

中華民國 112 年度  
(112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日)

臺南市總決算

臺南市政府教育局主管

臺南市地方教育發展基金  
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市安南區青草國民小學編

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	7-12	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 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 25,078,000 元，決算數 26,905,971 元。

#### (一)國民教育業務計畫：

111 學年度下學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 83 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 17 人。

112 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 79 人；附設幼兒園 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 25,192,749 元，較本年度法定預算數 22,948,000 元，增加 2,244,749 元，計增加 9.78%，主要係因：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計畫超支併決算所致。

#### (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 1,473,552 元，較本年度法定預算數 1,859,000 元，減少 385,448 元，計減少 20.73%。主要係因年金改革退休金支出減少所致。

#### (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 239,670 元，較本年度法定預算數 271,000 元，減少 31,330 元，計減少 11.56%，主要係因：係收支對列經費，收入不足予以管控數。

### 二、基金來源、用途及餘絀情形

#### (一)基金來源：

本年度基金來源決算數 26,337,121 元，較法定預算數 24,953,000 元，增加 1,384,121 元，計增加 5.55%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 20,000 元，較法定預算數 1,000 元，增加 19,000 元，計增 1,900.00%。主要係因：風雨球場出租收入較預算數增加，依實際數繳庫。
2. 財產處分收入：決算數 0 元，較法定預算數 1,000 元，減少 1,000 元，計減少 100.00%。主要係因：本年度未辦理財產處分。
3. 租金收入：決算數 216,506 元，較法定預算數 300,000 元，減少 83,494 元，計減少 27.83%。主要係因：太陽光電發電系統標租案租金收入，未如預期，依實際數繳庫。
4. 利息收入：決算數 10,506 元，較法定預算數 1,000 元，增加 9,506 元，計增加 950.60%。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 112 年度

5. 公庫撥款收入：決算數 23,846,685 元，較法定預算數 24,585,000 元，減少 738,315 元，計減少 3.00%。
6. 政府其他撥入收入：決算數 2,189,554 元，較法定預算數 0 元，增加 2,189,554 元。  
主要係因：超收教育局之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。
7. 學雜費收入：決算數 13,180 元，較法定預算數 24,000 元，減少 10,820 元，計減少 45.08%。主要係因：幼兒園雜費收入，未如預期，依實際數繳庫。
8. 雜項收入：決算數 40,690 元，較法定預算數 41,000 元，減少 310 元，計減少 0.76%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 26,905,971 元，較法定預算數 25,078,000 元，增加 1,827,971 元，計增加 7.29%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 25,192,749 元，較法定預算數 22,948,000 元，增加 2,244,749 元，計增加 9.78%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 1,473,552 元，較法定預算數 1,859,000 元，減少 385,448 元，計減少 20.73%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、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 239,670 元，較法定預算數 271,000 元，減少 31,330 元，計減少 11.56%。主要係因：收支對列經費，收入不足予以管控數。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 125,000 元，本年度決算短絀數 568,850 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 722,408 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 197,006 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 57,000 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減 976,414 元。  
期初現金及約當現金 3,760,012 元。  
期末現金及約當現金 2,783,598 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	2,783,598	3,760,012	-25.97
預付費用	351,249	413,145	-14.98
土地	11,885,246	11,885,246	0

## 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國 112 年度

土地改良物	6,772,396	7,368,972	-8.10
房屋建築及設備	49,527,578	50,597,710	-2.11
機械及設備	3,548,762	3,107,069	14.22
交通及運輸設備	518,557	482,935	7.38
雜項設備	2,355,792	3,009,397	-21.72
電腦軟體	22,787	28,535	-20.14
暫付及待結轉帳項	53,892	96,556	-44.19
代管資產	52,221,420	46,392,455	12.56
資產合計	130,041,277	127,142,032	2.28

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係以前年度賸餘款繳回教育局。
2. 預付費用：主要減少係「提高國小教師員額編制至每班1.65名」計畫，已撥款而辦理預付費用轉正。
3. 機械及設備：主要增加係教育局撥入平板及個人電腦等設備。
4. 雜項設備：主要減少係攤提折舊。
5. 電腦軟體：主要減少係電腦軟體攤銷。
6. 暫付及待結轉帳項：主要減少係客家藝文競賽活動等暫付款均已轉正。
7. 代管資產：主要增加係因土地公告現值調高所致。

## (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	1,039,232	1,494,005	-30.44
應付費用	346,285	346,636	-0.10
存入保證金	282,000	339,000	-16.81
應付代管資產	52,221,420	46,392,455	12.56
負債合計	53,888,937	48,572,096	10.95

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係教科書等款項支付所致。
2. 存入保證金：主要減少係退還保固保證金-兒童遊戲場改善計畫等所致。
3. 應付代管資產：主要增加係因土地公告現值調高所致。

(三) 淨資產為累積餘額 76,152,340 元。

## 五、其他

## (一) 本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數 25,192,749 元，較法定預算數 22,948,000 元，增加 2,244,749 元，係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 112 年度編列預算，經臺南市政府 112 年 6 月 30 日府教會(二)字第 1120850664 號函、112 年 12 月 29 日府教會(二)字第 1121732437 號函核定，同意辦理超支併決算。

(二) 本年度奉准補辦預算：無。

(三) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 112 年度

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

(五)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區青草國民小學

**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	24,953,000	100.00	26,337,121	100.00	1,384,121	5.55	26,862,831	100.00
43 勞務收入	1,000	0.00	20,000	0.08	19,000	1,900.00		
431服務收入	1,000	0.00	20,000	0.08	19,000	1,900.00		
45 財產收入	302,000	1.21	227,012	0.86	-74,988	-24.83	92,762	0.35
451財產處分收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00	5,325	0.02
452租金收入	300,000	1.20	216,506	0.82	-83,494	-27.83	82,948	0.31
454利息收入	1,000	0.00	10,506	0.04	9,506	950.60	4,489	0.02
46 政府撥入收入	24,585,000	98.53	26,036,239	98.86	1,451,239	5.90	26,751,234	99.58
462公庫撥款收入	24,585,000	98.53	23,846,685	90.54	-738,315	-3.00	25,284,579	94.12
46Y政府其他撥入收入			2,189,554	8.31	2,189,554		1,466,655	5.46
4S 教學收入	24,000	0.10	13,180	0.05	-10,820	-45.08	16,780	0.06
4S1學雜費收入	24,000	0.10	13,180	0.05	-10,820	-45.08	16,780	0.06
4Y 其他收入	41,000	0.16	40,690	0.15	-310	-0.76	2,055	0.01
4YY雜項收入	41,000	0.16	40,690	0.15	-310	-0.76	2,055	0.01
5 基金用途	25,078,000	100.50	26,905,971	102.16	1,827,971	7.29	26,494,420	98.63
53 國民教育計畫	22,948,000	91.96	25,192,749	95.65	2,244,749	9.78	24,156,001	89.92
5L 一般行政管理計畫	1,859,000	7.45	1,473,552	5.59	-385,448	-20.73	2,281,219	8.49
5M 建築及設備計畫	271,000	1.09	239,670	0.91	-31,330	-11.56	57,200	0.21
購建固定資產	271,000	1.09	239,670	0.91	-31,330	-11.56	57,200	0.21
本期賸餘 (短絀)	-125,000		-568,850		-443,850	355.08	368,411	
期初基金餘額	1,622,000		2,090,072		468,072	28.86	1,721,661	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,497,000		1,521,222		24,222	1.62	2,090,072	

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區青草國民小學

**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	24,953,000	26,337,121	1,384,121	5.55	
43 勞務收入	1,000	20,000	19,000	1,900.00	
431服務收入	1,000	20,000	19,000	1,900.00	係場地出租收入較預計數增加，依實際數繳庫。
45 財產收入	302,000	227,012	-74,988	-24.83	
451財產處分收入	1,000		-1,000	-100.00	係未辦理報廢資產出售，故較預算數少。
452租金收入	300,000	216,506	-83,494	-27.83	係太陽能光電出租收入較預計數減少，依實際數辦理繳庫。
454利息收入	1,000	10,506	9,506	950.60	係利息收入較預計增加，依實際數辦理繳庫。
46 政府撥入收入	24,585,000	26,036,239	1,451,239	5.90	
462公庫撥款收入	24,585,000	23,846,685	-738,315	-3.00	
46Y政府其他撥入收入		2,189,554	2,189,554	0.00	係超收公立幼兒園改制增置契約教保員、國小合理教師員額編制等超併案經費。
4S 教學收入	24,000	13,180	-10,820	-45.08	
4S1學雜費收入	24,000	13,180	-10,820	-45.08	幼兒雜費收入，未如預期，依實際數繳庫。
4Y 其他收入	41,000	40,690	-310	-0.76	
4YY雜項收入	41,000	40,690	-310	-0.76	

填表說明：



臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區青草國民小學  
**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	25,078,000	26,905,971	1,827,971	7.29	
53 國民教育計畫	22,948,000	25,192,749	2,244,749	9.78	
532 國民小學教育	22,948,000	25,192,749	2,244,749	9.78	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		71,065	71,065		
1 用人費用		71,065	71,065		
11 正式員額薪資		71,065	71,065		
113 職員薪金		71,065	71,065		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		28,896	28,896		
1 用人費用		28,896	28,896		
12 聘僱及兼職人員薪資		28,896	28,896		
124 兼職人員酬金		28,896	28,896		
53210304 國小合理教師員額編制		708,437	708,437		
1 用人費用		708,437	708,437		
11 正式員額薪資		581,445	581,445		
113 職員薪金		581,445	581,445		
15 獎金		61,710	61,710		
152 年終獎金		61,710	61,710		
16 退休及卹償金		20,244	20,244		
161 職員退休及離職金		20,244	20,244		
18 福利費		45,038	45,038		
181 分擔員工保險費		45,038	45,038		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		861,442	861,442		
1 用人費用		861,442	861,442		
11 正式員額薪資		700,117	700,117		
113 職員薪金		700,117	700,117		
15 獎金		82,905	82,905		
152 年終獎金		82,905	82,905		
16 退休及卹償金		41,622	41,622		
161 職員退休及離職金		41,622	41,622		
18 福利費		36,798	36,798		
181 分擔員工保險費		36,798	36,798		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		66,240	66,240		
1 用人費用		66,240	66,240		
12 聘僱及兼職人員薪資		66,240	66,240		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區青草國民小學  
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	%	
124 兼職人員酬金		66,240	66,240		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		51,000	51,000		
1 用人費用		51,000	51,000		
11 正式員額薪資		51,000	51,000		
113 職員薪金		51,000	51,000		
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		953,086	953,086		
1 用人費用		951,486	951,486		
11 正式員額薪資		741,072	741,072		
113 職員薪金		741,072	741,072		
15 獎金		72,462	72,462		
152 年終獎金		72,462	72,462		
16 退休及卹償金		42,504	42,504		
161 職員退休及離職金		42,504	42,504		
18 福利費		95,448	95,448		
181 分擔員工保險費		95,448	95,448		
2 服務費用		1,600	1,600		
27 一般服務費		1,600	1,600		
27F 體育活動費		1,600	1,600		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		14,000	14,000		
1 用人費用		14,000	14,000		
11 正式員額薪資		14,000	14,000		
113 職員薪金		14,000	14,000		
53210503 特教學生助理人員(學前)		114,629	114,629		
2 服務費用		114,629	114,629		
27 一般服務費		114,629	114,629		
27D 計時與計件人員酬金		114,629	114,629		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114,629元，內容：特教學生助理人員(學前)1名。
53220000 各校經常門分支計畫	22,948,000	22,274,739	-673,261	-2.93	
1 用人費用	21,170,000	20,620,569	-549,431	-2.60	
11 正式員額薪資	14,475,000	13,437,839	-1,037,161	-7.17	
113 職員薪金	14,077,000	13,039,559	-1,037,441	-7.37	
114 工員工資	398,000	398,280	280	0.07	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區青草國民小學  
**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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	394,669	300,669	319.86	
124 兼職人員酬金	94,000	394,669	300,669	319.86	
13 超時工作報酬	267,000	224,952	-42,048	-15.75	
131 加班費	267,000	224,952	-42,048	-15.75	
15 獎金	3,207,000	3,519,643	312,643	9.75	
151 考績獎金	1,398,000	1,897,020	499,020	35.70	
152 年終獎金	1,809,000	1,622,623	-186,377	-10.30	
16 退休及卹償金	1,670,000	1,463,933	-206,067	-12.34	
161 職員退休及離職金	1,646,000	1,440,041	-205,959	-12.51	
162 工員退休及離職金	24,000	23,892	-108	-0.45	
18 福利費	1,457,000	1,579,360	122,360	8.40	
181 分擔員工保險費	1,287,000	1,394,161	107,161	8.33	
183 傷病醫藥費	8,000	12,500	4,500	56.25	
18Y 其他福利費	162,000	172,699	10,699	6.60	
19 提繳費		173	173		
191 提繳工資墊償費用		173	173		
2 服務費用	1,527,000	1,449,415	-77,585	-5.08	
21 水電費	188,000	138,579	-49,421	-26.29	
212 工作場所電費	137,000	125,333	-11,667	-8.52	
214 工作場所水費	51,000	13,246	-37,754	-74.03	
22 郵電費	41,000	31,853	-9,147	-22.31	
221 郵費	4,000		-4,000	-100.00	
222 電話費	32,000	31,853	-147	-0.46	
224 數據通信費	5,000		-5,000	-100.00	
23 旅運費	22,000	17,927	-4,073	-18.51	
231 國內旅費	22,000	17,927	-4,073	-18.51	
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	6,932	-33,068	-82.67	
241 印刷及裝訂費	40,000	6,932	-33,068	-82.67	
25 修理保養及保固費	212,000	194,617	-17,383	-8.20	
251 土地改良物修護費		13,500	13,500		
252 一般房屋修護費	154,000	10,950	-143,050	-92.89	
255 機械及設備修護費	43,000	33,137	-9,863	-22.94	
257 雜項設備修護費	15,000	137,030	122,030	813.53	
27 一般服務費	937,000	961,877	24,877	2.65	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		80	80		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區青草國民小學  
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	%	
277 代理(辦)費	29,000	21,996	-7,004	-24.15	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數216,000元(不含機械保全76,000元)，決算數47,800元(不含機械保全80,868元)，內容：校園環境整理及校舍水電維修等勞力外包。
279 外包費	292,000	128,668	-163,332	-55.94	
27D 計時與計件人員酬金	602,000	799,933	197,933	32.88	服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數602,000元，決算數799,933元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時僱工2名、臨時駐衛警1名。
27F 體育活動費	14,000	11,200	-2,800	-20.00	
28 專業服務費	15,000	25,630	10,630	70.87	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,000	2,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	12,000	20,130	8,130	67.75	
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	153,000	203,755	50,755	33.17	
31 使用材料費	6,000	2,760	-3,240	-54.00	
312 燃料	6,000	2,760	-3,240	-54.00	
32 用品消耗	147,000	200,995	53,995	36.73	
321 辦公(事務)用品	108,000	171,228	63,228	58.54	
322 報章雜誌	8,000		-8,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	28,000	19,947	-8,053	-28.76	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000	9,820	6,820	227.33	
4 租金、償債、利息及相關手續費	97,000		-97,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	67,000		-67,000	-100.00	
443 電信設備租金	67,000		-67,000	-100.00	
45 雜項設備租金	30,000		-30,000	-100.00	
451 雜項設備租金	30,000		-30,000	-100.00	
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			

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區青草國民小學  
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	%	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221601 推展傳統藝術教育		29,000	29,000		
2 服務費用		29,000	29,000		
24 印刷裝訂與廣告費		1,400	1,400		
241 印刷及裝訂費		1,400	1,400		
28 專業服務費		27,600	27,600		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		27,600	27,600		
53221903 學校水電費-冷氣電 費及維護費		20,215	20,215		
2 服務費用		20,215	20,215		
21 水電費		20,215	20,215		
212 工作場所電費		20,215	20,215		
5L 一般行政管理計畫	1,859,000	1,473,552	-385,448	-20.73	5L一般行政管理計畫減少原因:係 年金改革退休金支出減少所致。
5L1 行政管理及推展	1,859,000	1,473,552	-385,448	-20.73	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	1,859,000	1,397,952	-461,048	-24.80	
1 用人費用	1,859,000	1,397,952	-461,048	-24.80	
16 退休及卹償金	1,859,000	1,397,952	-461,048	-24.80	
161 職員退休及離職金	1,859,000	1,397,952	-461,048	-24.80	
5L100400 調整待遇及其他經 費		75,600	75,600		
1 用人費用		75,600	75,600		
18 福利費		75,600	75,600		
18Y 其他福利費		75,600	75,600		
5M 建築及設備計畫	271,000	239,670	-31,330	-11.56	5M建築及設備計畫減少原因:係收 支對列經費，收入不足予以管控 數。
5M2 營建及修建工程		37,670	37,670		
5M220000 由學校編列執行之 營建及修繕工程		37,670	37,670		
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		37,670	37,670		
51 購建固定資產		37,670	37,670		
513 擴充改良房屋建築及設 備		37,670	37,670		
5M3 交通及運輸設備	25,000	25,000			
5M320000 由學校編列執行之 交通及運輸設備	25,000	25,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區青草國民小學  
**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 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	25,000	25,000			
51 購建固定資產	25,000	25,000			
515 購置交通及運輸設備	25,000	25,000			
5M4 其他設備	246,000	177,000	-69,000	-28.05	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	246,000	177,000	-69,000	-28.05	
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	246,000	177,000	-69,000	-28.05	
51 購建固定資產	246,000	177,000	-69,000	-28.05	
514 購置機械及設備	92,000	92,000			
516 購置雜項設備	154,000	85,000	-69,000	-44.81	

## 臺南市安南區青草國民小學

## 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		
2,001,490		85,748	3,764,488	74,631,118
				11,885,246
40,000			636,576	6,772,396
37,670			1,107,802	49,527,578
1,607,930		40,000	1,126,237	3,548,762
145,890			110,268	518,557
170,000		40,000	783,605	2,355,792
		5,748		22,787

註：

臺南市安南區青草國民小學

明細表

112 年度

單位:新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	預算數	決算數	

註：



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區青草國民小學

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				37,670	37,670	37,670		
房屋及建築				37,670	37,670	37,670		
購建中固定資產								
機械及設備		92,000			92,000	92,000		
機械及設備		92,000			92,000	92,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		25,000			25,000	25,000		
交通及運輸設備		25,000			25,000	25,000		
購建中固定資產								
雜項設備		154,000		-37,670	116,330	85,000	-31,330	
雜項設備		154,000		-37,670	116,330	85,000	-31,330	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		271,000			271,000	239,670	-31,330	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區青草國民小學

## 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	16	19	3	教師13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：係國小合理教師員額編制教師1人、提高國小教師員額編制至每班1.65名師1人、幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人核准文號：112年12月12日南市教課(二)字第1121636774號 函、112年12月12日南市教課(二)字第1121596326號 函、112年11月15日南市教特(一)字第1121447105號函
職員	15	18	3	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	兼任會計員1人，兼任人事管理員1人
合 計	16	21	5	

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：特教學生助理員(含學前)1名、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時僱工2名、臨時駐衛警1名；279外包費，內容：校園環境整理及校舍水電維修等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區青草國民小學  
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
15,596,538		224,952		3,736,720	1,568,303		1,756,644	173	22,883,330	489,805	23,373,135
15,596,538		224,952		3,736,720	1,568,303		1,756,644	173	22,883,330		22,883,330
										489,805	489,805
					1,397,952		75,600		1,473,552		1,473,552
							75,600		75,600		75,600
					1,397,952				1,397,952		1,397,952
15,596,538		224,952		3,736,720	2,966,255		1,832,244	173	24,356,882	489,805	24,846,687

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區青草國民小學

**增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表**

中華民國112年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

1.管理用車輛：無。

2.其他車輛：無。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區青草國民小學

## 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			25,078,000		26,905,971		1,827,971	7.29	
國民教育計畫			22,948,000		25,192,749		2,244,749	9.78	
一般行政管理 計畫			1,859,000		1,473,552		-385,448	-20.73	5L一般行政管理計 畫:係因年金改 革,致退休金減少 支出所致。
建築及設備計 畫			271,000		239,670		-31,330	-11.56	5M:建築及設備計 畫:係收支對列經 費,收入不足予以 管控數。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區青草國民小學

**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	23,029,000	24,846,687	1,817,687	7.89
11 正式員額薪資	14,475,000	15,596,538	1,121,538	7.75
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	489,805	395,805	421.07
13 超時工作報酬	267,000	224,952	-42,048	-15.75
15 獎金	3,207,000	3,736,720	529,720	16.52
16 退休及卹償金	3,529,000	2,966,255	-562,745	-15.95
18 福利費	1,457,000	1,832,244	375,244	25.75
19 提繳費	0	173	173	0.00
2 服務費用	1,527,000	1,614,859	87,859	5.75
21 水電費	188,000	158,794	-29,206	-15.54
22 郵電費	41,000	31,853	-9,147	-22.31
23 旅運費	22,000	17,927	-4,073	-18.51
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	8,332	-31,668	-79.17
25 修理保養及保固費	212,000	194,617	-17,383	-8.20
27 一般服務費	937,000	1,078,106	141,106	15.06
28 專業服務費	15,000	53,230	38,230	254.87
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	153,000	203,755	50,755	33.17
31 使用材料費	6,000	2,760	-3,240	-54.00
32 用品消耗	147,000	200,995	53,995	36.73
4 租金、償債、利息及相關手續費	97,000	0	-97,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	67,000	0	-67,000	-100.00
45 雜項設備租金	30,000	0	-30,000	-100.00
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	271,000	239,670	-31,330	-11.56
51 購建固定資產	271,000	239,670	-31,330	-11.56
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	25,078,000	26,905,971	1,827,971	7.29

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區青草國民小學  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	602,000	944,162	342,162	56.84	
27D 計時與計件人員酬金	602,000	914,562	312,562	51.92	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		29,600	29,600		

## 臺南市安南區青草國民小學

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	53,888,937	41.44	48,572,096	38.20	5,316,841	10.95
流動負債	1,385,517	1.07	1,840,641	1.45	-455,124	-24.73
應付款項	1,385,517	1.07	1,840,641	1.45	-455,124	-24.73
應付代收款	1,039,232	0.80	1,494,005	1.18	-454,773	-30.44
應付費用	346,285	0.27	346,636	0.27	-351	-0.10
其他負債	52,503,420	40.37	46,731,455	36.76	5,771,965	12.35
什項負債	52,503,420	40.37	46,731,455	36.76	5,771,965	12.35
存入保證金	282,000	0.22	339,000	0.27	-57,000	-16.81
應付代管資產	52,221,420	40.16	46,392,455	36.49	5,828,965	12.56
淨資產	76,152,340	58.56	78,569,936	61.80	-2,417,596	-3.08
淨資產	76,152,340	58.56	78,569,936	61.80	-2,417,596	-3.08
淨資產	76,152,340	58.56	78,569,936	61.80	-2,417,596	-3.08
累積餘額	76,152,340	58.56	78,569,936	61.80	-2,417,596	-3.08
合 計	130,041,277	100.00	127,142,032	100.00	2,899,245	2.28

信託代理與保證負債

0

註：



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區青草國民小學

## 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	28,018,941	100.00	30,709,300	100.00	-2,690,359	-8.76
勞務收入	20,000	0.07	0	0.00	20,000	0.00
服務收入	20,000	0.07	0	0.00	20,000	0.00
財產收益	1,821,832	6.50	3,186,468	10.38	-1,364,636	-42.83
財產孳息收入	227,012	0.81	87,437	0.28	139,575	159.63
廢舊物品售價收入	0	0.00	5,325	0.02	-5,325	-100.00
其他財產收入	1,594,820	5.69	3,093,706	10.07	-1,498,886	-48.45
政府撥入收入	26,036,239	92.92	26,751,234	87.11	-714,995	-2.67
公庫撥款收入	23,846,685	85.11	25,284,579	82.34	-1,437,894	-5.69
政府其他撥入收入	2,189,554	7.81	1,466,655	4.78	722,899	49.29
教學收入	13,180	0.05	16,780	0.05	-3,600	-21.45
學雜費收入	13,180	0.05	16,780	0.05	-3,600	-21.45
其他收入	127,690	0.46	754,818	2.46	-627,128	-83.08
受贈收入	87,000	0.31	752,763	2.45	-665,763	-88.44
雜項收入	40,690	0.15	2,055	0.01	38,635	1,880.05
支出	30,436,537	108.63	29,939,199	97.49	497,338	1.66
人事支出	24,846,687	88.68	24,539,359	79.91	307,328	1.25
人事支出	24,846,687	88.68	24,539,359	79.91	307,328	1.25
業務支出	1,819,614	6.49	1,897,861	6.18	-78,247	-4.12
業務支出	1,819,614	6.49	1,897,861	6.18	-78,247	-4.12
財產損失	0	0.00	232,640	0.76	-232,640	-100.00
財產交易損失	0	0.00	232,640	0.76	-232,640	-100.00
折舊、折耗及攤銷	3,770,236	13.46	3,269,339	10.65	500,897	15.32
固定資產折舊	3,764,488	13.44	3,268,860	10.64	495,628	15.16
無形資產攤銷	5,748	0.02	479	0.00	5,269	1,100.00
本期賸餘(短絀)	-2,417,596	-8.63	770,101	2.51	-3,187,697	-413.93
期初淨資產	78,569,936	280.42	77,799,835	253.34	770,101	0.99
解繳公庫						
期末淨資產	76,152,340	271.79	78,569,936	255.85	-2,417,596	-3.08

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—臺南市安南區青草國民小學

**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)	-2,417,596
8002 調整非現金項目	1,695,188
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-722,408
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	320,786
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-517,792
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-197,006
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-57,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-57,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-976,414
87 期初現金及約當現金	3,760,012
88 期末現金及約當現金	2,783,598

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-5,828,965元；增加應付代管資產+5,828,965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—臺南市安南區青草國民小學

## 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	26,337,121	1,681,820	28,018,941	收入
勞務收入	20,000		20,000	勞務收入
財產收入	227,012	1,594,820	1,821,832	財產收益
政府撥入收入	26,036,239		26,036,239	政府撥入收入
教學收入	13,180		13,180	教學收入
其他收入	40,690	87,000	127,690	其他收入
基金用途	26,905,971	3,530,566	30,436,537	支出
用人費用	24,846,687		24,846,687	人事支出
服務費用	1,614,859	204,755	1,819,614	業務支出
材料及用品費	203,755	-203,755		
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	239,670	-239,670		
		3,770,236	3,770,236	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-568,850	-1,848,746	-2,417,596	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,090,072	76,479,864	78,569,936	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,521,222	74,631,118	76,152,340	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數1,594,820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87,000元係財產受贈收入。
3. 服務費用/業務支出：調整數204,755元係〈材料及用品費〉203,755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. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數239,670元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,770,236元係財產折舊。

主辦會計人員：蔡秀蓮



基金主持人：曾文欽

