

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)

臺南市麻豆區安業國民小學編

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	7-12	頁
3、資本資產明細表	第	13-14	頁
4、長期負債明細表	第	15-16	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	17	頁
6、員工人數彙計表	第	18	頁
7、用人費用彙計表	第	19-20	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	21	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	22	頁
10、各項費用彙計表	第	23	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	24	頁
丙、會計報表			
1、平衡表	第	25-26	頁
2、收入支出表	第	27	頁
3、現金流量表	第	28	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表	第	29	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27,259,000元，決算數29,997,766元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班8班，學生人數128人；附設幼兒園1班，學生人數28人。

111學年度上學期，實際招收普通班7班，學生人數130人；附設幼兒園1班，學生人數25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24,370,216元，較本年度法定預算數21,928,000元，增加2,442,216元，計增加11.14%，主要係因：教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)等計畫超支併決算之差異數。

(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5,429,550元，較本年度法定預算數5,133,000元，增加296,550元，計增加5.78%。

(三)建築及設備業務計畫：

主要為汰換、充實各項教學等設備，提高行政效率，增進教學品質。本年度決算數198,000元，本年度法定預算數198,000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30,270,419元，較法定預算數26,813,000元，增加3,457,419元，計增加12.89%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數17,485元，較法定預算數0元，增加17,485元。主要係因：工程廠商逾期違約金收入依實際數繳庫。
2. 服務收入：決算數3,400元，較法定預算數2,000元，增加1,400元，計增加70.00%。主要係因：場地使用費依實際數繳庫。
3. 財產處分收入：決算數4,295元，較法定預算數1,000元，增加3,295元，計增加329.50%。主要係因：財產報廢出售收入依實際數繳庫。
4. 租金收入：決算數241,000元，較法定預算數220,000元，增加21,000元，計增加9.55%。
5. 利息收入：決算數717元，較法定預算數1,000元，減少283元，計減少28.30%。主要係

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

因：各專戶利息收入不如預期所致。

6. 公庫撥款收入：決算數27,678,772元，較法定預算數26,564,000元，增加1,114,772元，計增加4.20%。
7. 政府其他撥入收入：決算數2,262,540元，較法定預算數0元，增加2,262,540元。主要係因：超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、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25,400元，較法定預算數25,000元，增加400元，計增加1.60%。
9. 雜項收入：決算數36,810元，較法定預算數0元，增加36,810元。主要係因：收回111年度電費分攤款及幼兒園保費退費繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數29,997,766元，較法定預算數27,259,000元，增加2,738,766元，計增加10.05%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數24,370,216元，較法定預算數21,928,000元，增加2,442,216元，計增加11.14%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫超支併決算之差異數所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數5,429,550元，較法定預算數5,133,000元，增加296,550元，計增加5.78%。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、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數198,000元，法定預算數198,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀446,000元，本年度決算賸餘數272,653元，賸餘原因：用人費用賸餘及擲節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出2,178,502元。
- (二)投資活動之淨現金流出223,287元。
- (三)籌資活動之淨現金流入246,480元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減2,155,309元。
 期初現金及約當現金8,547,619元。
 期末現金及約當現金6,392,310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	6,392,310	8,547,619	-25.22%
預付費用	562,293	50,700	1,009.06%
其他長期投資	2,000,000	0	-
土地改良物	6,999,611	242,609	2,785.14%
房屋及建築設備	6,006,484	4,762,660	26.12%

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國111年度

機械及設備	3,661,380	2,495,999	46.69%
交通及運輸設備	570,930	640,497	-10.86%
雜項設備	1,902,141	1,437,374	32.33%
電腦軟體	283,912	395,128	-28.15%
暫付及待結轉帳項	89,809	64,522	39.19%
代管資產	164,866,277	165,035,883	-0.10%
資產合計	193,335,147	183,672,991	5.26%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係教育局補助經費及獎學金捐助款減少所致。
2. 預付費用：主要增加係國小兼任及代課教師鐘點費調增差額經費未撥入所致。
3. 其他長期投資：主要增加係收李良吉校長捐助獎學金-基金-捐款人指定TB12 安聯收益成長基金-BMg7月收總收益類股(美元)所致。
4. 土地改良物：主要增加係建置田徑場等所致。
5. 房屋及建築設備：主要增加係建置幼兒園室內室外整修工程等所致。
6. 機械及設備：主要增加係教育局補助撥入個人電腦等所致。
7. 交通及運輸設備：主要減少係報廢監視系統等所致。
8. 雜項設備：主要增加係創意遊戲場財務採購等所致。
9. 電腦軟體：主要減少係電腦軟體攤銷所致。
10. 暫付及待結轉帳項：主要增加係數位學習增能工作坊等計畫經費未撥入所致。

(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	3,267,910	4,931,986	-33.74%
應付費用	426,833	900,319	-52.59%
存入保證金	339,950	93,470	263.70%
應付代管資產	164,866,277	165,035,883	-0.10%
負債合計	168,900,970	170,961,658	-1.21%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係獎學金捐助款減少所致。
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經費等科目金額減少所致。
3. 存入保證金：主要增加係運動操場及周邊設施整建工程等保證金增加所致。

(三)淨資產為累積餘額24,434,177元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數24,370,216元，較預算數21,928,000元，增加2,442,216元，係辦

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國111年度

理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)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5,429,550元，較預算數5,133,000元，增加296,550元，係退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助等，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府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—臺南市麻豆區安業國民小學
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	26,813,000	100.00	30,270,419	100.00	3,457,419	12.89	30,834,353	100.00
41 徵收及依法分配收入			17,485	0.06	17,485	0.00		
415 違規罰款收入			17,485	0.06	17,485	0.00		
43 勞務收入	2,000	0.01	3,400	0.01	1,400	70.00	2,000	0.01
431 服務收入	2,000	0.01	3,400	0.01	1,400	70.00	2,000	0.01
45 財產收入	222,000	0.83	246,012	0.81	24,012	10.82	241,896	0.78
451 財產處分收入	1,000	0.00	4,295	0.01	3,295	329.50	500	0.00
452 租金收入	220,000	0.82	241,000	0.80	21,000	9.55	240,625	0.78
454 利息收入	1,000	0.00	717	0.00	-283	-28.30	771	0.00
46 政府撥入收入	26,564,000	99.07	29,941,312	98.91	3,377,312	12.71	30,566,937	99.13
462 公庫撥款收入	26,564,000	99.07	27,678,772	91.44	1,114,772	4.20	27,508,475	89.21
46Y 政府其他撥入收入			2,262,540	7.47	2,262,540	0.00	3,058,462	9.92
4S 教學收入	25,000	0.09	25,400	0.08	400	1.60	23,520	0.08
4S1 學雜費收入	25,000	0.09	25,400	0.08	400	1.60	23,520	0.08
4Y 其他收入			36,810	0.12	36,810	0.00		
4YY 雜項收入			36,810	0.12	36,810	0.00		
5 基金用途	27,259,000	101.66	29,997,766	99.10	2,738,766	10.05	30,452,731	98.76
53 國民教育計畫	21,928,000	81.78	24,370,216	80.51	2,442,216	11.14	24,901,355	80.76
5L 一般行政管理計畫	5,133,000	19.14	5,429,550	17.94	296,550	5.78	5,511,376	17.87
5M 建築及設備計畫	198,000	0.74	198,000	0.65		0.00	40,000	0.13
購建固定資產	198,000	0.74	198,000	0.65			40,000	0.13
本期賸餘(短絀)	-446,000		272,653		718,653	-161.13	381,622	
期初基金餘額	2,029,444		2,737,066		707,622	34.87	2,355,444	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,583,444		3,009,719		1,426,275	90.07	2,737,066	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區安業國民小學

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	26,813,000	30,270,419	3,457,419	12.89	
41 徵收及依法分配收入		17,485	17,485	0.00	
415 違規罰款收入		17,485	17,485	0.00	收工程廠商逾期違約金收入依實際數繳庫
43 勞務收入	2,000	3,400	1,400	70.00	
431 服務收入	2,000	3,400	1,400	70.00	場地使用費依實際數繳庫
45 財產收入	222,000	246,012	24,012	10.82	
451 財產處分收入	1,000	4,295	3,295	329.50	財產報廢出售收入依實際數繳庫
452 租金收入	220,000	241,000	21,000	9.55	
454 利息收入	1,000	717	-283	-28.30	利息收入依實際數繳庫
46 政府撥入收入	26,564,000	29,941,312	3,377,312	12.71	
462 公庫撥款收入	26,564,000	27,678,772	1,114,772	4.20	
46Y 政府其他撥入收入		2,262,540	2,262,540	0.00	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。
4S 教學收入	25,000	25,400	400	1.60	
4S1 學雜費收入	25,000	25,400	400	1.60	
4Y 其他收入		36,810	36,810	0.00	
4YY 雜項收入		36,810	36,810	0.00	收回111年度電費分攤款及幼兒園保費退費繳庫所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區安業國民小學

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	27,259,000	29,997,766	2,738,766	10.05	
53 國民教育計畫	21,928,000	24,370,216	2,442,216	11.14	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)等超支併決算所致。
532 國民小學教育	21,928,000	24,370,216	2,442,216	11.14	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		86,194	86,194		
1 用人費用		86,194	86,194		
11 正式員額薪資		86,194	86,194		
113 職員薪金		86,194	86,194		
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。
53210304 國小合理教師員額編制		830,466	830,466		
1 用人費用		830,466	830,466		
11 正式員額薪資		633,396	633,396		
113 職員薪金		633,396	633,396		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		58,053	58,053		
161 職員退休及離職金		58,053	58,053		
18 福利費		79,706	79,706		
181 分擔員工保險費		79,706	79,706		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		494,824	494,824		
1 用人費用		494,824	494,824		
11 正式員額薪資		334,110	334,110		
113 職員薪金		334,110	334,110		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,240	26,240		
124 兼職人員酬金		26,240	26,240		
15 獎金		68,820	68,820		
152 年終獎金		68,820	68,820		
16 退休及卹償金		33,376	33,376		
161 職員退休及離職金		33,376	33,376		

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區安業國民小學
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	%	
18 福利費		32,278	32,278		
181 分擔員工保險費		32,278	32,278		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		115,320	115,320		
1 用人費用		115,320	115,320		
12 聘僱及兼職人員薪資		115,320	115,320		
124 兼職人員酬金		115,320	115,320		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		21,800	21,800		
1 用人費用		21,800	21,800		
11 正式員額薪資		21,800	21,800		
113 職員薪金		21,800	21,800		
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		245,176	245,176		
113 職員薪金		245,176	245,176		
12 聘僱及兼職人員薪資		92,400	92,400		
124 兼職人員酬金		92,400	92,400		
16 退休及卹償金		18,315	18,315		
161 職員退休及離職金		18,315	18,315		
18 福利費		41,475	41,475		
181 分擔員工保險費		41,475	41,475		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		12,000	12,000		
1 用人費用		12,000	12,000		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
53220000 各校經常門分支計畫	21,928,000	21,433,479	-494,521	-2.26	
1 用人費用	19,969,000	19,794,748	-174,252	-0.87	
11 正式員額薪資	13,851,000	12,964,273	-886,727	-6.40	
113 職員薪金	13,851,000	12,964,273	-886,727	-6.40	
12 聘僱及兼職人員薪資	117,000	727,299	610,299	521.62	
122 約僱職員薪金		2,342	2,342		
124 兼職人員酬金	117,000	724,957	607,957	519.62	
13 超時工作報酬	224,000	272,472	48,472	21.64	
131 加班費	224,000	272,472	48,472	21.64	

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區安業國民小學

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	%	
15 獎金	2,960,000	3,014,356	54,356	1.84	
151 考績獎金	1,228,000	1,370,595	142,595	11.61	
152 年終獎金	1,732,000	1,643,761	-88,239	-5.09	
16 退休及卹償金	1,414,000	1,262,354	-151,646	-10.72	
161 職員退休及離職金	1,414,000	1,262,354	-151,646	-10.72	
18 福利費	1,403,000	1,553,994	150,994	10.76	
181 分擔員工保險費	1,210,000	1,362,594	152,594	12.61	
183 傷病醫藥費		8,000	8,000		
18Y 其他福利費	193,000	183,400	-9,600	-4.97	
2 服務費用	1,833,000	1,476,245	-356,755	-19.46	
21 水電費	180,000	121,911	-58,089	-32.27	
212 工作場所電費	150,000	103,976	-46,024	-30.68	
214 工作場所水費	30,000	17,935	-12,065	-40.22	
22 郵電費	80,000	49,359	-30,641	-38.30	
221 郵費	15,000	17,470	2,470	16.47	
222 電話費	35,000	31,889	-3,111	-8.89	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	179,000	166,353	-12,647	-7.07	
231 國內旅費	36,000	23,353	-12,647	-35.13	
235 貨物運費	143,000	143,000			
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	39,600	-400	-1.00	
241 印刷及裝訂費	40,000	39,600	-400	-1.00	
25 修理保養及保固費	616,000	339,943	-276,057	-44.81	
251 土地改良物修護費	71,000		-71,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	242,000	178,389	-63,611	-26.29	
255 機械及設備修護費	120,000	10,350	-109,650	-91.38	
256 交通及運輸設備修護費	12,000	6,300	-5,700	-47.50	
257 雜項設備修護費	171,000	144,904	-26,096	-15.26	
27 一般服務費	666,000	692,079	26,079	3.92	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		230	230		
277 代理(辦)費	29,000	25,300	-3,700	-12.76	

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區安業國民小學

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	623,000	653,426	30,426	4.88	服務費用支付編制外之進用人力情形：279 外包費：預算數561,000元(不含機械保全62,000元)，決算數 617,426元(不含機械保全36,000元)，內容：校園安全及維護人力 1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修、校園水塔清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金		728	728		
27F 體育活動費	14,000	12,395	-1,605	-11.46	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728元，內容：特教學生助理人員服務經費。
28 專業服務費	12,000	7,000	-5,000	-41.67	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	12,000	7,000	-5,000	-41.67	
29 公共關係費	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
3 材料及用品費	125,000	161,186	36,186	28.95	
31 使用材料費	3,000		-3,000	-100.00	
312 燃料	3,000		-3,000	-100.00	
32 用品消耗	122,000	161,186	39,186	32.12	
321 辦公(事務)用品	83,000	118,413	35,413	42.67	
322 報章雜誌	9,000	7,200	-1,800	-20.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	13,000	32,715	19,715	151.65	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	2,833	-2,167	-43.34	
32Y 其他用品消耗	12,000	25	-11,975	-99.79	
6 稅捐及規費(強制費)		300	300		
66 規費		300	300		
661 行政規費與強制費		300	300		
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		270,469	270,469		
2 服務費用		270,469	270,469		
27 一般服務費		270,469	270,469		

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區安業國民小學

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		270,469	270,469		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270,469元，內容：特教學生助理人員3名。
53221601 推展傳統藝術教育		32,000	32,000		
2 服務費用		32,000	32,000		
28 專業服務費		32,000	32,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		32,000	32,000		
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		
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		88,914	88,914		
2 服務費用		88,914	88,914		
21 水電費		88,914	88,914		
212 工作場所電費		88,914	88,914		
5L 一般行政管理計畫	5,133,000	5,429,550	296,550	5.78	
5L1 行政管理及推展	5,133,000	5,429,550	296,550	5.78	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	5,133,000	5,133,000			
1 用人費用	5,133,000	5,133,000			
16 退休及卹償金	5,133,000	5,133,000			
161 職員退休及離職金	5,133,000	5,133,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		296,550	296,550		
1 用人費用		296,550	296,550		
18 福利費		296,550	296,550		
18Y 其他福利費		296,550	296,550		
5M 建築及設備計畫	198,000	198,000			
5M4 其他設備	198,000	198,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	198,000	198,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	198,000	198,000			
51 購建固定資產	198,000	198,000			
513 擴充改良房屋建築及設備		99,000	99,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區安業國民小學
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	%	
514 購置機械及設備	99,000		-99,000	-100.00	
516 購置雜項設備	99,000	99,000			

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	27,953,212	17,978,945	198,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	865,151	622,542	
房屋及建築	15,879,374	11,116,714	99,000
機械及設備	5,264,238	2,768,239	
交通及運輸設備	1,279,710	639,213	
雜項設備	4,269,611	2,832,237	99,000
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	395,128		
發展中之無形資產			
其他			

- 註：1.非理財目的之長期投資：主要增加原因為收李良吉校長捐助獎學金-基金-捐款人指定TB12 安聯收益成長基金-BMg7月收總收益類股(美元)。
2.土地改良物：主要增加原因為建置田徑場等。
3.房屋及建築：主要增加原因為建置幼兒園室內室外整修工程等。
4.機械及設備：主要增加原因為教育局撥入個人電腦等；減少原因為冷氣機移撥等。
5.交通及運輸設備：主要增加原因為建置監控系統等；減少原因為監控系統等報廢。
6.雜項設備：主要增加原因為購置體重身高計等；減少原因為櫥櫃等報廢。
5.電腦軟體：主要減少原因為電腦軟體攤銷。

臺南市麻豆區安業國民小學

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		
14,167,054	111,000	1,698,392	1,018,471	21,424,458
2,000,000				2,000,000
6,843,765			86,763	6,999,611
1,563,770			319,946	6,006,484
2,185,682		777,734	242,567	3,661,380
181,000		90,000	160,567	570,930
1,392,837		719,442	208,628	1,902,141
	111,000	111,216		283,912

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：

臺南市麻豆區安業國民小學

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—臺南市麻豆區安業國民小學

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				99,000	99,000	99,000		
房屋及建築				99,000	99,000	99,000		
購建中固定資產								
機械及設備		99,000		-99,000	0			
機械及設備		99,000		-99,000	0			
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		99,000			99,000	99,000		
雜項設備		99,000			99,000	99,000		
購建中固定資產								
合 計		198,000			198,000	198,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區安業國民小學

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	18	20	2	教師15人，公務人員2人，教保員2人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係幼兒園依法改制增置教保員2人(核准文號：111年11月15日南市教特(一)字第1111453516號函)。
職員	18	20	2	
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	18	22	4	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金，內容：特教學生助理人員3名、充實行政人力1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修、校園水塔清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區安業國民小學
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									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
國民教育計畫	13,851,000		224,000		2,960,000	1,414,000		1,403,000		19,852,000	117,000	19,969,000
正式人員	13,851,000		224,000		2,960,000	1,414,000		1,403,000		19,852,000		19,852,000
聘僱人員												
兼任人員											117,000	117,000
一般行政管理計畫						5,133,000				5,133,000		5,133,000
正式人員						5,133,000				5,133,000		5,133,000
其他人員												
合 計	13,851,000		224,000		2,960,000	6,547,000		1,403,000		24,985,000	117,000	25,102,000

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0元，決算數837,713元；279外包費：預算數561,000元(不含機械保全62,000元)，決算數638,294元(不含機械保全36,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,228,000元，決算數1,370,595元，內容：教職員工考績獎金決算人數16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1,732,000元，決算數1,771,892元，內容：教職員工年終獎金決算人數20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—臺南市麻豆區安業國民小學
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
14,296,949	2,342	272,472		3,142,487	1,372,098		1,707,453		20,793,801	958,917	21,752,718
14,296,949		272,472		3,142,487	1,357,842		1,675,836		20,745,586		20,745,586
	2,342				153		208		2,703		2,703
					14,103		31,409		45,512	958,917	1,004,429
					5,133,000		296,550		5,429,550		5,429,550
							296,550		296,550		296,550
					5,133,000				5,133,000		5,133,000
14,296,949	2,342	272,472		3,142,487	6,505,098		2,004,003		26,223,351	958,917	27,182,268

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區安業國民小學

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—臺南市麻豆區安業國民小學

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			27,259,000		29,997,766		2,738,766	10.05	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。
國民教育計畫			21,928,000		24,370,216		2,442,216	11.14	
一般行政管理計畫			5,133,000		5,429,550		296,550	5.78	
建築及設備計畫			198,000		198,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區安業國民小學

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	25,102,000	27,182,268	2,080,268	8.29
11 正式員額薪資	13,851,000	14,296,949	445,949	3.22
12 聘僱及兼職人員薪資	117,000	961,259	844,259	721.59
13 超時工作報酬	224,000	272,472	48,472	21.64
15 獎金	2,960,000	3,142,487	182,487	6.17
16 退休及卹償金	6,547,000	6,505,098	-41,902	-0.64
18 福利費	1,403,000	2,004,003	601,003	42.84
2 服務費用	1,833,000	2,455,012	622,012	33.93
21 水電費	180,000	210,825	30,825	17.13
22 郵電費	80,000	49,359	-30,641	-38.30
23 旅運費	179,000	166,353	-12,647	-7.07
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	39,600	-400	-1.00
25 修理保養及保固費	616,000	339,943	-276,057	-44.81
27 一般服務費	666,000	1,549,932	883,932	132.72
28 專業服務費	12,000	39,000	27,000	225.00
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	125,000	161,186	36,186	28.95
31 使用材料費	3,000	0	-3,000	-100.00
32 用品消耗	122,000	161,186	39,186	32.12
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	198,000	198,000	0	0.00
51 購建固定資產	198,000	198,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	300	300	0.00
66 規費	0	300	300	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
合 計	27,259,000	29,997,766	2,738,766	10.05

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區安業國民小學
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	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
統計所需項目		869,713	869,713		
27D 計時與計件人員酬金		837,713	837,713		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		32,000	32,000		

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	193,335,147	100.00	183,672,991	100.00	9,662,156	5.26
流動資產	6,954,603	3.60	8,598,319	4.68	-1,643,716	-19.12
現金	6,392,310	3.31	8,547,619	4.65	-2,155,309	-25.22
銀行存款	6,392,310	3.31	8,547,619	4.65	-2,155,309	-25.22
預付款項	562,293	0.29	50,700	0.03	511,593	1,009.06
預付費用	562,293	0.29	50,700	0.03	511,593	1,009.06
長期投資	2,000,000	1.03	0	0.00	2,000,000	0.00
其他長期投資	2,000,000	1.03	0	0.00	2,000,000	0.00
其他長期投資	2,000,000	1.03	0	0.00	2,000,000	0.00
固定資產	19,140,546	9.90	9,579,139	5.22	9,561,407	99.81
土地改良物	6,999,611	3.62	242,609	0.13	6,757,002	2,785.14
土地改良物	7,708,916	3.99	865,151	0.47	6,843,765	791.05
累計折舊-土地改良物	-709,305	-0.37	-622,542	-0.34	-86,763	13.94
房屋建築及設備	6,006,484	3.11	4,762,660	2.59	1,243,824	26.12
房屋建築及設備	17,443,144	9.02	15,879,374	8.65	1,563,770	9.85
累計折舊-房屋建築及設備	-11,436,660	-5.92	-11,116,714	-6.05	-319,946	2.88
機械及設備	3,661,380	1.89	2,495,999	1.36	1,165,381	46.69
機械及設備	6,672,186	3.45	5,264,238	2.87	1,407,948	26.75
累計折舊-機械及設備	-3,010,806	-1.56	-2,768,239	-1.51	-242,567	8.76
交通及運輸設備	570,930	0.30	640,497	0.35	-69,567	-10.86
交通及運輸設備	1,370,710	0.71	1,279,710	0.70	91,000	7.11
累計折舊-交通及運輸設備	-799,780	-0.41	-639,213	-0.35	-160,567	25.12
雜項設備	1,902,141	0.98	1,437,374	0.78	464,767	32.33
雜項設備	4,943,006	2.56	4,269,611	2.32	673,395	15.77
累計折舊-雜項設備	-3,040,865	-1.57	-2,832,237	-1.54	-208,628	7.37
無形資產	283,912	0.15	395,128	0.22	-111,216	-28.15
無形資產	283,912	0.15	395,128	0.22	-111,216	-28.15
電腦軟體	283,912	0.15	395,128	0.22	-111,216	-28.15
其他資產	164,956,086	85.32	165,100,405	89.89	-144,319	-0.09
什項資產	164,956,086	85.32	165,100,405	89.89	-144,319	-0.09
暫付及待結轉帳項	89,809	0.05	64,522	0.04	25,287	39.19
代管資產	164,866,277	85.27	165,035,883	89.85	-169,606	-0.10
合 計	193,335,147	100.00	183,672,991	100.00	9,662,156	5.26

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。

臺南市麻豆區安業國民小學

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	168,900,970	87.36	170,961,658	93.08	-2,060,688	-1.21
流動負債	3,694,743	1.91	5,832,305	3.18	-2,137,562	-36.65
應付款項	3,694,743	1.91	5,832,305	3.18	-2,137,562	-36.65
應付代收款	3,267,910	1.69	4,931,986	2.69	-1,664,076	-33.74
應付費用	426,833	0.22	900,319	0.49	-473,486	-52.59
其他負債	165,206,227	85.45	165,129,353	89.90	76,874	0.05
什項負債	165,206,227	85.45	165,129,353	89.90	76,874	0.05
存入保證金	339,950	0.18	93,470	0.05	246,480	263.70
應付代管資產	164,866,277	85.27	165,035,883	89.85	-169,606	-0.10
淨資產	24,434,177	12.64	12,711,333	6.92	11,722,844	92.22
淨資產	24,434,177	12.64	12,711,333	6.92	11,722,844	92.22
淨資產	24,434,177	12.64	12,711,333	6.92	11,722,844	92.22
累積餘額	24,434,177	12.64	12,711,333	6.92	11,722,844	92.22
合 計	193,335,147	100.00	183,672,991	100.00	9,662,156	5.26

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區安業國民小學

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	44,041,473	100.00	37,946,838	100.00	6,094,635	16.06
徵收及依法分配收入	17,485	0.04	0	0.00	17,485	0.00
違規罰款收入	17,485	0.04	0	0.00	17,485	0.00
勞務收入	3,400	0.01	2,000	0.01	1,400	70.00
服務收入	3,400	0.01	2,000	0.01	1,400	70.00
財產收益	12,017,066	27.29	7,354,381	19.38	4,662,685	63.40
財產孳息收入	241,717	0.55	241,396	0.64	321	0.13
廢舊物品售價收入	4,295	0.01	500	0.00	3,795	759.00
財產交易利益	1,464,770	3.33	2,736,334	7.21	-1,271,564	-46.47
其他財產收入	10,306,284	23.40	4,376,151	11.53	5,930,133	135.51
政府撥入收入	29,941,312	67.98	30,566,937	80.55	-625,625	-2.05
公庫撥款收入	27,678,772	62.85	27,508,475	72.49	170,297	0.62
政府其他撥入收入	2,262,540	5.14	3,058,462	8.06	-795,922	-26.02
教學收入	25,400	0.06	23,520	0.06	1,880	7.99
學雜費收入	25,400	0.06	23,520	0.06	1,880	7.99
其他收入	2,036,810	4.62	0	0.00	2,036,810	0.00
受贈收入	2,000,000	4.54	0	0.00	2,000,000	0.00
雜項收入	36,810	0.08	0	0.00	36,810	0.00
支出	32,318,629	73.38	38,307,734	100.95	-5,989,105	-15.63
人事支出	27,182,268	61.72	28,047,181	73.91	-864,913	-3.08
人事支出	27,182,268	61.72	28,047,181	73.91	-864,913	-3.08
業務支出	2,617,498	5.94	2,365,550	6.23	251,948	10.65
業務支出	2,617,498	5.94	2,365,550	6.23	251,948	10.65
財產損失	235,526	0.53	2,060	0.01	233,466	11,333.30
財產交易損失	235,526	0.53	2,060	0.01	233,466	11,333.30
折舊、折耗及攤銷	2,283,337	5.18	7,165,070	18.88	-4,881,733	-68.13
固定資產折舊	2,172,121	4.93	7,053,854	18.59	-4,881,733	-69.21
無形資產攤銷	111,216	0.25	111,216	0.29	0	0.00
其他支出	0	0.00	727,873	1.92	-727,873	-100.00
其他支出	0	0.00	727,873	1.92	-727,873	-100.00
本期賸餘(短絀)	11,722,844	26.62	-360,896	-0.95	12,083,740	-3,348.26
期初淨資產	12,711,333	28.86	13,072,229	34.45	-360,896	-2.76
解繳公庫						
期末淨資產	24,434,177	55.48	12,711,333	33.50	11,722,844	92.22

主：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—臺南市麻豆區安業國民小學

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)	11,722,844
8002 調整非現金項目	-13,901,346
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,178,502
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	518,972
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-742,259
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-223,287
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,123,000
8404 減少短期債務及其他負債	-876,520
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	246,480
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,155,309
87 期初現金及約當現金	8,547,619
88 期末現金及約當現金	6,392,310

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+169,606元;減少應付代管資產-169,606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—臺南市麻豆區安業國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

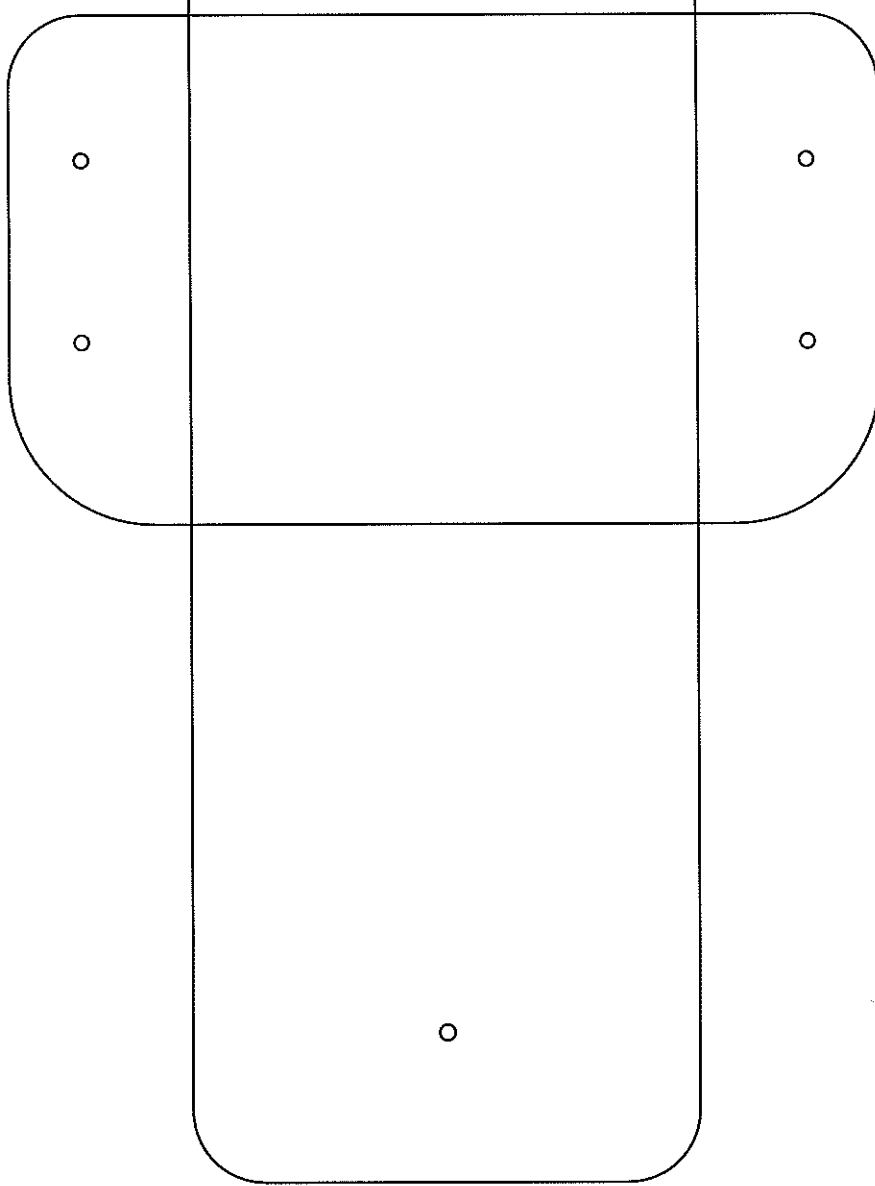
預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	30,270,419	13,771,054	44,041,473	收入
徵收及依法分配收入	17,485		17,485	徵收及依法分配收入
勞務收入	3,400		3,400	勞務收入
財產收入	246,012	11,771,054	12,017,066	財產收益
政府撥入收入	29,941,312		29,941,312	政府撥入收入
教學收入	25,400		25,400	教學收入
其他收入	36,810	2,000,000	2,036,810	其他收入
基金用途	29,997,766	2,320,863	32,318,629	支出
用人費用	27,182,268		27,182,268	人事支出
服務費用	2,455,012	162,486	2,617,498	業務支出
材料及用品費	161,186	-161,186		
稅捐及規費(強制費)	300	-300		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	198,000	-198,000		
		235,526	235,526	財產損失
		2,283,337	2,283,337	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	272,653	11,450,191	11,722,844	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,737,066	9,974,267	12,711,333	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,009,719	21,424,458	24,434,177	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數11,771,054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2,000,000元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數162,486元係〈材料及用品費〉161,186元+〈稅捐及規費(強制費)〉300元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉1,000元之調整數合計。
4. 財產損失：調整數235,526元係財產報廢。
5. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數198,000元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,283,337元係財產折舊。

簡易小零錢包

☆豆豆屋手作商品☆



【裁布】
襯布x1
表布x1(外加縫份1cm)
裡布x1(外加縫份1cm)

【作法】
表布與裡布正面相對
沿著襯布車一圈
留返口
翻到正面整燙平整
打上釦子

即完成簡易小零錢包

主辦會計人員：陳月娥



基金主持人：陳宏吉



適用電子交換：第一類（不加密）

檔 號：112/411

保存年限：10年

臺南市麻豆區安業國民小學 函（稿）

地址：72649臺南市麻豆區井東里113號
承辦人：陳月娥
電話：06-5722261#821
傳真：06-5714322
電子信箱：R291505@mail.tainan.gov.tw

受文者：

發文日期：中華民國112年1月17日
發文字號：安業小會字第1120053204號
速別：普通件
密等及解密條件或保密期限：
附件：

主旨：檢陳本校111年度決算報告一式1份(含審核本)及其檢核表1份，請鑒核。

正本：臺南市政府教育局
副本：

校長 陳○○

第一層決行	決行
承辦單位	

