

中華民國111年度
(111年1月1日至111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)

臺南市安平區西門實驗小學編

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	1-3	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表	第	4	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表	第	5	頁
2、基金用途明細表	第	6-10	頁
3、資本資產明細表	第	11-12	頁
4、長期負債明細表	第	13-14	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	15	頁
6、員工人數彙計表	第	16	頁
7、用人費用彙計表	第	17-18	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	19	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	20	頁
10、各項費用彙計表	第	21	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	22	頁
丙、會計報表			
1、平衡表	第	23-24	頁
2、收入支出表	第	25	頁
3、現金流量表	第	26	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表	第	27	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，本年度法定預算數40,336,000元，決算數49,292,585元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班14班，學生人數355人。

111學年度上學期，實際招收普通班13班，學生人數328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44,156,195元，較本年度法定預算數35,564,000元，增加8,592,195元，計增加24.16%，主要係因：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5,096,390元，較本年度法定預算數4,772,000元，增加324,390元，計增加6.80%。

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50,207,145元，較法定預算數40,291,000元，增加9,916,145元，計增加24.61%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數0元，較法定預算數1,000元，減少1,000元，計減少100.00%。主要係因：場地租借收入不如預期所致。
2. 財產處分收入：決算數24,290元，較法定預算數0元，增加24,290元。主要係因：報廢財產變賣金繳庫所致。
3. 利息收入：決算數13,786元，較法定預算4,000元，增加9,786元，計增加244.65%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
4. 公庫撥款收入：決算數45,434,840元，較法定預算數40,276,000元，增加5,158,840元，計增加12.81%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員、水電費、推展傳統藝術教育等補助款所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數4,719,890元，較法定預算數0元，增加4,719,890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)及國小合理教師員額編制等補助款所致。
6. 雜項收入：決算數14,339元，較法定預算數10,000元，增加4,339元，計增加43.39%。主要係因：111年前懸帳繳庫所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數49,252,585元，較法定預算數40,336,000元，增加8,916,585元，計增加22.11%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數44,156,195元，較法定預算數35,564,000元，增加8,592,195元，計增加24.16%。主要係因：國小合理教師員額編制等計畫超支併決算所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數5,096,390元，較法定預算數4,772,000元，增加324,390元，計增加6.80%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀45,000元，本年度決算賸餘數954,560元，賸餘原因：用人費用賸餘及業務費摺節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出341,619元。
 - (二)投資活動之淨現金流入15,794元。
 - (三)籌資活動之淨現金流入33,300元。
 - (四)本年度現金及約當現金之淨減292,525元。
- 期初現金及約當現金13,944,619元。
 期末現金及約當現金13,652,094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	13,652,094	13,944,619	-2.10
預付費用	1,066,741	5,100	20,816.49
土地改良物	4,339,905	697,826	521.92
房屋建築及設備	1,792,468	1,840,240	-2.60
機械及設備	6,283,853	3,446,837	82.31
交通及運輸設備	3,189,613	2,727,020	16.96
雜項設備	1,265,096	1,336,573	-5.35
電腦軟體	4,520	14,114	-67.98
暫付及待結轉帳項	120,599	136,393	-11.58
代管資產	87,917,398	89,944,967	-2.25
資產合計	119,632,287	114,093,689	4.85

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係因111學年度補助提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫超併計畫經費未撥入，由校內人事費先行預付所致。
2. 土地改良物：主要增加係因操場跑道及周邊改善工程所致。
3. 機械及設備：主要增加係國外姐妹校互惠機制實施計畫購置75吋觸控電視、臺南市學校教室冷氣設備裝設、教育局補助 Asus 資訊科技教室電腦等設備增加所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

4. 交通及運輸設備：主要增加係充實體育器材雙人帆船、治安死角改善網路型監控系統及戶外教育優質路線教學擴音主機等設備新增所致。
5. 電腦軟體：係電腦軟體攤銷費用增加所致。
6. 暫付及待結轉帳項：主要減少係因110年輔導團輔導員減授課款項未及於110年底撥入，於111度始辦理轉正所致。

(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	10,842,632	10,802,444	0.37
應付費用	528,166	802,892	-34.22
存入保證金	312,600	279,300	11.92
應付代管資產	87,917,398	89,944,967	-2.25
負債合計	99,600,796	101,829,603	-2.19

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係因未及於年底付款項目減少所致。
2. 存入保證金：主要增加係因體育器設備雙人帆船等保固金所致。

(三)淨資產為累積餘額20,031,491元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數44,156,195元，較預算數35,564,000元，增加8,592,195元，係國小合理教師員額編制計劃等，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。
2. 一般行政管理計畫決算數5,096,390元，較預算數4,772,000元，增加324,390元，係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，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—臺南市安平區西門實驗小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	40,291,000	100.00	50,207,145	100.00	9,916,145	24.61	50,641,228	100.00
43 勞務收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
431服務收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
45 財產收入	4,000	0.01	38,076	0.08	34,076	851.90	2,121	0.00
451財產處分收入			24,290	0.05	24,290	0.00		
454利息收入	4,000	0.01	13,786	0.03	9,786	244.65	2,121	0.00
46 政府撥入收入	40,276,000	99.96	50,154,730	99.90	9,878,730	24.53	50,615,701	99.95
462公庫撥款收入	40,276,000	99.96	45,434,840	90.49	5,158,840	12.81	45,884,162	90.61
46Y政府其他撥入收入			4,719,890	9.40	4,719,890	0.00	4,731,539	9.34
4Y 其他收入	10,000	0.02	14,339	0.03	4,339	43.39	23,406	0.05
4YY雜項收入	10,000	0.02	14,339	0.03	4,339	43.39	23,406	0.05
5 基金用途	40,336,000	100.11	49,252,585	98.10	8,916,585	22.11	50,491,236	99.70
53 國民教育計畫	35,564,000	88.27	44,156,195	87.95	8,592,195	24.16	45,329,683	89.51
5L 一般行政管理計畫	4,772,000	11.84	5,096,390	10.15	324,390	6.80	5,161,553	10.19
本期賸餘 (短絀)	-45,000		954,560		999,560	-2,221.24	149,992	
期初基金餘額	1,929,000		2,201,476		272,476	14.13	2,051,484	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,884,000		3,156,036		1,272,036	67.52	2,201,476	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學
基金來源明細表
 中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	40,291,000	50,207,145	9,916,145	24.61	
43 勞務收入	1,000		-1,000	-100.00	
431服務收入	1,000		-1,000	-100.00	係場地租借收入不如預期所致
45 財產收入	4,000	38,076	34,076	851.90	
451財產處分收入		24,290	24,290	0.00	係報廢財產變賣金繳庫所致
454利息收入	4,000	13,786	9,786	244.65	係利息收入超收所致
46 政府撥入收入	40,276,000	50,154,730	9,878,730	24.53	
462公庫撥款收入	40,276,000	45,434,840	5,158,840	12.81	係超收特教學生助理人員等補助款所致。
46Y政府其他撥入收入		4,719,890	4,719,890	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	14,339	4,339	43.39	
4YY雜項收入	10,000	14,339	4,339	43.39	係111年前懸帳繳庫所致

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	40,336,000	49,252,585	8,916,585	22.11	
53 國民教育計畫	35,564,000	44,156,195	8,592,195	24.16	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	35,564,000	44,156,195	8,592,195	24.16	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		161,194	161,194		
1 用人費用		161,194	161,194		
11 正式員額薪資		161,194	161,194		
113 職員薪金		161,194	161,194		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		692,869	692,869		
1 用人費用		692,869	692,869		
11 正式員額薪資		651,134	651,134		
113 職員薪金		651,134	651,134		
16 退休及卹償金		32,615	32,615		
161 職員退休及離職金		32,615	32,615		
18 福利費		9,120	9,120		
181 分擔員工保險費		9,120	9,120		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,320	24,320		
1 用人費用		24,320	24,320		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,320	24,320		
124 兼職人員酬金		24,320	24,320		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		384,122	384,122		
2 服務費用		384,122	384,122		
27 一般服務費		384,122	384,122		
27D 計時與計件人員酬金		384,122	384,122		
53210304 國小合理教師員額編制		3,169,832	3,169,832		
1 用人費用		3,169,832	3,169,832		
11 正式員額薪資		2,249,654	2,249,654		
113 職員薪金		2,249,654	2,249,654		
12 聘僱及兼職人員薪資		224,880	224,880		
124 兼職人員酬金		224,880	224,880		
15 獎金		129,336	129,336		

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384,122元，內容：充實行政人力1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學
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	%	
152 年終獎金		129,336	129,336		
16 退休及卹償金		178,421	178,421		
161 職員退休及離職金		178,421	178,421		
18 福利費		387,541	387,541		
181 分擔員工保險費		387,541	387,541		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		1,255,919	1,255,919		
1 用人費用		1,255,919	1,255,919		
11 正式員額薪資		1,248,794	1,248,794		
113 職員薪金		1,248,794	1,248,794		
18 福利費		7,125	7,125		
181 分擔員工保險費		7,125	7,125		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		45,900	45,900		
1 用人費用		45,900	45,900		
12 聘僱及兼職人員薪資		45,900	45,900		
124 兼職人員酬金		45,900	45,900		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		41,651	41,651		
1 用人費用		41,651	41,651		
11 正式員額薪資		10,056	10,056		
113 職員薪金		10,056	10,056		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,623	26,623		
124 兼職人員酬金		26,623	26,623		
16 退休及卹償金		2,502	2,502		
161 職員退休及離職金		2,502	2,502		
18 福利費		2,470	2,470		
181 分擔員工保險費		2,470	2,470		
53220000 各校經常門分支計 畫	35,564,000	38,040,387	2,476,387	6.96	
1 用人費用	33,670,000	36,285,188	2,615,188	7.77	
11 正式員額薪資	22,827,000	23,655,965	828,965	3.63	
113 職員薪金	22,443,000	23,257,685	814,685	3.63	53國民教育計畫-各校經常門分支 計畫-用人費用差異3%以上原 因：係因借調教育局教師1名，增 聘長期代理教師致薪資、保費增 加；因公假、喪假等代課鐘點費 增加所致。
114 工員工資	384,000	398,280	14,280	3.72	
12 聘僱及兼職人員薪資	180,000	663,376	483,376	268.54	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學
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	%	
124 兼職人員酬金	180,000	663,376	483,376	268.54	
13 超時工作報酬	301,000	391,560	90,560	30.09	
131 加班費	301,000	391,560	90,560	30.09	
15 獎金	5,691,000	6,128,864	437,864	7.69	
151 考績獎金	2,838,000	3,257,550	419,550	14.78	
152 年終獎金	2,853,000	2,871,314	18,314	0.64	
16 退休及卹償金	2,383,000	2,512,991	129,991	5.45	
161 職員退休及離職金	2,360,000	2,489,098	129,098	5.47	
162 工員退休及離職金	23,000	23,893	893	3.88	
18 福利費	2,288,000	2,932,320	644,320	28.16	
181 分擔員工保險費	2,031,000	2,646,674	615,674	30.31	
183 傷病醫藥費		12,500	12,500		
18Y 其他福利費	257,000	273,146	16,146	6.28	
19 提繳費		112	112		
191 提繳工資墊償費用		112	112		
2 服務費用	1,773,000	1,685,755	-87,245	-4.92	
21 水電費	276,000	238,353	-37,647	-13.64	
212 工作場所電費	214,000	204,550	-9,450	-4.42	
214 工作場所水費	62,000	33,803	-28,197	-45.48	
22 郵電費	97,000	63,725	-33,275	-34.30	
221 郵費	7,000	8,902	1,902	27.17	
222 電話費	60,000	54,823	-5,177	-8.63	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	210,000	10,598	-199,402	-94.95	
231 國內旅費	20,000	10,598	-9,402	-47.01	
235 貨物運費	190,000		-190,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	35,000		-35,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	35,000		-35,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	390,000	374,078	-15,922	-4.08	
251 土地改良物修護費	50,000		-50,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	17,000	10,650	-6,350	-37.35	
255 機械及設備修護費	104,000	155,000	51,000	49.04	
257 雜項設備修護費	219,000	208,428	-10,572	-4.83	
27 一般服務費	675,000	914,769	239,769	35.52	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		30	30		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學

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	%	
277 代理(辦)費	43,000	38,001	-4,999	-11.63	
279 外包費	50,000	53,478	3,478	6.96	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(不含機械保全50,000元)，決算4,000元(不含機械保全49,478元)，內容：守衛室門弓器更換等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	561,000	802,460	241,460	43.04	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561,000元，決算數802,460元，內容：臨時駐衛警1名、臨時僱工1名、臨時司機1名。
27F 體育活動費	21,000	20,800	-200	-0.95	
28 專業服務費	18,000	12,232	-5,768	-32.04	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	8,932	1,932	27.60	
288 委託考選訓練費	3,000		-3,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	8,000	3,300	-4,700	-58.75	
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	120,000	68,444	-51,556	-42.96	
31 使用材料費		300	300		
312 燃料		300	300		
32 用品消耗	120,000	68,144	-51,856	-43.21	
321 辦公(事務)用品	69,000	36,134	-32,866	-47.63	
322 報章雜誌	5,000	6,600	1,600	32.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	11,000	10,428	-572	-5.20	
324 化學藥劑與實驗用品	11,000		-11,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	7,686	-7,314	-48.76	
32Y 其他用品消耗	9,000	7,296	-1,704	-18.93	
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		135,527	135,527		
2 服務費用		135,527	135,527		
27 一般服務費		135,527	135,527		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學
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		135,527	135,527		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135,527元，內容：特教學生助理人員1名。
53221601 推展傳統藝術教育		35,000	35,000		
2 服務費用		35,000	35,000		
28 專業服務費		35,000	35,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		35,000	35,000		
53221903 學校水電費-冷氣		133,474	133,474		
2 服務費用		133,474	133,474		
21 水電費		133,474	133,474		
212 工作場所電費		133,474	133,474		
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	4,772,000	5,096,390	324,390	6.80	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	4,772,000	5,096,390	324,390	6.80	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	4,772,000	4,959,990	187,990	3.94	
1 用人費用	4,748,000	4,935,990	187,990	3.96	
16 退休及卹償金	4,748,000	4,935,990	187,990	3.96	
161 職員退休及離職金	4,748,000	4,935,990	187,990	3.96	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	24,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000			
744 慰問、照護及濟助金	24,000	24,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		136,400	136,400		
1 用人費用		136,400	136,400		
18 福利費		136,400	136,400		
18Y 其他福利費		136,400	136,400		

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	18,875,630	8,813,020	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,350,914	653,088	
房屋及建築	2,021,135	180,895	
機械及設備	7,075,470	3,628,633	
交通及運輸設備	4,922,609	2,195,589	
雜項設備	3,491,388	2,154,815	
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	14,114		
發展中之無形資產			
其他			

註：主要增減原因說明如下：

土地改良物增加：係操場跑道及周邊改善工程

機械及設備增加：係學校教室冷氣設備裝設等；減少：係撥出65吋電視等

交通及運輸設備增加：係充實體育器材雙人帆船採購等

雜項設備增加：係購置數位講桌等

電腦軟體減少：主要係電腦軟體攤銷

臺南市安平區西門實驗小學

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		
9,031,796	10,000	43,630	2,175,321	16,875,455
3,836,665			194,586	4,339,905
			47,772	1,792,468
3,850,095		34,000	979,079	6,283,853
1,061,200			598,607	3,189,613
283,800			355,277	1,265,096
36	10,000	9,630		4,520

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：

臺南市安平區西門實驗小學

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—臺南市安平區西門實驗小學

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			
合 計								

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學

員工人數彙計表

中華民國 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	26	35	9	教師32人、公務人員2人。職員增加原因：係國小合理教師員額編制教師7人、專任輔導教師1人、提高教師員額編制至每班1.65師2人、借調教師1人（核准文號：111年11月28日南市教課(二)字第1111506975號函、核准文號：111年12月1日南市教安(一)字第1111403474號函、核准文號：111年11月1日南市教課(二)字第1111421126號函、核准文號：111年6月29日南市教輔字第1110817533號函)
職員	25	34	9	
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	26	37	11	

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、臨時駐衛警1名、臨時僱工1名、臨時司機1名；279外包費，內容：守衛室門弓器更換等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	退繳費	合計		
國民教育計畫	22,827,000		301,000		5,691,000	2,383,000		2,288,000		33,490,000	180,000	33,670,000
正式人員	22,827,000		301,000		5,691,000	2,383,000		2,288,000		33,490,000		33,490,000
兼任人員											180,000	180,000
一般行政管理計畫						4,748,000				4,748,000		4,748,000
正式人員						4,748,000				4,748,000		4,748,000
其他人員												
合 計	22,827,000		301,000		5,691,000	7,131,000		2,288,000		38,238,000	180,000	38,418,000

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561,000元，決算數1,358,109元；279外包費：預算數0元(不含機械保全50,000元)，決算數4,000元(不含機械保全49,478元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,838,000元，決算數3,257,550元，內容：教職員工考績獎金決算人數26名，依據公務人員考績法及公立高級中等以下學校教師成績考核辦法；152年終獎金，預算數2,853,000元，決算數3,000,650元，內容：教職員工年終獎金決算人數38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—臺南市安平區西門實驗小學
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
27,976,797		391,560		6,258,200	2,726,529		3,338,576	112	40,691,774	985,099	41,676,873
27,976,797		391,560		6,258,200	2,576,364		3,116,670	112	40,319,703		40,319,703
					150,165		221,906		372,071	985,099	1,357,170
					4,935,990		136,400		5,072,390		5,072,390
							136,400		136,400		136,400
					4,935,990				4,935,990		4,935,990
27,976,797		391,560		6,258,200	7,662,519		3,474,976	112	45,764,164	985,099	46,749,263

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學

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—臺南市安平區西門實驗小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 111 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			40,336,000		49,252,585		8,916,585	22.11	
國民教育計畫			35,564,000		44,156,195		8,592,195	24.16	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
一般行政管理計畫			4,772,000		5,096,390		324,390	6.80	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學

各項費用彙計表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	38,418,000	46,749,263	8,331,263	21.69
11 正式員額薪資	22,827,000	27,976,797	5,149,797	22.56
12 聘僱及兼職人員薪資	180,000	985,099	805,099	447.28
13 超時工作報酬	301,000	391,560	90,560	30.09
15 獎金	5,691,000	6,258,200	567,200	9.97
16 退休及卹償金	7,131,000	7,662,519	531,519	7.45
18 福利費	2,288,000	3,474,976	1,186,976	51.88
19 提繳費	0	112	112	0.00
2 服務費用	1,773,000	2,409,878	636,878	35.92
21 水電費	276,000	371,827	95,827	34.72
22 郵電費	97,000	63,725	-33,275	-34.30
23 旅運費	210,000	10,598	-199,402	-94.95
24 印刷裝訂與廣告費	35,000	0	-35,000	-100.00
25 修理保養及保固費	390,000	374,078	-15,922	-4.08
27 一般服務費	675,000	1,470,418	795,418	117.84
28 專業服務費	18,000	47,232	29,232	162.40
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	120,000	68,444	-51,556	-42.96
31 使用材料費	0	300	300	0.00
32 用品消耗	120,000	68,144	-51,856	-43.21
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,000	25,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000	0	0.00
合 計	40,336,000	49,252,585	8,916,585	22.11

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學
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	561,000	1,393,109	832,109	148.33	
27D 計時與計件人員酬金	561,000	1,358,109	797,109	142.09	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		35,000	35,000		

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	119,632,287	100.00	114,093,689	100.00	5,538,598	4.85
流動資產	14,718,835	12.30	13,949,719	12.23	769,116	5.51
現金	13,652,094	11.41	13,944,619	12.22	-292,525	-2.10
銀行存款	13,652,094	11.41	13,944,619	12.22	-292,525	-2.10
預付款項	1,066,741	0.89	5,100	0.00	1,061,641	20,816.49
預付費用	1,066,741	0.89	5,100	0.00	1,061,641	20,816.49
固定資產	16,870,935	14.10	10,048,496	8.81	6,822,439	67.90
土地改良物	4,339,905	3.63	697,826	0.61	3,642,079	521.92
土地改良物	5,187,579	4.34	1,350,914	1.18	3,836,665	284.01
累計折舊-土地改良物	-847,674	-0.71	-653,088	-0.57	-194,586	29.79
房屋建築及設備	1,792,468	1.50	1,840,240	1.61	-47,772	-2.60
房屋建築及設備	2,021,135	1.69	2,021,135	1.77	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-228,667	-0.19	-180,895	-0.16	-47,772	26.41
機械及設備	6,283,853	5.25	3,446,837	3.02	2,837,016	82.31
機械及設備	10,891,565	9.10	7,075,470	6.20	3,816,095	53.93
累計折舊-機械及設備	-4,607,712	-3.85	-3,628,633	-3.18	-979,079	26.98
交通及運輸設備	3,189,613	2.67	2,727,020	2.39	462,593	16.96
交通及運輸設備	5,983,809	5.00	4,922,609	4.31	1,061,200	21.56
累計折舊-交通及運輸設備	-2,794,196	-2.34	-2,195,589	-1.92	-598,607	27.26
雜項設備	1,265,096	1.06	1,336,573	1.17	-71,477	-5.35
雜項設備	3,775,188	3.16	3,491,388	3.06	283,800	8.13
累計折舊-雜項設備	-2,510,092	-2.10	-2,154,815	-1.89	-355,277	16.49
無形資產	4,520	0.00	14,114	0.01	-9,594	-67.98
無形資產	4,520	0.00	14,114	0.01	-9,594	-67.98
電腦軟體	4,520	0.00	14,114	0.01	-9,594	-67.98
其他資產	88,037,997	73.59	90,081,360	78.95	-2,043,363	-2.27
什項資產	88,037,997	73.59	90,081,360	78.95	-2,043,363	-2.27
暫付及待結轉帳項	120,599	0.10	136,393	0.12	-15,794	-11.58
代管資產	87,917,398	73.49	89,944,967	78.83	-2,027,569	-2.25
合 計	119,632,287	100.00	114,093,689	100.00	5,538,598	4.85

信託代理與保證資產

0

註：1. 無經管珍貴動產、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。

臺南市安平區西門實驗小學
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	99,600,796	83.26	101,829,603	89.25	-2,228,807	-2.19
流動負債	11,370,798	9.50	11,605,336	10.17	-234,538	-2.02
應付款項	11,370,798	9.50	11,605,336	10.17	-234,538	-2.02
應付代收款	10,842,632	9.06	10,802,444	9.47	40,188	0.37
應付費用	528,166	0.44	802,892	0.70	-274,726	-34.22
其他負債	88,229,998	73.75	90,224,267	79.08	-1,994,269	-2.21
什項負債	88,229,998	73.75	90,224,267	79.08	-1,994,269	-2.21
存入保證金	312,600	0.26	279,300	0.24	33,300	11.92
應付代管資產	87,917,398	73.49	89,944,967	78.83	-2,027,569	-2.25
淨資產	20,031,491	16.74	12,264,086	10.75	7,767,405	63.33
淨資產	20,031,491	16.74	12,264,086	10.75	7,767,405	63.33
淨資產	20,031,491	16.74	12,264,086	10.75	7,767,405	63.33
累積餘額	20,031,491	16.74	12,264,086	10.75	7,767,405	63.33

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學

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	59,235,760	100.00	54,254,020	100.00	4,981,740	9.18
財產收益	9,066,691	15.31	3,614,913	6.66	5,451,778	150.81
財產孳息收入	13,786	0.02	2,121	0.00	11,665	549.98
廢舊物品售價收入	24,290	0.04	0	0.00	24,290	0.00
財產交易利益	9,028,615	15.24	3,612,792	6.66	5,415,823	149.91
政府撥入收入	50,154,730	84.67	50,615,701	93.29	-460,971	-0.91
公庫撥款收入	45,434,840	76.70	45,884,162	84.57	-449,322	-0.98
政府其他撥入收入	4,719,890	7.97	4,731,539	8.72	-11,649	-0.25
其他收入	14,339	0.02	23,406	0.04	-9,067	-38.74
雜項收入	14,339	0.02	23,406	0.04	-9,067	-38.74
支出	51,468,355	86.89	52,235,234	96.28	-766,879	-1.47
人事支出	46,749,263	78.92	44,678,210	82.35	2,071,053	4.64
人事支出	46,749,263	78.92	44,678,210	82.35	2,071,053	4.64
業務支出	2,503,322	4.23	5,813,026	10.71	-3,309,704	-56.94
業務支出	2,503,322	4.23	5,813,026	10.71	-3,309,704	-56.94
折舊、折耗及攤銷	2,215,770	3.74	1,743,998	3.21	471,772	27.05
固定資產折舊	2,206,176	3.72	1,734,350	3.20	471,826	27.20
無形資產攤銷	9,594	0.02	9,648	0.02	-54	-0.56
本期賸餘(短絀)	7,767,405	13.11	2,018,786	3.72	5,748,619	284.76
期初淨資產	12,264,086	20.70	10,245,300	18.88	2,018,786	19.70
解繳公庫						
期末淨資產	20,031,491	33.82	12,264,086	22.60	7,767,405	63.33

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—臺南市安平區西門實驗小學

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	7,767,405
8001 本期賸餘(短絀)	-8,109,024
8002 調整非現金項目	
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-341,619
82 投資活動之現金流量	3,016,098
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,000,304
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	
83 投資活動之淨現金流入(流出)	15,794
84 籌資活動之現金流量	776,300
8401 增加短期債務及其他負債	-743,000
8404 減少短期債務及其他負債	
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	33,300
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-292,525
87 期初現金及約當現金	13,944,619
88 期末現金及約當現金	13,652,094

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

減少代管資產+2,027,569元;減少應付代管資產-2,027,569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—臺南市安平區西門實驗小學

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	50,207,145	9,028,615	59,235,760	收入
財產收入	38,076	9,028,615	9,066,691	財產收益
政府撥入收入	50,154,730		50,154,730	政府撥入收入
其他收入	14,339		14,339	其他收入
基金用途	49,252,585	2,215,770	51,468,355	支出
用人費用	46,749,263		46,749,263	人事支出
服務費用	2,409,878	93,444	2,503,322	業務支出
材料及用品費	68,444	-68,444		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	25,000	-25,000		
		2,215,770	2,215,770	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	954,560	6,812,845	7,767,405	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,201,476	10,062,610	12,264,086	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,156,036	16,875,455	20,031,491	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數9,028,615元，主要係上級代收代付補助購置財產增加及基金及其他機關間財產撥入固定資產利益。
2. 服務費用/業務支出：調整數93,444元係〈材料及用品費〉68,444+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉25,000之調整數合計。
3. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,215,770元係財產折舊。