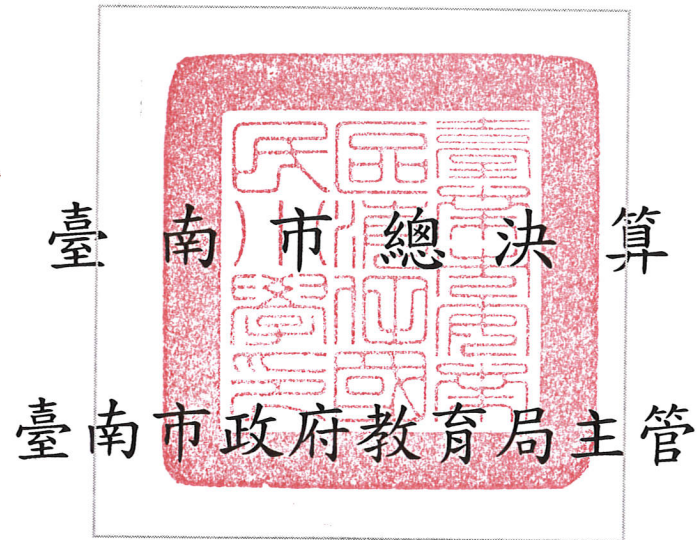


中華民國111年度
(111年1月1日至111年12月31日)



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)

臺南市安南區海佃國民小學編

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184,317,000元，決算數206,444,238元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班71班，學生人數1,990人；特教班3班(資源班2班、巡迴班1班)，學生人數47人。

111學年度上學期，實際招收普通班71班，學生人數1,985人；特教班3班(資源班2班、巡迴班1班)，學生人數43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188,587,974元，較本年度法定預算數168,668,000元，增加19,919,974元，計增加11.81%，主要係因：國小合理教師員額編制計畫等超支併決算。

(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17,597,264元，較本年度法定預算數15,390,000元，增加2,207,264元，計增加14.34%。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。

(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259,000元，本年度法定預算數259,000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208,165,223元，較法定預算數184,092,000元，增加24,073,223元，計增加13.08%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數120元，較法定預算數0元，增加120元。主要係因：110學年畢業紀念冊違約金解繳市庫所致。
2. 服務收入：決算數23,575元，較法定預算數26,000元，減少2,425元，計減少9.33%。
3. 租金收入：決算數203,903元，較法定預算數207,000元，減少3,097元，計減少1.50%。
4. 利息收入：決算數12,842元，較法定預算數3,000元，增加9,842元，計增加328.07%。
主要係因：各專戶利息收入超收。
5. 公庫撥款收入：決算數200,535,531元，較法定預算數183,848,000元，增加16,687,531元，計增加9.08%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國111年度

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、國產可追溯生鮮食材經費等補助款所致。

6. 政府其他撥入收入：決算數7,373,377元，較法定預算數0元，增加7,373,377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15,875元，較法定預算數8,000元，增加7,875元，計增加98.44%。
主要係因：資源回收收入超出預期所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數206,444,238元，較法定預算數184,317,000元，增加22,127,238元，計增加12.00%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數188,587,974元，較法定預算數168,668,000元，增加19,919,974元，計增加11.81%。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17,597,264元，較法定預算數15,390,000元，增加2,207,264元，計增加14.34%。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259,000元，法定預算數259,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀225,000元，本年度決算賸餘數1,720,985元，賸餘原因：用人費用賸餘及超收國產可追溯生鮮食材經費等計畫補助款，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流出3,032,687元。

(二)投資活動之淨現金流出741,108元。

(三)籌資活動之淨現金流出457,432元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減4,231,227元。

期初現金及約當現金22,667,923元。

期末現金及約當現金18,436,696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	18,436,696	22,667,923	-18.67
預付費用	3,752,225	64,260	5,739.13
土地改良物	241,697	289,502	-16.51
房屋建築及設備	63,086,768	62,450,919	1.02

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	14,304,194	6,185,088	131.27
交通及運輸設備	423,509	492,960	-14.09
雜項設備	2,167,825	1,201,459	80.43
暫付及待結轉帳項	489,788	7,680	6,277.45
代管資產	776,990,990	765,405,036	1.51
資產合計	879,893,692	858,764,827	2.46

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係提高國小教師員額編制至每班1.65名等計畫，補助款未及於本年度撥入，動用以前年度基金賸餘款支應所致。
2. 預付費用：主要增加係提高國小教師員額編制至每班1.65名等計畫，補助款未及於本年度撥入先行預付所致。
3. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
4. 機械及設備：主要增加係前瞻基礎建設計畫購置冷氣一批等。
5. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊所致。
6. 雜項設備：主要增加係購置兒童遊戲器場遊具等。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係學習扶助開班費等，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	15,570,389	17,206,455	-9.51
應付費用	2,315,909	2,004,550	15.53
存入保證金	522,600	980,032	-46.68
應付代管資產	776,990,990	765,405,036	1.51
負債合計	795,399,888	785,596,073	1.25

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係國產可追溯生鮮食材經費等計畫賸餘款，結轉下年度繼續支用。
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84,493,804元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數188,587,974元，較預算數168,668,000元，增加19,919,974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17,597,264元，較預算數15,390,000元，增加2,207,264元，

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國111年度

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—臺南市安南區海佃國民小學

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	184,092,000	100.00	208,165,223	100.00	24,073,223	13.08	202,666,601	100.00
41 徵收及依法分配收入			120	0.00	120	0.00		
415違規罰款收入			120	0.00	120	0.00		
43 勞務收入	26,000	0.01	23,575	0.01	-2,425	-9.33	46,200	0.02
431服務收入	26,000	0.01	23,575	0.01	-2,425	-9.33	46,200	0.02
45 財產收入	210,000	0.11	216,745	0.10	6,745	3.21	33,446	0.02
451財產處分收入							24,770	0.01
452租金收入	207,000	0.11	203,903	0.10	-3,097	-1.50	5,627	0.00
454利息收入	3,000	0.00	12,842	0.01	9,842	328.07	3,049	0.00
46 政府撥入收入	183,848,000	99.87	207,908,908	99.88	24,060,908	13.09	202,571,816	99.95
462公庫撥款收入	183,848,000	99.87	200,535,531	96.33	16,687,531	9.08	191,353,833	94.42
46Y政府其他撥入收入			7,373,377	3.54	7,373,377	0.00	11,217,983	5.54
4Y 其他收入	8,000	0.00	15,875	0.01	7,875	98.44	15,139	0.01
4YY雜項收入	8,000	0.00	15,875	0.01	7,875	98.44	15,139	0.01
5 基金用途	184,317,000	100.12	206,444,238	99.17	22,127,238	12.00	202,365,737	99.85
53 國民教育計畫	168,668,000	91.62	188,587,974	90.60	19,919,974	11.81	182,758,837	90.18
5L 一般行政管理計畫	15,390,000	8.36	17,597,264	8.45	2,207,264	14.34	19,344,212	9.54
5M 建築及設備計畫	259,000	0.14	259,000	0.12		0.00	262,688	0.13
購建固定資產	259,000	0.14	259,000	0.12			262,688	0.13
本期賸餘 (短絀)	-225,000		1,720,985		1,945,985	-864.88	300,864	
期初基金餘額	1,920,000		2,548,826		628,826	32.75	2,247,962	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,695,000		4,269,811		2,574,811	151.91	2,548,826	

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 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	184,092,000	208,165,223	24,073,223	13.08	
41 徵收及依法分配收入		120	120	0.00	
415 違規罰款收入		120	120	0.00	係110學年畢業紀念冊違約金解繳市庫。
43 勞務收入	26,000	23,575	-2,425	-9.33	
431 服務收入	26,000	23,575	-2,425	-9.33	
45 財產收入	210,000	216,745	6,745	3.21	
452 租金收入	207,000	203,903	-3,097	-1.50	
454 利息收入	3,000	12,842	9,842	328.07	係專戶利息收入較預期增加致超收。
46 政府撥入收入	183,848,000	207,908,908	24,060,908	13.09	
462 公庫撥款收入	183,848,000	200,535,531	16,687,531	9.08	
46Y 政府其他撥入收入		7,373,377	7,373,377	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	8,000	15,875	7,875	98.44	
4YY 雜項收入	8,000	15,875	7,875	98.44	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 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	184,317,000	206,444,238	22,127,238	12.00	53 國民教育計畫增加原因：係國小合理教師員額編制計畫等以超支併決算方式辦理所致。
53 國民教育計畫	168,668,000	188,587,974	19,919,974	11.81	
532 國民小學教育	168,668,000	188,587,974	19,919,974	11.81	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		848,064	848,064		
1 用人費用		848,064	848,064		
11 正式員額薪資		848,064	848,064		
113 職員薪金		848,064	848,064		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,991,860	1,991,860		
1 用人費用		1,991,860	1,991,860		
11 正式員額薪資		1,423,356	1,423,356		
113 職員薪金		1,423,356	1,423,356		
15 獎金		297,315	297,315		
151 考績獎金		123,030	123,030		
152 年終獎金		174,285	174,285		
16 退休及卹償金		146,030	146,030		
161 職員退休及離職金		146,030	146,030		
18 福利費		125,159	125,159		
181 分擔員工保險費		125,159	125,159		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		23,412	23,412		
1 用人費用		23,412	23,412		
12 聘僱及兼職人員薪資		22,892	22,892		
124 兼職人員酬金		22,892	22,892		
18 福利費		520	520		
181 分擔員工保險費		520	520		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		3,557,112	3,557,112		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		3,557,112	3,557,112		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		3,557,112	3,557,112		
743 獎勵費用		3,557,112	3,557,112		
53210304 國小合理教師員額編制		1,882,523	1,882,523		
1 用人費用		1,882,523	1,882,523		
11 正式員額薪資		366,910	366,910		

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 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	%	
113 職員薪金		366,910	366,910		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,391,114	1,391,114		
124 兼職人員酬金		1,391,114	1,391,114		
15 獎金		51,734	51,734		
152 年終獎金		51,734	51,734		
16 退休及卹償金		23,699	23,699		
161 職員退休及離職金		23,699	23,699		
18 福利費		49,066	49,066		
181 分擔員工保險費		49,066	49,066		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		5,896,605	5,896,605		
1 用人費用		5,896,605	5,896,605		
11 正式員額薪資		4,199,440	4,199,440		
113 職員薪金		4,199,440	4,199,440		
12 聘僱及兼職人員薪資		21,760	21,760		
124 兼職人員酬金		21,760	21,760		
15 獎金		864,851	864,851		
152 年終獎金		864,851	864,851		
16 退休及卹償金		436,898	436,898		
161 職員退休及離職金		436,898	436,898		
18 福利費		373,656	373,656		
181 分擔員工保險費		373,656	373,656		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		136,320	136,320		
1 用人費用		136,320	136,320		
12 聘僱及兼職人員薪資		136,320	136,320		
124 兼職人員酬金		136,320	136,320		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		76,480	76,480		
1 用人費用		76,480	76,480		
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		52,480	52,480		
124 兼職人員酬金		52,480	52,480		
53220000 各校經常門分支計 畫	168,668,000	173,183,683	4,515,683	2.68	
1 用人費用	164,664,000	169,657,585	4,993,585	3.03	
11 正式員額薪資	112,368,000	113,833,438	1,465,438	1.30	

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 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	%	
113 職員薪金	110,807,000	112,511,018	1,704,018	1.54	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：係進用人員調薪等所致。
114 工員工資	1,561,000	1,322,420	-238,580	-15.28	
12 聘僱及兼職人員薪資	884,000	2,302,521	1,418,521	160.47	
122 約僱職員薪金		126,395	126,395		
124 兼職人員酬金	884,000	2,176,126	1,292,126	146.17	
13 超時工作報酬	747,000	856,084	109,084	14.60	
131 加班費	747,000	856,084	109,084	14.60	
15 獎金	28,211,000	28,722,346	511,346	1.81	
151 考績獎金	14,349,000	15,020,585	671,585	4.68	
152 年終獎金	13,862,000	13,701,761	-160,239	-1.16	
16 退休及卹償金	11,808,000	12,077,684	269,684	2.28	
161 職員退休及離職金	11,714,000	11,973,308	259,308	2.21	
162 工員退休及離職金	94,000	104,376	10,376	11.04	
18 福利費	10,646,000	11,864,608	1,218,608	11.45	
181 分擔員工保險費	10,004,000	11,233,099	1,229,099	12.29	
183 傷病醫藥費		19,500	19,500		
18Y 其他福利費	642,000	612,009	-29,991	-4.67	
19 提繳費		904	904		
191 提繳工資墊償費用		904	904		
2 服務費用	3,379,000	2,921,594	-457,406	-13.54	
21 水電費	934,000	934,000			
212 工作場所電費	742,000	695,093	-46,907	-6.32	
214 工作場所水費	192,000	238,907	46,907	24.43	
22 郵電費	134,000	46,611	-87,389	-65.22	
221 郵費	15,000	11,173	-3,827	-25.51	
222 電話費	89,000	35,438	-53,562	-60.18	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	40,000	3,756	-36,244	-90.61	
231 國內旅費	40,000	3,756	-36,244	-90.61	
24 印刷裝訂與廣告費	28,000	96,990	68,990	246.39	
241 印刷及裝訂費	28,000	96,990	68,990	246.39	
25 修理保養及保固費	1,274,000	732,773	-541,227	-42.48	
251 土地改良物修護費	80,000		-80,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	251,000	235,151	-15,849	-6.31	

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 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	%	
254 其他建築修護費	297,000		-297,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	222,000	231,861	9,861	4.44	
256 交通及運輸設備修護費	62,000	29,825	-32,175	-51.90	
257 雜項設備修護費	362,000	235,936	-126,064	-34.82	
26 保險費	1,000	578	-422	-42.20	
264 交通及運輸設備保險費	1,000	578	-422	-42.20	
27 一般服務費	815,000	936,366	121,366	14.89	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,680	1,680		
277 代理(辦)費	132,000	36,650	-95,350	-72.23	
279 外包費	582,000	491,318	-90,682	-15.58	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數381,000元(不含機械保全201,000元)，決算數434,918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		303,146	303,146		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303,146元，內容：臨時駐衛警1名、臨時僱工1名。
27F 體育活動費	101,000	103,572	2,572	2.55	
28 專業服務費	55,000	72,520	17,520	31.85	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000	4,000	-6,000	-60.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	37,000	56,320	19,320	52.22	
28A 電腦軟體服務費	8,000	12,200	4,200	52.50	
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	537,000	483,076	-53,924	-10.04	
31 使用材料費	12,000	1,247	-10,753	-89.61	
312 燃料	12,000	1,247	-10,753	-89.61	
32 用品消耗	525,000	481,829	-43,171	-8.22	
321 辦公(事務)用品	447,000	400,383	-46,617	-10.43	
322 報章雜誌	16,000	22,099	6,099	38.12	
323 農業與園藝用品及環境美化費	31,000	45,955	14,955	48.24	
326 食品	11,000		-11,000	-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 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	%	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	20,000	13,392	-6,608	-33.04	
4 租金、償債、利息及相關手續費	73,000	116,678	43,678	59.83	
45 雜項設備租金	73,000	116,678	43,678	59.83	
451 雜項設備租金	73,000	116,678	43,678	59.83	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	450	-550	-55.00	
66 規費	1,000	450	-550	-55.00	
663 汽車燃料使用費	1,000	450	-550	-55.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,000	4,300	-9,700	-69.29	
71 會費	14,000	4,300	-9,700	-69.29	
712 學術團體會費	8,000		-8,000	-100.00	
713 職業團體會費	6,000	4,300	-1,700	-28.33	
53221502 特教學生助理人員		444,226	444,226		
2 服務費用		444,226	444,226		
27 一般服務費		444,226	444,226		
27D 計時與計件人員酬金		444,226	444,226		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444,226元，內容：特教學生助理人員3名。
53221901 學校水電費		26,466	26,466		
2 服務費用		26,466	26,466		
21 水電費		26,466	26,466		
214 工作場所水費		26,466	26,466		
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		500,355	500,355		
2 服務費用		500,355	500,355		
21 水電費		500,355	500,355		
212 工作場所電費		500,355	500,355		
5L 一般行政管理計畫	15,390,000	17,597,264	2,207,264	14.34	5L一般行政管理計畫增加原因:係為統籌支撥經費所致。

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 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	%	
5L1 行政管理及推展	15,390,000	17,597,264	2,207,264	14.34	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	15,390,000	14,815,168	-574,832	-3.74	
1 用人費用	15,378,000	14,805,168	-572,832	-3.73	
16 退休及卹償金	15,378,000	14,805,168	-572,832	-3.73	
161 職員退休及離職金	15,139,000	14,674,420	-464,580	-3.07	
162 工員退休及離職金		11,564	11,564		
163 卹償金	239,000	119,184	-119,816	-50.13	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	10,000	-2,000	-16.67	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	10,000	-2,000	-16.67	
744 慰問、照護及濟助金	12,000	10,000	-2,000	-16.67	
5L100400 調整待遇及其他經費		2,782,096	2,782,096		
1 用人費用		2,782,096	2,782,096		
18 福利費		2,782,096	2,782,096		
181 分擔員工保險費		28,411	28,411		
18Y 其他福利費		2,753,685	2,753,685		
5M 建築及設備計畫	259,000	259,000			
5M3 交通及運輸設備	100,000	100,000			
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	100,000	100,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	100,000	100,000			
51 購建固定資產	100,000	100,000			
515 購置交通及運輸設備	100,000	100,000			
5M4 其他設備	159,000	159,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	159,000	159,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	159,000	159,000			
51 購建固定資產	159,000	159,000			
514 購置機械及設備	159,000	159,000			

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	94,421,800	23,801,872	259,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,192,884	3,903,382	
房屋及建築	71,809,192	9,358,273	
機械及設備	12,574,328	6,389,240	159,000
交通及運輸設備	1,034,409	541,449	100,000
雜項設備	4,810,987	3,609,528	
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：房屋及建築:增加係因學生典禮台整建工程等。
 機械及設備:增加係因前瞻基礎建設計畫購置冷氣機及受贈冷氣機等。
 交通及運輸設備:增加係因購置監視系統等。
 雜項設備:增加係因購置兒童遊戲器場遊具等。

臺南市安南區海佃國民小學

產明細表

111 年度

單位:新臺幣元

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		
14,953,649			5,349,584	80,223,993
			47,805	241,697
2,695,264			2,059,415	63,086,768
10,363,285			2,244,179	14,304,194
100,000			169,451	423,509
1,795,100			828,734	2,167,825

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

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—臺南市安南區海佃國民小學

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		159,000			159,000	159,000		
機械及設備		159,000			159,000	159,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		100,000			100,000	100,000		
交通及運輸設備		100,000			100,000	100,000		
購建中固定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		259,000			259,000	259,000		

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 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	126	138	12	教師126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10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：111年11月1日南市教課(二)字第1111421126號函、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14日南市教安(一)字第1111605588號函)。
職員	122	135	13	
技工	1	0	-1	
工友	3	3	0	
合 計	126	138	12	

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、臨時僱工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、校園水塔清洗、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 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	112,368,000		747,000		28,211,000	11,808,000		10,646,000		163,780,000	884,000	164,664,000
正式人員	112,368,000		747,000		28,211,000	11,808,000		10,646,000		163,780,000		163,780,000
聘僱人員												
兼任人員											884,000	884,000
一般行政管理計畫						15,378,000				15,378,000		15,378,000
正式人員						15,378,000				15,378,000		15,378,000
其他人員						15,378,000				15,378,000		15,378,000
合 計	112,368,000		747,000		28,211,000	27,186,000		10,646,000		179,158,000	884,000	180,042,000

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747,372元；279外包費：預算數381,000元(不含機械保全201,000元)，決算數455,786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14,349,000元，決算數15,143,615元，內容：教職員工考績獎金決算人數126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13,862,000元，決算數14,792,631元，內容：教職員工年終獎金決算人數150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 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
120,695,208	126,395	856,084		29,936,246	12,684,311		12,413,009	904	176,712,157	3,800,692	180,512,849
120,695,208		856,084		29,901,895	12,574,437		12,221,694	904	176,250,222		176,250,222
	126,395								126,395		126,395
				34,351	109,874		191,315		335,540	3,800,692	4,136,232
					14,805,168		2,782,096		17,587,264		17,587,264
							2,782,096		2,782,096		2,782,096
					14,805,168				14,805,168		14,805,168
120,695,208	126,395	856,084		29,936,246	27,489,479		15,195,105	904	194,299,421	3,800,692	198,100,113

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：本年度無增購及汰舊換新之車輛，截至本年度終了二輪機踏車1臺。

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 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	%	金額	%	
總 計			184,317,000		206,444,238			22,127,238	12.00	國小合理教師員額 編制計畫等超支併 決算辦理。 統籌支撥經費超支 併決算辦理。
國民教育計畫			168,668,000		188,587,974			19,919,974	11.81	
一般行政管理 計畫			15,390,000		17,597,264			2,207,264	14.34	
建築及設備計 畫			259,000		259,000			0	0.00	

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	180,042,000	198,100,113	18,058,113	10.03
11 正式員額薪資	112,368,000	120,695,208	8,327,208	7.41
12 聘僱及兼職人員薪資	884,000	3,927,087	3,043,087	344.24
13 超時工作報酬	747,000	856,084	109,084	14.60
15 獎金	28,211,000	29,936,246	1,725,246	6.12
16 退休及卹償金	27,186,000	27,489,479	303,479	1.12
18 福利費	10,646,000	15,195,105	4,549,105	42.73
19 提繳費	0	904	904	0.00
2 服務費用	3,379,000	3,913,509	534,509	15.82
21 水電費	934,000	1,460,821	526,821	56.40
22 郵電費	134,000	46,611	-87,389	-65.22
23 旅運費	40,000	3,756	-36,244	-90.61
24 印刷裝訂與廣告費	28,000	96,990	68,990	246.39
25 修理保養及保固費	1,274,000	732,773	-541,227	-42.48
26 保險費	1,000	578	-422	-42.20
27 一般服務費	815,000	1,401,460	586,460	71.96
28 專業服務費	55,000	72,520	17,520	31.85
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	537,000	483,076	-53,924	-10.04
31 使用材料費	12,000	1,247	-10,753	-89.61
32 用品消耗	525,000	481,829	-43,171	-8.22
4 租金、償債、利息及相關手續費	73,000	116,678	43,678	59.83
45 雜項設備租金	73,000	116,678	43,678	59.83
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	259,000	259,000	0	0.00
51 購建固定資產	259,000	259,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	450	-550	-55.00
66 規費	1,000	450	-550	-55.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	26,000	3,571,412	3,545,412	3,636.20
71 會費	14,000	4,300	-9,700	-69.29
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	3,567,112	3,555,112	9,625.93
合 計	184,317,000	206,444,238	22,127,238	12.00

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 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	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	10,000	751,372	741,372	7,413.72	
27D 計時與計件人員酬金		747,372	747,372		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000	4,000	-6,000	-60.00	

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	879,893,692	100.00	858,764,827	100.00	21,128,865	2.46
流動資產	22,188,921	2.52	22,732,183	2.65	-543,262	-2.39
現金	18,436,696	2.10	22,667,923	2.64	-4,231,227	-18.67
銀行存款	18,436,696	2.10	22,667,923	2.64	-4,231,227	-18.67
預付款項	3,752,225	0.43	64,260	0.01	3,687,965	5,739.13
預付費用	3,752,225	0.43	64,260	0.01	3,687,965	5,739.13
固定資產	80,223,993	9.12	70,619,928	8.22	9,604,065	13.60
土地改良物	241,697	0.03	289,502	0.03	-47,805	-16.51
土地改良物	4,192,884	0.48	4,192,884	0.49	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-3,951,187	-0.45	-3,903,382	-0.45	-47,805	1.22
房屋建築及設備	63,086,768	7.17	62,450,919	7.27	635,849	1.02
房屋建築及設備	74,504,456	8.47	71,809,192	8.36	2,695,264	3.75
累計折舊-房屋建築及設備	-11,417,688	-1.30	-9,358,273	-1.09	-2,059,415	22.01
機械及設備	14,304,194	1.63	6,185,088	0.72	8,119,106	131.27
機械及設備	22,937,613	2.61	12,574,328	1.46	10,363,285	82.42
累計折舊-機械及設備	-8,633,419	-0.98	-6,389,240	-0.74	-2,244,179	35.12
交通及運輸設備	423,509	0.05	492,960	0.06	-69,451	-14.09
交通及運輸設備	1,134,409	0.13	1,034,409	0.12	100,000	9.67
累計折舊-交通及運輸設備	-710,900	-0.08	-541,449	-0.06	-169,451	31.30
雜項設備	2,167,825	0.25	1,201,459	0.14	966,366	80.43
雜項設備	6,606,087	0.75	4,810,987	0.56	1,795,100	37.31
累計折舊-雜項設備	-4,438,262	-0.50	-3,609,528	-0.42	-828,734	22.96
其他資產	777,480,778	88.36	765,412,716	89.13	12,068,062	1.58
什項資產	777,480,778	88.36	765,412,716	89.13	12,068,062	1.58
暫付及待結轉帳項	489,788	0.06	7,680	0.00	482,108	6,277.45
代管資產	776,990,990	88.31	765,405,036	89.13	11,585,954	1.51
合 計	879,893,692	100.00	858,764,827	100.00	21,128,865	2.46

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	795,399,888	90.40	785,596,073	91.48	9,803,815	1.25
流動負債	17,886,298	2.03	19,211,005	2.24	-1,324,707	-6.90
應付款項	17,886,298	2.03	19,211,005	2.24	-1,324,707	-6.90
應付代收款	15,570,389	1.77	17,206,455	2.00	-1,636,066	-9.51
應付費用	2,315,909	0.26	2,004,550	0.23	311,359	15.53
其他負債	777,513,590	88.36	766,385,068	89.24	11,128,522	1.45
什項負債	777,513,590	88.36	766,385,068	89.24	11,128,522	1.45
存入保證金	522,600	0.06	980,032	0.11	-457,432	-46.68
應付代管資產	776,990,990	88.31	765,405,036	89.13	11,585,954	1.51
淨資產	84,493,804	9.60	73,168,754	8.52	11,325,050	15.48
淨資產	84,493,804	9.60	73,168,754	8.52	11,325,050	15.48
淨資產	84,493,804	9.60	73,168,754	8.52	11,325,050	15.48
累積餘額	84,493,804	9.60	73,168,754	8.52	11,325,050	15.48
合 計	879,893,692	100.00	858,764,827	100.00	21,128,865	2.46

信託代理與保證負債 300,000

應付保證品 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	222,859,872	100.00	220,795,702	100.00	2,064,170	0.93
徵收及依法分配收入	120	0.00		0.00	120	0.00
違規罰款收入	120	0.00		0.00	120	0.00
勞務收入	23,575	0.01	46,200	0.02	-22,625	-48.97
服務收入	23,575	0.01	46,200	0.02	-22,625	-48.97
財產收益	13,513,444	6.06	17,810,670	8.07	-4,297,226	-24.13
財產孳息收入	216,745	0.10	8,676	0.00	208,069	2,398.21
廢舊物品售價收入	0	0.00	24,770	0.01	-24,770	-100.00
財產交易利益	9,272,935	4.16	3,160,529	1.43	6,112,406	193.40
其他財產收入	4,023,764	1.81	14,616,695	6.62	-10,592,931	-72.47
政府撥入收入	207,908,908	93.29	202,571,816	91.75	5,337,092	2.63
公庫撥款收入	200,535,531	89.98	191,353,833	86.67	9,181,698	4.80
政府其他撥入收入	7,373,377	3.31	11,217,983	5.08	-3,844,606	-34.27
其他收入	1,413,825	0.63	367,016	0.17	1,046,809	285.22
受贈收入	1,397,950	0.63	351,877	0.16	1,046,073	297.28
雜項收入	15,875	0.01	15,139	0.01	736	4.86
支出	211,534,822	94.92	206,580,514	93.56	4,954,308	2.40
人事支出	198,100,113	88.89	195,703,897	88.64	2,396,216	1.22
人事支出	198,100,113	88.89	195,703,897	88.64	2,396,216	1.22
業務支出	8,085,125	3.63	6,399,152	2.90	1,685,973	26.35
業務支出	8,085,125	3.63	6,399,152	2.90	1,685,973	26.35
財產損失	0	0.00	9,987	0.00	-9,987	-100.00
財產交易損失	0	0.00	9,987	0.00	-9,987	-100.00
折舊、折耗及攤銷	5,349,584	2.40	4,467,478	2.02	882,106	19.75
固定資產折舊	5,349,584	2.40	4,467,478	2.02	882,106	19.75
本期賸餘（短絀）	11,325,050	5.08	14,215,188	6.44	-2,890,138	-0.58
期初淨資產	73,168,754	32.83	58,953,566	26.70	14,215,188	2.87
期末淨資產	84,493,804	37.91	73,168,754	33.14	11,325,050	2.29

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)	11,325,050
8002 調整非現金項目	-14,357,737
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,032,687
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	1,903,046
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,644,154
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-741,108
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	210,600
8404 減少短期債務及其他負債	-668,032
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-457,432
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,231,227
87 期初現金及約當現金	22,667,923
88 期末現金及約當現金	18,436,696

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-11,585,954元;增加應付代管資產+11,585,954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 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	208,165,223	14,694,649	222,859,872	收入
徵收及依法分配收入	120		120	徵收及依法分配收入
勞務收入	23,575		23,575	勞務收入
財產收入	216,745	13,296,699	13,513,444	財產收益
政府撥入收入	207,908,908		207,908,908	政府撥入收入
其他收入	15,875	1,397,950	1,413,825	其他收入
基金用途	206,444,238	5,090,584	211,534,822	支出
用人費用	198,100,113		198,100,113	人事支出
服務費用	3,913,509	4,171,616	8,085,125	業務支出
材料及用品費	483,076	-483,076		
租金、償債、利息及相關手續費	116,678	-116,678		
稅捐及規費(強制費)	450	-450		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,571,412	-3,571,412		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	259,000	-259,000		
		5,349,584	5,349,584	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,720,985	9,604,065	11,325,050	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,548,826	70,619,928	73,168,754	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,269,811	80,223,993	84,493,804	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數13,296,699元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、111年土地公告現值調整增加及基金及其他機關間財產撥入固定資產利益。
2. 其他收入：調整數1,397,950元係財產受贈及分類科目變動。
3. 服務費用/業務支出：調整數4,171,616元係〈材料及用品費〉483,076元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉116,678元+〈稅捐及規費(強制費)〉450元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉3,571,412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259,000元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數5,349,584元係財產折舊。

主辦會計人員：黃月香



基金主持人：余豐賜

