

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)

臺南市安平區西門實驗小學編

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44,328,000元，決算數52,206,450元。

#### (一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班13班，學生人數324人。

112學年度上學期，實際招收普通班13班，學生人數305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45,045,190元，較本年度法定預算數37,170,000元，增加7,875,190元，計增加21.19%，主要係因：國小合理教師員額編制等計畫超支併決算所致。

#### (二)一般行政管理業務計畫：

本計畫實施內容主要為配合教育業務推動、強化行政管理功能，進而提昇教育服務水準。本年度決算數5,060,976元，較本年度法定預算數4,783,000元，增加277,976元，計增加5.81%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金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，增進教學品質及學校基地內汙水匯流工程等。本年度決算數2,100,284元，較本年度法定預算數2,375,000元，減少274,716元，計減少11.57%，主要係因：學校基地內汙水匯流工程依實際公開招標金額。

### 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51,628,190元，較法定預算數44,253,000元，增加7,375,190元，計增加16.67%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數1,000元，較法定預算數0元，增加1,000元。主要係因：場地租借收入繳庫所致。
2. 財產處分收入：決算數2,220元，較法定預算數0元，增加2,220元。主要係因：報廢財產變賣金繳庫所致。
3. 租金收入：決算數167,261元，較法定預算數0元，增加167,261元。主要係因：太陽能光電租金收入繳庫所致。
4. 利息收入：決算數64,191元，較法定預算數4,000元，增加60,191元，計增加1,504.78%。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44,558,175元，較法定預算數44,239,000元，增加319,175

元，計增加0.72%。

6. 政府其他撥入收入：決算數6,827,115元，增加6,827,115元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、國民小學充實行政人力計畫、提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額編制等補助款所致。
7. 雜項收入：決算數8,228元，較法定預算數10,000元，減少1,772元，計減少17.72%。主要係因：資源回收收入不如預算所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數52,206,450元，較法定預算數44,328,000元，增加7,878,450元，計增加17.77%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數45,045,190元，較法定預算數37,170,000元，增加7,875,190元，計增加21.19%。主要係因：國小合理教師員額編制等計畫超支併決算所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數5,060,976元，較法定預算數4,783,000元，增加277,976元，計增加5.81%。
3. 建築及設備計畫：決算數2,100,284元，較法定預算數2,375,000元，減少274,716元，計減少11.57%。主要係因：學校基地內汙水匯流工程依實際公開招標金額。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀75,000元，本年度決算數578,260元，短絀原因：係公庫撥款收入短收所致。

### 三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入373,024元。
- (二)投資活動之淨現金流出2,008,518元。
- (三)籌資活動之淨現金流入25,841元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減1,609,653元。
- 期初現金及約當現金13,652,094元。
- 期末現金及約當現金12,042,441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	12,042,441	13,652,094	-11.79
預付費用	873,775	1,066,741	-18.09
土地改良物	3,883,725	4,339,905	-10.51
房屋建築及設備	3,844,980	1,792,468	114.51
機械及設備	7,195,336	6,283,853	14.51
交通及運輸設備	5,682,277	3,189,613	78.15
雜項設備	1,973,915	1,265,096	56.03
電腦軟體	60,744	4,520	1,243.89
暫付及待結轉帳項	28,833	120,599	-76.09
代管資產	86,043,634	87,917,398	-2.13
資產合計	121,629,660	119,632,287	1.67

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係收回107年度非留存等。
2. 預付費用：主要減少係因112學年度補助提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫超併計畫經費未撥入數少於111學年度，由校內人事費先行預付所致。
3. 土地改良物：主要減少係因本年度提列折舊所致。
4. 房屋建築及設備：主要增加係學校基地內汙水匯流改善工程所致。
5. 機械及設備：主要增加係購置LED大電視看板、真空型機、數位攝影機等設備及教育局補助推動中小學數位學習精進方案載具及行充電車財產登帳所致。
6. 交通及運輸設備：主要增加係購置賽艇、救生艇、貨櫃及雷射帆船專用橫桿等設備所致。
7. 雜項設備：主要增加係購置生活科技程式機器人模型、體適能組合、飲水機等設備及籃球場遮陽改善工程所致。
8. 電腦軟體：係因本年度攤銷所致。
9. 暫付及待結轉帳項：主要減少係因111年補救教學款項未及於111年底撥入，於112年度始辦理轉正所致。

(二)負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
應付代收款	9,423,242	10,842,632	-13.09
應付費用	605,590	528,166	14.66
存入保證金	338,441	312,600	8.27
應付代管資產	86,043,634	87,917,398	-2.13
負債合計	96,410,907	99,600,796	-3.20

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係未及於年底付款項目減少所致。
2. 應付費用：主要增加係因未及於年底付款項目增加所致。

(三)淨資產為累積餘額25,218,753元。

## 五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數45,045,190元，較法定預算數37,170,000元，增加7,875,150元，係國小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5,060,976元，較法定預算數4,783,000元，增加277,976元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金等，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。

(二)本年度奉准補辦預算：無。

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(四)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

(五)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 112 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	44,253,000	100.00	51,628,190	100.00	7,375,190	16.67	50,207,145	100.00
43 勞務收入			1,000	0.00	1,000	0.00		
431服務收入			1,000	0.00	1,000			
45 財產收入	4,000	0.01	233,672	0.45	229,672	5,741.80	38,076	0.08
451財產處分收入			2,220	0.00	2,220		24,290	0.05
452租金收入			167,261	0.32	167,261			
454利息收入	4,000	0.01	64,191	0.12	60,191	1,504.78	13,786	0.03
46 政府撥入收入	44,239,000	99.97	51,385,290	99.53	7,146,290	16.15	50,154,730	99.90
462公庫撥款收入	44,239,000	99.97	44,558,175	86.31	319,175	0.72	45,434,840	90.49
46Y政府其他撥入收入			6,827,115	13.22	6,827,115		4,719,890	9.40
4Y 其他收入	10,000	0.02	8,228	0.02	-1,772	-17.72	14,339	0.03
4YY雜項收入	10,000	0.02	8,228	0.02	-1,772	-17.72	14,339	0.03
5 基金用途	44,328,000	100.17	52,206,450	101.12	7,878,450	17.77	49,252,585	98.10
53 國民教育計畫	37,170,000	83.99	45,045,190	87.25	7,875,190	21.19	44,156,195	87.95
5L 一般行政管理計畫	4,783,000	10.81	5,060,976	9.80	277,976	5.81	5,096,390	10.15
5M 建築及設備計畫	2,375,000	5.37	2,100,284	4.07	-274,716	-11.57		
購建固定資產	2,375,000	5.37	2,100,284	4.07	-274,716	-11.57		
本期賸餘 (短絀)	-75,000		-578,260		-503,260	671.01	954,560	
期初基金餘額	2,156,000		3,156,036		1,000,036	46.38	2,201,476	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,081,000		2,577,776		496,776	23.87	3,156,036	

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學

## 基金來源明細表

中華民國 112 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	44,253,000	51,628,190	7,375,190	16.67	
43 勞務收入		1,000	1,000	0.00	
431服務收入		1,000	1,000	0.00	係場地租借收入繳庫所致。
45 財產收入	4,000	233,672	229,672	5,741.80	
451財產處分收入		2,220	2,220	0.00	係報廢財產變賣金繳庫所致。
452租金收入		167,261	167,261	0.00	係太陽能光電租金收入繳庫所致。
454利息收入	4,000	64,191	60,191	1,504.78	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	44,239,000	51,385,290	7,146,290	16.15	
462公庫撥款收入	44,239,000	44,558,175	319,175	0.72	係超收特教學生助理人員等補助款所致。
46Y政府其他撥入收入		6,827,115	6,827,115	0.00	係超收國小合理教師員額編制計畫等補助款所致。
4Y 其他收入	10,000	8,228	-1,772	-17.72	
4YY雜項收入	10,000	8,228	-1,772	-17.72	資源回收收入不如預算所致。

填表說明：



臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學  
基金用途明細表

中華民國 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	44,328,000	52,206,450	7,878,450	17.77	
53 國民教育計畫	37,170,000	45,045,190	7,875,190	21.19	53國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。
532 國民小學教育	37,170,000	45,045,190	7,875,190	21.19	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		154,130	154,130		
1 用人費用		154,130	154,130		
11 正式員額薪資		154,130	154,130		
113 職員薪金		154,130	154,130		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,044,839	1,044,839		
1 用人費用		1,044,839	1,044,839		
11 正式員額薪資		850,361	850,361		
113 職員薪金		850,361	850,361		
15 獎金		65,040	65,040		
151 考績獎金		65,040	65,040		
16 退休及卹償金		84,908	84,908		
161 職員退休及離職金		84,908	84,908		
18 福利費		44,530	44,530		
181 分擔員工保險費		44,530	44,530		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,095	24,095		
1 用人費用		24,095	24,095		
12 聘僱及兼職人員薪資		23,867	23,867		
124 兼職人員酬金		23,867	23,867		
18 福利費		228	228		
181 分擔員工保險費		228	228		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		615,198	615,198		
2 服務費用		615,198	615,198		
27 一般服務費		615,198	615,198		
27D 計時與計件人員酬金		615,198	615,198		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615,198元，內容：充實行政人力1名。
53210304 國小合理教師員額編制		4,724,709	4,724,709		
1 用人費用		4,724,709	4,724,709		
11 正式員額薪資		3,817,406	3,817,406		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學  
基金用途明細表

中華民國 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	%	
113 職員薪金		3,817,406	3,817,406		
12 聘僱及兼職人員薪資		7,200	7,200		
124 兼職人員酬金		7,200	7,200		
15 獎金		357,435	357,435		
152 年終獎金		357,435	357,435		
16 退休及卹償金		171,059	171,059		
161 職員退休及離職金		171,059	171,059		
18 福利費		371,609	371,609		
181 分擔員工保險費		371,609	371,609		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		2,004,207	2,004,207		
1 用人費用		2,004,207	2,004,207		
11 正式員額薪資		1,588,297	1,588,297		
113 職員薪金		1,588,297	1,588,297		
12 聘僱及兼職人員薪資		6,528	6,528		
124 兼職人員酬金		6,528	6,528		
15 獎金		191,910	191,910		
152 年終獎金		191,910	191,910		
16 退休及卹償金		126,357	126,357		
161 職員退休及離職金		126,357	126,357		
18 福利費		91,115	91,115		
181 分擔員工保險費		91,115	91,115		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		54,420	54,420		
1 用人費用		54,420	54,420		
12 聘僱及兼職人員薪資		54,420	54,420		
124 兼職人員酬金		54,420	54,420		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		36,365	36,365		
1 用人費用		36,365	36,365		
11 正式員額薪資		11,065	11,065		
113 職員薪金		11,065	11,065		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,816	24,816		
124 兼職人員酬金		24,816	24,816		
18 福利費		484	484		
181 分擔員工保險費		484	484		
53220000 各校經常門分支計 畫	37,170,000	36,111,033	-1,058,967	-2.85	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學

## 基金用途明細表

中華民國 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	%	
1 用人費用	35,372,000	34,685,002	-686,998	-1.94	53國民教育計畫-各校經常門分支計畫-用人費用差異3%以上原因：係因減少借調教育局教師1名所聘長期代理教薪資所致。
11 正式員額薪資	23,487,000	22,771,242	-715,758	-3.05	
113 職員薪金	23,089,000	22,372,962	-716,038	-3.10	
114 工員工資	398,000	398,280	280	0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	164,000	539,452	375,452	228.93	
124 兼職人員酬金	164,000	539,452	375,452	228.93	
13 超時工作報酬	408,000	351,408	-56,592	-13.87	
131 加班費	408,000	351,408	-56,592	-13.87	
15 獎金	6,321,000	6,028,627	-292,373	-4.63	
151 考績獎金	3,385,000	3,275,030	-109,970	-3.25	
152 年終獎金	2,936,000	2,753,597	-182,403	-6.21	
16 退休及卹償金	2,677,000	2,573,950	-103,050	-3.85	
161 職員退休及離職金	2,653,000	2,550,058	-102,942	-3.88	
162 工員退休及離職金	24,000	23,892	-108	-0.45	
18 福利費	2,315,000	2,420,227	105,227	4.55	
181 分擔員工保險費	2,065,000	2,180,327	115,327	5.58	
183 傷病醫藥費	8,000	8,000			
18Y 其他福利費	242,000	231,900	-10,100	-4.17	
19 提繳費		96	96		
191 提繳工資墊償費用		96	96		
2 服務費用	1,678,000	1,291,636	-386,364	-23.03	
21 水電費	368,000	146,478	-221,522	-60.20	
212 工作場所電費	301,000	106,739	-194,261	-64.54	
214 工作場所水費	67,000	39,739	-27,261	-40.69	
22 郵電費	96,000	61,608	-34,392	-35.83	
221 郵費	6,000	7,794	1,794	29.90	
222 電話費	60,000	53,814	-6,186	-10.31	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	18,000	8,266	-9,734	-54.08	
231 國內旅費	18,000	8,266	-9,734	-54.08	
24 印刷裝訂與廣告費	33,000		-33,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	33,000		-33,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	356,000	221,073	-134,927	-37.90	
251 土地改良物修護費	50,000		-50,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學  
基金用途明細表

中華民國 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	%	
252 一般房屋修護費	20,000		-20,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	108,000	147,685	39,685	36.75	
257 雜項設備修護費	178,000	73,388	-104,612	-58.77	
27 一般服務費	725,000	764,571	39,571	5.46	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		4,842	4,842		
277 代理(辦)費	39,000	39,996	996	2.55	
279 外包費	50,000	88,850	38,850	77.70	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數0元(不含機械保全50,000元)，決算41,930元(不含機械保全46,920元)，內容：水塔清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	617,000	630,883	13,883	2.25	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617,000元，決算數630,883元，內容：臨時駐衛警1名、臨時僱工1名。
27F 體育活動費	19,000		-19,000	-100.00	
28 專業服務費	10,000	17,640	7,640	76.40	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	10,840	3,840	54.86	
28A 電腦軟體服務費	3,000	6,800	3,800	126.67	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	119,000	133,395	14,395	12.10	
31 使用材料費	3,000	435	-2,565	-85.50	
312 燃料	3,000	435	-2,565	-85.50	
32 用品消耗	116,000	132,960	16,960	14.62	
321 辦公(事務)用品	77,000	104,917	27,917	36.26	
322 報章雜誌	5,000		-5,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	3,000	14,552	11,552	385.07	
324 化學藥劑與實驗用品	10,000		-10,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	12,000	5,627	-6,373	-53.11	
32Y 其他用品消耗	9,000	7,864	-1,136	-12.62	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學  
基金用途明細表

中華民國 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	%	
53221502 特教學生助理人員		126,969	126,969		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126,969元，內容：特教學生助理人員1名。
2 服務費用		126,969	126,969		
27 一般服務費		126,969	126,969		
27D 計時與計件人員酬金		126,969	126,969		
53221601 推展傳統藝術教育		35,000	35,000		
2 服務費用		35,000	35,000		
28 專業服務費		35,000	35,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		35,000	35,000		
53221901 學校水電費		17,000	17,000		
2 服務費用		17,000	17,000		
21 水電費		17,000	17,000		
212 工作場所電費		17,000	17,000		
53221903 學校水電費-冷氣電 費及維護費		97,225	97,225		
2 服務費用		97,225	97,225		
21 水電費		97,225	97,225		
212 工作場所電費		97,225	97,225		
5L 一般行政管理計畫	4,783,000	5,060,976	277,976	5.81	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	4,783,000	5,060,976	277,976	5.81	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	4,783,000	4,877,976	94,976	1.99	
1 用人費用	4,759,000	4,853,976	94,976	2.00	
16 退休及卹償金	4,759,000	4,853,976	94,976	2.00	
161 職員退休及離職金	4,759,000	4,853,976	94,976	2.00	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	24,000	24,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	24,000	24,000			
744 慰問、照護及濟助金	24,000	24,000			
5L100400 調整待遇及其他經 費		183,000	183,000		
1 用人費用		183,000	183,000		
18 福利費		183,000	183,000		
18Y 其他福利費		183,000	183,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學  
**基金用途明細表**

中華民國 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	%	
5M 建築及設備計畫	2,375,000	2,100,284	-274,716	-11.57	5M建築及設備計畫減少原因：係學校基地內污水匯流改善工程依實際公開招標金額。
5M2 營建及修建工程	2,375,000	2,100,284	-274,716	-11.57	
5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	2,375,000	2,100,284	-274,716	-11.57	
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	2,375,000	2,100,284	-274,716	-11.57	
51 購建固定資產	2,375,000	2,100,284	-274,716	-11.57	
513 擴充改良房屋建築及設備	2,375,000	2,100,284	-274,716	-11.57	

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
<b>資產</b>	27,863,796	10,988,341	2,375,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,187,579	847,674	
房屋及建築	2,021,135	228,667	2,375,000
機械及設備	10,891,565	4,607,712	
交通及運輸設備	5,983,809	2,794,196	
雜項設備	3,775,188	2,510,092	
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	4,520		
發展中之無形資產			
其他			

註： 主要增減原因說明如下：

- 1.房屋建築及設備增加：係學校基地內汙水匯流改善工程。
- 2.機械及設備增加：(1)購置LED大電視看板、高畫質直播攝影機、戶外全彩色電子看板、真空型機、個人電腦設備等(2)教室電力系統改善工程-配電盤(3)教育局補助「110年數位學習行動載具採購計畫」-平板電腦(4)教育局補助「111年度校園無線AP位置調整暨擴充」財產登帳-網路交換器等。
- 3.機械及設備減少：(1)財產移撥-液晶電視撥出(2)報廢電腦等財產乙批。
- 4.交通及運輸設備增加：係購置賽艇、救生艇、貨櫃、雷射帆船專用橫桿及對講機等。
- 5.雜項設備增加：(1)購置雷射投影機、生活科技程式機人模型、電子琴、冰箱及會議桌椅等(2)籃球場遮陽改善工程(3)消防安全設備改善工程(4)兒童遊戲場改善工程等。
- 6.雜項設備減少：(1)體適能組合撥出等(2)報廢雜項財產乙批。
- 7.電腦軟體增加：係推動中小學數位學習精進方案-教學軟體採購等。
- 8.電腦軟體減少：係軟體攤銷所致。

臺南市安平區西門實驗小學

**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		
9,174,422	10,000	1,360,973	2,047,927	22,640,977
			456,180	3,883,725
2,100,284			47,772	3,844,980
2,454,265		667,932	874,850	7,195,336
3,230,000			737,336	5,682,277
1,263,922		623,314	-68,211	1,973,915
125,951	10,000	69,727		60,744

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> 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

臺南市安平區西門實驗小學

明細表

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—臺南市安平區西門實驗小學  
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

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		2,375,000			2,375,000	2,100,284	-274,716	
房屋及建築		2,375,000			2,375,000	2,100,284	-274,716	
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								
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		2,375,000			2,375,000	2,100,284	-274,716	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學

## 員工人數彙計表

中華民國 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	24	34	10	教師31人，公務人員2人。職員增加原因：係國小合理教師員額編制教師7人、專任輔導教師1人、提高教師員額編制至每班1.65師2人（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8日南市教安(一)字第1121329439號函及核准文號：112年12月12日南市教課(二)字第1121596326號函)
職員	23	33	10	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	
合 計	24	36	12	兼任會計員1人、兼任人事管理員1人

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金，內容：特教學生助理人員1名、充實行政人力1名、臨時駐衛警1名、臨時僱工1名;279外包費，內容：水塔清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學  
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 112 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	23,487,000		408,000		6,321,000	2,677,000		2,315,000		35,208,000	164,000	35,372,000
正式人員	23,487,000		408,000		6,321,000	2,677,000		2,315,000		35,208,000		35,208,000
兼任人員											164,000	164,000
一般行政管理計畫						4,759,000				4,759,000		4,759,000
正式人員						4,759,000				4,759,000		4,759,000
其他人員												
合 計	23,487,000		408,000		6,321,000	7,436,000		2,315,000		39,967,000	164,000	40,131,000

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617,000元，決算數1,373,050元；279外包費：預算數0元(不含機械保全50,000元)，決算數41,930元(不含機械保全46,920元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數3,385,000元，決算數3,340,070元，內容：教職員工考績獎金決算人數27名，依據公務人員考績法及公立高級中等以下學校教師成績考核辦法；152年終獎金，預算數2,936,000元，決算數3,302,942元，內容：教職員工年終獎金決算人數39名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學  
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 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
29,192,501		351,408		6,643,012	2,956,274		2,928,193	96	42,071,484	656,283	42,727,767
29,192,501		351,408		6,643,012	2,926,911		2,835,515	96	41,949,443		41,949,443
					29,363		92,678		122,041	656,283	778,324
					4,853,976		183,000		5,036,976		5,036,976
							183,000		183,000		183,000
					4,853,976				4,853,976		4,853,976
29,192,501		351,408		6,643,012	7,810,250		3,111,193	96	47,108,460	656,283	47,764,743

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國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—臺南市安平區西門實驗小學

## 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	%		
總 計			44,328,000		52,206,450		7,878,450	17.77	
國民教育計畫			37,170,000		45,045,190		7,875,190	21.19	53國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。
一般行政管理計畫			4,783,000		5,060,976		277,976	5.81	
建築及設備計畫			2,375,000		2,100,284		-274,716	-11.57	5M建築及設備計畫減少原因：係學校基地內汙水匯流改善工程依實際公開招標金額。



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學

## 各項費用彙計表

中華民國112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	40,131,000	47,764,743	7,633,743	19.02
11 正式員額薪資	23,487,000	29,192,501	5,705,501	24.29
12 聘僱及兼職人員薪資	164,000	656,283	492,283	300.17
13 超時工作報酬	408,000	351,408	-56,592	-13.87
15 獎金	6,321,000	6,643,012	322,012	5.09
16 退休及卹償金	7,436,000	7,810,250	374,250	5.03
18 福利費	2,315,000	3,111,193	796,193	34.39
19 提繳費	0	96	96	0.00
2 服務費用	1,678,000	2,183,028	505,028	30.10
21 水電費	368,000	260,703	-107,297	-29.16
22 郵電費	96,000	61,608	-34,392	-35.83
23 旅運費	18,000	8,266	-9,734	-54.08
24 印刷裝訂與廣告費	33,000	0	-33,000	-100.00
25 修理保養及保固費	356,000	221,073	-134,927	-37.90
27 一般服務費	725,000	1,506,738	781,738	107.83
28 專業服務費	10,000	52,640	42,640	426.40
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	119,000	133,395	14,395	12.10
31 使用材料費	3,000	435	-2,565	-85.50
32 用品消耗	116,000	132,960	16,960	14.62
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	2,375,000	2,100,284	-274,716	-11.57
51 購建固定資產	2,375,000	2,100,284	-274,716	-11.57
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,000	25,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000	0	0.00
合 計	44,328,000	52,206,450	7,878,450	17.77

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	617,000	1,408,050	791,050	128.21	
27D 計時與計件人員酬金	617,000	1,373,050	756,050	122.54	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		35,000	35,000		

## 臺南市地方教育發展基金—

平衡

中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	121,629,660	100.00	119,632,287	100.00	1,997,373	1.67
流動資產	12,916,216	10.62	14,718,835	12.30	-1,802,619	-12.25
現金	12,042,441	9.90	13,652,094	11.41	-1,609,653	-11.79
銀行存款	12,042,441	9.90	13,652,094	11.41	-1,609,653	-11.79
預付款項	873,775	0.72	1,066,741	0.89	-192,966	-18.09
預付費用	873,775	0.72	1,066,741	0.89	-192,966	-18.09
固定資產	22,580,233	18.56	16,870,935	14.10	5,709,298	33.84
土地改良物	3,883,725	3.19	4,339,905	3.63	-456,180	-10.51
土地改良物	5,187,579	4.27	5,187,579	4.34	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,303,854	-1.07	-847,674	-0.71	-456,180	53.82
房屋建築及設備	3,844,980	3.16	1,792,468	1.50	2,052,512	114.51
房屋建築及設備	4,121,419	3.39	2,021,135	1.69	2,100,284	103.92
累計折舊-房屋建築及設備	-276,439	-0.23	-228,667	-0.19	-47,772	20.89
機械及設備	7,195,336	5.92	6,283,853	5.25	911,483	14.51
機械及設備	12,677,898	10.42	10,891,565	9.10	1,786,333	16.40
累計折舊-機械及設備	-5,482,562	-4.51	-4,607,712	-3.85	-874,850	18.99
交通及運輸設備	5,682,277	4.67	3,189,613	2.67	2,492,664	78.15
交通及運輸設備	9,213,809	7.58	5,983,809	5.00	3,230,000	53.98
累計折舊-交通及運輸設備	-3,531,532	-2.90	-2,794,196	-2.34	-737,336	26.39
雜項設備	1,973,915	1.62	1,265,096	1.06	708,819	56.03
雜項設備	4,415,796	3.63	3,775,188	3.16	640,608	16.97
累計折舊-雜項設備	-2,441,881	-2.01	-2,510,092	-2.10	68,211	-2.72
無形資產	60,744	0.05	4,520	0.00	56,224	1,243.89
無形資產	60,744	0.05	4,520	0.00	56,224	1,243.89
電腦軟體	60,744	0.05	4,520	0.00	56,224	1,243.89
其他資產	86,072,467	70.77	88,037,997	73.59	-1,965,530	-2.23
什項資產	86,072,467	70.77	88,037,997	73.59	-1,965,530	-2.23
暫付及待結轉帳項	28,833	0.02	120,599	0.10	-91,766	-76.09
代管資產	86,043,634	70.74	87,917,398	73.49	-1,873,764	-2.13
合 計	121,629,660	100.00	119,632,287	100.00	1,997,373	1.67

信託代理與保證資產

0

註：1. 無經管珍貴動產、不動產：無。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 臺南市安平區西門實驗小學

表

年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	96,410,907	79.27	99,600,796	83.26	-3,189,889	-3.20
流動負債	10,028,832	8.25	11,370,798	9.50	-1,341,966	-11.80
應付款項	10,028,832	8.25	11,370,798	9.50	-1,341,966	-11.80
應付代收款	9,423,242	7.75	10,842,632	9.06	-1,419,390	-13.09
應付費用	605,590	0.50	528,166	0.44	77,424	14.66
其他負債	86,382,075	71.02	88,229,998	73.75	-1,847,923	-2.09
什項負債	86,382,075	71.02	88,229,998	73.75	-1,847,923	-2.09
存入保證金	338,441	0.28	312,600	0.26	25,841	8.27
應付代管資產	86,043,634	70.74	87,917,398	73.49	-1,873,764	-2.13
<b>淨資產</b>	25,218,753	20.73	20,031,491	16.74	5,187,262	25.90
淨資產	25,218,753	20.73	20,031,491	16.74	5,187,262	25.90
淨資產	25,218,753	20.73	20,031,491	16.74	5,187,262	25.90
累積餘額	25,218,753	20.73	20,031,491	16.74	5,187,262	25.90
合 計	121,629,660	100.00	119,632,287	100.00	1,997,373	1.67

信託代理與保證負債

0

註：1. 無經管珍貴動產、不動產：無。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學  
收入支出表  
中華民國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	58,552,338	100.00	59,235,760	100.00	-683,422	-1.15
勞務收入	1,000	0.00	0	0.00	1,000	0.00
服務收入	1,000	0.00	0	0.00	1,000	0.00
財產收益	7,157,820	12.22	9,066,691	15.31	-1,908,871	-21.05
財產孳息收入	231,452	0.40	13,786	0.02	217,666	1,578.89
廢舊物品售價收入	2,220	0.00	24,290	0.04	-22,070	-90.86
財產交易利益	6,924,148	11.83	9,028,615	15.24	-2,104,467	-23.31
政府撥入收入	51,385,290	87.76	50,154,730	84.67	1,230,560	2.45
公庫撥款收入	44,558,175	76.10	45,434,840	76.70	-876,665	-1.93
政府其他撥入收入	6,827,115	11.66	4,719,890	7.97	2,107,225	44.65
其他收入	8,228	0.01	14,339	0.02	-6,111	-42.62
雜項收入	8,228	0.01	14,339	0.02	-6,111	-42.62
支出	53,365,076	91.14	51,468,355	86.89	1,896,721	3.69
人事支出	47,764,743	81.58	46,749,263	78.92	1,015,480	2.17
人事支出	47,764,743	81.58	46,749,263	78.92	1,015,480	2.17
業務支出	2,341,423	4.00	2,503,322	4.23	-161,899	-6.47
業務支出	2,341,423	4.00	2,503,322	4.23	-161,899	-6.47
折舊、折耗及攤銷	3,258,910	5.57	2,215,770	3.74	1,043,140	47.08
固定資產折舊	3,189,183	5.45	2,206,176	3.72	983,007	44.56
無形資產攤銷	69,727	0.12	9,594	0.02	60,133	626.78
本期賸餘(短絀)	5,187,262	8.86	7,767,405	13.11	-2,580,143	-33.22
期初淨資產	20,031,491	34.21	12,264,086	20.70	7,767,405	63.33
解繳公庫						
期末淨資產	25,218,753	43.07	20,031,491	33.82	5,187,262	25.90

註：本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學

**現金流量表**

中華民國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)	5,187,262
8002 調整非現金項目	-4,814,238
800202 折舊、折耗及攤銷	3,258,910
800203 處理資產損失(利益)	-6,924,148
800205 流動資產淨減(淨增)	192,966
800206 流動負債淨增(淨減)	-1,341,966
81 業務活動之淨現金流入(流出)	373,024
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	3,009,965
820404 減少其他資產	3,009,965
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-5,018,483
820901 增加固定資產	-2,100,284
820904 增加其他資產	-2,918,199
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,008,518
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,384,241
840102 增加其他負債	1,384,241
8404 減少短期債務及其他負債	-1,358,400
840402 減少其他負債	-1,358,400
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	25,841
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,609,653
87 期初現金及約當現金	13,652,094
88 期末現金及約當現金	12,042,441

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

減少代管資產+1,873,764元;減少應付代管資產-1,873,764元。

2.本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學

## 決算與會計收支對照表

中華民國 112 年度

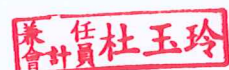
單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	51,628,190	6,924,148	58,552,338	收入
勞務收入	1,000		1,000	勞務收入
財產收入	233,672	6,924,148	7,157,820	財產收益
政府撥入收入	51,385,290		51,385,290	政府撥入收入
其他收入	8,228		8,228	其他收入
基金用途	52,206,450	1,158,626	53,365,076	支出
用人費用	47,764,743		47,764,743	人事支出
服務費用	2,183,028	158,395	2,341,423	業務支出
材料及用品費	133,395	-133,395		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	25,000	-25,000		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	2,100,284	-2,100,284		
		3,258,910	3,258,910	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-578,260	5,765,522	5,187,262	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,156,036	16,875,455	20,031,491	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,577,776	22,640,977	25,218,753	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數6,924,148元，主要係上級代收代付補助購置財產增加、基金及其他機關間財產撥入固定資產利益和111年土地公告現值調整。
2. 服務費用/業務支出：調整數158,395元係〈材料及用品費〉133,395+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉25,000之調整數合計。
3. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數2,100,284元係預算內學校基地內汗水匯流改善工程。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,258,910元係財產折舊及攤銷。

主辦會計人員：杜玉玲



基金主持人：呂翠鈴

