

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)

臺南市安南區青草國民小學編

# 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24,333,000元，決算數26,494,420元。

#### (一) 國民教育業務計畫：

110學年度下學期，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22人。

111學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數81人；附設幼兒園1班，學生人數13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24,156,001元，較本年度法定預算數22,350,000元，增加1,806,001元，計增加8.08%，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2,281,219元，較本年度法定預算數1,923,000元，增加358,219元，計增加18.63%。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57,200元，較本年度法定預算數60,000元，減少2,800元，計減少4.67%，主要係因：增購防潮櫃設備結餘款。

### 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26,862,831元，較法定預算數24,233,000元，增加2,629,831元，計增加10.85%，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：場地出租收入，較預期減少。
2. 財產處分收入：決算數5,325元，較法定預算數1,000元，增加4,325元，計增加432.50%。主要係因：財產處分收入，較預期增加，依實際數繳庫。
3. 租金收入：決算數82,948元，較法定預算數180,000元，減少97,052元，計減少53.92%。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4,489元，較法定預算數1,000元，增加3,489元，計增加348.90%。

## 臺南市地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國111年度

主要係因：各專戶利息收入超收所致。

5. 公庫撥款收入：決算數25,284,579元，較法定預算數24,025,000元，增加1,259,579元，計增加5.24%。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、水電費、推展傳統藝術教育等補助款所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數1,466,655元，較法定預算數0元，增加1,466,655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)、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16,780元，較法定預算數24,000元，減少7,220元，計減少30.08%。主要係因：幼兒雜費收入，未如預期，依實際數繳庫。
8. 雜項收入：決算數2,055元，較法定預算數1,000元，增加1,055元，計增加105.50%。主要係因：資源回收收入，較預期增加，依實際數繳庫。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數26,494,420元，較法定預算數24,333,000元，增加2,161,420元，計增加8.88%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數24,156,001元，較法定預算數22,350,000元，增加1,806,001元，計增加8.08%。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。
2. 一般行政管理計畫：決算數2,281,219元，較法定預算數1,923,000元，增加358,219元，計增加18.63%。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、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數57,200元，較法定預算數60,000元，減少2,800元，計減少4.67%。主要係因：增購防潮櫃設備結餘款。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀100,000元，本年度決算賸餘數368,411元，賸餘原因：超併用人費用賸餘款及撙節開支所致。

#### 三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出371,304元。
- (二)投資活動之淨現金流出140,150元。
- (三)籌資活動之淨現金流出931,600元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減1,443,054元。  
期初現金及約當現金5,203,066元。  
期末現金及約當現金3,760,012元。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國111年度

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%<br>(1)-(2)/(2) |
|----------|-------------|-------------|----------------------|
| 銀行存款     | 3,760,012   | 5,203,066   | -27.73               |
| 預付費用     | 413,145     | 26,100      | 1482.93              |
| 土地       | 11,885,246  | 11,885,246  | 0.00                 |
| 土地改良物    | 7,368,972   | 7,926,677   | -7.04                |
| 房屋建築及設備  | 50,597,710  | 51,927,466  | -2.56                |
| 機械及設備    | 3,107,069   | 1,430,165   | 117.25               |
| 交通及運輸設備  | 482,935     | 152,614     | 216.44               |
| 雜項設備     | 3,009,397   | 2,742,506   | 9.73                 |
| 電腦軟體     | 28,535      | 0           | -                    |
| 暫付及待結轉帳項 | 96,556      | 13,606      | 609.66               |
| 代管資產     | 46,392,455  | 42,083,412  | 10.24                |
| 資產合計     | 127,142,032 | 123,390,858 | 3.04                 |

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係上級單位尚未撥付「提高國小教師員額編制至每班1.65名」經費所致。
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」計畫，尚未核定撥款，而辦理預付費用。
3. 機械及設備：主要增加係增購平板電腦等。
4. 交通及運輸設備：主要增加係增購戶外號角喇叭等設備。
5. 電腦軟體：主要增加係增購教學用電腦軟體等。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係暫付客家藝文競賽活動用郵資等款。
7. 代管資產：主要增加係111年公有土地公告現值調整。

(二)負債部分：

| 科目名稱   | 本年度(1)     | 上年度(2)     | 比較增減%<br>(1)-(2)/(2) |
|--------|------------|------------|----------------------|
| 應付代收款  | 1,494,005  | 1,429,674  | 4.50                 |
| 應付費用   | 346,636    | 820,837    | -57.77               |
| 存入保證金  | 339,000    | 1,270,600  | -73.32               |
| 應付代管資產 | 46,392,455 | 42,083,412 | 10.24                |
| 負債合計   | 48,572,096 | 45,604,523 | 6.51                 |

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係本年度「提高國小教師員額編制至每班1.65名」計畫，未提

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國111年度

列應付費用。

2. 存入保證金：主要減少係退還「新建幼兒園舍工程」保固保證金等所致。

3. 應付代管資產：主要增加係土地公告現值調整等

(三)淨資產為累積餘額78,569,936元。

**五、其他**

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數24,156,001元，較預算數22,350,000元，增加1,806,001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. 一般行政計畫決算數2,281,219元，較預算數1,923,000元，增加358,219元，係婚喪及生育補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等，因未及於111年度編列預算，經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—臺南市安南區青草國民小學

**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      | 24,233,000 | 100.00 | 26,862,831 | 100.00 | 2,629,831 | 10.85   | 26,459,451 | 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     | 182,000    | 0.75   | 92,762     | 0.35   | -89,238   | -49.03  | 4,785      | 0.02   |
| 451財產處分收入   | 1,000      | 0.00   | 5,325      | 0.02   | 4,325     | 432.50  | 3,850      | 0.01   |
| 452租金收入     | 180,000    | 0.74   | 82,948     | 0.31   | -97,052   | -53.92  |            |        |
| 454利息收入     | 1,000      | 0.00   | 4,489      | 0.02   | 3,489     | 348.90  | 935        | 0.00   |
| 46 政府撥入收入   | 24,025,000 | 99.14  | 26,751,234 | 99.58  | 2,726,234 | 11.35   | 26,425,576 | 99.87  |
| 462公庫撥款收入   | 24,025,000 | 99.14  | 25,284,579 | 94.12  | 1,259,579 | 5.24    | 24,100,225 | 91.08  |
| 46Y政府其他撥入收入 |            |        | 1,466,655  | 5.46   | 1,466,655 | 0.00    | 2,325,351  | 8.79   |
| 4S 教學收入     | 24,000     | 0.10   | 16,780     | 0.06   | -7,220    | -30.08  | 27,980     | 0.11   |
| 4S1學雜費收入    | 24,000     | 0.10   | 16,780     | 0.06   | -7,220    | -30.08  | 27,980     | 0.11   |
| 4Y 其他收入     | 1,000      | 0.00   | 2,055      | 0.01   | 1,055     | 105.50  | 1,110      | 0.00   |
| 4YY雜項收入     | 1,000      | 0.00   | 2,055      | 0.01   | 1,055     | 105.50  | 1,110      | 0.00   |
| 5 基金用途      | 24,333,000 | 100.41 | 26,494,420 | 98.63  | 2,161,420 | 8.88    | 26,191,883 | 98.99  |
| 53 國民教育計畫   | 22,350,000 | 92.23  | 24,156,001 | 89.92  | 1,806,001 | 8.08    | 23,931,016 | 90.44  |
| 5L 一般行政管理計畫 | 1,923,000  | 7.94   | 2,281,219  | 8.49   | 358,219   | 18.63   | 2,247,367  | 8.49   |
| 5M 建築及設備計畫  | 60,000     | 0.25   | 57,200     | 0.21   | -2,800    | -4.67   | 13,500     | 0.05   |
| 購建固定資產      | 60,000     | 0.25   | 57,200     | 0.21   | -2,800    | -4.67   | 13,500     | 0.05   |
| 本期賸餘（短絀）    | -100,000   |        | 368,411    |        | 468,411   | -468.41 | 267,568    |        |
| 期初基金餘額      | 1,370,000  |        | 1,721,661  |        | 351,661   | 25.67   | 1,454,093  |        |
| 解繳公庫        |            |        |            |        |           |         |            |        |
| 期末基金餘額      | 1,270,000  |        | 2,090,072  |        | 820,072   | 64.57   | 1,721,661  |        |

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 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      | 24,233,000 | 26,862,831 | 2,629,831 | 10.85   |                                     |
| 43 勞務收入     | 1,000      |            | -1,000    | -100.00 |                                     |
| 431服務收入     | 1,000      |            | -1,000    | -100.00 | 場地出租收入，較預期減少。                       |
| 45 財產收入     | 182,000    | 92,762     | -89,238   | -49.03  |                                     |
| 451財產處分收入   | 1,000      | 5,325      | 4,325     | 432.50  | 財產處分收入，較預期增加，依實際數繳庫。                |
| 452租金收入     | 180,000    | 82,948     | -97,052   | -53.92  | 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。        |
| 454利息收入     | 1,000      | 4,489      | 3,489     | 348.90  | 存款利率調增，導致利息收入增加，依實際數繳庫。             |
| 46 政府撥入收入   | 24,025,000 | 26,751,234 | 2,726,234 | 11.35   |                                     |
| 462公庫撥款收入   | 24,025,000 | 25,284,579 | 1,259,579 | 5.24    | 係超收提高國小教師員額編制至每班1.65名等超併案經費。        |
| 46Y政府其他撥入收入 |            | 1,466,655  | 1,466,655 | 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     | 16,780     | -7,220    | -30.08  |                                     |
| 4S1學雜費收入    | 24,000     | 16,780     | -7,220    | -30.08  | 幼兒雜費收入，未如預期，依實際數繳庫。                 |
| 4Y 其他收入     | 1,000      | 2,055      | 1,055     | 105.50  |                                     |
| 4YY雜項收入     | 1,000      | 2,055      | 1,055     | 105.50  | 資源回收收入，較預期增加，依實際數繳庫。                |

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 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                           | 24,333,000 | 26,494,420 | 2,161,420 | 8.88 |     |
| 53 國民教育計畫                        | 22,350,000 | 24,156,001 | 1,806,001 | 8.08 |     |
| 532 國民小學教育                       | 22,350,000 | 24,156,001 | 1,806,001 | 8.08 |     |
| 53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)    |            | 70,097     | 70,097    |      |     |
| 1 用人費用                           |            | 70,097     | 70,097    |      |     |
| 11 正式員額薪資                        |            | 70,097     | 70,097    |      |     |
| 113 職員薪金                         |            | 70,097     | 70,097    |      |     |
| 53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)       |            | 26,816     | 26,816    |      |     |
| 1 用人費用                           |            | 26,816     | 26,816    |      |     |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                     |            | 26,816     | 26,816    |      |     |
| 124 兼職人員酬金                       |            | 26,816     | 26,816    |      |     |
| 53210304 國小合理教師員額編制              |            | 561,880    | 561,880   |      |     |
| 1 用人費用                           |            | 561,880    | 561,880   |      |     |
| 11 正式員額薪資                        |            | 435,347    | 435,347   |      |     |
| 113 職員薪金                         |            | 435,347    | 435,347   |      |     |
| 15 獎金                            |            | 59,311     | 59,311    |      |     |
| 152 年終獎金                         |            | 59,311     | 59,311    |      |     |
| 16 退休及卹償金                        |            | 20,533     | 20,533    |      |     |
| 161 職員退休及離職金                     |            | 20,533     | 20,533    |      |     |
| 18 福利費                           |            | 46,689     | 46,689    |      |     |
| 181 分擔員工保險費                      |            | 46,689     | 46,689    |      |     |
| 53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助 |            | 530,009    | 530,009   |      |     |
| 1 用人費用                           |            | 530,009    | 530,009   |      |     |
| 11 正式員額薪資                        |            | 379,400    | 379,400   |      |     |
| 113 職員薪金                         |            | 379,400    | 379,400   |      |     |
| 15 獎金                            |            | 78,128     | 78,128    |      |     |
| 152 年終獎金                         |            | 78,128     | 78,128    |      |     |
| 16 退休及卹償金                        |            | 37,485     | 37,485    |      |     |
| 161 職員退休及離職金                     |            | 37,485     | 37,485    |      |     |
| 18 福利費                           |            | 34,996     | 34,996    |      |     |
| 181 分擔員工保險費                      |            | 34,996     | 34,996    |      |     |
| 53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額        |            | 59,160     | 59,160    |      |     |
| 1 用人費用                           |            | 59,160     | 59,160    |      |     |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                     |            | 59,160     | 59,160    |      |     |

## 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 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                          |            | 59,160     | 59,160   |        |                                                                    |
| 53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)           |            | 21,800     | 21,800   |        |                                                                    |
| 1 用人費用                              |            | 21,800     | 21,800   |        |                                                                    |
| 11 正式員額薪資                           |            | 21,800     | 21,800   |        |                                                                    |
| 113 職員薪金                            |            | 21,800     | 21,800   |        |                                                                    |
| 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 |            | 477,279    | 477,279  |        |                                                                    |
| 1 用人費用                              |            | 476,479    | 476,479  |        |                                                                    |
| 11 正式員額薪資                           |            | 335,211    | 335,211  |        |                                                                    |
| 113 職員薪金                            |            | 335,211    | 335,211  |        |                                                                    |
| 16 退休及卹償金                           |            | 44,711     | 44,711   |        |                                                                    |
| 161 職員退休及離職金                        |            | 44,711     | 44,711   |        |                                                                    |
| 18 福利費                              |            | 96,557     | 96,557   |        |                                                                    |
| 181 分擔員工保險費                         |            | 96,557     | 96,557   |        |                                                                    |
| 2 服務費用                              |            | 800        | 800      |        |                                                                    |
| 27 一般服務費                            |            | 800        | 800      |        |                                                                    |
| 27F 體育活動費                           |            | 800        | 800      |        |                                                                    |
| 53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)         |            | 12,000     | 12,000   |        |                                                                    |
| 1 用人費用                              |            | 12,000     | 12,000   |        |                                                                    |
| 11 正式員額薪資                           |            | 12,000     | 12,000   |        |                                                                    |
| 113 職員薪金                            |            | 12,000     | 12,000   |        |                                                                    |
| 53210503 特教學生助理人員(學前)               |            | 105,377    | 105,377  |        |                                                                    |
| 2 服務費用                              |            | 105,377    | 105,377  |        |                                                                    |
| 27 一般服務費                            |            | 105,377    | 105,377  |        |                                                                    |
| 27D 計時與計件人員酬金                       |            | 105,377    | 105,377  |        | 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105,377元，內容：特教學生助理員(含學前)1名。 |
| 53220000 各校經常門分支計畫                  | 22,350,000 | 22,159,453 | -190,547 | -0.85  |                                                                    |
| 1 用人費用                              | 20,501,000 | 20,499,899 | -1,101   | -0.01  |                                                                    |
| 11 正式員額薪資                           | 13,770,000 | 13,536,121 | -233,879 | -1.70  |                                                                    |
| 113 職員薪金                            | 13,387,000 | 13,137,841 | -249,159 | -1.86  |                                                                    |
| 114 員工工資                            | 383,000    | 398,280    | 15,280   | 3.99   |                                                                    |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                        | 94,000     | 538,612    | 444,612  | 472.99 |                                                                    |
| 124 兼職人員酬金                          | 94,000     | 538,612    | 444,612  | 472.99 |                                                                    |

## 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 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       | %       |     |
| 13 超時工作報酬         | 219,000   | 298,720   | 79,720   | 36.40   |     |
| 131 加班費           | 219,000   | 298,720   | 79,720   | 36.40   |     |
| 15 獎金             | 3,510,000 | 3,129,916 | -380,084 | -10.83  |     |
| 151 考績獎金          | 1,789,000 | 1,502,555 | -286,445 | -16.01  |     |
| 152 年終獎金          | 1,721,000 | 1,627,361 | -93,639  | -5.44   |     |
| 16 退休及卹償金         | 1,488,000 | 1,412,898 | -75,102  | -5.05   |     |
| 161 職員退休及離職金      | 1,465,000 | 1,389,160 | -75,840  | -5.18   |     |
| 162 工員退休及離職金      | 23,000    | 23,738    | 738      | 3.21    |     |
| 18 福利費            | 1,420,000 | 1,583,405 | 163,405  | 11.51   |     |
| 181 分擔員工保險費       | 1,249,000 | 1,373,704 | 124,704  | 9.98    |     |
| 183 傷病醫藥費         |           | 16,000    | 16,000   |         |     |
| 18Y 其他福利費         | 171,000   | 193,701   | 22,701   | 13.28   |     |
| 19 提繳費            |           | 227       | 227      |         |     |
| 191 提繳工資墊償費用      |           | 227       | 227      |         |     |
| 2 服務費用            | 1,508,000 | 1,406,127 | -101,873 | -6.76   |     |
| 21 水電費            | 140,000   | 110,815   | -29,185  | -20.85  |     |
| 212 工作場所電費        | 89,000    | 98,035    | 9,035    | 10.15   |     |
| 214 工作場所水費        | 51,000    | 12,780    | -38,220  | -74.94  |     |
| 22 郵電費            | 41,000    | 30,521    | -10,479  | -25.56  |     |
| 221 郵費            | 4,000     | 1,685     | -2,315   | -57.88  |     |
| 222 電話費           | 32,000    | 28,836    | -3,164   | -9.89   |     |
| 224 數據通信費         | 5,000     |           | -5,000   | -100.00 |     |
| 23 旅運費            | 165,000   | 159,968   | -5,032   | -3.05   |     |
| 231 國內旅費          | 22,000    | 16,968    | -5,032   | -22.87  |     |
| 235 貨物運費          | 143,000   | 143,000   |          |         |     |
| 24 印刷裝訂與廣告費       | 40,000    | 1,456     | -38,544  | -96.36  |     |
| 241 印刷及裝訂費        | 40,000    | 1,456     | -38,544  | -96.36  |     |
| 25 修理保養及保固費       | 169,000   | 128,745   | -40,255  | -23.82  |     |
| 251 土地改良物修護費      |           | 15,000    | 15,000   |         |     |
| 252 一般房屋修護費       | 106,000   | 34,000    | -72,000  | -67.92  |     |
| 255 機械及設備修護費      | 43,000    | 30,370    | -12,630  | -29.37  |     |
| 256 交通及運輸設備修護費    |           | 1,375     | 1,375    |         |     |
| 257 雜項設備修護費       | 20,000    | 48,000    | 28,000   | 140.00  |     |
| 27 一般服務費          | 881,000   | 896,458   | 15,458   | 1.75    |     |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費 |           | 170       | 170      |         |     |

## 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 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                | 29,000  | 43,946  | 14,946   | 51.54   | 服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數180,000元(不含機械保全76,000元)，決算數40,450元(不含機械保全22,560元)，內容：冷氣更換安裝費等勞力外包。 |
| 279 外包費                   | 256,000 | 63,010  | -192,990 | -75.39  |                                                                                               |
| 27D 計時與計件人員酬金             | 582,000 | 776,132 | 194,132  | 33.36   |                                                                                               |
| 27F 體育活動費                 | 14,000  | 13,200  | -800     | -5.71   | 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582,000元，決算數776,132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。       |
| 28 專業服務費                  | 12,000  | 18,164  | 6,164    | 51.37   |                                                                                               |
| 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  | 16,164  | 4,164    | 34.70   |                                                                                               |
| 29 公共關係費                  | 60,000  | 60,000  |          |         |                                                                                               |
| 291 公共關係費                 | 60,000  | 60,000  |          |         |                                                                                               |
| 3 材料及用品費                  | 243,000 | 183,764 | -59,236  | -24.38  |                                                                                               |
| 31 使用材料費                  | 6,000   | 3,750   | -2,250   | -37.50  |                                                                                               |
| 312 燃料                    | 6,000   | 3,750   | -2,250   | -37.50  |                                                                                               |
| 32 用品消耗                   | 237,000 | 180,014 | -56,986  | -24.04  |                                                                                               |
| 321 辦公(事務)用品              | 198,000 | 162,164 | -35,836  | -18.10  |                                                                                               |
| 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  | 12,560  | -15,440  | -55.14  |                                                                                               |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)         | 3,000   | 5,290   | 2,290    | 76.33   |                                                                                               |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費          | 97,000  | 66,983  | -30,017  | -30.95  |                                                                                               |
| 44 交通及運輸設備租金              | 67,000  | 58,308  | -8,692   | -12.97  |                                                                                               |
| 443 電信設備租金                | 67,000  | 58,308  | -8,692   | -12.97  |                                                                                               |
| 45 雜項設備租金                 | 30,000  | 8,675   | -21,325  | -71.08  |                                                                                               |
| 451 雜項設備租金                | 30,000  | 8,675   | -21,325  | -71.08  |                                                                                               |
| 6 稅捐及規費(強制費)              |         | 1,680   | 1,680    |         |                                                                                               |
| 66 規費                     |         | 1,680   | 1,680    |         |                                                                                               |
| 661 行政規費與強制費              |         | 1,680   | 1,680    |         |                                                                                               |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 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 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      | %     |                                                                   |
| 71 會費                        | 1,000     | 1,000     |         |       |                                                                   |
| 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<br>審查及查詢費     |           | 27,600    | 27,600  |       |                                                                   |
| 53221903 學校水電費-冷氣            |           | 67,130    | 67,130  |       |                                                                   |
| 2 服務費用                       |           | 67,130    | 67,130  |       |                                                                   |
| 21 水電費                       |           | 67,130    | 67,130  |       |                                                                   |
| 212 工作場所電費                   |           | 67,130    | 67,130  |       |                                                                   |
| 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  |       |                                                                   |
| 279 外包費                      |           | 36,000    | 36,000  |       | 服務費用支付編制外之進用人力<br>情形：279外包費：預算<br>數0元，決算數36,000元，內<br>容：工友勞力替代經費。 |
| 5L 一般行政管理計畫                  | 1,923,000 | 2,281,219 | 358,219 | 18.63 | 5L一般行政管理計畫增加原<br>因：係統籌支撥經費。                                       |
| 5L1 行政管理及推展                  | 1,923,000 | 2,281,219 | 358,219 | 18.63 |                                                                   |
| 5L100300 教職員退休及撫卹<br>給付      | 1,923,000 | 2,205,619 | 282,619 | 14.70 |                                                                   |
| 1 用人費用                       | 1,923,000 | 2,205,619 | 282,619 | 14.70 |                                                                   |
| 16 退休及卹償金                    | 1,923,000 | 2,205,619 | 282,619 | 14.70 |                                                                   |
| 161 職員退休及離職金                 | 1,923,000 | 2,205,619 | 282,619 | 14.70 |                                                                   |
| 5L100400 調整待遇及其他經<br>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                   | 60,000    | 57,200    | -2,800  | -4.67 |                                                                   |
| 5M3 交通及運輸設備                  | 40,000    | 39,200    | -800    | -2.00 |                                                                   |
| 5M320000 由學校編列執行之<br>交通及運輸設備 | 40,000    | 39,200    | -800    | -2.00 |                                                                   |
| 5 購建固定資產、無形資產<br>及非理財目的之長期投資 | 40,000    | 39,200    | -800    | -2.00 |                                                                   |
| 51 購建固定資產                    | 40,000    | 39,200    | -800    | -2.00 |                                                                   |
| 515 購置交通及運輸設備                | 40,000    | 39,200    | -800    | -2.00 |                                                                   |

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 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     | %      |     |
| 5M4 其他設備                     | 20,000 | 18,000 | -2,000 | -10.00 |     |
| 5M420000 由學校編列執行之<br>其他設備    | 20,000 | 18,000 | -2,000 | -10.00 |     |
| 5 購建固定資產、無形資產<br>及非理財目的之長期投資 | 20,000 | 18,000 | -2,000 | -10.00 |     |
| 51 購建固定資產                    | 20,000 | 18,000 | -2,000 | -10.00 |     |
| 516 購置雜項設備                   | 20,000 | 18,000 | -2,000 | -10.00 |     |

臺南市地方教育發展基金—  
**資本資**  
中華民國

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計<br>折舊(耗)/長期<br>投資評價 | 本 年 度  |
|------------|---------------|----------------------------|--------|
|            |               |                            | 增加     |
|            |               |                            | 預算數    |
| <b>資產</b>  | 91,945,550    | 15,867,376                 | 60,000 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                            |        |
| 土地         | 11,885,246    |                            |        |
| 土地改良物      | 11,508,914    | 3,582,237                  |        |
| 房屋及建築      | 59,429,653    | 7,502,187                  |        |
| 機械及設備      | 3,470,561     | 2,026,896                  |        |
| 交通及運輸設備    | 281,289       | 128,675                    | 40,000 |
| 雜項設備       | 5,369,887     | 2,627,381                  | 20,000 |
| 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：主要增減原因說明如下：

土地改良物增加：校園通道鋪面。

房屋及建築增加：更換多功能教室鋁門等；房屋及建築減少：報廢附幼韻律教室。

機械及設備增加：平板電腦等；機械及設備減少：移撥電腦及報廢個人電腦等。

交通及運輸設備增加：戶外號角喇叭等款；交通及運輸設備減少：報廢廣播控制機等。

雜項設備增加：平板用防潮櫃等；雜項設備減少：報廢投影機等。

電腦軟體增加：威力導演最新極致版等電腦軟體增加；電腦軟體減少：電腦軟體攤銷。

## 111 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

註：

## 臺南市地方教育發展基金—

長期負債

中華民國

| 項 目                                  | 期初帳面餘額 | 本年度 |
|--------------------------------------|--------|-----|
|                                      |        | 預算數 |
| <b>負債</b><br>長期債務<br>應付租賃款<br>其他長期負債 |        |     |

註：

## 臺南市安南區青草國民小學

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 |
|-----|--------|-----|--------|
|     | 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111年度

單位：新臺幣元

| 科 目     | 可 用 預 算 數     |                |                |       |        | 決 算 數  | 比 較<br>增 減 數 | 本 年 度<br>保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|-------|--------|--------|--------------|----------------|
|         | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>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 |               | 40,000         |                |       | 40,000 | 39,200 | -800         |                |
| 交通及運輸設備 |               | 40,000         |                |       | 40,000 | 39,200 | -800         |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |        |        |              |                |
| 雜項設備    |               | 20,000         |                |       | 20,000 | 18,000 | -2,000       |                |
| 雜項設備    |               | 20,000         |                |       | 20,000 | 18,000 | -2,000       |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |        |        |              |                |
| 合 計     |               | 60,000         |                |       | 60,000 | 57,200 | -2,800       |                |

## 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 111 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(核准文號：111年11月28日南市教課(二)字第1111506975號)，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：111年11月15日南市教特(一)字第1111453516號)，及提高國小教師員額編制至每班1.65名師1人(核准文號：111年11月1日南市教課(二)字第1111421126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：冷氣更換安裝費、工友勞力替代經費等勞力外包。

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( 左半頁)**

中 華 民 國 111年 度

單位：新臺幣元

| 科 目      | 預 算        |            |            |    |           |            |     |           |     |            | 數                |            |
|----------|------------|------------|------------|----|-----------|------------|-----|-----------|-----|------------|------------------|------------|
|          | 正式員<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金        | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費       | 提繳費 | 合計         | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計         |
| 國民教育計畫   | 13,770,000 |            | 219,000    |    | 3,510,000 | 1,488,000  |     | 1,420,000 |     | 20,407,000 | 94,000           | 20,501,000 |
| 正式人員     | 13,770,000 |            | 219,000    |    | 3,510,000 | 1,488,000  |     | 1,420,000 |     | 20,407,000 |                  | 20,407,000 |
| 兼任人員     |            |            |            |    |           |            |     |           |     |            | 94,000           | 94,000     |
| 一般行政管理計畫 |            |            |            |    |           | 1,923,000  |     |           |     | 1,923,000  |                  | 1,923,000  |
| 正式人員     |            |            |            |    |           | 1,923,000  |     |           |     | 1,923,000  |                  | 1,923,000  |
| 其他人員     |            |            |            |    |           |            |     |           |     |            |                  |            |
| 合 計      | 13,770,000 |            | 219,000    |    | 3,510,000 | 3,411,000  |     | 1,420,000 |     | 22,330,000 | 94,000           | 22,424,000 |

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582,000元，決算數881,509元；279外包費：預算數180,000元(不含機械保全76,000元)，決算數76,450元(不含機械保全22,560元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,789,000元，決算數 1,502,555元，內容：教職員工考績獎金決算人數13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1,721,000元，決算數1,764,800元，內容：教職員工年終獎金決算人數18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—臺南市安南區青草國民小學  
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<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金        | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費       | 提繳費       | 合計         | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計         |            |           |
| 14,789,976 |            | 298,720    |    | 3,267,355 | 1,515,627  |     | 1,761,647 | 227       | 21,633,552 | 624,588          | 22,258,140 |            |           |
| 14,789,976 |            | 298,720    |    | 3,267,355 | 1,515,627  |     | 1,761,647 | 227       | 21,633,552 |                  | 21,633,552 |            |           |
|            |            |            |    |           |            |     |           |           |            |                  | 624,588    | 624,588    |           |
|            |            |            |    |           |            |     | 2,205,619 |           | 75,600     |                  | 2,281,219  |            | 2,281,219 |
|            |            |            |    |           |            |     |           |           | 75,600     |                  | 75,600     |            | 75,600    |
|            |            |            |    |           |            |     | 2,205,619 |           |            |                  | 2,205,619  |            | 2,205,619 |
| 14,789,976 |            | 298,720    |    | 3,267,355 | 3,721,246  |     |           | 1,837,247 | 227        | 23,914,771       | 624,588    | 24,539,359 |           |

## 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—臺南市安南區青草國民小學

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<br>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          |          |     | 24,333,000 |     | 26,494,420 |      |   | 2,161,420 | 8.88  | 係統籌支撥經費。 |
| 國民教育計畫       |          |     | 22,350,000 |     | 24,156,001 |      |   | 1,806,001 | 8.08  |          |
| 一般行政管理<br>計畫 |          |     | 1,923,000  |     | 2,281,219  |      |   | 358,219   | 18.63 |          |
| 建築及設備計<br>畫  |          |     | 60,000     |     | 57,200     |      |   | -2,800    | -4.67 |          |

## 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                    | 22,424,000 | 24,539,359 | 2,115,359 | 9.43   |
| 11 正式員額薪資                 | 13,770,000 | 14,789,976 | 1,019,976 | 7.41   |
| 12 聘僱及兼職人員薪資              | 94,000     | 624,588    | 530,588   | 564.46 |
| 13 超時工作報酬                 | 219,000    | 298,720    | 79,720    | 36.40  |
| 15 獎金                     | 3,510,000  | 3,267,355  | -242,645  | -6.91  |
| 16 退休及卹償金                 | 3,411,000  | 3,721,246  | 310,246   | 9.10   |
| 18 福利費                    | 1,420,000  | 1,837,247  | 417,247   | 29.38  |
| 19 提繳費                    | 0          | 227        | 227       | 0.00   |
| 2 服務費用                    | 1,508,000  | 1,644,434  | 136,434   | 9.05   |
| 21 水電費                    | 140,000    | 177,945    | 37,945    | 27.10  |
| 22 郵電費                    | 41,000     | 30,521     | -10,479   | -25.56 |
| 23 旅運費                    | 165,000    | 159,968    | -5,032    | -3.05  |
| 24 印刷裝訂與廣告費               | 40,000     | 2,856      | -37,144   | -92.86 |
| 25 修理保養及保固費               | 169,000    | 128,745    | -40,255   | -23.82 |
| 27 一般服務費                  | 881,000    | 1,038,635  | 157,635   | 17.89  |
| 28 專業服務費                  | 12,000     | 45,764     | 33,764    | 281.37 |
| 29 公共關係費                  | 60,000     | 60,000     | 0         | 0.00   |
| 3 材料及用品費                  | 243,000    | 183,764    | -59,236   | -24.38 |
| 31 使用材料費                  | 6,000      | 3,750      | -2,250    | -37.50 |
| 32 用品消耗                   | 237,000    | 180,014    | -56,986   | -24.04 |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費          | 97,000     | 66,983     | -30,017   | -30.95 |
| 44 交通及運輸設備租金              | 67,000     | 58,308     | -8,692    | -12.97 |
| 45 雜項設備租金                 | 30,000     | 8,675      | -21,325   | -71.08 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 60,000     | 57,200     | -2,800    | -4.67  |
| 51 購建固定資產                 | 60,000     | 57,200     | -2,800    | -4.67  |
| 6 稅捐及規費(強制費)              | 0          | 1,680      | 1,680     | 0.00   |
| 66 規費                     | 0          | 1,680      | 1,680     | 0.00   |
| 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                       | 24,333,000 | 26,494,420 | 2,161,420 | 8.88   |

## 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 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                | 60,000  | 60,000  |         |       |     |
| 291 公共關係費            | 60,000  | 60,000  |         |       |     |
| 統計所需項目               | 582,000 | 911,109 | 329,109 | 56.55 |     |
| 27D 計時與計件人員酬金        | 582,000 | 881,509 | 299,509 | 51.46 |     |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 |         | 29,600  | 29,600  |       |     |

## 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          | 127,142,032 | 100.00 | 123,390,858 | 100.00 | 3,751,174  | 3.04     |
| 流動資產         | 4,173,157   | 3.28   | 5,229,166   | 4.24   | -1,056,009 | -20.19   |
| 現金           | 3,760,012   | 2.96   | 5,203,066   | 4.22   | -1,443,054 | -27.73   |
| 銀行存款         | 3,760,012   | 2.96   | 5,203,066   | 4.22   | -1,443,054 | -27.73   |
| 預付款項         | 413,145     | 0.32   | 26,100      | 0.02   | 387,045    | 1,482.93 |
| 預付費用         | 413,145     | 0.32   | 26,100      | 0.02   | 387,045    | 1,482.93 |
| 固定資產         | 76,451,329  | 60.13  | 76,064,674  | 61.65  | 386,655    | 0.51     |
| 土地           | 11,885,246  | 9.35   | 11,885,246  | 9.63   | 0          | 0.00     |
| 土地           | 11,885,246  | 9.35   | 11,885,246  | 9.63   | 0          | 0.00     |
| 土地改良物        | 7,368,972   | 5.80   | 7,926,677   | 6.42   | -557,705   | -7.04    |
| 土地改良物        | 11,575,914  | 9.10   | 11,508,914  | 9.33   | 67,000     | 0.58     |
| 累計折舊-土地改良物   | -4,206,942  | -3.31  | -3,582,237  | -2.90  | -624,705   | 17.44    |
| 房屋建築及設備      | 50,597,710  | 39.80  | 51,927,466  | 42.08  | -1,329,756 | -2.56    |
| 房屋建築及設備      | 59,151,928  | 46.52  | 59,429,653  | 48.16  | -277,725   | -0.47    |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -8,554,218  | -6.73  | -7,502,187  | -6.08  | -1,052,031 | 14.02    |
| 機械及設備        | 3,107,069   | 2.44   | 1,430,165   | 1.16   | 1,676,904  | 117.25   |
| 機械及設備        | 5,527,706   | 4.35   | 3,457,061   | 2.80   | 2,070,645  | 59.90    |
| 累計折舊-機械及設備   | -2,420,637  | -1.90  | -2,026,896  | -1.64  | -393,741   | 19.43    |
| 交通及運輸設備      | 482,935     | 0.38   | 152,614     | 0.12   | 330,321    | 216.44   |
| 交通及運輸設備      | 616,589     | 0.48   | 281,289     | 0.23   | 335,300    | 119.20   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -133,654    | -0.11  | -128,675    | -0.10  | -4,979     | 3.87     |
| 雜項設備         | 3,009,397   | 2.37   | 2,742,506   | 2.22   | 266,891    | 9.73     |
| 雜項設備         | 6,343,835   | 4.99   | 5,369,887   | 4.35   | 973,948    | 18.14    |
| 累計折舊-雜項設備    | -3,334,438  | -2.62  | -2,627,381  | -2.13  | -707,057   | 26.91    |
| 無形資產         | 28,535      | 0.02   | 0           | 0.00   | 28,535     | 0.00     |
| 無形資產         | 28,535      | 0.02   | 0           | 0.00   | 28,535     | 0.00     |
| 電腦軟體         | 28,535      | 0.02   | 0           | 0.00   | 28,535     | 0.00     |
| 其他資產         | 46,489,011  | 36.56  | 42,097,018  | 34.12  | 4,391,993  | 10.43    |
| 什項資產         | 46,489,011  | 36.56  | 42,097,018  | 34.12  | 4,391,993  | 10.43    |
| 暫付及待結轉帳項     | 96,556      | 0.08   | 13,606      | 0.01   | 82,950     | 609.66   |
| 代管資產         | 46,392,455  | 36.49  | 42,083,412  | 34.11  | 4,309,043  | 10.24    |
| 合 計          | 127,142,032 | 100.00 | 123,390,858 | 100.00 | 3,751,174  | 3.04     |

信託代理與保證資產

0

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       | %      |
| <b>負 債</b> | 48,572,096  | 38.20  | 45,604,523  | 36.96  | 2,967,573 | 6.51   |
| 流動負債       | 1,840,641   | 1.45   | 2,250,511   | 1.82   | -409,870  | -18.21 |
| 應付款項       | 1,840,641   | 1.45   | 2,250,511   | 1.82   | -409,870  | -18.21 |
| 應付代收款      | 1,494,005   | 1.18   | 1,429,674   | 1.16   | 64,331    | 4.50   |
| 應付費用       | 346,636     | 0.27   | 820,837     | 0.67   | -474,201  | -57.77 |
| 其他負債       | 46,731,455  | 36.76  | 43,354,012  | 35.14  | 3,377,443 | 7.79   |
| 什項負債       | 46,731,455  | 36.76  | 43,354,012  | 35.14  | 3,377,443 | 7.79   |
| 存入保證金      | 339,000     | 0.27   | 1,270,600   | 1.03   | -931,600  | -73.32 |
| 應付代管資產     | 46,392,455  | 36.49  | 42,083,412  | 34.11  | 4,309,043 | 10.24  |
| <b>淨資產</b> | 78,569,936  | 61.80  | 77,786,335  | 63.04  | 783,601   | 1.01   |
| 淨資產        | 78,569,936  | 61.80  | 77,786,335  | 63.04  | 783,601   | 1.01   |
| 淨資產        | 78,569,936  | 61.80  | 77,786,335  | 63.04  | 783,601   | 1.01   |
| 累積餘額       | 78,569,936  | 61.80  | 77,786,335  | 63.04  | 783,601   | 1.01   |
| 合 計        | 127,142,032 | 100.00 | 123,390,858 | 100.00 | 3,751,174 | 3.04   |

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       | 30,709,300 | 100.00 | 29,066,722 | 100.00 | 1,642,578 | 5.65     |
| 財產收益     | 3,186,468  | 10.38  | 2,565,206  | 8.83   | 621,262   | 24.22    |
| 財產孳息收入   | 87,437     | 0.28   | 935        | 0.00   | 86,502    | 9,251.55 |
| 廢舊物品售價收入 | 5,325      | 0.02   | 3,850      | 0.01   | 1,475     | 38.31    |
| 財產交易利益   | 0          | 0.00   | 262,724    | 0.90   | -262,724  | -100.00  |
| 其他財產收入   | 3,093,706  | 10.07  | 2,297,697  | 7.90   | 796,009   | 34.64    |
| 政府撥入收入   | 26,751,234 | 87.11  | 26,425,576 | 90.91  | 325,658   | 1.23     |
| 公庫撥款收入   | 25,284,579 | 82.34  | 24,100,225 | 82.91  | 1,184,354 | 4.91     |
| 政府其他撥入收入 | 1,466,655  | 4.78   | 2,325,351  | 8.00   | -858,696  | -36.93   |
| 教學收入     | 16,780     | 0.05   | 27,980     | 0.10   | -11,200   | -40.03   |
| 學雜費收入    | 16,780     | 0.05   | 27,980     | 0.10   | -11,200   | -40.03   |
| 其他收入     | 754,818    | 2.46   | 47,960     | 0.16   | 706,858   | 1,473.85 |
| 受贈收入     | 752,763    | 2.45   | 46,850     | 0.16   | 705,913   | 1,506.75 |
| 雜項收入     | 2,055      | 0.01   | 1,110      | 0.00   | 945       | 85.14    |
| 支出       | 29,939,199 | 97.49  | 29,456,903 | 101.34 | 482,296   | 1.64     |
| 人事支出     | 24,539,359 | 79.91  | 24,792,089 | 85.29  | -252,730  | -1.02    |
| 人事支出     | 24,539,359 | 79.91  | 24,792,089 | 85.29  | -252,730  | -1.02    |
| 業務支出     | 1,897,861  | 6.18   | 1,386,294  | 4.77   | 511,567   | 36.90    |
| 業務支出     | 1,897,861  | 6.18   | 1,386,294  | 4.77   | 511,567   | 36.90    |
| 財產損失     | 232,640    | 0.76   | 6,047      | 0.02   | 226,593   | 3,747.20 |
| 財產交易損失   | 232,640    | 0.76   | 6,047      | 0.02   | 226,593   | 3,747.20 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 3,269,339  | 10.65  | 3,272,473  | 11.26  | -3,134    | -0.10    |
| 固定資產折舊   | 3,268,860  | 10.64  | 3,272,473  | 11.26  | -3,613    | -0.11    |
| 無形資產攤銷   | 479        | 0.00   | 0          | 0.00   | 479       | 0.00     |
| 本期賸餘（短絀） | 770,101    | 2.51   | -390,181   | -1.34  | 1,160,282 | 2.41     |
| 期初淨資產    | 77,799,835 | 253.34 | 78,190,016 | 269.00 | -390,181  | -0.81    |
| 解繳公庫     |            |        |            |        |           |          |
| 期末淨資產    | 78,569,936 | 255.85 | 77,799,835 | 267.66 | 770,101   | 1.60     |

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)              | 770,101    |
| 8002 調整非現金項目               | -1,141,405 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出)          | -371,304   |
| 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 | 246,124    |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -386,274   |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出)          | -140,150   |
| 84 籌資活動之現金流量               |            |
| 8401 增加短期債務及其他負債           | 361,000    |
| 8404 減少短期債務及其他負債           | -1,292,600 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出)          | -931,600   |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減)          | -1,443,054 |
| 87 期初現金及約當現金               | 5,203,066  |
| 88 期末現金及約當現金               | 3,760,012  |

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-4,309,043元；增加應付代管資產+4,309,043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 111 年度

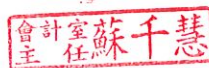
單位：新臺幣元

| 預算項目                    | 決算數        | 調整數        | 會計收支       | 會計科目     |
|-------------------------|------------|------------|------------|----------|
| 基金來源                    | 26,862,831 | 3,846,469  | 30,709,300 | 收入       |
| 財產收入                    | 92,762     | 3,093,706  | 3,186,468  | 財產收益     |
| 政府撥入收入                  | 26,751,234 |            | 26,751,234 | 政府撥入收入   |
| 教學收入                    | 16,780     |            | 16,780     | 教學收入     |
| 其他收入                    | 2,055      | 752,763    | 754,818    | 其他收入     |
| 基金用途                    | 26,494,420 | 3,444,779  | 29,939,199 | 支出       |
| 用人費用                    | 24,539,359 |            | 24,539,359 | 人事支出     |
| 服務費用                    | 1,644,434  | 253,427    | 1,897,861  | 業務支出     |
| 材料及用品費                  | 183,764    | -183,764   |            |          |
| 租金、償債、利息及相關手續費          | 66,983     | -66,983    |            |          |
| 稅捐及規費(強制費)              | 1,680      | -1,680     |            |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,000      | -1,000     |            |          |
|                         |            | 232,640    | 232,640    | 財產損失     |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 57,200     | -57,200    |            |          |
|                         |            | 3,269,339  | 3,269,339  | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀)                | 368,411    | 401,690    | 770,101    | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                  | 1,721,661  | 76,078,174 | 77,799,835 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                    |            |            |            | 解繳公庫     |
| 期末基金餘額                  | 2,090,072  | 76,479,864 | 78,569,936 | 期末淨資產    |

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數3,093,706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。
2. 其他收入：調整數752,763元係財產受贈收入。
3. 服務費用/業務支出：調整數253,427元係〈材料及用品費〉183,764元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉66,983元+〈稅捐及規費(強制費)〉1,680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. 財產損失：調整數232,640元係財產報廢。
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57,200元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,269,339元係財產折舊。

主辦會計人員：蘇千慧



基金主持人：曾文欽

