

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)

臺南市安平區億載國民小學編

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	1-3	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	6-12	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.....		27	
3、現金流量表.....		28	
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165,984,000元，決算數191,874,823元。

(一)國民教育業務計畫：

110學年度下學期，實際招收普通班75班，特教班1班(分散式資源班)，合計76班，學生人數1,878人；附設幼兒園2班，學生人數46人。

111學年度上學期，實際招收普通班76班，特教班1班(分散式資源班)，合計77班，學生人數1,942人；附設幼兒園2班，學生人數51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185,029,990元，較本年度法定預算數162,061,000元，增加22,968,990元，計增加14.17%，主要係因：國小合理教師員額編制等超支併決算計畫所致。

(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6,784,833元，較本年度法定預算數3,863,000元，增加2,921,833元，計增加75.64%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫卹金、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60,000元，本年度法定預算數60,000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193,483,240元，較法定預算數165,810,000元，增加27,673,240元，計增加16.69%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：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%。
2. 租金收入：決算數57,550元，較法定預算數125,000元，減少67,450元，計減少53.96%。主要係因：太陽能光電租金較預期少。
3. 利息收入：決算數23,927元，較法定預算數5,000元，增加18,927元，計增加378.54%。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183,678,397元，較法定預算數165,546,000元，增加18,132,397元，計增加10.95%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助特教學生助理人員、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9,586,746元，較法定預算數0元，增加9,586,746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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國111年度

費實施計畫(特教)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、公立幼兒園教保費補助經費(附設)、提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額編制等補助款所致。

6. 學雜費收入：決算數53,171元，較法定預算數54,000元，減少829元，計減少1.54%。

7. 雜項收入：決算數26,249元，較法定預算數20,000元，增加6,249元，計增加31.25%。

主要係因：資源回收收入較預期多。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數191,874,823元，較法定預算數165,984,000元，增加25,890,823元，計增加15.60%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數185,029,990元，較法定預算數162,061,000元，增加22,968,990元，計增加14.17%。主要係因：國小合理教師員額編制等超併計畫所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數6,784,833元，較法定預算數3,863,000元，增加2,921,833元，計增加75.64%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫卹金、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60,000元，法定預算數60,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀174,000元，本年度決算賸餘數1,608,417元，賸餘原因：用人費用賸餘及業務費撙節支出所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入1,219,395元。

(二)投資活動之淨現金流出549,392元。

(三)籌資活動之淨現金流入1,683,635元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增2,353,638元。

期初現金及約當現金32,534,876元。

期末現金及約當現金34,888,514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	34,888,514	32,534,876	7.23
預付費用	3,228,813	96,510	3,245.57
土地改良物	384,138	1,910,139	-79.89
房屋建築及設備	31,577,749	32,587,381	-3.10
機械及設備	5,720,266	7,334,012	-22.00
交通及運輸設備	258,496	326,952	-20.94
雜項設備	1,042,928	1,551,788	-32.79
電腦軟體	613,073	149	411,358.39
暫付及待結轉帳項	851,507	362,115	135.15

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國111年度

代管資產	450,184,068	456,611,415	-1.41
資產合計	528,749,552	533,315,337	-0.86

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係提高國小教師員額編制至每班1.65名等超併計畫補助款撥付不足。
2. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
3. 機械及設備：主要減少係提列折舊所致。
4. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊所致。
5. 雜項設備：主要減少係提列折舊所致。
6. 電腦軟體：主要增加係推動中小學數位學習精進方案購置電腦軟體。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係電力系統改善工程等補助款尚未撥付，學校先行墊支。

(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	23,519,342	23,177,397	1.48
應付費用	5,153,447	2,812,111	83.26
存入保證金	1,822,635	139,000	1,211.25
應付代管資產	450,184,068	456,611,415	1.41
負債合計	480,679,492	482,739,923	-0.43

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係11、12月份保費等未及於年底出帳轉列應付費用所致。
2. 存入保證金：主要增加係電力系統改善工程等案收取廠商保固保證金。

(三)淨資產為累積餘額48,070,060元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數185,029,990元，較預算數162,061,000元，增加22,968,990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6,784,833元，較預算數3,863,000元，增加2,921,833元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助等，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—臺南市安平區億載國民小學
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	165,810,000	100.00	193,483,240	100.00	27,673,240	16.69	183,735,113	100.00
43 勞務收入	60,000	0.04	57,200	0.03	-2,800	-4.67	8,650	0.00
431服務收入	60,000	0.04	57,200	0.03	-2,800	-4.67	8,650	0.00
45 財產收入	130,000	0.08	81,477	0.04	-48,523	-37.33	103,256	0.06
452租金收入	125,000	0.08	57,550	0.03	-67,450	-53.96	98,859	0.05
454利息收入	5,000	0.00	23,927	0.01	18,927	378.54	4,397	0.00
46 政府撥入收入	165,546,000	99.84	193,265,143	99.89	27,719,143	16.74	183,534,205	99.89
462公庫撥款收入	165,546,000	99.84	183,678,397	94.93	18,132,397	10.95	171,026,425	93.08
46Y政府其他撥入收入			9,586,746	4.95	9,586,746	0.00	12,507,780	6.81
4S 教學收入	54,000	0.03	53,171	0.03	-829	-1.54	69,400	0.04
4S1學雜費收入	54,000	0.03	53,171	0.03	-829	-1.54	69,400	0.04
4Y 其他收入	20,000	0.01	26,249	0.01	6,249	31.25	19,602	0.01
4YY雜項收入	20,000	0.01	26,249	0.01	6,249	31.25	19,602	0.01
5 基金用途	165,984,000	100.10	191,874,823	99.17	25,890,823	15.60	180,271,849	98.12
53 國民教育計畫	162,061,000	97.74	185,029,990	95.63	22,968,990	14.17	174,479,871	94.96
5L 一般行政管理計畫	3,863,000	2.33	6,784,833	3.51	2,921,833	75.64	5,703,978	3.10
5M 建築及設備計畫	60,000	0.04	60,000	0.03		0.00	88,000	0.05
購建固定資產	60,000	0.04	60,000	0.03			88,000	0.05
本期賸餘 (短絀)	-174,000		1,608,417		1,782,417	-1,024.38	3,463,264	
期初基金餘額	3,332,000		6,864,993		3,532,993	106.03	3,401,729	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,158,000		8,473,410		5,315,410	168.32	6,864,993	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區億載國民小學
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	165,810,000	193,483,240	27,673,240	16.69	
43 勞務收入	60,000	57,200	-2,800	-4.67	
431服務收入	60,000	57,200	-2,800	-4.67	
45 財產收入	130,000	81,477	-48,523	-37.33	
452租金收入	125,000	57,550	-67,450	-53.96	太陽能光租金較預期少。
454利息收入	5,000	23,927	18,927	378.54	利息收入較預期多。
46 政府撥入收入	165,546,000	193,265,143	27,719,143	16.74	
462公庫撥款收入	165,546,000	183,678,397	18,132,397	10.95	用人費用不足數以超支併 決算方式辦理。
46Y政府其他撥入收 入		9,586,746	9,586,746	0.00	國小合理教師員額編制等 計畫以超支併決算方式辦 理。
4S 教學收入	54,000	53,171	-829	-1.54	
4S1學雜費收入	54,000	53,171	-829	-1.54	
4Y 其他收入	20,000	26,249	6,249	31.25	
4YY雜項收入	20,000	26,249	6,249	31.25	資源回收收入較預期多。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區億載國民小學
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	165,984,000	191,874,823	25,890,823	15.60	53國民教育計畫增加原因：係國小合理教師員額編制等超併計畫所致。
53 國民教育計畫	162,061,000	185,029,990	22,968,990	14.17	
532 國民小學教育	162,061,000	185,029,990	22,968,990	14.17	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		879,820	879,820		
1 用人費用		879,820	879,820		
11 正式員額薪資		879,820	879,820		
113 職員薪金		879,820	879,820		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		2,438,472	2,438,472		
1 用人費用		2,438,472	2,438,472		
11 正式員額薪資		1,785,675	1,785,675		
113 職員薪金		1,785,675	1,785,675		
15 獎金		357,720	357,720		
151 考績獎金		148,200	148,200		
152 年終獎金		209,520	209,520		
16 退休及卹償金		170,416	170,416		
161 職員退休及離職金		170,416	170,416		
18 福利費		124,661	124,661		
181 分擔員工保險費		124,661	124,661		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,896	24,896		
1 用人費用		24,896	24,896		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,896	24,896		
124 兼職人員酬金		24,896	24,896		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		5,770,710	5,770,710		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		5,770,710	5,770,710		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		5,770,710	5,770,710		
743 獎勵費用		5,770,710	5,770,710		
53210304 國小合理教師員額編制		2,948,464	2,948,464		
1 用人費用		2,948,464	2,948,464		
11 正式員額薪資		953,743	953,743		
113 職員薪金		953,743	953,743		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,545,616	1,545,616		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區億載國民小學
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		1,545,616	1,545,616		
15 獎金		85,187	85,187		
152 年終獎金		85,187	85,187		
16 退休及卹償金		143,942	143,942		
161 職員退休及離職金		143,942	143,942		
18 福利費		219,976	219,976		
181 分擔員工保險費		219,976	219,976		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		5,011,322	5,011,322		
1 用人費用		5,011,322	5,011,322		
11 正式員額薪資		3,618,180	3,618,180		
113 職員薪金		3,618,180	3,618,180		
15 獎金		763,975	763,975		
152 年終獎金		763,975	763,975		
16 退休及卹償金		324,692	324,692		
161 職員退休及離職金		324,692	324,692		
18 福利費		304,475	304,475		
181 分擔員工保險費		304,475	304,475		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		170,520	170,520		
1 用人費用		170,520	170,520		
12 聘僱及兼職人員薪資		170,520	170,520		
124 兼職人員酬金		170,520	170,520		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		11,400	11,400		
1 用人費用		11,400	11,400		
11 正式員額薪資		11,400	11,400		
113 職員薪金		11,400	11,400		
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		397,366	397,366		
1 用人費用		395,766	395,766		
11 正式員額薪資		330,416	330,416		
113 職員薪金		330,416	330,416		
16 退休及卹償金		20,100	20,100		
161 職員退休及離職金		20,100	20,100		
18 福利費		45,250	45,250		
181 分擔員工保險費		44,300	44,300		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區億載國民小學
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	%	
183 傷病醫藥費		950	950		
2 服務費用		1,600	1,600		
27 一般服務費		1,600	1,600		
27F 體育活動費		1,600	1,600		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		91,097	91,097		
1 用人費用		91,097	91,097		
11 正式員額薪資		91,097	91,097		
113 職員薪金		91,097	91,097		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		38,880	38,880		
1 用人費用		38,880	38,880		
11 正式員額薪資		13,344	13,344		
113 職員薪金		13,344	13,344		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,536	25,536		
124 兼職人員酬金		25,536	25,536		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		219,388	219,388		
2 服務費用		219,388	219,388		
27 一般服務費		219,388	219,388		
27D 計時與計件人員酬金		219,388	219,388		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219,388元，內容：特教學生助 理人員3名。
53220000 各校經常門分支計 畫	162,061,000	164,652,016	2,591,016	1.60	
1 用人費用	155,421,000	158,670,467	3,249,467	2.09	
11 正式員額薪資	107,825,000	108,135,738	310,738	0.29	
113 職員薪金	107,825,000	108,135,738	310,738	0.29	
12 聘僱及兼職人員薪資	923,000	3,411,413	2,488,413	269.60	
122 約僱職員薪金		289,732	289,732		
124 兼職人員酬金	923,000	3,121,681	2,198,681	238.21	
13 超時工作報酬	809,000	826,512	17,512	2.16	
131 加班費	809,000	826,512	17,512	2.16	
15 獎金	23,947,000	23,764,729	-182,271	-0.76	
151 考績獎金	10,959,000	11,297,105	338,105	3.09	
152 年終獎金	12,988,000	12,467,624	-520,376	-4.01	
16 退休及卹償金	11,677,000	11,073,105	-603,895	-5.17	
161 職員退休及離職金	11,677,000	11,073,005	-603,995	-5.17	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區億載國民小學
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	%	
162 工員退休及離職金		100	100		
18 福利費	10,240,000	11,457,445	1,217,445	11.89	
181 分擔員工保險費	9,619,000	10,624,695	1,005,695	10.46	
183 傷病醫藥費		8,000	8,000		
18Y 其他福利費	621,000	824,750	203,750	32.81	
19 提繳費		1,525	1,525		
191 提繳工資墊償費用		1,525	1,525		
2 服務費用	5,791,000	5,253,342	-537,658	-9.28	
21 水電費	956,000	953,761	-2,239	-0.23	
212 工作場所電費	836,000	833,761	-2,239	-0.27	
214 工作場所水費	120,000	120,000			
22 郵電費	190,000	104,905	-85,095	-44.79	
221 郵費	20,000	23,816	3,816	19.08	
222 電話費	50,000	57,830	7,830	15.66	
224 數據通信費	120,000	23,259	-96,741	-80.62	
23 旅運費	180,000	159,617	-20,383	-11.32	
231 國內旅費	37,000	16,617	-20,383	-55.09	
235 貨物運費	143,000	143,000			
24 印刷裝訂與廣告費	160,000	138,828	-21,172	-13.23	
241 印刷及裝訂費	160,000	138,828	-21,172	-13.23	
25 修理保養及保固費	1,283,000	672,305	-610,695	-47.60	
251 土地改良物修護費		5,250	5,250		
252 一般房屋修護費	152,000	74,967	-77,033	-50.68	
254 其他建築修護費	50,000	5,000	-45,000	-90.00	
255 機械及設備修護費	457,000	138,524	-318,476	-69.69	
256 交通及運輸設備修護費	50,000	82,274	32,274	64.55	
257 雜項設備修護費	574,000	366,290	-207,710	-36.19	
27 一般服務費	2,887,000	3,021,823	134,823	4.67	
277 代理(辦)費	190,000	101,655	-88,345	-46.50	
279 外包費	1,377,000	1,815,262	438,262	31.83	服務費用支付編制外之進用人力情形：279 外包費：預算數1,279,000元(不含機械保全98,000)，決算數 1,711,162(不含機械保全104,100)，內容：校園安全及維護人力2名、校園樹木修剪及清運、校舍水電維修、資訊設備維護等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區億載國民小學
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	%	
27D 計時與計件人員酬金	1,218,000	1,029,761	-188,239	-15.45	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1,218,000元，決算數1,029,761元，內容：值勤以人力替代之臨時人員2名、臨時技術工2名、特約護理人員1名。
27F 體育活動費	102,000	75,145	-26,855	-26.33	
28 專業服務費	37,000	104,103	67,103	181.36	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,000	49,368	43,368	722.80	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	31,000	54,735	23,735	76.56	
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	812,000	677,540	-134,460	-16.56	
31 使用材料費	7,000	7,626	626	8.94	
312 燃料	7,000	7,626	626	8.94	
32 用品消耗	805,000	669,914	-135,086	-16.78	
321 辦公(事務)用品	311,000	423,185	112,185	36.07	
322 報章雜誌	6,000	6,000			
323 農業與園藝用品及環境美化費	110,000	87,569	-22,431	-20.39	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	50,000	57,562	7,562	15.12	
32Y 其他用品消耗	328,000	95,598	-232,402	-70.85	
4 租金、償債、利息及相關手續費	33,000	45,627	12,627	38.26	
43 機器租金		2,400	2,400		
432 機械及設備租金		2,400	2,400		
45 雜項設備租金	33,000	43,227	10,227	30.99	
451 雜項設備租金	33,000	43,227	10,227	30.99	
6 稅捐及規費(強制費)		40	40		
66 規費		40	40		
661 行政規費與強制費		40	40		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	5,000	1,000	25.00	
71 會費	4,000	5,000	1,000	25.00	
713 職業團體會費	4,000	5,000	1,000	25.00	
53221502 特教學生助理人員		589,016	589,016		
2 服務費用		589,016	589,016		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區億載國民小學
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	%	
27 一般服務費		589,016	589,016		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589,016元，內容：特教學生助理人員4名。
27D 計時與計件人員酬金		589,016	589,016		
53221601 推展傳統藝術教育		34,000	34,000		
2 服務費用		13,300	13,300		
24 印刷裝訂與廣告費		1,140	1,140		
241 印刷及裝訂費		1,140	1,140		
28 專業服務費		12,160	12,160		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		12,160	12,160		
3 材料及用品費		20,700	20,700		
32 用品消耗		20,700	20,700		
321 辦公（事務）用品		20,700	20,700		
53221901 學校水電費		1,100,000	1,100,000		
2 服務費用		1,100,000	1,100,000		
21 水電費		1,100,000	1,100,000		
212 工作場所電費		906,919	906,919		
214 工作場所水費		193,081	193,081		
53221903 學校水電費-冷氣		472,623	472,623		
2 服務費用		472,623	472,623		
21 水電費		472,623	472,623		
212 工作場所電費		472,623	472,623		
53221904 勞力替代經費差額		180,000	180,000		
2 服務費用		180,000	180,000		
27 一般服務費		180,000	180,000		
27D 計時與計件人員酬金		180,000	180,000		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180,000元，內容：勞力替代經費差額。
5L 一般行政管理計畫	3,863,000	6,784,833	2,921,833	75.64	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	3,863,000	6,784,833	2,921,833	75.64	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,863,000	3,900,018	37,018	0.96	
1 用人費用	3,851,000	3,888,018	37,018	0.96	
16 退休及卹償金	3,851,000	3,888,018	37,018	0.96	
161 職員退休及離職金	3,679,000	3,715,002	36,002	0.98	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區億載國民小學
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	%	
163 卹償金	172,000	173,016	1,016	0.59	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	12,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
744 慰問、照護及濟助金	12,000	12,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		2,884,815	2,884,815		
1 用人費用		2,884,815	2,884,815		
18 福利費		2,884,815	2,884,815		
18Y 其他福利費		2,884,815	2,884,815		
5M 建築及設備計畫	60,000	60,000			
5M4 其他設備	60,000	60,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	60,000	60,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	60,000	60,000			
51 購建固定資產	60,000	60,000			
514 購置機械及設備	60,000	60,000			

中華民國

註： 1.機械及設備增加主要係因撥入75吋4K觸控液晶顯示器、購置個人電腦等。
2.交通級運輸設備增加主要係因購置監視系統。
3.雜項設備增加主要係因購置觸控電視65吋含嵌入式白板等。
4.電腦軟體增加主要係購置自然輸入法等軟體。

臺南市安平區億載國民小學

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		
1,501,351		66,459	5,548,663	39,596,650
			1,526,001	384,138
			1,009,632	31,577,749
622,017		20,149	2,215,614	5,720,266
40,000			108,456	258,496
180,100			688,960	1,042,928
659,234		46,310		613,073

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
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

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—臺南市安平區億載國民小學

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		60,000			60,000	60,000		
機械及設備		60,000			60,000	60,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		60,000			60,000	60,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區億載國民小學
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	127	143	16	教師134人，公務人員7人，教保員1人，幼兒園廚工1人。決算人數與預算人數差異如下：提高國小教師員額編制至每班1.65名10人、合理教師4人、幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人、專任輔導教師2人(核准文號：111年11月1日南市教課(二)字第1111421126號函、111年11月28日南市教課(二)字第1111506975號函、111年11月15日南市教特(一)字第1111453516號函、111年12月14日南市教安(一)字第1111605588號函)。
職員	127	143	16	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	127	144	17	

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7名、特約護理人員1名、值勤以人力替代之臨時人員2名、臨時技術工2名；279外包費，內容：校園安全及維護人力2名、校園樹木修剪及清運、校舍水電維修、資訊設備維護等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金－臺南市安平區億載國民小學
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	107,825,000		809,000		23,947,000	11,677,000		10,240,000		154,498,000	923,000	155,421,000
正式人員	107,825,000		809,000		23,947,000	11,677,000		10,240,000		154,498,000		154,498,000
聘僱人員											923,000	923,000
兼任人員						3,851,000				3,851,000		3,851,000
一般行政管理計畫												
正式人員						3,851,000				3,851,000		3,851,000
其他人員						3,851,000		10,240,000		158,349,000	923,000	159,272,000
合 計	107,825,000		809,000		23,947,000	15,528,000		10,240,000				

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1,218,000元，決算數2,018,165元；279外包費：預算數1,279,000元(不含機械保全98,000)，決算數1,711,162(不含機械保全104,100)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數10,959,000元，決算數11,445,305元，內容：教職員工考績獎金決算人數113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12,988,000元，決算數13,526,306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—臺南市安平區億載國民小學
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
115,819,413	289,732	826,512		24,971,611	11,732,255		12,151,807	1,525	165,792,855	4,888,249	170,681,104
115,819,413		826,512		24,934,858	10,909,270		10,835,204	1,525	163,326,782		163,326,782
	289,732				17,613		40,135		347,480		347,480
				36,753	805,372		1,276,468		2,118,593	4,888,249	7,006,842
					3,888,018		2,884,815		6,772,833		6,772,833
							2,884,815		2,884,815		2,884,815
					3,888,018				3,888,018		3,888,018
115,819,413	289,732	826,512		24,971,611	15,620,273		15,036,622	1,525	172,565,688	4,888,249	177,453,937

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區億載國民小學
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	%	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區億載國民小學
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			165,984,000		191,874,823			25,890,823	15.60	係國小合理教師員額編制等超併計畫所致。 係為統籌支撥經費。
國民教育計畫			162,061,000		185,029,990			22,968,990	14.17	
一般行政管理計畫			3,863,000		6,784,833			2,921,833	75.64	
建築及設備計畫			60,000		60,000			0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區億載國民小學
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	159,272,000	177,453,937	18,181,937	11.42
11 正式員額薪資	107,825,000	115,819,413	7,994,413	7.41
12 聘僱及兼職人員薪資	923,000	5,177,981	4,254,981	460.99
13 超時工作報酬	809,000	826,512	17,512	2.16
15 獎金	23,947,000	24,971,611	1,024,611	4.28
16 退休及卹償金	15,528,000	15,620,273	92,273	0.59
18 福利費	10,240,000	15,036,622	4,796,622	46.84
19 提繳費	0	1,525	1,525	0.00
2 服務費用	5,791,000	7,829,269	2,038,269	35.20
21 水電費	956,000	2,526,384	1,570,384	164.27
22 郵電費	190,000	104,905	-85,095	-44.79
23 旅運費	180,000	159,617	-20,383	-11.32
24 印刷裝訂與廣告費	160,000	139,968	-20,032	-12.52
25 修理保養及保固費	1,283,000	672,305	-610,695	-47.60
27 一般服務費	2,887,000	4,011,827	1,124,827	38.96
28 專業服務費	37,000	116,263	79,263	214.22
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	812,000	698,240	-113,760	-14.01
31 使用材料費	7,000	7,626	626	8.94
32 用品消耗	805,000	690,614	-114,386	-14.21
4 租金、償債、利息及相關手續費	33,000	45,627	12,627	38.26
43 機器租金	0	2,400	2,400	0.00
45 雜項設備租金	33,000	43,227	10,227	30.99
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	60,000	60,000	0	0.00
51 購建固定資產	60,000	60,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	40	40	0.00
66 規費	0	40	40	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,000	5,787,710	5,771,710	6,073.19
71 會費	4,000	5,000	1,000	25.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	5,782,710	5,770,710	8,089.25
合 計	165,984,000	191,874,823	25,890,823	15.60

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區億載國民小學
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	1,224,000	2,079,693	855,693	69.91	
27D 計時與計件人員酬金	1,218,000	2,018,165	800,165	65.69	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,000	61,528	55,528	925.47	

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	528,749,552	100.00	533,315,337	100.00	-4,565,785	-0.86
流動資產	38,117,327	7.21	32,631,386	6.12	5,485,941	16.81
現金	34,888,514	6.60	32,534,876	6.10	2,353,638	7.23
銀行存款	34,888,514	6.60	32,534,876	6.10	2,353,638	7.23
預付款項	3,228,813	0.61	96,510	0.02	3,132,303	3,245.57
預付費用	3,228,813	0.61	96,510	0.02	3,132,303	3,245.57
固定資產	38,983,577	7.37	43,710,272	8.20	-4,726,695	-10.81
土地改良物	384,138	0.07	1,910,139	0.36	-1,526,001	-79.89
土地改良物	5,815,511	1.10	5,815,511	1.09	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-5,431,373	-1.03	-3,905,372	-0.73	-1,526,001	39.07
房屋建築及設備	31,577,749	5.97	32,587,381	6.11	-1,009,632	-3.10
房屋建築及設備	49,934,934	9.44	49,934,934	9.36	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-18,357,185	-3.47	-17,347,553	-3.25	-1,009,632	5.82
機械及設備	5,720,266	1.08	7,334,012	1.38	-1,613,746	-22.00
機械及設備	18,837,276	3.56	18,235,408	3.42	601,868	3.30
累計折舊-機械及設備	-13,117,010	-2.48	-10,901,396	-2.04	-2,215,614	20.32
交通及運輸設備	258,496	0.05	326,952	0.06	-68,456	-20.94
交通及運輸設備	1,087,014	0.21	1,047,014	0.20	40,000	3.82
累計折舊-交通及運輸設備	-828,518	-0.16	-720,062	-0.14	-108,456	15.06
雜項設備	1,042,928	0.20	1,551,788	0.29	-508,860	-32.79
雜項設備	4,835,076	0.91	4,654,976	0.87	180,100	3.87
累計折舊-雜項設備	-3,792,148	-0.72	-3,103,188	-0.58	-688,960	22.20
無形資產	613,073	0.12	149	0.00	612,924	411,358.39
無形資產	613,073	0.12	149	0.00	612,924	411,358.39
電腦軟體	613,073	0.12	149	0.00	612,924	411,358.39
其他資產	451,035,575	85.30	456,973,530	85.69	-5,937,955	-1.30
什項資產	451,035,575	85.30	456,973,530	85.69	-5,937,955	-1.30
暫付及待結轉帳項	851,507	0.16	362,115	0.07	489,392	135.15
代管資產	450,184,068	85.14	456,611,415	85.62	-6,427,347	-1.41
合 計	528,749,552	100.00	533,315,337	100.00	-4,565,785	-0.86

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。

臺南市安平區億載國民小學
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	480,679,492	90.91	482,739,923	90.52	-2,060,431	-0.43
流動負債	28,672,789	5.42	25,989,508	4.87	2,683,281	10.32
應付款項	28,672,789	5.42	25,989,508	4.87	2,683,281	10.32
應付代收款	23,519,342	4.45	23,177,397	4.35	341,945	1.48
應付費用	5,153,447	0.97	2,812,111	0.53	2,341,336	83.26
其他負債	452,006,703	85.49	456,750,415	85.64	-4,743,712	-1.04
什項負債	452,006,703	85.49	456,750,415	85.64	-4,743,712	-1.04
存入保證金	1,822,635	0.34	139,000	0.03	1,683,635	1,211.25
應付代管資產	450,184,068	85.14	456,611,415	85.62	-6,427,347	-1.41
淨資產	48,070,060	9.09	50,575,414	9.48	-2,505,354	-4.95
淨資產	48,070,060	9.09	50,575,414	9.48	-2,505,354	-4.95
淨資產	48,070,060	9.09	50,575,414	9.48	-2,505,354	-4.95
累積餘額	48,070,060	9.09	50,575,414	9.48	-2,505,354	-4.95
合 計	528,749,552	100.00	533,315,337	100.00	-4,565,785	-0.86

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區億載國民小學

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	194,924,390	100.00	188,693,261	100.00	6,231,129	3.30
勞務收入	57,200	0.03	8,650	0.00	48,550	561.27
服務收入	57,200	0.03	8,650	0.00	48,550	561.27
財產收益	1,522,627	0.78	5,061,404	2.68	-3,538,777	-69.92
財產孳息收入	81,477	0.04	103,256	0.05	-21,779	-21.09
財產交易利益	134,399	0.07	3,365,927	1.78	-3,231,528	-96.01
其他財產收入	1,306,751	0.67	1,592,221	0.84	-285,470	-17.93
政府撥入收入	193,265,143	99.15	183,534,205	97.27	9,730,938	5.30
公庫撥款收入	183,678,397	94.23	171,026,425	90.64	12,651,972	7.40
政府其他撥入收入	9,586,746	4.92	12,507,780	6.63	-2,921,034	-23.35
教學收入	53,171	0.03	69,400	0.04	-16,229	-23.38
學雜費收入	53,171	0.03	69,400	0.04	-16,229	-23.38
其他收入	26,249	0.01	19,602	0.01	6,647	33.91
雜項收入	26,249	0.01	19,602	0.01	6,647	33.91
支出	197,429,744	101.29	186,034,760	98.59	11,394,984	6.13
人事支出	177,453,937	91.04	168,837,712	89.48	8,616,225	5.10
人事支出	177,453,937	91.04	168,837,712	89.48	8,616,225	5.10
業務支出	14,360,886	7.37	11,346,137	6.01	3,014,749	26.57
業務支出	14,360,886	7.37	11,346,137	6.01	3,014,749	26.57
折舊、折耗及攤銷	5,614,921	2.88	5,850,911	3.10	-235,990	-4.03
固定資產折舊	5,568,611	2.86	5,850,911	3.10	-282,300	-4.82
無形資產攤銷	46,310	0.02	0	0.00	46,310	0.00
本期賸餘（短絀）	-2,505,354	-1.29	2,658,501	1.41	-5,163,855	-194.24
期初淨資產	50,575,414	25.95	47,916,913	25.39	2,658,501	5.55
解繳公庫						
期末淨資產	48,070,060	24.66	50,575,414	26.80	-2,505,354	-4.95

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—臺南市安平區億載國民小學

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)	-2,505,354
8002 調整非現金項目	3,724,749
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,219,395
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	3,184,629
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,734,021
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-549,392
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,925,149
8404 減少短期債務及其他負債	-241,514
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,683,635
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,353,638
87 期初現金及約當現金	32,534,876
88 期末現金及約當現金	34,888,514

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+6,427,347元; 減少應付代管資產-6,427,347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—臺南市安平區億載國民小學

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	193,483,240	1,441,150	194,924,390	收入
勞務收入	57,200		57,200	勞務收入
財產收入	81,477	1,441,150	1,522,627	財產收益
政府撥入收入	193,265,143		193,265,143	政府撥入收入
教學收入	53,171		53,171	教學收入
其他收入	26,249		26,249	其他收入
基金用途	191,874,823	5,554,921	197,429,744	支出
用人費用	177,453,937		177,453,937	人事支出
服務費用	7,829,269	6,531,617	14,360,886	業務支出
材料及用品費	698,240	-698,240		
租金、償債、利息及相關手續費	45,627	-45,627		
稅捐及規費(強制費)	40	-40		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,787,710	-5,787,710		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	60,000	-60,000		
		5,614,921	5,614,921	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,608,417	-4,113,771	-2,505,354	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,864,993	43,710,421	50,575,414	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,473,410	39,596,650	48,070,060	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數 1,441,150 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 6,531,617 元係〈材料及用品費〉698,240+〈租金、償債、利息及相關手續費〉45,627+〈稅捐及規費(強制費)〉40+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉5,787,710 之調整數合計。
3. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數 60,000 元係預算內購置財產。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數 5,614,921 元係財產折舊。

主辦會計人員：李汶珊



基金主持人：林志政

