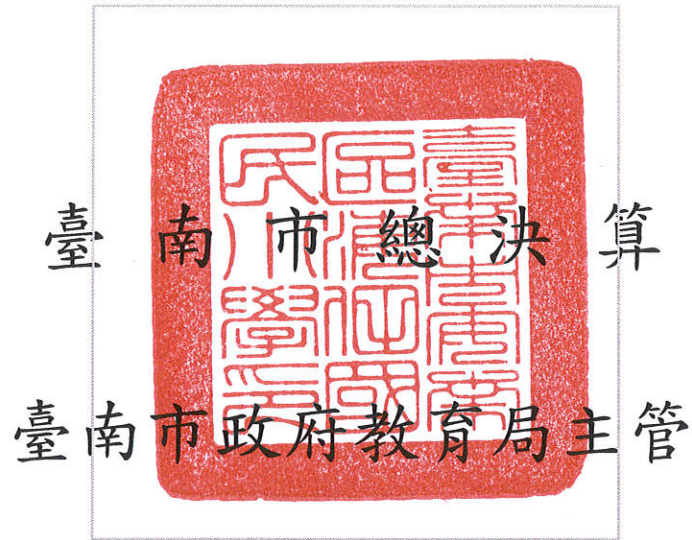


中華民國112年度
(112年1月1日至112年12月31日)



臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市安南區海佃國民小學編

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

元，計增加4.27%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、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、水電費等補助款所致。

6. 政府其他撥入收入：決算數9,535,863元，較法定預算數0元，增加9,535,863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)、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. 雜項收入：決算數14,007元，較法定預算數10,000元，增加4,007元，計增加40.07%。主要係因：資源回收收入超收所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數212,183,638元，較法定預算數193,040,000元，增加19,143,638元，計增加9.92%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數195,011,747元，較法定預算數178,469,000元，增加16,542,747元，計增加9.27%。主要係因：國小合理教師員額編制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16,967,951元，較法定預算數14,367,000元，增加2,600,951元，計增加18.10%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。

3. 建築及設備計畫：決算數203,940元，較法定預算數204,000元，減少60元，計減少0.03%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀249,000元，本年度決算短絀數1,499,633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947,456元。

(二)投資活動之淨現金流出311,468元。

(三)籌資活動之淨現金流出98,005元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減1,356,929元。

期初現金及約當現金18,436,696元。

期末現金及約當現金17,079,767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	17,079,767	18,436,696	-7.36
預付費用	2,296,651	3,752,225	-38.79
土地改良物	193,895	241,697	-19.78

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

房屋建築及設備	68,770,762	63,086,768	9.01
機械及設備	17,112,662	14,304,194	19.63
交通及運輸設備	307,284	423,509	-27.44
雜項設備	2,258,896	2,167,825	4.20
電腦軟體	256,860	0	-
暫付及待結轉帳項	597,316	489,788	21.95
代管資產	804,514,916	776,990,990	3.54
資產合計	913,389,009	879,893,692	3.81

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係提高國小教師員額編制至每班1.65名等計畫已撥款轉正。
2. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
3. 機械及設備：主要增加係撥入電腦及顯示器等設備。
4. 交通及運輸設備：主要減少係報廢監視器等設備。
5. 電腦軟體：主要增加係購置國語日報週刊數位版等軟體。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係原住民語教學等補助款未及於本年度撥入，先行暫付所致。

(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	15,591,124	15,570,389	0.13
應付費用	1,187,837	2,315,909	-48.71
存入保證金	424,595	522,600	-18.75
應付代管資產	804,514,916	776,990,990	3.54
負債合計	821,718,472	795,399,888	3.31

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係支付111年國產可追溯生鮮食材獎勵金等所致。
2. 存入保證金：主要減少係退還工程履約保證金等所致。

(三)淨資產為累積餘額91,670,537元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數195,011,747元，較法定預算數178,469,000元，增加16,542,747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。
2. 一般行政管理計畫決算數16,967,951元，較法定預算數14,367,000元，增加2,600,951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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

112年度編列預算，經臺南市政府112年12月29日府教會(二)字第1121732437號函核定，同意辦理超支併決算。

(二)本年度奉准補辦預算：無。

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

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

(五)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學

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	192,791,000	100.00	210,684,005	100.00	17,893,005	9.28	208,165,223	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	120	0.00
415 違規罰款收入							120	0.00
43 勞務收入	26,000	0.01	45,038	0.02	19,038	73.22	23,575	0.01
431 服務收入	26,000	0.01	45,038	0.02	19,038	73.22	23,575	0.01
45 財產收入	210,000	0.11	326,471	0.15	116,471	55.46	216,745	0.10
451 財產處分收入			66,835	0.03	66,835			
452 租金收入	207,000	0.11	210,019	0.10	3,019	1.46	203,903	0.10
454 利息收入	3,000	0.00	49,617	0.02	46,617	1,553.90	12,842	0.01
46 政府撥入收入	192,545,000	99.87	210,298,489	99.82	17,753,489	9.22	207,908,908	99.88
462 公庫撥款收入	192,545,000	99.87	200,762,626	95.29	8,217,626	4.27	200,535,531	96.33
46Y 政府其他撥入收入			9,535,863	4.53	9,535,863		7,373,377	3.54
4Y 其他收入	10,000	0.01	14,007	0.01	4,007	40.07	15,875	0.01
4YY 雜項收入	10,000	0.01	14,007	0.01	4,007	40.07	15,875	0.01
5 基金用途	193,040,000	100.13	212,183,638	100.71	19,143,638	9.92	206,444,238	99.17
53 國民教育計畫	178,469,000	92.57	195,011,747	92.56	16,542,747	9.27	188,587,974	90.60
5L 一般行政管理計畫	14,367,000	7.45	16,967,951	8.05	2,600,951	18.10	17,597,264	8.45
5M 建築及設備計畫	204,000	0.11	203,940	0.10	-60	-0.03	259,000	0.12
購建固定資產	204,000	0.11	203,940	0.10	-60	-0.03	259,000	0.12
本期賸餘(短絀)	-249,000		-1,499,633		-1,250,633	502.26	1,720,985	
期初基金餘額	2,324,000		4,269,811		1,945,811	83.73	2,548,826	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,075,000		2,770,178		695,178	33.50	4,269,811	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學

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	192,791,000	210,684,005	17,893,005	9.28	
43 勞務收入	26,000	45,038	19,038	73.22	
431 服務收入	26,000	45,038	19,038	73.22	係場地出借使用費收入較預期增加致超收。
45 財產收入	210,000	326,471	116,471	55.46	
451 財產處分收入		66,835	66,835	0.00	係處分報廢財產收入所致。
452 租金收入	207,000	210,019	3,019	1.46	
454 利息收入	3,000	49,617	46,617	1,553.90	係專戶利息收入較預期增加致超收。
46 政府撥入收入	192,545,000	210,298,489	17,753,489	9.22	
462 公庫撥款收入	192,545,000	200,762,626	8,217,626	4.27	
46Y 政府其他撥入收入		9,535,863	9,535,863	0.00	係超收教育局之國小合理教師員額編制計畫等補助款所致。
4Y 其他收入	10,000	14,007	4,007	40.07	
4YY 雜項收入	10,000	14,007	4,007	40.07	係資源回收金收入較預期增加致超收。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學

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	193,040,000	212,183,638	19,143,638	9.92	
53 國民教育計畫	178,469,000	195,011,747	16,542,747	9.27	
532 國民小學教育	178,469,000	195,011,747	16,542,747	9.27	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		850,630	850,630		
1 用人費用		850,630	850,630		
11 正式員額薪資		850,630	850,630		
113 職員薪金		850,630	850,630		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		2,087,299	2,087,299		
1 用人費用		2,087,299	2,087,299		
11 正式員額薪資		1,487,110	1,487,110		
113 職員薪金		1,487,110	1,487,110		
15 獎金		309,725	309,725		
151 考績獎金		125,180	125,180		
152 年終獎金		184,545	184,545		
16 退休及卹償金		161,472	161,472		
161 職員退休及離職金		161,472	161,472		
18 福利費		128,992	128,992		
181 分擔員工保險費		128,992	128,992		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		27,104	27,104		
1 用人費用		27,104	27,104		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,551	26,551		
124 兼職人員酬金		26,551	26,551		
18 福利費		553	553		
181 分擔員工保險費		553	553		
53210304 國小合理教師員額編制		2,163,814	2,163,814		
1 用人費用		2,163,814	2,163,814		
11 正式員額薪資		450,776	450,776		
113 職員薪金		450,776	450,776		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,567,607	1,567,607		
124 兼職人員酬金		1,567,607	1,567,607		
15 獎金		53,823	53,823		
152 年終獎金		53,823	53,823		
16 退休及卹償金		27,860	27,860		
161 職員退休及離職金		27,860	27,860		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學

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	%	
18 福利費		63,748	63,748		
181 分擔員工保險費		63,748	63,748		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		9,655,270	9,655,270		
1 用人費用		9,655,270	9,655,270		
11 正式員額薪資		7,775,983	7,775,983		
113 職員薪金		7,775,983	7,775,983		
12 聘僱及兼職人員薪資		53,328	53,328		
124 兼職人員酬金		53,328	53,328		
15 獎金		967,270	967,270		
152 年終獎金		967,270	967,270		
16 退休及卹償金		477,421	477,421		
161 職員退休及離職金		477,421	477,421		
18 福利費		381,268	381,268		
181 分擔員工保險費		381,268	381,268		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		146,460	146,460		
1 用人費用		146,460	146,460		
12 聘僱及兼職人員薪資		146,460	146,460		
124 兼職人員酬金		146,460	146,460		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		77,088	77,088		
1 用人費用		77,088	77,088		
11 正式員額薪資		24,000	24,000		
113 職員薪金		24,000	24,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		53,088	53,088		
124 兼職人員酬金		53,088	53,088		
53220000 各校經常門分支計 畫	178,469,000	179,250,653	781,653	0.44	
1 用人費用	173,906,000	174,848,341	942,341	0.54	
11 正式員額薪資	117,536,000	116,870,308	-665,692	-0.57	
113 職員薪金	115,912,000	115,675,468	-236,532	-0.20	
114 工員工資	1,624,000	1,194,840	-429,160	-26.43	
12 聘僱及兼職人員薪資	884,000	1,903,392	1,019,392	115.32	
124 兼職人員酬金	884,000	1,903,392	1,019,392	115.32	
13 超時工作報酬	906,000	876,568	-29,432	-3.25	
131 加班費	906,000	876,568	-29,432	-3.25	
15 獎金	30,076,000	29,813,060	-262,940	-0.87	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學

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	%	
151 考績獎金	15,451,000	15,625,905	174,905	1.13	
152 年終獎金	14,625,000	14,187,155	-437,845	-2.99	
16 退休及卹償金	13,487,000	13,239,373	-247,627	-1.84	
161 職員退休及離職金	13,390,000	13,143,469	-246,531	-1.84	
162 工員退休及離職金	97,000	95,904	-1,096	-1.13	
18 福利費	11,017,000	12,144,778	1,127,778	10.24	
181 分擔員工保險費	10,335,000	11,502,878	1,167,878	11.30	
183 傷病醫藥費	76,000	9,000	-67,000	-88.16	
18Y 其他福利費	606,000	632,900	26,900	4.44	
19 提繳費		862	862		
191 提繳工資墊償費用		862	862		
2 服務費用	3,937,000	3,851,475	-85,525	-2.17	
21 水電費	1,502,000	1,502,000			
212 工作場所電費	1,310,000	1,173,529	-136,471	-10.42	
214 工作場所水費	192,000	328,471	136,471	71.08	
22 郵電費	104,000	51,091	-52,909	-50.87	
221 郵費	15,000	10,516	-4,484	-29.89	
222 電話費	89,000	40,575	-48,425	-54.41	
23 旅運費	40,000	18,198	-21,802	-54.51	
231 國內旅費	40,000	18,198	-21,802	-54.51	
24 印刷裝訂與廣告費	28,000	92,002	64,002	228.58	
241 印刷及裝訂費	28,000	92,002	64,002	228.58	
25 修理保養及保固費	1,263,000	928,460	-334,540	-26.49	
251 土地改良物修護費	80,000	7,000	-73,000	-91.25	
252 一般房屋修護費	256,000	391,882	135,882	53.08	
254 其他建築修護費	297,000	150,235	-146,765	-49.42	
255 機械及設備修護費	222,000	116,408	-105,592	-47.56	
256 交通及運輸設備修護費	62,000	56,780	-5,220	-8.42	
257 雜項設備修護費	346,000	206,155	-139,845	-40.42	
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	
264 交通及運輸設備保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	840,000	1,048,599	208,599	24.83	
277 代理(辦)費	136,000	126,895	-9,105	-6.69	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學

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	%	
279 外包費	603,000	617,903	14,903	2.47	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數402,000元(不含機械保全201,000元)，決算數561,503元(不含機械保全56,400元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理、校園水塔清洗、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金		204,601	204,601		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204,601元，內容：臨時駐衛警1名、進用身心障礙人士1名。
27F 體育活動費	101,000	99,200	-1,800	-1.78	
28 專業服務費	61,000	113,125	52,125	85.45	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000	2,000	-8,000	-80.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	37,000	68,200	31,200	84.32	
28A 電腦軟體服務費	14,000	42,925	28,925	206.61	
29 公共關係費	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	538,000	441,620	-96,380	-17.91	
31 使用材料費	13,000	615	-12,385	-95.27	
312 燃料	13,000	615	-12,385	-95.27	
32 用品消耗	525,000	441,005	-83,995	-16.00	
321 辦公(事務)用品	447,000	289,056	-157,944	-35.33	
322 報章雜誌	16,000	14,580	-1,420	-8.88	
323 農業與園藝用品及環境美化費	31,000	105,218	74,218	239.41	
326 食品	11,000		-11,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	9,051	-10,949	-54.75	
32Y 其他用品消耗		23,100	23,100		
4 租金、償債、利息及相關手續費	73,000	99,819	26,819	36.74	
45 雜項設備租金	73,000	99,819	26,819	36.74	
451 雜項設備租金	73,000	99,819	26,819	36.74	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	5,398	4,398	439.80	
64 消費與行為稅		5,392	5,392		
644 營業稅		5,392	5,392		
66 規費	1,000	6	-994	-99.40	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學

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	%	
663 汽車燃料使用費	1,000	6	-994	-99.40	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,000	4,000	-10,000	-71.43	
71 會費	14,000	4,000	-10,000	-71.43	
712 學術團體會費	8,000		-8,000	-100.00	
713 職業團體會費	6,000	4,000	-2,000	-33.33	
53221502 特教學生助理人員		544,759	544,759		
2 服務費用		544,759	544,759		
27 一般服務費		544,759	544,759		
27D 計時與計件人員酬金		544,759	544,759		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544,759元，內容：特教學生助理人員2名。
53221901 學校水電費		76,392	76,392		
2 服務費用		76,392	76,392		
21 水電費		76,392	76,392		
212 工作場所電費		76,392	76,392		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		21,240	21,240		
2 服務費用		21,240	21,240		
27 一般服務費		21,240	21,240		
279 外包費		21,240	21,240		服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數0元，決算數21,240元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		111,038	111,038		
2 服務費用		111,038	111,038		
25 修理保養及保固費		111,038	111,038		
255 機械及設備修護費		111,038	111,038		
5L 一般行政管理計畫	14,367,000	16,967,951	2,600,951	18.10	5L一般行政管理計畫增加原因:係為統籌支撥經費所致。
5L1 行政管理及推展	14,367,000	16,967,951	2,600,951	18.10	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	14,367,000	14,157,470	-209,530	-1.46	
1 用人費用	14,355,000	14,151,470	-203,530	-1.42	
16 退休及卹償金	14,355,000	14,151,470	-203,530	-1.42	
161 職員退休及離職金	14,116,000	14,151,470	35,470	0.25	
163 卹償金	239,000		-239,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學

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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	6,000	-6,000	-50.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	6,000	-6,000	-50.00	
744 慰問、照護及濟助金	12,000	6,000	-6,000	-50.00	
5L100400 調整待遇及其他經費		2,810,481	2,810,481		
1 用人費用		2,810,481	2,810,481		
18 福利費		2,810,481	2,810,481		
181 分擔員工保險費		14,481	14,481		
18Y 其他福利費		2,796,000	2,796,000		
5M 建築及設備計畫	204,000	203,940	-60	-0.03	
5M4 其他設備	204,000	203,940	-60	-0.03	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	204,000	203,940	-60	-0.03	
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	204,000	203,940	-60	-0.03	
51 購建固定資產	204,000	203,940	-60	-0.03	
514 購置機械及設備	137,000	137,000			
516 購置雜項設備	67,000	66,940	-60	-0.09	

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	109,375,449	29,151,456	204,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,192,884	3,951,187	
房屋及建築	74,504,456	11,417,688	
機械及設備	22,937,613	8,633,419	137,000
交通及運輸設備	1,134,409	710,900	
雜項設備	6,606,087	4,438,262	67,000
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.房屋及建築:增加係因圖書館改建工程增值等。
2.機械及設備:增加係因撥入平版電腦及個人電腦等;減少係因報廢電腦等財產。
3.交通及運輸設備:減少係因報廢監視器等財產。
4.雜項設備:增加係因購置跳高墊等;減少係因報廢碎紙機等財產。
5.電腦軟體:增加係因購置國語日報數位版等軟體;減少係因提列攤銷。

臺南市安南區海佃國民小學

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		
15,845,712		1,028,481	6,140,865	88,900,359
			47,802	193,895
7,811,299			2,127,305	68,770,762
6,199,105		322,112	3,068,525	17,112,662
		70,909	45,316	307,284
1,222,940		279,952	851,917	2,258,896
612,368		355,508		256,860

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：

臺南市安南區海佃國民小學

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—臺南市安南區海佃國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		137,000			137,000	137,000		
機械及設備		137,000			137,000	137,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		67,000			67,000	66,940	-60	
雜項設備		67,000			67,000	66,940	-60	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		204,000			204,000	203,940	-60	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學

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	126	139	13	教師127人，公務人員9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9人、國小合理教師員額編制教師1人及輔導教師人力運用計畫(專任)教師2人(核准文號：112年12月12日南市教課(二)字第1121596326號函、核准文號：112年12月12日南市教課(二)字第1121636774號函、核准文號：112年11月8日南市教安(一)字第1121329439號函)。
職員	122	136	14	
技工	1	0	-1	
工友	3	3	0	
合 計	126	139	13	

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2名、進用身心障礙人士1名、臨時駐衛警1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境理、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 112年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數											
	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	117,536,000		906,000		30,076,000	13,487,000		11,017,000		173,022,000	884,000	173,906,000
正式人員	117,536,000		906,000		30,076,000	13,487,000		11,017,000		173,022,000		173,022,000
兼任人員											884,000	884,000
一般行政管理計畫						14,355,000				14,355,000		14,355,000
正式人員						14,355,000				14,355,000		14,355,000
其他人員												
合 計	117,536,000		906,000		30,076,000	27,842,000		11,017,000		187,377,000	884,000	188,261,000

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749,360元；279外包費：預算數402,000元(不含機械保全201,000元)，決算數582,743元(不含機械保全56,400元)。

2、各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數15,451,000元，決算數15,751,085元，內容：教職員工考績獎金決算人數127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14,625,000元，決算數15,392,793元，內容：教職員工年終獎金決算人數155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—臺南市安南區海佃國民小學
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
127,458,807		876,568		31,143,878	13,906,126		12,719,339	862	186,105,580	3,750,426	189,856,006
127,458,807		876,568		31,005,827	13,805,335		12,544,676	862	185,692,075		185,692,075
				138,051	100,791		174,663		413,505	3,750,426	4,163,931
					14,151,470		2,810,481		16,961,951		16,961,951
							2,810,481		2,810,481		2,810,481
					14,151,470				14,151,470		14,151,470
127,458,807		876,568		31,143,878	28,057,596		15,529,820	862	203,067,531	3,750,426	206,817,957

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學
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－臺南市安南區海佃國民小學
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			193,040,000		212,183,638		19,143,638	9.92	
國民教育計畫			178,469,000		195,011,747		16,542,747	9.27	
一般行政管理 計畫			14,367,000		16,967,951		2,600,951	18.10	統籌支撥經費超支 併決算辦理。
建築及設備計 畫			204,000		203,940		-60	-0.03	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學

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	188,261,000	206,817,957	18,556,957	9.86
11 正式員額薪資	117,536,000	127,458,807	9,922,807	8.44
12 聘僱及兼職人員薪資	884,000	3,750,426	2,866,426	324.26
13 超時工作報酬	906,000	876,568	-29,432	-3.25
15 獎金	30,076,000	31,143,878	1,067,878	3.55
16 退休及卹償金	27,842,000	28,057,596	215,596	0.77
18 福利費	11,017,000	15,529,820	4,512,820	40.96
19 提繳費	0	862	862	0.00
2 服務費用	3,937,000	4,604,904	667,904	16.96
21 水電費	1,502,000	1,578,392	76,392	5.09
22 郵電費	104,000	51,091	-52,909	-50.87
23 旅運費	40,000	18,198	-21,802	-54.51
24 印刷裝訂與廣告費	28,000	92,002	64,002	228.58
25 修理保養及保固費	1,263,000	1,039,498	-223,502	-17.70
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	840,000	1,614,598	774,598	92.21
28 專業服務費	61,000	113,125	52,125	85.45
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	538,000	441,620	-96,380	-17.91
31 使用材料費	13,000	615	-12,385	-95.27
32 用品消耗	525,000	441,005	-83,995	-16.00
4 租金、償債、利息及相關手續費	73,000	99,819	26,819	36.74
45 雜項設備租金	73,000	99,819	26,819	36.74
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	204,000	203,940	-60	-0.03
51 購建固定資產	204,000	203,940	-60	-0.03
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	5,398	4,398	439.80
64 消費與行為稅	0	5,392	5,392	0.00
66 規費	1,000	6	-994	-99.40
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	26,000	10,000	-16,000	-61.54
71 會費	14,000	4,000	-10,000	-71.43
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	6,000	-6,000	-50.00
合 計	193,040,000	212,183,638	19,143,638	9.92

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學
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	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	10,000	751,360	741,360	7,413.60	
27D 計時與計件人員酬金		749,360	749,360		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000	2,000	-8,000	-80.00	

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	913,389,009	100.00	879,893,692	100.00	33,495,317	3.81
流動資產	19,376,418	2.12	22,188,921	2.52	-2,812,503	-12.68
現金	17,079,767	1.87	18,436,696	2.10	-1,356,929	-7.36
銀行存款	17,079,767	1.87	18,436,696	2.10	-1,356,929	-7.36
預付款項	2,296,651	0.25	3,752,225	0.43	-1,455,574	-38.79
預付費用	2,296,651	0.25	3,752,225	0.43	-1,455,574	-38.79
固定資產	88,643,499	9.70	80,223,993	9.12	8,419,506	10.49
土地改良物	193,895	0.02	241,697	0.03	-47,802	-19.78
土地改良物	4,192,884	0.46	4,192,884	0.48	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-3,998,989	-0.44	-3,951,187	-0.45	-47,802	1.21
房屋建築及設備	68,770,762	7.53	63,086,768	7.17	5,683,994	9.01
房屋建築及設備	82,315,755	9.01	74,504,456	8.47	7,811,299	10.48
累計折舊-房屋建築及設備	-13,544,993	-1.48	-11,417,688	-1.30	-2,127,305	18.63
機械及設備	17,112,662	1.87	14,304,194	1.63	2,808,468	19.63
機械及設備	28,814,606	3.15	22,937,613	2.61	5,876,993	25.62
累計折舊-機械及設備	-11,701,944	-1.28	-8,633,419	-0.98	-3,068,525	35.54
交通及運輸設備	307,284	0.03	423,509	0.05	-116,225	-27.44
交通及運輸設備	1,063,500	0.12	1,134,409	0.13	-70,909	-6.25
累計折舊-交通及運輸設備	-756,216	-0.08	-710,900	-0.08	-45,316	6.37
雜項設備	2,258,896	0.25	2,167,825	0.25	91,071	4.20
雜項設備	7,549,075	0.83	6,606,087	0.75	942,988	14.27
累計折舊-雜項設備	-5,290,179	-0.58	-4,438,262	-0.50	-851,917	19.19
無形資產	256,860	0.03	0	0.00	256,860	0.00
無形資產	256,860	0.03	0	0.00	256,860	0.00
電腦軟體	256,860	0.03	0	0.00	256,860	0.00
其他資產	805,112,232	88.15	777,480,778	88.36	27,631,454	3.55
什項資產	805,112,232	88.15	777,480,778	88.36	27,631,454	3.55
暫付及待結轉帳項	597,316	0.07	489,788	0.06	107,528	21.95
代管資產	804,514,916	88.08	776,990,990	88.31	27,523,926	3.54
合 計	913,389,009	100.00	879,893,692	100.00	33,495,317	3.81

信託代理與保證資產 300,000

保證品 300,000

註：1. 經管珍貴動產、不動產：無。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市安南區海佃國民小學

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	821,718,472	89.96	795,399,888	90.40	26,318,584	3.31
流動負債	16,778,961	1.84	17,886,298	2.03	-1,107,337	-6.19
應付款項	16,778,961	1.84	17,886,298	2.03	-1,107,337	-6.19
應付代收款	15,591,124	1.71	15,570,389	1.77	20,735	0.13
應付費用	1,187,837	0.13	2,315,909	0.26	-1,128,072	-48.71
其他負債	804,939,511	88.13	777,513,590	88.36	27,425,921	3.53
什項負債	804,939,511	88.13	777,513,590	88.36	27,425,921	3.53
存入保證金	424,595	0.05	522,600	0.06	-98,005	-18.75
應付代管資產	804,514,916	88.08	776,990,990	88.31	27,523,926	3.54
淨資產	91,670,537	10.04	84,493,804	9.60	7,176,733	8.49
淨資產	91,670,537	10.04	84,493,804	9.60	7,176,733	8.49
淨資產	91,670,537	10.04	84,493,804	9.60	7,176,733	8.49
累積餘額	91,670,537	10.04	84,493,804	9.60	7,176,733	8.49
合 計	913,389,009	100.00	879,893,692	100.00	33,495,317	3.81

信託代理與保證負債 300,000

應付保證品 300,000

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學

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	226,319,046	100.00	222,859,872	100.00	3,459,174	1.55
徵收及依法分配收入	0	0.00	120	0.00	-120	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	120	0.00	-120	-100.00
勞務收入	45,038	0.02	23,575	0.01	21,463	91.04
服務收入	45,038	0.02	23,575	0.01	21,463	91.04
財產收益	15,961,512	7.05	13,513,444	6.06	2,448,068	18.12
財產孳息收入	259,636	0.11	216,745	0.10	42,891	19.79
廢舊物品售價收入	66,835	0.03	0	0.00	66,835	0.00
財產交易利益	15,022,673	6.64	9,272,935	4.16	5,749,738	62.01
其他財產收入	612,368	0.27	4,023,764	1.81	-3,411,396	-84.78
政府撥入收入	210,298,489	92.92	207,908,908	93.29	2,389,581	1.15
公庫撥款收入	200,762,626	88.71	200,535,531	89.98	227,095	0.11
政府其他撥入收入	9,535,863	4.21	7,373,377	3.31	2,162,486	29.33
其他收入	14,007	0.01	1,413,825	0.63	-1,399,818	-99.01
受贈收入	0	0.00	1,397,950	0.63	-1,397,950	-100.00
雜項收入	14,007	0.01	15,875	0.01	-1,868	-11.77
支出	219,142,313	96.83	211,534,822	94.92	7,607,491	3.60
人事支出	206,817,957	91.38	198,100,113	88.89	8,717,844	4.40
人事支出	206,817,957	91.38	198,100,113	88.89	8,717,844	4.40
業務支出	5,161,741	2.28	8,085,125	3.63	-2,923,384	-36.16
業務支出	5,161,741	2.28	8,085,125	3.63	-2,923,384	-36.16
折舊、折耗及攤銷	7,162,615	3.16	5,349,584	2.40	1,813,031	33.89
固定資產折舊	6,807,107	3.01	5,349,584	2.40	1,457,523	27.25
無形資產攤銷	355,508	0.16	0	0.00	355,508	0.00
本期賸餘(短絀)	7,176,733	3.17	11,325,050	5.08	-4,148,317	-36.63
期初淨資產	84,493,804	37.33	73,168,754	32.83	11,325,050	15.48
解繳公庫						
期末淨資產	91,670,537	40.51	84,493,804	37.91	7,176,733	8.49

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—臺南市安南區海佃國民小學

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)	7,176,733
8002 調整非現金項目	-8,124,189
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-947,456
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	3,281,902
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,593,370
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-311,468
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	639,581
8404 減少短期債務及其他負債	-737,586
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-98,005
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,356,929
87 期初現金及約當現金	18,436,696
88 期末現金及約當現金	17,079,767

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-27,523,926元;增加應付代管資產+27,523,926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—臺南市安南區海佃國民小學

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	210,684,005	15,635,041	226,319,046	收入
勞務收入	45,038		45,038	勞務收入
財產收入	326,471	15,635,041	15,961,512	財產收益
政府撥入收入	210,298,489		210,298,489	政府撥入收入
其他收入	14,007		14,007	其他收入
基金用途	212,183,638	6,958,675	219,142,313	支出
用人費用	206,817,957		206,817,957	人事支出
服務費用	4,604,904	556,837	5,161,741	業務支出
材料及用品費	441,620	-441,620		
租金、償債、利息及相關手續費	99,819	-99,819		
稅捐及規費(強制費)	5,398	-5,398		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	10,000	-10,000		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	203,940	-203,940		
		7,162,615	7,162,615	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-1,499,633	8,676,366	7,176,733	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,269,811	80,223,993	84,493,804	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,770,178	88,900,359	91,670,537	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數15,635,041元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、112年土地公告現值調整增加及基金及其他機關財產撥入固定資產利益。
2. 服務費用/業務支出：調整數556,837元係〈材料及用品費〉441,620元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉99,819元+〈稅捐及規費(強制費)〉5,398元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉10,000元之調整數合計。
3. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數203,940元係預算內購置財產。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數7,162,615元係財產折舊。

主辦會計人員：黃月香



基金主持人：余豐賜

