

中華民國112年度
(112年1月1日至112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112年度附屬單位決算 目次

甲、總說明.....	第	1-4	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表.....	第	5	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表.....	第	6	頁
2、基金用途明細表.....	第	7-12	頁
3、資本資產明細表.....	第	13-14	頁
4、長期負債明細表.....	第	15-16	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	17	頁
6、員工人數彙計表.....	第	18	頁
7、用人費用彙計表.....	第	19-20	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	21	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	22	頁
10、各項費用彙計表.....	第	23	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	24	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	25-26	頁
2、收入支出表.....	第	27	頁
3、現金流量表.....	第	28	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	29	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

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173,057,000元，決算數198,169,527元。

(一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班76班，特教班1班(分散式資源班)，學生人數1,934人；附設幼兒園2班，學生人數46人。

112學年度上學期，實際招收普通班77班，特教班1班(分散式資源班)，學生人數1,953人；附設幼兒園2班，學生人數38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192,484,433元，較本年度法定預算數169,282,000元，增加23,202,433元，計增加13.71%，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5,615,094元，較本年度法定預算數3,705,000元，增加1,910,094元，計增加51.55%。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70,000元，本年度法定預算數70,000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194,192,213元，較法定預算數173,057,000元，增加21,135,213元，計增加12.21%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數49,500元，較法定預算數50,000元，減少500元，計減少1.00%。
2. 租金收入：決算數187,924元，較法定預算數142,000元，增加45,924元，計增加32.34%。主要係因：太陽能光電租金較預期多。
3. 利息收入：決算數91,426元，較法定預算數5,000元，增加86,426元，計增加1,728.52%。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181,422,197元，較法定預算數172,786,000元，增加8,636,197元，計增加5.00%。
5. 政府其他撥入收入：決算數11,473,469元，較法定預算數0元，增加11,473,469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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

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)、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39,860元，較法定預算數54,000元，減少14,140元，計減少26.19%。主要係因：幼兒園師生比降低，學生招收人數減少所致。

7. 雜項收入：決算數927,837元，較法定預算數20,000元，增加907,837元，計增加4,539.19%。主要係因：舊制勞退金專戶結清，賸餘款繳回公庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數198,169,527元，較法定預算數173,057,000元，增加25,112,527元，計增加14.51%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數192,484,433元，較法定預算數169,282,000元，增加23,202,433元，計增加13.71%。主要係因：國小合理教師員額編制等超支併決算計畫所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數5,615,094元，較法定預算數3,705,000元，增加1,910,094元，計增加51.55%。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70,000元，法定預算數70,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算賸餘0元，本年度決算短絀數3,977,314元，短絀原因：收回以前年度非留存基金賸餘所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流出453,949元。

(二)投資活動之淨現金流入338,150元。

(三)籌資活動之淨現金流入65,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減50,799元。

期初現金及約當現金34,888,514元。

期末現金及約當現金34,837,715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	34,837,715	34,888,514	-0.15
預付費用	2,389,778	3,228,813	-25.99
土地改良物	622,661	384,138	62.09
房屋建築及設備	34,917,732	31,577,749	10.58
機械及設備	10,136,085	5,720,266	77.20
交通及運輸設備	378,294	258,496	46.34

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

雜項設備	3,579,253	1,042,928	243.19
電腦軟體	470,804	613,073	-23.21
暫付及待結轉帳項	443,357	851,507	-47.93
代管資產	443,986,797	450,184,068	-1.38
資產合計	531,762,476	528,749,552	0.57

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等超併計畫補助款撥付後辦理轉正。
2. 土地改良物：主要增加係辦理正門及東側門入口路平改善工程。
3. 房屋建築及設備：主要增加係辦理漁光分校童軍大樓改善工程。
4. 機械及設備：主要增加係撥入平板電腦、個人電腦等。
5. 交通及運輸設備：主要增加係購置直臂式柵欄機等。
6. 雜項設備：主要增加係建置兒童遊戲場特色遊具等。
7. 電腦軟體：主要減少係電腦軟體攤銷所致。
8. 暫付及待結轉帳項：主要減少係電力系統改善工程等補助款撥付後辦理轉正。

(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	30,085,634	23,519,342	27.92
應付費用	1,201,485	5,153,447	-76.69
存入保證金	1,887,635	1,822,635	3.57
應付代管資產	443,986,797	450,184,068	-1.38
負債合計	477,161,551	480,679,492	-0.73

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係廚房空調設備採購案等補助款未及於年底支付。
2. 應付費用：主要減少係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費等超併計畫無賸餘款轉列應付費用。

(三)淨資產為累積餘額54,600,925元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數192,484,433元，較法定預算數169,282,000元，增加23,202,433元，係合理教師員額編制計劃等，因未及於112年度編列預算，經臺南市政府112年6月30日府教會(二)字第1120850664號函、112年12月29日府教會(二)字第1121732437號函核定，同意辦理超支併決算。
2. 一般行政管理計畫決算數5,615,094元，較法定預算數3,705,000元，增加1,910,094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112年度編列預算，經臺南市政府112年6月30日府教會(二)字第1120850664號

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國112年度

函、112年12月29日府教會(二)字第1121732437號函核定，同意辦理超支併決算。

(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 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	可 用 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	173,057,000	100.00	194,192,213	100.00	21,135,213	12.21	193,483,240	100.00
43 勞務收入	50,000	0.03	49,500	0.03	-500	-1.00	57,200	0.03
431服務收入	50,000	0.03	49,500	0.03	-500	-1.00	57,200	0.03
45 財產收入	147,000	0.08	279,350	0.14	132,350	90.03	81,477	0.04
452租金收入	142,000	0.08	187,924	0.10	45,924	32.34	57,550	0.03
454利息收入	5,000	0.00	91,426	0.05	86,426	1,728.52	23,927	0.01
46 政府撥入收入	172,786,000	99.84	192,895,666	99.33	20,109,666	11.64	193,265,143	99.89
462公庫撥款收入	172,786,000	99.84	181,422,197	93.42	8,636,197	5.00	183,678,397	94.93
46Y政府其他撥入收入			11,473,469	5.91	11,473,469		9,586,746	4.95
4S 教學收入	54,000	0.03	39,860	0.02	-14,140	-26.19	53,171	0.03
4S1學雜費收入	54,000	0.03	39,860	0.02	-14,140	-26.19	53,171	0.03
4Y 其他收入	20,000	0.01	927,837	0.48	907,837	4,539.19	26,249	0.01
4YY雜項收入	20,000	0.01	927,837	0.48	907,837	4,539.19	26,249	0.01
5 基金用途	173,057,000	100.00	198,169,527	102.05	25,112,527	14.51	191,874,823	99.17
53 國民教育計畫	169,282,000	97.82	192,484,433	99.12	23,202,433	13.71	185,029,990	95.63
5L 一般行政管理計畫	3,705,000	2.14	5,615,094	2.89	1,910,094	51.55	6,784,833	3.51
5M 建築及設備計畫	70,000	0.04	70,000	0.04		0.00	60,000	0.03
購建固定資產	70,000	0.04	70,000	0.04			60,000	0.03
本期賸餘（短絀）			-3,977,314		-3,977,314	0.00	1,608,417	
期初基金餘額	6,690,993		8,473,410		1,782,417	26.64	6,864,993	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,690,993		4,496,096		-2,194,897	-32.80	8,473,410	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	173,057,000	194,192,213	21,135,213	12.21	
43 勞務收入	50,000	49,500	-500	-1.00	
431服務收入	50,000	49,500	-500	-1.00	
45 財產收入	147,000	279,350	132,350	90.03	
452租金收入	142,000	187,924	45,924	32.34	太陽能光電租金較預期多。
454利息收入	5,000	91,426	86,426	1,728.52	利息收入較預期多。
46 政府撥入收入	172,786,000	192,895,666	20,109,666	11.64	
462公庫撥款收入	172,786,000	181,422,197	8,636,197	5.00	
46Y政府其他撥入收入		11,473,469	11,473,469	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	39,860	-14,140	-26.19	
4S1學雜費收入	54,000	39,860	-14,140	-26.19	幼兒園招收人數較預期少。
4Y 其他收入	20,000	927,837	907,837	4,539.19	
4YY雜項收入	20,000	927,837	907,837	4,539.19	舊制勞退金專戶結清，賸餘款繳回公庫。

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 112年 度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	173,057,000	198,169,527	25,112,527	14.51	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。 服務費用支付編制外之進用人力情形： 279 外包費：預算數1,459,000元(不含機械保全98,000)，決算數 1,436,030(不含機械保全98,050)，內容：校園安全及維護人力3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。 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582,014元，內容：特教學生助理人員3名。 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330,292元，內容：特教學生助理人員1名。
53 國民教育計畫	169,282,000	192,484,433	23,202,433	13.71	
532 國民小學教育	169,282,000	192,484,433	23,202,433	13.71	
1 用人費用	162,108,000	183,341,141	21,233,141	13.10	
11 正式員額薪資	113,140,000	123,854,099	10,714,099	9.47	
12 聘僱及兼職人員薪資	946,000	4,810,553	3,864,553	408.52	
13 超時工作報酬	1,022,000	807,462	-214,538	-20.99	
15 獎金	23,760,000	27,155,965	3,395,965	14.29	
16 退休及卹償金	12,800,000	13,619,459	819,459	6.40	
18 福利費	10,440,000	13,091,928	2,651,928	25.40	
19 提繳費		1,675	1,675		
2 服務費用	6,528,000	8,024,211	1,496,211	22.92	
21 水電費	1,578,000	2,580,754	1,002,754	63.55	
22 郵電費	190,000	102,342	-87,658	-46.14	
23 旅運費	37,000	45,098	8,098	21.89	
24 印刷裝訂與廣告費	160,000	144,858	-15,142	-9.46	
25 修理保養及保固費	1,310,000	655,930	-654,070	-49.93	
27 一般服務費	3,112,000	4,281,825	1,169,825	37.59	
28 專業服務費	43,000	115,404	72,404	168.38	
29 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	609,000	1,053,783	444,783	73.03	
31 使用材料費	7,000	10,104	3,104	44.34	
32 用品消耗	602,000	1,043,679	441,679	73.37	
4 租金、償債、利息及相關手續費	33,000	60,298	27,298	82.72	

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 112年 度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
43 機器租金		2,400	2,400		5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
45 雜項設備租金	33,000	57,898	24,898	75.45	
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	
5L 一般行政管理計畫	3,705,000	5,615,094	1,910,094	51.55	
5L1 行政管理及推展	3,705,000	5,615,094	1,910,094	51.55	
1 用人費用	3,693,000	5,603,094	1,910,094	51.72	
16 退休及卹償金	3,693,000	3,829,854	136,854	3.71	
18 福利費		1,773,240	1,773,240		
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			
5M 建築及設備計畫	70,000	70,000			
5M4 其他設備	70,000	70,000			
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	70,000	70,000			
51 購建固定資產	70,000	70,000			

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	81,122,884	41,526,234	70,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,815,511	5,431,373	
房屋及建築	49,934,934	18,357,185	
機械及設備	18,837,276	13,117,010	70,000
交通及運輸設備	1,087,014	828,518	
雜項設備	4,835,076	3,792,148	
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	613,073		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地改良物增加主要係因正門及東側門入口路平改善工程。
 2.房屋建築及設備增加主要係因漁光分校童軍大樓改善工程。
 3.機械及設備增加主要係因撥入撥入平板電腦、個人電腦等。
 4.交通級運輸設備增加主要係因購置直臂式柵欄機等。
 5.雜項設備增加主要係因建置兒童遊戲場特色遊具等。
 6.電腦軟體增加主要係因購置遠距教學視訊直播軟體等；減少主要係電腦軟體攤銷。

臺南市安平區億載國民小學

產明細表

112 年度

單位:新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
15,560,807		508,289	4,544,339	50,104,829
263,759			25,236	622,661
4,368,207			1,028,224	34,917,732
7,390,871			2,975,052	10,136,085
199,800			80,002	378,294
2,972,150			435,825	3,579,253
366,020		508,289		470,804

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：

臺南市安平區億載國民小學

明細表

112 年度

單位:新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金－臺南市安平區億載國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 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		70,000			70,000	70,000		
機械及設備		70,000			70,000	70,000		
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								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		70,000			70,000	70,000		

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	130	150	20	教師139人，公務人員9人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因: 提高國小教師員額編制至每班1.65名12人、合理教師3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、調用教師1人(核准文號：112年12月12日南市教課(二)字第1121596326號函、核准文號：112年12月12日南市教課(二)字第1121636774號函、核准文號：112年11月15日南市教特(一)字第1121447105號函、核准文號：112年11月8日南市教安(一)字第1121329439號函、核准文號：112年7月14日南市教特(二)字第1120879820B號)。
職員	130	150	20	
合 計	130	150	20	

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(含學前)4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3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 112年 度

單位：新臺幣元

項 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	113,140,000		1,022,000		23,760,000	12,800,000		10,440,000		161,162,000	946,000	162,108,000
正式人員	113,140,000		1,022,000		23,760,000	12,800,000		10,440,000		161,162,000		161,162,000
聘僱人員												
兼任人員											946,000	946,000
一般行政管理計畫						3,693,000				3,693,000		3,693,000
正式人員						3,693,000				3,693,000		3,693,000
其他人員						3,693,000				3,693,000		3,693,000
合 計	113,140,000		1,022,000		23,760,000	16,493,000		10,440,000		164,855,000	946,000	165,801,000

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1,258,000元，決算數2,471,941元；279外包費：預算數1,459,000元(不含機械保全98,000)，決算數 1,436,030(不含機械保全98,050)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數10,156,000元，決算數12,459,080元，內容：教職員工考績獎金決算人數121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13,604,000元，決算數14,696,885元，內容：教職員工年終獎金決算人數159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 112年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
123,854,099	149,949	807,462		27,155,965	13,619,459		13,091,928	1,675	178,680,537	4,660,604	183,341,141
123,854,099		807,462		26,996,035	12,954,944		12,204,890	1,675	176,819,105		176,819,105
	149,949				9,397		22,625		181,971		181,971
				159,930	655,118		864,413		1,679,461	4,660,604	6,340,065
					3,829,854		1,773,240		5,603,094		5,603,094
							1,773,240		1,773,240		1,773,240
					3,829,854				3,829,854		3,829,854
123,854,099	149,949	807,462		27,155,965	17,449,313		14,865,168	1,675	184,283,631	4,660,604	188,944,235

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112年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

1.管理用車輛：無。

2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金－臺南市安平區億載國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 112 年 度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
總 計			173,057,000		198,169,527			25,112,527	14.51	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			169,282,000		192,484,433			23,202,433	13.71	
一般行政管理計畫			3,705,000		5,615,094			1,910,094	51.55	
建築及設備計畫			70,000		70,000			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112年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	165,801,000	188,944,235	23,143,235	13.96
11 正式員額薪資	113,140,000	123,854,099	10,714,099	9.47
113 職員薪金	113,140,000	123,854,099	10,714,099	9.47
12 聘僱及兼職人員薪資	946,000	4,810,553	3,864,553	408.52
122 約僱職員薪金	0	149,949	149,949	0.00
124 兼職人員酬金	946,000	4,660,604	3,714,604	392.66
13 超時工作報酬	1,022,000	807,462	-214,538	-20.99
131 加班費	1,022,000	807,462	-214,538	-20.99
15 獎金	23,760,000	27,155,965	3,395,965	14.29
151 考績獎金	10,156,000	12,459,080	2,303,080	22.68
152 年終獎金	13,604,000	14,696,885	1,092,885	8.03
16 退休及卹償金	16,493,000	17,449,313	956,313	5.80
161 職員退休及離職金	16,321,000	17,274,581	953,581	5.84
163 卹償金	172,000	174,732	2,732	1.59
18 福利費	10,440,000	14,865,168	4,425,168	42.39
181 分擔員工保險費	9,809,000	12,533,848	2,724,848	27.78
183 傷病醫藥費	49,000	19,950	-29,050	-59.29
18Y 其他福利費	582,000	2,311,370	1,729,370	297.14
19 提繳費	0	1,675	1,675	0.00
191 提繳工資墊償費用	0	1,675	1,675	0.00
2 服務費用	6,528,000	8,024,211	1,496,211	22.92
21 水電費	1,578,000	2,580,754	1,002,754	63.55
212 工作場所電費	1,458,000	2,301,437	843,437	57.85
214 工作場所水費	120,000	279,317	159,317	132.76
22 郵電費	190,000	102,342	-87,658	-46.14
221 郵費	20,000	18,355	-1,645	-8.23
222 電話費	50,000	60,151	10,151	20.30
224 數據通信費	120,000	23,836	-96,164	-80.14
23 旅運費	37,000	45,098	8,098	21.89
231 國內旅費	37,000	45,098	8,098	21.89
24 印刷裝訂與廣告費	160,000	144,858	-15,142	-9.46
241 印刷及裝訂費	160,000	144,858	-15,142	-9.46
25 修理保養及保固費	1,310,000	655,930	-654,070	-49.93
252 一般房屋修護費	152,000	58,820	-93,180	-61.30
254 其他建築修護費	50,000	0	-50,000	-100.00
255 機械及設備修護費	435,000	140,300	-294,700	-67.75
256 交通及運輸設備修護費	50,000	99,000	49,000	98.00
257 雜項設備修護費	623,000	357,810	-265,190	-42.57
27 一般服務費	3,112,000	4,281,825	1,169,825	37.59
276 佣金、匯費、經理費及手續費	0	70	70	0.00
277 代理(辦)費	193,000	178,495	-14,505	-7.52
279 外包費	1,557,000	1,534,080	-22,920	-1.47
27D 計時與計件人員酬金	1,258,000	2,471,941	1,213,941	96.50
27F 體育活動費	104,000	97,239	-6,761	-6.50

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112年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
28 專業服務費	43,000	115,404	72,404	168.38
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,000	51,684	45,684	761.40
287 委託檢驗(定)試驗認證費	31,000	57,720	26,720	86.19
28A 電腦軟體服務費	6,000	6,000	0	0.00
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
291 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	609,000	1,053,783	444,783	73.03
31 使用材料費	7,000	10,104	3,104	44.34
312 燃料	7,000	10,104	3,104	44.34
32 用品消耗	602,000	1,043,679	441,679	73.37
321 辦公(事務)用品	311,000	534,813	223,813	71.97
322 報章雜誌	6,000	0	-6,000	-100.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	110,000	250,356	140,356	127.60
328 醫療用品(非醫療院所使用)	50,000	19,665	-30,335	-60.67
32Y 其他用品消耗	125,000	238,845	113,845	91.08
4 租金、償債、利息及相關手續費	33,000	60,298	27,298	82.72
43 機器租金	0	2,400	2,400	0.00
432 機械及設備租金	0	2,400	2,400	0.00
45 雜項設備租金	33,000	57,898	24,898	75.45
451 雜項設備租金	33,000	57,898	24,898	75.45
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	70,000	70,000	0	0.00
51 購建固定資產	70,000	70,000	0	0.00
514 購置機械及設備	70,000	70,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,000	17,000	1,000	6.25
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
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
744 慰問、照護及濟助金	12,000	12,000	0	0.00
合 計	173,057,000	198,169,527	25,112,527	14.51

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 112 年 度

單位：新臺幣元

項 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	1,264,000	2,523,625	1,259,625	99.65	
27D 計時與計件人員酬金	1,258,000	2,471,941	1,213,941	96.50	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,000	51,684	45,684	761.40	

臺南市地方教育發展基金—

平衡

中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	531,762,476	100.00	528,749,552	100.00	3,012,924	0.57
流動資產	37,227,493	7.00	38,117,327	7.21	-889,834	-2.33
現金	34,837,715	6.55	34,888,514	6.60	-50,799	-0.15
銀行存款	34,837,715	6.55	34,888,514	6.60	-50,799	-0.15
預付款項	2,389,778	0.45	3,228,813	0.61	-839,035	-25.99
預付費用	2,389,778	0.45	3,228,813	0.61	-839,035	-25.99
固定資產	49,634,025	9.33	38,983,577	7.37	10,650,448	27.32
土地改良物	622,661	0.12	384,138	0.07	238,523	62.09
土地改良物	6,079,270	1.14	5,815,511	1.10	263,759	4.54
累計折舊-土地改良物	-5,456,609	-1.03	-5,431,373	-1.03	-25,236	0.46
房屋建築及設備	34,917,732	6.57	31,577,749	5.97	3,339,983	10.58
房屋建築及設備	54,303,141	10.21	49,934,934	9.44	4,368,207	8.75
累計折舊-房屋建築及設備	-19,385,409	-3.65	-18,357,185	-3.47	-1,028,224	5.60
機械及設備	10,136,085	1.91	5,720,266	1.08	4,415,819	77.20
機械及設備	26,228,147	4.93	18,837,276	3.56	7,390,871	39.24
累計折舊-機械及設備	-16,092,062	-3.03	-13,117,010	-2.48	-2,975,052	22.68
交通及運輸設備	378,294	0.07	258,496	0.05	119,798	46.34
交通及運輸設備	1,286,814	0.24	1,087,014	0.21	199,800	18.38
累計折舊-交通及運輸設備	-908,520	-0.17	-828,518	-0.16	-80,002	9.66
雜項設備	3,579,253	0.67	1,042,928	0.20	2,536,325	243.19
雜項設備	7,807,226	1.47	4,835,076	0.91	2,972,150	61.47
累計折舊-雜項設備	-4,227,973	-0.80	-3,792,148	-0.72	-435,825	11.49
無形資產	470,804	0.09	613,073	0.12	-142,269	-23.21
無形資產	470,804	0.09	613,073	0.12	-142,269	-23.21
電腦軟體	470,804	0.09	613,073	0.12	-142,269	-23.21
其他資產	444,430,154	83.58	451,035,575	85.30	-6,605,421	-1.46
什項資產	444,430,154	83.58	451,035,575	85.30	-6,605,421	-1.46
暫付及待結轉帳項	443,357	0.08	851,507	0.16	-408,150	-47.93
代管資產	443,986,797	83.49	450,184,068	85.14	-6,197,271	-1.38
合 計	531,762,476	100.00	528,749,552	100.00	3,012,924	0.57

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	477,161,551	89.73	480,679,492	90.91	-3,517,941	-0.73
流動負債	31,287,119	5.88	28,672,789	5.42	2,614,330	9.12
應付款項	31,287,119	5.88	28,672,789	5.42	2,614,330	9.12
應付代收款	30,085,634	5.66	23,519,342	4.45	6,566,292	27.92
應付費用	1,201,485	0.23	5,153,447	0.97	-3,951,962	-76.69
其他負債	445,874,432	83.85	452,006,703	85.49	-6,132,271	-1.36
什項負債	445,874,432	83.85	452,006,703	85.49	-6,132,271	-1.36
存入保證金	1,887,635	0.35	1,822,635	0.34	65,000	3.57
應付代管資產	443,986,797	83.49	450,184,068	85.14	-6,197,271	-1.38
淨資產	54,600,925	10.27	48,070,060	9.09	6,530,865	13.59
淨資產	54,600,925	10.27	48,070,060	9.09	6,530,865	13.59
淨資產	54,600,925	10.27	48,070,060	9.09	6,530,865	13.59
累積餘額	54,600,925	10.27	48,070,060	9.09	6,530,865	13.59
合 計	531,762,476	100.00	528,749,552	100.00	3,012,924	0.57

信託代理與保證負債

0

註：

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	%
合 計	531,762,476	100.00	528,749,552	100.00	3,012,924	0.57

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112年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	209,683,020	100.00	194,924,390	100.00	14,758,630	7.57
勞務收入	49,500	0.02	57,200	0.03	-7,700	-13.46
服務收入	49,500	0.02	57,200	0.03	-7,700	-13.46
財產收益	15,770,157	7.52	1,522,627	0.78	14,247,530	935.72
財產孳息收入	279,350	0.13	81,477	0.04	197,873	242.86
財產交易利益	1,500	0.00	134,399	0.07	-132,899	-98.88
其他財產收入	15,489,307	7.39	1,306,751	0.67	14,182,556	1,085.33
政府撥入收入	192,895,666	91.99	193,265,143	99.15	-369,477	-0.19
公庫撥款收入	181,422,197	86.52	183,678,397	94.23	-2,256,200	-1.23
政府其他撥入收入	11,473,469	5.47	9,586,746	4.92	1,886,723	19.68
教學收入	39,860	0.02	53,171	0.03	-13,311	-25.03
學雜費收入	39,860	0.02	53,171	0.03	-13,311	-25.03
其他收入	927,837	0.44	26,249	0.01	901,588	3,434.75
雜項收入	927,837	0.44	26,249	0.01	901,588	3,434.75
支出	203,152,155	96.89	197,429,744	101.29	5,722,411	2.90
人事支出	188,944,235	90.11	177,453,937	91.04	11,490,298	6.48
人事支出	188,944,235	90.11	177,453,937	91.04	11,490,298	6.48
業務支出	9,155,292	4.37	14,360,886	7.37	-5,205,594	-36.25
業務支出	9,155,292	4.37	14,360,886	7.37	-5,205,594	-36.25
折舊、折耗及攤銷	5,052,628	2.41	5,614,921	2.88	-562,293	-10.01
固定資產折舊	4,544,339	2.17	5,568,611	2.86	-1,024,272	-18.39
無形資產攤銷	508,289	0.24	46,310	0.02	461,979	997.58
本期賸餘（短絀）	6,530,865	3.11	-2,505,354	-1.29	9,036,219	-360.68
期初淨資產	48,070,060	22.93	50,575,414	25.95	-2,505,354	-4.95
解繳公庫						
期末淨資產	54,600,925	26.04	48,070,060	24.66	6,530,865	13.59

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112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	6,530,865
8002 調整非現金項目	-6,984,814
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-453,949
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	4,446,652
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-4,108,502
83 投資活動之淨現金流入(流出)	338,150
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	721,034
8404 減少短期債務及其他負債	-656,034
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	65,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-50,799
87 期初現金及約當現金	34,888,514
88 期末現金及約當現金	34,837,715

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+6,197,271元; 減少應付代管資產-6,197,271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 112 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	194,192,213	15,490,807	209,683,020	收入
勞務收入	49,500		49,500	勞務收入
財產收入	279,350	15,490,807	15,770,157	財產收益
政府撥入收入	192,895,666		192,895,666	政府撥入收入
教學收入	39,860		39,860	教學收入
其他收入	927,837		927,837	其他收入
基金用途	198,169,527	4,982,628	203,152,155	支出
用人費用	188,944,235		188,944,235	人事支出
服務費用	8,024,211	1,131,081	9,155,292	業務支出
材料及用品費	1,053,783	-1,053,783		
租金、償債、利息及相關手續費	60,298	-60,298		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	-17,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	70,000	-70,000		
		5,052,628	5,052,628	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-3,977,314	10,508,179	6,530,865	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,473,410	39,596,650	48,070,060	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,496,096	50,104,829	54,600,925	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收入：調整數 15,490,807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1,131,081元係〈材料及用品費〉1,053,783+〈租金、償債、利息及相關手續費〉60,298+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉17,000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70,000元係預算內購置財產。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數5,052,628元係財產折舊及電腦軟體攤銷。

主辦會計人員：李汶珊



基金主持人：林志政

