		122,769	122,769		
181 分擔員工保險費		122,769	122,769		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,021,521	1,021,521		
1 用人費用		1,021,521	1,021,521		
11 正式員額薪資		739,071	739,071		
113 職員薪金		739,071	739,071		
15 獎金		143,355	143,355		
152 年終獎金		143,355	143,355		
16 退休及卹償金		73,130	73,130		
161 職員退休及離職金		73,130	73,130		
18 福利費		65,965	65,965		
181 分擔員工保險費		65,965	65,965		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		60,300	60,300		
1 用人費用		60,300	60,300		
12 聘僱及兼職人員薪資		60,300	60,300		
124 兼職人員酬金		60,300	60,300		
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		397,366	397,366		
1 用人費用		397,366	397,366		
11 正式員額薪資		344,186	344,186		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學
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		344,186	344,186		
16 退休及卹償金		17,920	17,920		
161 職員退休及離職金		17,920	17,920		
18 福利費		35,260	35,260		
181 分擔員工保險費		35,260	35,260		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		43,097	43,097		
1 用人費用		43,097	43,097		
11 正式員額薪資		43,097	43,097		
113 職員薪金		43,097	43,097		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		37,248	37,248		
1 用人費用		37,248	37,248		
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		27,248	27,248		
124 兼職人員酬金		27,248	27,248		
53220000 各校經常門分支計 畫	37,011,000	38,351,130	1,340,130	3.62	
1 用人費用	34,820,000	36,504,001	1,684,001	4.84	
11 正式員額薪資	23,901,000	24,178,737	277,737	1.16	
113 職員薪金	23,901,000	24,178,737	277,737	1.16	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：係實際員額俸點管級較編列 俸點高所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	188,000	611,611	423,611	225.33	
124 兼職人員酬金	188,000	611,611	423,611	225.33	
13 超時工作報酬	363,000	379,908	16,908	4.66	
131 加班費	363,000	379,908	16,908	4.66	
15 獎金	5,452,000	6,173,921	721,921	13.24	
151 考績獎金	2,464,000	3,283,480	819,480	33.26	
152 年終獎金	2,988,000	2,890,441	-97,559	-3.27	
16 退休及卹償金	2,541,000	2,471,789	-69,211	-2.72	
161 職員退休及離職金	2,541,000	2,471,789	-69,211	-2.72	
18 福利費	2,375,000	2,688,035	313,035	13.18	
181 分擔員工保險費	2,118,000	2,409,124	291,124	13.75	
183 傷病醫藥費		8,000	8,000		
18Y 其他福利費	257,000	270,911	13,911	5.41	
2 服務費用	1,948,000	1,599,171	-348,829	-17.91	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學
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	%	
21 水電費	276,000	223,190	-52,810	-19.13	
212 工作場所電費	236,000	205,338	-30,662	-12.99	
214 工作場所水費	40,000	17,852	-22,148	-55.37	
22 郵電費	93,000	47,944	-45,056	-48.45	
221 郵費	15,000	10,377	-4,623	-30.82	
222 電話費	48,000	37,567	-10,433	-21.74	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	238,000	180,276	-57,724	-24.25	
231 國內旅費	48,000	18,881	-29,119	-60.66	
235 貨物運費	190,000	161,395	-28,605	-15.06	
24 印刷裝訂與廣告費	9,000	1,750	-7,250	-80.56	
241 印刷及裝訂費	9,000	1,750	-7,250	-80.56	
25 修理保養及保固費	400,000	286,958	-113,042	-28.26	
252 一般房屋修護費	217,000	15,513	-201,487	-92.85	
254 其他建築修護費	23,000		-23,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	65,000	70,037	5,037	7.75	
256 交通及運輸設備修護費	34,000	114,670	80,670	237.26	
257 雜項設備修護費	61,000	86,738	25,738	42.19	
27 一般服務費	850,000	774,951	-75,049	-8.83	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		60	60		
277 代理(辦)費	38,000	33,045	-4,955	-13.04	
279 外包費	431,000	405,000	-26,000	-6.03	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數381,000元(不含機械保全50,000元)，決算數381,000元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	360,000	316,046	-43,954	-12.21	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360,000元，決算數316,046元，內容：臨時僱工1名。
27F 體育活動費	21,000	20,800	-200	-0.95	
28 專業服務費	10,000	12,102	2,102	21.02	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,042	-958	-31.93	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	10,060	3,060	43.71	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學

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	%	
3 材料及用品費	192,000	189,730	-2,270	-1.18	
31 使用材料費	3,000	2,994	-6	-0.20	
312 燃料	3,000	2,994	-6	-0.20	
32 用品消耗	189,000	186,736	-2,264	-1.20	
321 辦公（事務）用品	153,000	107,742	-45,258	-29.58	
322 報章雜誌	12,000	8,980	-3,020	-25.17	
323 農業與園藝用品及環境美化費	19,000	67,019	48,019	252.73	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	5,000	2,995	-2,005	-40.10	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	57,228	17,228	43.07	
45 雜項設備租金	40,000	57,228	17,228	43.07	
451 雜項設備租金	40,000	57,228	17,228	43.07	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	1,000	-10,000	-90.91	
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		-10,000	-100.00	
751 技能競賽	10,000		-10,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		238,271	238,271		
2 服務費用		238,271	238,271		
27 一般服務費		238,271	238,271		
27D 計時與計件人員酬金		238,271	238,271		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238,271元，內容：特教學生助理人員1名。
53221601 推展傳統藝術教育		38,000	38,000		
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		
3 材料及用品費		8,000	8,000		
32 用品消耗		8,000	8,000		
321 辦公（事務）用品		8,000	8,000		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		20,868	20,868		
2 服務費用		20,868	20,868		
27 一般服務費		20,868	20,868		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學

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	%	
279 外包費		20,868	20,868		服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數0元，決算數20,868元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
53221903 學校水電費-冷氣		86,992	86,992		
2 服務費用		86,992	86,992		
21 水電費		86,992	86,992		
212 工作場所電費		86,992	86,992		
53221904 勞力替代經費差額		72,000	72,000		
2 服務費用		72,000	72,000		
27 一般服務費		72,000	72,000		
27D 計時與計件人員酬金		72,000	72,000		服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數0元，決算數72,000元，內容：勞力替代經費差額。
5L 一般行政管理計畫	3,290,000	4,085,363	795,363	24.18	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	3,290,000	4,085,363	795,363	24.18	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,290,000	3,492,636	202,636	6.16	
1 用人費用	3,284,000	3,486,636	202,636	6.17	
16 退休及卹償金	3,284,000	3,486,636	202,636	6.17	
161 職員退休及離職金	3,284,000	3,486,636	202,636	6.17	
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		592,727	592,727		
1 用人費用		592,727	592,727		
18 福利費		592,727	592,727		
181 分擔員工保險費		5,477	5,477		
18Y 其他福利費		587,250	587,250		
5M 建築及設備計畫	60,000		-60,000	-100.00	5M建築及設備計畫減少原因：係太陽能光電模組尚未鋪設完成致無租金收入購置。
5M4 其他設備	60,000		-60,000	-100.00	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	60,000		-60,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學
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 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	60,000		-60,000	-100.00	
51 購建固定資產	60,000		-60,000	-100.00	
516 購置雜項設備	60,000		-60,000	-100.00	

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	23,658,499	16,456,008	60,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	12,922,186	11,554,166	
房屋及建築	3,064,401	733,130	
機械及設備	4,292,984	2,317,680	
交通及運輸設備	811,978	390,509	
雜項設備	2,566,950	1,460,523	60,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體			
發展中之無形資產			
其他			

註：主要增減原因說明：

- 1.房屋及建築增加原因：新增校園通道鋪面路平改善工程。
- 2.機械及設備增加原因：新增大電視、電腦及冷氣機等；減少原因：報廢汰舊電腦。
- 3.雜項設備增加原因：新增幼兒園戶外遊戲場含溜滑梯等設施。

臺南市安定區南興國民小學

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		
3,588,086		181,663	1,367,929	9,240,985
			135,888	1,232,132
99,000			79,320	2,350,951
2,791,841		181,663	639,683	3,945,799
			96,938	324,531
697,245			416,100	1,387,572

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：

臺南市安定區南興國民小學

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—臺南市安定區南興國民小學

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			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		60,000			60,000		-60,000	
雜項設備		60,000			60,000		-60,000	
購建中固定資產								
合 計		60,000			60,000		-60,000	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學

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	31	5	教師27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：係提高國小教師員額編制至每班1.65名教師2人、國小合理教師員額編制1人、國小附設幼兒園增置契約教保員1人及幼兒園廚工1人(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28日南市教課(二)字第1111506975號函、核准文號：111年11月15日南市教特(一)字第1111453516號函)。
職員	26	31	5	
兼任人員	0	2	2	兼任會計員1人，兼任人事管理員1人。
其他兼任人員	0	2	2	
合 計	26	33	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：充實行政人力1名、臨時僱工1名、特教學生助理人員(含學前)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—臺南市安定區南興國民小學
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	23,901,000		363,000		5,452,000	2,541,000		2,375,000		34,632,000	188,000	34,820,000
職員薪金	23,901,000									23,901,000		23,901,000
兼職人員酬金											188,000	188,000
加班費			363,000							363,000		363,000
考績獎金					2,464,000					2,464,000		2,464,000
年終獎金					2,988,000					2,988,000		2,988,000
職員退休及離職金						2,541,000				2,541,000		2,541,000
分擔員工保險費								2,118,000		2,118,000		2,118,000
傷病醫藥費												
其他福利費								257,000		257,000		257,000
一般行政管理計畫						3,284,000				3,284,000		3,284,000
兼職人員酬金												
加班費												
職員退休及離職金						3,284,000				3,284,000		3,284,000
分擔員工保險費												
其他福利費												
合 計	23,901,000		363,000		5,452,000	5,825,000		2,375,000		37,916,000	188,000	38,104,000

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360,000元，決算數1,192,833元；279外包費：預算數381,000元(不含機械保全50,000元)，決算數401,868元(不含機械保全24,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,464,000元，決算數3,283,480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2,988,000元，決算數3,221,209元，內容：教職員工年終獎金決算人數41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—臺南市安定區南興國民小學
 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
26,677,614		379,908		6,504,689	2,649,410		2,946,146		39,157,767	983,110	40,140,877
26,677,614		379,908		6,504,689	2,619,843		2,913,971		39,096,025		39,096,025
					29,567		32,175		61,742	983,110	1,044,852
					3,486,636		592,727		4,079,363		4,079,363
							592,727		592,727		592,727
					3,486,636				3,486,636		3,486,636
26,677,614		379,908		6,504,689	6,136,046		3,538,873		43,237,130	983,110	44,220,240

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學

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—臺南市安定區南興國民小學
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			40,361,000		47,096,016		6,735,016	16.69	
國民教育計畫			37,011,000		43,010,653		5,999,653	16.21	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(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超支併決算款所致。
一般行政管理計畫			3,290,000		4,085,363		795,363	24.18	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			60,000		0		-60,000	-100.00	建築及設備計畫減少原因：太陽能光電模組尚未鋪設完成致無租金收入購置。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學
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	38,104,000	44,220,240	6,116,240	16.05
11 正式員額薪資	23,901,000	26,677,614	2,776,614	11.62
12 聘僱及兼職人員薪資	188,000	983,110	795,110	422.93
13 超時工作報酬	363,000	379,908	16,908	4.66
15 獎金	5,452,000	6,504,689	1,052,689	19.31
16 退休及卹償金	5,825,000	6,136,046	311,046	5.34
18 福利費	2,375,000	3,538,873	1,163,873	49.01
2 服務費用	1,948,000	2,613,818	665,818	34.18
21 水電費	276,000	310,182	34,182	12.38
22 郵電費	93,000	47,944	-45,056	-48.45
23 旅運費	238,000	180,276	-57,724	-24.25
24 印刷裝訂與廣告費	9,000	1,750	-7,250	-80.56
25 修理保養及保固費	400,000	286,958	-113,042	-28.26
27 一般服務費	850,000	1,672,606	822,606	96.78
28 專業服務費	10,000	42,102	32,102	321.02
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	192,000	197,730	5,730	2.98
31 使用材料費	3,000	2,994	-6	-0.20
32 用品消耗	189,000	194,736	5,736	3.03
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	57,228	17,228	43.07
45 雜項設備租金	40,000	57,228	17,228	43.07
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	60,000	0	-60,000	-100.00
51 購建固定資產	60,000	0	-60,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	7,000	-10,000	-58.82
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	0	-10,000	-100.00
合 計	40,361,000	47,096,016	6,735,016	16.69

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學
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	363,000	1,224,875	861,875	237.43	
27D 計時與計件人員酬金	360,000	1,192,833	832,833	231.34	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	32,042	29,042	968.07	

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	227,531,404	100.00	221,575,889	100.00	5,955,515	2.69
流動資產	8,528,571	3.75	7,751,218	3.50	777,353	10.03
現金	7,824,475	3.44	7,731,478	3.49	92,997	1.20
銀行存款	7,824,475	3.44	7,731,478	3.49	92,997	1.20
預付款項	704,096	0.31	19,740	0.01	684,356	3,466.85
預付費用	704,096	0.31	19,740	0.01	684,356	3,466.85
固定資產	9,240,985	4.06	7,202,491	3.25	2,038,494	28.30
土地改良物	1,232,132	0.54	1,368,020	0.62	-135,888	-9.93
土地改良物	12,922,186	5.68	12,922,186	5.83	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-11,690,054	-5.14	-11,554,166	-5.21	-135,888	1.18
房屋建築及設備	2,350,951	1.03	2,331,271	1.05	19,680	0.84
房屋建築及設備	3,163,401	1.39	3,064,401	1.38	99,000	3.23
累計折舊-房屋建築及設備	-812,450	-0.36	-733,130	-0.33	-79,320	10.82
機械及設備	3,945,799	1.73	1,975,304	0.89	1,970,495	99.76
機械及設備	6,903,162	3.03	4,292,984	1.94	2,610,178	60.80
累計折舊-機械及設備	-2,957,363	-1.30	-2,317,680	-1.05	-639,683	27.60
交通及運輸設備	324,531	0.14	421,469	0.19	-96,938	-23.00
交通及運輸設備	811,978	0.36	811,978	0.37	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-487,447	-0.21	-390,509	-0.18	-96,938	24.82
雜項設備	1,387,572	0.61	1,106,427	0.50	281,145	25.41
雜項設備	3,264,195	1.43	2,566,950	1.16	697,245	27.16
累計折舊-雜項設備	-1,876,623	-0.82	-1,460,523	-0.66	-416,100	28.49
其他資產	209,761,848	92.19	206,622,180	93.25	3,139,668	1.52
什項資產	209,761,848	92.19	206,622,180	93.25	3,139,668	1.52
暫付及待結轉帳項	97,518	0.04	0	0.00	97,518	0.00
代管資產	209,664,330	92.15	206,622,180	93.25	3,042,150	1.47
合 計	227,531,404	100.00	221,575,889	100.00	5,955,515	2.69

信託代理與保證資產 1,030,860

保證品 1,030,860

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。

臺南市安定區南興國民小學

表

年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	214,470,528	94.26	211,229,664	95.33	3,240,864	1.53
流動負債	4,566,198	2.01	4,317,484	1.95	248,714	5.76
應付款項	4,566,198	2.01	4,317,484	1.95	248,714	5.76
應付代收款	4,013,912	1.76	3,174,529	1.43	839,383	26.44
應付費用	552,286	0.24	1,142,955	0.52	-590,669	-51.68
其他負債	209,904,330	92.25	206,912,180	93.38	2,992,150	1.45
什項負債	209,904,330	92.25	206,912,180	93.38	2,992,150	1.45
存入保證金	240,000	0.11	290,000	0.13	-50,000	-17.24
應付代管資產	209,664,330	92.15	206,622,180	93.25	3,042,150	1.47
淨資產	13,060,876	5.74	10,346,225	4.67	2,714,651	26.24
淨資產	13,060,876	5.74	10,346,225	4.67	2,714,651	26.24
淨資產	13,060,876	5.74	10,346,225	4.67	2,714,651	26.24
累積餘額	13,060,876	5.74	10,346,225	4.67	2,714,651	26.24
合 計	227,531,404	100.00	221,575,889	100.00	5,955,515	2.69

信託代理與保證負債 1,030,860

應付保證品 1,030,860

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學

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	51,358,448	100.00	48,329,108	100.00	3,029,340	6.27
勞務收入	0	0.00	1,100	0.00	-1,100	-100.00
服務收入	0	0.00	1,100	0.00	-1,100	-100.00
財產收益	841,724	1.64	1,569,661	3.25	-727,937	-46.38
財產孳息收入	1,866	0.00	553	0.00	1,313	237.43
廢舊物品售價收入	12,480	0.02	2,400	0.00	10,080	420.00
財產交易利益	26,411	0.05	993,738	2.06	-967,327	-97.34
其他財產收入	800,967	1.56	572,970	1.19	227,997	39.79
政府撥入收入	47,675,640	92.83	46,732,587	96.70	943,053	2.02
公庫撥款收入	44,143,158	85.95	41,366,386	85.59	2,776,772	6.71
政府其他撥入收入	3,532,482	6.88	5,366,201	11.10	-1,833,719	-34.17
教學收入	23,140	0.05	25,760	0.05	-2,620	-10.17
學雜費收入	23,140	0.05	25,760	0.05	-2,620	-10.17
其他收入	2,817,944	5.49		0.00	2,817,944	0.00
受贈收入	2,758,897	5.37		0.00	2,758,897	0.00
雜項收入	59,047	0.11		0.00	59,047	0.00
支出	48,643,797	94.71	47,380,080	98.04	1,263,717	2.67
人事支出	44,220,240	86.10	43,661,834	90.34	558,406	1.28
人事支出	44,220,240	86.10	43,661,834	90.34	558,406	1.28
業務支出	2,875,776	5.60	2,512,050	5.20	363,726	14.48
業務支出	2,875,776	5.60	2,512,050	5.20	363,726	14.48
折舊、折耗及攤銷	1,547,781	3.01	1,206,196	2.50	341,585	28.32
固定資產折舊	1,547,781	3.01	1,206,196	2.50	341,585	28.32
本期賸餘(短絀)	2,714,651	5.29	949,028	1.96	1,765,623	1.40
期初淨資產	10,346,225	20.15	9,397,197	19.44	949,028	0.75
解繳公庫						
期末淨資產	13,060,876	25.43	10,346,225	21.41	2,714,651	2.15

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—臺南市安定區南興國民小學
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)	2,714,651
8002 調整非現金項目	-2,474,136
81 業務活動之淨現金流入(流出)	240,515
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	271,639
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-369,157
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-97,518
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	133,999
8404 減少短期債務及其他負債	-183,999
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-50,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	92,997
87 期初現金及約當現金	7,731,478
88 期末現金及約當現金	7,824,475

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產- 3,042,150元；增加應付代管資產+ 3,042,150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—臺南市安定區南興國民小學

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	47,772,173	3,586,275	51,358,448	收入
財產收入	14,346	827,378	841,724	財產收益
政府撥入收入	47,675,640		47,675,640	政府撥入收入
教學收入	23,140		23,140	教學收入
其他收入	59,047	2,758,897	2,817,944	其他收入
基金用途	47,096,016	1,547,781	48,643,797	支出
用人費用	44,220,240		44,220,240	人事支出
服務費用	2,613,818	261,958	2,875,776	業務支出
材料及用品費	197,730	-197,730		
租金、償債、利息及相關手續費	57,228	-57,228		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		1,547,781	1,547,781	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	676,157	2,038,494	2,714,651	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,143,734	7,202,491	10,346,225	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,819,891	9,240,985	13,060,876	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數827,378元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 其他收入：調整數2,758,897元係財產受贈及分類科目變動。
3. 服務費用/業務支出：調整數261,958元係(材料及用品費)197,730 +(租金、償債、利息及相關手續費)57,228+(會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費)7,000之調整數合計。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,547,781元係財產折舊。

主辦會計人員：李幸潔



基金主持人：郭茂松

