

中華民國111年度
(111年1月1日至111年12月31日)

臺南市總決算

臺南市政府教育局主管

臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市安南區長安國民小學編

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52,531,000元，決算數61,157,453元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班18班，學生人數414人；附設幼兒園1班，學生人數26人；特教班1班(資源班1班)。

111學年度上學期，實際招收普通班19班，學生人數428人；附設幼兒園1班，學生人數25人；特教班1班(資源班1班)。

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57,252,238元，較本年度法定預算數50,051,000元，增加7,201,238元，計增加14.39%，主要係因：提高國小教師員額編制至每班1.65名師、國小合理教師員額編制及幼兒園增置人員計畫等辦理超支併決算。

(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3,814,215元，較本年度法定預算數2,389,000元，增加1,425,215元，計增加59.66%。主要係因退休教育人員退休金、子女教育補助、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91,000元，本年度法定預算數91,000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62,887,615元，較法定預算數52,331,000元，增加10,556,615元，計增加20.17%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數1,500元，較法定預算數3,000元，減少1,500元，計減少50.00%。主要係因：場地使用費收入不如預期。
2. 財產處分收入：決算數6,500元，較法定預算數1,000元，增加5,500元，計增加550.00%。主要係因：報廢電開水器等依實際情形辦理。
3. 租金收入：決算數12,000元，較法定預算數0元，增加12,000元。主要係因：郵局 ATM 租金收入。
4. 利息收入：決算數11,174元，較法定預算數2,000元，增加9,174元，計增加458.70%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

5. 公庫撥款收入：決算數58,422,094元，較法定預算數52,292,000元，增加6,130,094元，計增加11.72%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、子女教育補助、特教學生助理人員、水電費等補助款所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數4,383,611元，較法定預算數0元，增加4,383,611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)、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24,050元，較法定預算數23,000元，增加1,050元，計增加4.57%。
8. 雜項收入：決算數26,686元，較法定預算數10,000元，增加16,686元，計增加166.86%。主要係因：收資源回收收入、懸帳清理繳庫等。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數61,157,453元，較法定預算數52,531,000元，增加8,626,453元，計增加16.42%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數57,252,238元，較法定預算數50,051,000元，增加7,201,238元，計增加14.39%。主要係因：提高國小教師員額編制至每班1.65名師、國小合理教師員額編制及幼兒園增置人員計畫等辦理超支併決算。
2. 一般行政管理計畫：決算數3,814,215元，較法定預算數2,389,000元，增加1,425,215元，計增加59.66%。主要係因：退休教育人員退休金、子女教育補助、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91,000元，法定預算數91,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀200,000元，本年度決算賸餘數1,730,162元，賸餘原因：用人費用聘用節代鐘點教師較預期節省人事費用，並擲節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入1,235,721元。
- (二)投資活動之淨現金流出172,130元。
- (三)籌資活動之淨現金流出1,048,218元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增15,373元。
 期初現金及約當現金15,753,286元。
 期末現金及約當現金15,768,659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	15,768,659	15,753,286	0.10
預付費用	1,067,387	55,560	1,821.14

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

土地	5,779,361	5,906,769	-2.16
土地改良物	92,096	161,228	-42.88
房屋建築及設備	12,151,273	13,032,343	-6.76
機械及設備	4,374,219	2,008,747	117.76
交通及運輸設備	381,919	451,386	-15.39
雜項設備	1,018,444	1,101,947	-7.58
暫付及待結轉帳項	81,130	0	-
代管資產	213,119,226	218,491,164	-2.46
資產合計	253,833,714	256,962,430	-1.22

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係1.65師超收支併決算撥款收入數尚未撥入，故預付費用尚未轉正。
2. 土地改良物：主要減少係因提列折舊所致。
3. 交通及運輸設備：主要減少係因提列折舊所致。
4. 機械及設備：主要增加係因教育局補助班級及專科教室冷氣機等。
5. 暫付及待結轉帳項：主要係因暫付12月份學習扶助及藝術人文深耕教師鐘點費等。

(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	8,783,489	7,901,554	11.16
應付費用	936,185	1,391,734	-32.73
存入保證金	1,378,382	2,426,600	-43.20
應付代管資產	213,119,226	218,491,164	-2.46
負債合計	224,217,282	230,211,052	-2.60

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係學校111學年度午餐費收入部分尚未轉入央廚學校所致。
2. 應付費用：主要減少係幼兒園增置人員及國小員額編制至1.65名等超併補助款收入較去年短收，故減少提列應付費用所致。
3. 存入保證金：主要減少係退還電力改善工程廠商履約保證金等。

(三)淨資產為累積餘額29,616,432元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數57,252,238元，較預算數50,051,000元，增加7,201,238元，係提高國小教師員額編制至每班1.65名師、國小合理教師員額編制及幼兒園增置人員計劃等，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府111年6月30日府教會(二)字第1110835792號函、111年12月30日府教會(二)字第1111674209號函核定，同意辦理超支

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

併決算。

2. 一般行政管理計畫決算數3,814,215元，較預算數2,389,000元，增加1,425,215元，係新增月退休人員、子女教育補助及喪葬補助費計劃等，因未及於111年度編列預算，經臺南市政府111年6月30日府教會(二)字第1110835792號函、111年12月30日府教會(二)字第1111674209號函核定，同意辦理超支併決算。

(二)本年度奉准補辦預算：無。

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

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

(五)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區長安國民小學

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	52,331,000	100.00	62,887,615	100.00	10,556,615	20.17	62,408,667	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	1,399,270	2.24
415 違規罰款收入							1,399,270	2.24
43 勞務收入	3,000	0.01	1,500	0.00	-1,500	-50.00	1,400	0.00
431 服務收入	3,000	0.01	1,500	0.00	-1,500	-50.00	1,400	0.00
45 財產收入	3,000	0.01	29,674	0.05	26,674	889.13	25,700	0.04
451 財產處分收入	1,000	0.00	6,500	0.01	5,500	550.00	12,004	0.02
452 租金收入			12,000	0.02	12,000	0.00	12,000	0.02
454 利息收入	2,000	0.00	11,174	0.02	9,174	458.70	1,696	0.00
46 政府撥入收入	52,292,000	99.93	62,805,705	99.87	10,513,705	20.11	60,939,367	97.65
462 公庫撥款收入	52,292,000	99.93	58,422,094	92.90	6,130,094	11.72	54,704,244	87.65
46Y 政府其他撥入收入			4,383,611	6.97	4,383,611	0.00	6,235,123	9.99
4S 教學收入	23,000	0.04	24,050	0.04	1,050	4.57	22,960	0.04
4S1 學雜費收入	23,000	0.04	24,050	0.04	1,050	4.57	22,960	0.04
4Y 其他收入	10,000	0.02	26,686	0.04	16,686	166.86	19,970	0.03
4YY 雜項收入	10,000	0.02	26,686	0.04	16,686	166.86	19,970	0.03
5 基金用途	52,531,000	100.38	61,157,453	97.25	8,626,453	16.42	60,372,384	96.74
53 國民教育計畫	50,051,000	95.64	57,252,238	91.04	7,201,238	14.39	57,362,333	91.91
5L 一般行政管理計畫	2,389,000	4.57	3,814,215	6.07	1,425,215	59.66	2,914,051	4.67
5M 建築及設備計畫	91,000	0.17	91,000	0.14		0.00	96,000	0.15
購建固定資產	91,000	0.17	91,000	0.14			96,000	0.15
本期賸餘 (短絀)	-200,000		1,730,162		1,930,162	-965.08	2,036,283	
期初基金餘額	1,847,000		4,088,958		2,241,958	121.38	2,052,675	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,647,000		5,819,120		4,172,120	253.32	4,088,958	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區長安國民小學

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	52,331,000	62,887,615	10,556,615	20.17	
43 勞務收入	3,000	1,500	-1,500	-50.00	
431 服務收入	3,000	1,500	-1,500	-50.00	場地使用費收入不如預期
45 財產收入	3,000	29,674	26,674	889.13	
451 財產處分收入	1,000	6,500	5,500	550.00	報廢電開水器收入等，依實際情形辦理。
452 租金收入		12,000	12,000	0.00	郵局ATM租金收入
454 利息收入	2,000	11,174	9,174	458.70	各專戶利息收入超收所致
46 政府撥入收入	52,292,000	62,805,705	10,513,705	20.11	
462 公庫撥款收入	52,292,000	58,422,094	6,130,094	11.72	超收國產可追溯生鮮食材、國中小專任輔導教師人事費等收入
46Y 政府其他撥入收入		4,383,611	4,383,611	0.00	超收國小合理教師員額編制、提高國小教師員額編制至每班1.65名等收入
4S 教學收入	23,000	24,050	1,050	4.57	
4S1 學雜費收入	23,000	24,050	1,050	4.57	
4Y 其他收入	10,000	26,686	16,686	166.86	
4YY 雜項收入	10,000	26,686	16,686	166.86	收資源回收收入、懸帳清理繳庫等

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區長安國民小學
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	52,531,000	61,157,453	8,626,453	16.42	
53 國民教育計畫	50,051,000	57,252,238	7,201,238	14.39	53國民教育計畫增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名師、國小合理教師員額編制及幼兒園增置人員計畫等超支併決算辦理
532 國民小學教育	50,051,000	57,252,238	7,201,238	14.39	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		210,699	210,699		
1 用人費用		210,699	210,699		
11 正式員額薪資		210,699	210,699		
113 職員薪金		210,699	210,699		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		688,461	688,461		
1 用人費用		688,461	688,461		
11 正式員額薪資		523,626	523,626		
113 職員薪金		523,626	523,626		
15 獎金		55,755	55,755		
152 年終獎金		55,755	55,755		
16 退休及卹償金		50,866	50,866		
161 職員退休及離職金		50,866	50,866		
18 福利費		58,214	58,214		
181 分擔員工保險費		58,214	58,214		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		572,670	572,670		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		572,670	572,670		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		572,670	572,670		
743 獎勵費用		572,670	572,670		
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		2,280,118	2,280,118		
1 用人費用		2,280,118	2,280,118		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區長安國民小學
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	%	
11 正式員額薪資		1,400,059	1,400,059		
113 職員薪金		1,400,059	1,400,059		
12 聘僱及兼職人員薪資		369,984	369,984		
124 兼職人員酬金		369,984	369,984		
15 獎金		196,893	196,893		
152 年終獎金		196,893	196,893		
16 退休及卹償金		99,759	99,759		
161 職員退休及離職金		99,759	99,759		
18 福利費		213,423	213,423		
181 分擔員工保險費		213,423	213,423		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		1,144,820	1,144,820		
1 用人費用		1,144,820	1,144,820		
11 正式員額薪資		765,927	765,927		
113 職員薪金		765,927	765,927		
12 聘僱及兼職人員薪資		13,760	13,760		
124 兼職人員酬金		13,760	13,760		
15 獎金		184,246	184,246		
152 年終獎金		184,246	184,246		
16 退休及卹償金		76,617	76,617		
161 職員退休及離職金		76,617	76,617		
18 福利費		104,270	104,270		
181 分擔員工保險費		104,270	104,270		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		129,060	129,060		
1 用人費用		129,060	129,060		
12 聘僱及兼職人員薪資		129,060	129,060		
124 兼職人員酬金		129,060	129,060		
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		485,290	485,290		
1 用人費用		485,290	485,290		
11 正式員額薪資		357,456	357,456		
113 職員薪金		357,456	357,456		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區長安國民小學
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	%	
16 退休及卹償金		39,828	39,828		
161 職員退休及離職金		39,828	39,828		
18 福利費		88,006	88,006		
181 分擔員工保險費		88,006	88,006		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		48,000	48,000		
1 用人費用		48,000	48,000		
11 正式員額薪資		48,000	48,000		
113 職員薪金		48,000	48,000		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		38,610	38,610		
1 用人費用		38,610	38,610		
11 正式員額薪資		13,000	13,000		
113 職員薪金		13,000	13,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,610	25,610		
124 兼職人員酬金		25,610	25,610		
53220000 各校經常門分支計畫	50,051,000	50,658,830	607,830	1.21	
1 用人費用	47,466,000	48,621,561	1,155,561	2.43	
11 正式員額薪資	32,017,000	32,069,104	52,104	0.16	
113 職員薪金	31,604,000	31,639,864	35,864	0.11	
114 工員工資	413,000	429,240	16,240	3.93	
12 聘僱及兼職人員薪資	250,000	1,055,967	805,967	322.39	
122 約僱職員薪金		2,342	2,342		
124 兼職人員酬金	250,000	1,053,625	803,625	321.45	
13 超時工作報酬	526,000	601,218	75,218	14.30	
131 加班費	526,000	601,218	75,218	14.30	
15 獎金	8,121,000	7,986,583	-134,417	-1.66	
151 考績獎金	4,180,000	4,044,880	-135,120	-3.23	
152 年終獎金	3,941,000	3,941,703	703	0.02	
16 退休及卹償金	3,325,000	3,271,629	-53,371	-1.61	
161 職員退休及離職金	3,300,000	3,246,126	-53,874	-1.63	
162 工員退休及離職金	25,000	25,503	503	2.01	
18 福利費	3,227,000	3,636,947	409,947	12.70	
181 分擔員工保險費	2,837,000	3,239,002	402,002	14.17	
183 傷病醫藥費		12,500	12,500		
18Y 其他福利費	390,000	385,445	-4,555	-1.17	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區長安國民小學
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	%	
19 提繳費		113	113		
191 提繳工資墊償費用		113	113		
2 服務費用	2,255,000	1,811,868	-443,132	-19.65	
21 水電費	336,000	320,569	-15,431	-4.59	
212 工作場所電費	316,000	268,039	-47,961	-15.18	
214 工作場所水費	20,000	52,530	32,530	162.65	
22 郵電費	58,000	21,392	-36,608	-63.12	
221 郵費	6,000	613	-5,387	-89.78	
222 電話費	20,000	20,131	131	0.66	
224 數據通信費	32,000	648	-31,352	-97.98	
23 旅運費	33,000	5,230	-27,770	-84.15	
231 國內旅費	33,000	5,230	-27,770	-84.15	
24 印刷裝訂與廣告費	86,000	94,959	8,959	10.42	
241 印刷及裝訂費	86,000	94,959	8,959	10.42	
25 修理保養及保固費	381,000	277,856	-103,144	-27.07	
251 土地改良物修護費	25,000	13,500	-11,500	-46.00	
252 一般房屋修護費	92,000	12,300	-79,700	-86.63	
254 其他建築修護費	58,000		-58,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	86,000	108,500	22,500	26.16	
256 交通及運輸設備修護費	30,000	16,974	-13,026	-43.42	
257 雜項設備修護費	90,000	126,582	36,582	40.65	
27 一般服務費	1,264,000	971,506	-292,494	-23.14	
277 代理(辦)費	61,000	41,816	-19,184	-31.45	
279 外包費	351,000	225,180	-125,820	-35.85	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數335,000元(不含機械保全16,000元)，決算數213,900元(不含機械保全11,280元)，內容：樹木修剪及清運等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	822,000	674,682	-147,318	-17.92	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822,000元，決算數674,682元，內容：臨時僱工3名、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名。
27F 體育活動費	30,000	29,828	-172	-0.57	
28 專業服務費	25,000	48,356	23,356	93.42	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	14,000	30,000	16,000	114.29	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區長安國民小學

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	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	18,356	11,356	162.23	
288 委託考選訓練費	4,000		-4,000	-100.00	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	297,000	184,918	-112,082	-37.74	
31 使用材料費	6,000	1,210	-4,790	-79.83	
312 燃料	6,000	1,210	-4,790	-79.83	
32 用品消耗	291,000	183,708	-107,292	-36.87	
321 辦公(事務)用品	143,000	93,524	-49,476	-34.60	
322 報章雜誌	7,000	4,080	-2,920	-41.71	
323 農業與園藝用品及環境美化費	62,000	34,027	-27,973	-45.12	
326 食品	61,000	32,257	-28,743	-47.12	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000	9,504	1,504	18.80	
32Y 其他用品消耗	10,000	10,316	316	3.16	
4 租金、償債、利息及相關手續費	10,000	24,300	14,300	143.00	
44 交通及運輸設備租金	10,000	6,300	-3,700	-37.00	
442 車租	10,000	6,300	-3,700	-37.00	
45 雜項設備租金		18,000	18,000		
451 雜項設備租金		18,000	18,000		
6 稅捐及規費(強制費)		9,203	9,203		
66 規費		9,203	9,203		
661 行政規費與強制費		9,203	9,203		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,000	6,980	-16,020	-69.65	
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	22,000	5,980	-16,020	-72.82	
751 技能競賽	22,000	5,980	-16,020	-72.82	
53221502 特教學生助理人員		205,309	205,309		
2 服務費用		205,309	205,309		
27 一般服務費		205,309	205,309		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區長安國民小學

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		205,309	205,309		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205,309元，內容：特教學生助理人員1名。
53221903 學校水電費-冷氣		176,455	176,455		
2 服務費用		176,455	176,455		
21 水電費		176,455	176,455		
212 工作場所電費		176,455	176,455		
53221904 勞力替代經費差額		36,000	36,000		
2 服務費用		36,000	36,000		
27 一般服務費		36,000	36,000		
27D 計時與計件人員酬金		36,000	36,000		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36,000元，內容：勞力替代經費差額。
5L 一般行政管理計畫	2,389,000	3,814,215	1,425,215	59.66	5L一般行政管理計畫：新增月退休人員及喪葬補助費等統籌支撥經費
5L1 行政管理及推展	2,389,000	3,814,215	1,425,215	59.66	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,389,000	2,772,415	383,415	16.05	
1 用人費用	2,383,000	2,766,415	383,415	16.09	
16 退休及卹償金	2,383,000	2,766,415	383,415	16.09	
161 職員退休及離職金	2,383,000	2,766,415	383,415	16.09	
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		1,041,800	1,041,800		
1 用人費用		1,041,800	1,041,800		
16 退休及卹償金		55,000	55,000		
162 工員退休及離職金		55,000	55,000		
18 福利費		986,800	986,800		
18Y 其他福利費		986,800	986,800		
5M 建築及設備計畫	91,000	91,000			
5M4 其他設備	91,000	91,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	91,000	91,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區長安國民小學
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	91,000	91,000			
51 購建固定資產	91,000	91,000			
516 購置雜項設備	91,000	91,000			

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	35,404,921	12,742,501	91,000
非理財目的之長期投資			
土地	5,906,769		
土地改良物	716,988	555,760	
房屋及建築	20,203,259	7,170,916	
機械及設備	4,261,894	2,253,147	
交通及運輸設備	487,743	36,357	
雜項設備	3,828,268	2,726,321	91,000
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：1.土地減少原因:土地公告現值調整減少。
2.房屋建築設備增加原因:無。
3.機械及設備增加原因:教育局撥入筆記型電腦平板電腦、資訊教室電腦28台、教育局補助冷氣機56台等。
4.交通及運輸設備增加原因:無。
5.雜項設備增加原因:預算內手推式鐵捲門及飲水機、汰換投影機、汰換長安館鐵捲門、電開水器。受贈冷氣機等。減少原因:午餐廚房移撥鍋爐至他校。

臺南市安南區長安國民小學

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		
3,405,556		427,408	1,843,256	23,797,312
		127,408		5,779,361
			69,132	92,096
			881,070	12,151,273
3,086,228			720,756	4,374,219
			69,467	381,919
319,328		300,000	102,831	1,018,444

註:

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

臺南市安南區長安國民小學

明細表

111 年度

單位:新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區長安國民小學

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		91,000			91,000	91,000		
雜項設備		91,000			91,000	91,000		
購建中固定資產								
合 計		91,000			91,000	91,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區長安國民小學

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	37	47	10	教師40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：係含111學年度增加一班普通班增加2師。提高員額編制至每班1.65師正式教師2人、專任輔導教師長期代理教師1人、國小合理教師員額編制長期代理教師4人、增置契約教保員1人、幼兒園廚工1人，核准文號：111學年度增加一班普通班及1.65師2名教師依據111年11月1日南市教課(二)字第1111421126號函。國小合理教師員額編制依據 111 年11 月 28 日南市教課(二)字第1111506975 號函、國中小輔導教師人力運用計畫(專任)依據111年12月14日南市教安(一)字第1111605588號函、國小附設幼兒園增置契約教保員補助經費依據 111年 11月 15日南市教特(一)字第1111453516號函辦理。
職員	36	46	10	
技工	1	1	0	
合 計	37	47	10	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金，內容：特教學生助理人員1名、充實行政人力1名、臨時僱工3名、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名；279外包費，內容：樹木修剪及清運等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區長安國民小學
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	32,017,000		526,000		8,121,000	3,325,000		3,227,000		47,216,000	250,000	47,466,000
正式人員	32,017,000		526,000		8,121,000	3,325,000		3,227,000		47,216,000		47,216,000
聘僱人員												
兼任人員											250,000	250,000
一般行政管理計畫						2,383,000				2,383,000		2,383,000
正式人員												
其他人員						2,383,000				2,383,000		2,383,000
合 計	32,017,000		526,000		8,121,000	5,708,000		3,227,000		49,599,000	250,000	49,849,000

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822,000元，決算數1,482,507元；279外包費：預算數335,000元(不含機械保全16,000元)，決算數213,900元(不含機械保全11,280元)
 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數4,180,000元，決算數4,044,880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3,941,000元，決算數4,378,597元，內容：教職員工年終獎金決算人數45名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區長安國民小學
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
35,399,271	2,342	601,218		8,423,477	3,538,699		4,100,860	113	52,065,980	1,592,039	53,658,019
35,399,271		601,218		8,393,695	3,533,622		4,094,441	113	52,022,360		52,022,360
	2,342								2,342		2,342
				29,782	5,077		6,419		41,278	1,592,039	1,633,317
					2,821,415		986,800		3,808,215		3,808,215
					55,000		986,800		1,041,800		1,041,800
					2,766,415				2,766,415		2,766,415
35,399,271	2,342	601,218		8,423,477	6,360,114		5,087,660	113	55,874,195	1,592,039	57,466,234

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區長安國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

- 1.管理用車輛：無。
- 2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金－臺南市安南區長安國民小學
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			52,531,000		61,157,453		8,626,453	16.42	
國民教育計畫			50,051,000		57,252,238		7,201,238	14.39	53國民教育計畫增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名師、國小合理教師員額編制及幼兒園增置人員計畫等超收支併決算辦理
一般行政管理計畫			2,389,000		3,814,215		1,425,215	59.66	5L一般行政管理計畫：新增月退休人員及喪葬補助費等統籌支撥經費
建築及設備計畫			91,000		91,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區長安國民小學

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	49,849,000	57,466,234	7,617,234	15.28
11 正式員額薪資	32,017,000	35,399,271	3,382,271	10.56
12 聘僱及兼職人員薪資	250,000	1,594,381	1,344,381	537.75
13 超時工作報酬	526,000	601,218	75,218	14.30
15 獎金	8,121,000	8,423,477	302,477	3.72
16 退休及卹償金	5,708,000	6,360,114	652,114	11.42
18 福利費	3,227,000	5,087,660	1,860,660	57.66
19 提繳費	0	113	113	0.00
2 服務費用	2,255,000	2,796,148	541,148	24.00
21 水電費	336,000	497,024	161,024	47.92
22 郵電費	58,000	21,392	-36,608	-63.12
23 旅運費	33,000	5,230	-27,770	-84.15
24 印刷裝訂與廣告費	86,000	94,959	8,959	10.42
25 修理保養及保固費	381,000	277,856	-103,144	-27.07
27 一般服務費	1,264,000	1,779,331	515,331	40.77
28 專業服務費	25,000	48,356	23,356	93.42
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	297,000	184,918	-112,082	-37.74
31 使用材料費	6,000	1,210	-4,790	-79.83
32 用品消耗	291,000	183,708	-107,292	-36.87
4 租金、償債、利息及相關手續費	10,000	24,300	14,300	143.00
44 交通及運輸設備租金	10,000	6,300	-3,700	-37.00
45 雜項設備租金	0	18,000	18,000	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	91,000	91,000	0	0.00
51 購建固定資產	91,000	91,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	9,203	9,203	0.00
66 規費	0	9,203	9,203	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29,000	585,650	556,650	1,919.48
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	578,670	572,670	9,544.50
75 競賽及交流活動費	22,000	5,980	-16,020	-72.82
合 計	52,531,000	61,157,453	8,626,453	16.42

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區長安國民小學
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	836,000	1,512,507	676,507	80.92	
27D 計時與計件人員酬金	822,000	1,482,507	660,507	80.35	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	14,000	30,000	16,000	114.29	

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	253,833,714	100.00	256,962,430	100.00	-3,128,716	-1.22
流動資產	16,836,046	6.63	15,808,846	6.15	1,027,200	6.50
現金	15,768,659	6.21	15,753,286	6.13	15,373	0.10
銀行存款	15,768,659	6.21	15,753,286	6.13	15,373	0.10
預付款項	1,067,387	0.42	55,560	0.02	1,011,827	1,821.14
預付費用	1,067,387	0.42	55,560	0.02	1,011,827	1,821.14
固定資產	23,797,312	9.38	22,662,420	8.82	1,134,892	5.01
土地	5,779,361	2.28	5,906,769	2.30	-127,408	-2.16
土地	5,779,361	2.28	5,906,769	2.30	-127,408	-2.16
土地改良物	92,096	0.04	161,228	0.06	-69,132	-42.88
土地改良物	716,988	0.28	716,988	0.28	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-624,892	-0.25	-555,760	-0.22	-69,132	12.44
房屋建築及設備	12,151,273	4.79	13,032,343	5.07	-881,070	-6.76
房屋建築及設備	20,203,259	7.96	20,203,259	7.86	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-8,051,986	-3.17	-7,170,916	-2.79	-881,070	12.29
機械及設備	4,374,219	1.72	2,008,747	0.78	2,365,472	117.76
機械及設備	7,348,122	2.89	4,261,894	1.66	3,086,228	72.41
累計折舊-機械及設備	-2,973,903	-1.17	-2,253,147	-0.88	-720,756	31.99
交通及運輸設備	381,919	0.15	451,386	0.18	-69,467	-15.39
交通及運輸設備	487,743	0.19	487,743	0.19	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-105,824	-0.04	-36,357	-0.01	-69,467	191.07
雜項設備	1,018,444	0.40	1,101,947	0.43	-83,503	-7.58
雜項設備	3,847,596	1.52	3,828,268	1.49	19,328	0.50
累計折舊-雜項設備	-2,829,152	-1.11	-2,726,321	-1.06	-102,831	3.77
其他資產	213,200,356	83.99	218,491,164	85.03	-5,290,808	-2.42
什項資產	213,200,356	83.99	218,491,164	85.03	-5,290,808	-2.42
暫付及待結轉帳項	81,130	0.03	0	0.00	81,130	0.00
代管資產	213,119,226	83.96	218,491,164	85.03	-5,371,938	-2.46
合 計	253,833,714	100.00	256,962,430	100.00	-3,128,716	-1.22

信託代理與保證資產 1,505,988

保證品 1,505,988

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。

臺南市安南區長安國民小學

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	224,217,282	88.33	230,211,052	89.59	-5,993,770	-2.60
流動負債	9,719,674	3.83	9,293,288	3.62	426,386	4.59
應付款項	9,719,674	3.83	9,293,288	3.62	426,386	4.59
應付代收款	8,783,489	3.46	7,901,554	3.07	881,935	11.16
應付費用	936,185	0.37	1,391,734	0.54	-455,549	-32.73
其他負債	214,497,608	84.50	220,917,764	85.97	-6,420,156	-2.91
什項負債	214,497,608	84.50	220,917,764	85.97	-6,420,156	-2.91
存入保證金	1,378,382	0.54	2,426,600	0.94	-1,048,218	-43.20
應付代管資產	213,119,226	83.96	218,491,164	85.03	-5,371,938	-2.46
淨資產	29,616,432	11.67	26,751,378	10.41	2,865,054	10.71
淨資產	29,616,432	11.67	26,751,378	10.41	2,865,054	10.71
淨資產	29,616,432	11.67	26,751,378	10.41	2,865,054	10.71
累積餘額	29,616,432	11.67	26,751,378	10.41	2,865,054	10.71
合 計	253,833,714	100.00	256,962,430	100.00	-3,128,716	-1.22

信託代理與保證負債 1,505,988

應付保證品 1,505,988

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區長安國民小學

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	66,074,763	100.00	70,378,666	100.00	-4,303,903	-6.12
徵收及依法分配收入	0	0.00	1,399,270	1.99	-1,399,270	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	1,399,270	1.99	-1,399,270	-100.00
勞務收入	1,500	0.00	1,400	0.00	100	7.14
服務收入	1,500	0.00	1,400	0.00	100	7.14
財產收益	3,108,861	4.71	7,995,699	11.36	-4,886,838	-61.12
財產孳息收入	23,174	0.04	13,696	0.02	9,478	69.20
廢舊物品售價收入	6,500	0.01	12,004	0.02	-5,504	-45.85
財產交易利益	0	0.00	1,039,074	1.48	-1,039,074	-100.00
其他財產收入	3,079,187	4.66	6,930,925	9.85	-3,851,738	-55.57
政府撥入收入	62,805,705	95.05	60,939,367	86.59	1,866,338	3.06
公庫撥款收入	58,422,094	88.42	54,704,244	77.73	3,717,850	6.80
政府其他撥入收入	4,383,611	6.63	6,235,123	8.86	-1,851,512	-29.69
教學收入	24,050	0.04	22,960	0.03	1,090	4.75
學雜費收入	24,050	0.04	22,960	0.03	1,090	4.75
其他收入	134,647	0.20	19,970	0.03	114,677	574.25
受贈收入	107,961	0.16		0.00	107,961	0.00
雜項收入	26,686	0.04	19,970	0.03	6,716	33.63
支出	63,209,709	95.66	61,937,110	88.01	1,272,599	2.05
人事支出	57,466,234	86.97	57,169,780	81.23	296,454	0.52
人事支出	57,466,234	86.97	57,169,780	81.23	296,454	0.52
業務支出	3,600,219	5.45	3,106,604	4.41	493,615	15.89
業務支出	3,600,219	5.45	3,106,604	4.41	493,615	15.89
財產損失	176,240	0.27	950	0.00	175,290	3,451.58
財產交易損失	176,240	0.27	950	0.00	175,290	3,451.58
折舊、折耗及攤銷	1,967,016	2.98	1,659,776	2.36	307,240	18.51
固定資產折舊	1,967,016	2.98	1,659,776	2.36	307,240	18.51
本期賸餘(短絀)	2,865,054	4.34	8,441,556	11.99	-5,576,502	-4.38
期初淨資產	26,751,378	40.49	18,309,822	26.02	8,441,556	6.63
解繳公庫						
期末淨資產	29,616,432	44.82	26,751,378	38.01	2,865,054	2.25

註：備註：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—臺南市安南區長安國民小學

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)	2,865,054
8002 調整非現金項目	-1,629,333
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,235,721
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	1,790,344
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,962,474
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-172,130
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,626,845
8404 減少短期債務及其他負債	-4,675,063
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,048,218
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	15,373
87 期初現金及約當現金	15,753,286
88 期末現金及約當現金	15,768,659

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：(1)減少代管資產 + 5,371,938元;減少應付代管資產-5,371,938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—臺南市安南區長安國民小學

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	62,887,615	3,187,148	66,074,763	收入
勞務收入	1,500		1,500	勞務收入
財產收入	29,674	3,079,187	3,108,861	財產收益
政府撥入收入	62,805,705		62,805,705	政府撥入收入
教學收入	24,050		24,050	教學收入
其他收入	26,686	107,961	134,647	其他收入
基金用途	61,157,453	2,052,256	63,209,709	支出
用人費用	57,466,234		57,466,234	人事支出
服務費用	2,796,148	804,071	3,600,219	業務支出
材料及用品費	184,918	-184,918		
租金、償債、利息及相關手續費	24,300	-24,300		
稅捐及規費(強制費)	9,203	-9,203		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	585,650	-585,650		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	91,000	-91,000		
		176,240	176,240	財產損失
		1,967,016	1,967,016	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,730,162	1,134,892	2,865,054	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,088,958	22,662,420	26,751,378	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,819,120	23,797,312	29,616,432	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數3,079,187元係上級代收代付補助與課後照顧購置財產增加。
2. 其他收入：調整數107,961元係接受民間捐贈購置之固定資產。
3. 服務費用/業務支出：調整數804,071元係
 〈材料及用品費〉184,918元+
 〈租金、償債、利息及相關手續費〉24,300元+
 〈稅捐及規費(強制費)〉9,203元+
 〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉585,650元之調整數合計。
4. 財產損失：調整數176,240元係財產移撥至他校。
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91,000元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數1,967,016元係財產折舊。

主辦會計人員：吳孟融

基金主持人：張隆慶