學校機關代號：00618

中華民國114年度

（114年1月1日至114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）

臺南市安定區南安國民小學編

臺南市地方教育發展基金114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 7-13 頁

３、資本資產明細表…… 第 14-15 頁

４、長期負債明細表…… 第 16-17 頁

５、固定資產建設改良擴充明細表…… 第 18 頁

６、員工人數彙計表…… 第 19 頁

７、用人費用彙計表…… 第 20-21 頁

８、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 第 22 頁

９、主要業務計畫執行績效摘要表…… 第 23 頁

１０、各項費用彙計表…… 第 24 頁

１１、管制性項目及統計所需項目比較表…… 第 25 頁

丙、會計報表

１、平衡表…… 第 26-27 頁

２、收入支出表…… 第 28 頁

３、現金流量表…… 第 29 頁

丁、參考表

１、決算與會計收支對照表…… 第 30 頁

臺南市地方教育發展基金
總　　說　　明
中華民國114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67,718,000元，決算數77,576,021元。

(一)國民教育業務計畫：

113學年度下學期，實際招收普通班22班，學生人數531人；附設幼兒園3班，學生人數34人；特教班1班(資源班1班)。

114學年度上學期，實際招收普通班21班，學生人數478人；附設幼兒園3班，學生人數40人；特教班2班(資源班1班、集中式1班)，學生人數2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68,876,268元，較本年度法定預算數59,290,000元，增加9,586,268元，計增加16.17%，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8,489,753元，較本年度法定預算數8,218,000元，增加271,753元，計增加3.31%。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、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數。

(三)建築及設備業務計畫：

主要為汰換、充實各項教學等設備，提高行政效率，增進教學品質等。本年度決算數210,000元，本年度法定預算數210,000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78,495,772元，較法定預算數67,480,000元，增加11,015,772元，計增加16.32%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數4,870元，較法定預算數0元，增加4,870元。主要係因：係變賣報廢籃球框及冷氣機等廢舊物資售價收入。
2. 租金收入：決算數389,518元，較法定預算數210,000元，增加179,518元，計增加85.48%。主要係因：新增土地租金收入所致。
3. 利息收入：決算數21,962元，較法定預算數1,000元，增加20,962元，計增加2,096.20%。主要係因：各專戶利息收入較預期增加所致。
4. 公庫撥款收入：決算數69,767,746元，較法定預算數67,215,000元，增加2,552,746元，計增加3.80%。
5. 政府其他撥入收入：決算數8,217,591元，較法定預算數0元，增加8,217,591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)、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. 使用規費收入：決算數6,900元，較法定預算數8,000元，減少1,100元，計減少13.75%。

7. 學雜費收入：決算數32,029元，較法定預算數42,000元，減少9,971元，計減少23.74%。主要係因：幼兒園招生情形未如預期所致。

8. 雜項收入：決算數55,156元，較法定預算數4,000元，增加51,156元，計增加1,278.90%。主要係因：變賣紙類等收入較預期增加、收回以前年度溢發特教津貼及教育局委託代辦計畫賸餘款等繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數77,576,021元，較法定預算數67,718,000元，增加9,858,021元，計增加14.56%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數68,876,268元，較法定預算數59,290,000元，增加9,586,268元，計增加16.17%。

2. 一般行政管理計畫：決算數8,489,753元，較法定預算數8,218,000元，增加271,753元，計增加3.31%。

3. 建築及設備計畫：決算數210,000元，法定預算數210,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀238,000元，本年度決算賸餘數919,751元，賸餘原因：新進教師職等較低用人費用節餘及土地租金等收入增加所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入5,760,374元。

(二)投資活動之淨現金流出329,739元。

(三)籌資活動之淨現金流入191,654元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增5,622,289元。

期初現金及約當現金12,148,697元。

期末現金及約當現金17,770,986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	17,770,986	12,148,697	46.28
預付費用	341,981	1,459,889	-76.57
土地改良物	26,179,788	8,682,145	201.54
房屋建築及設備	15,487,628	14,899,532	3.95

機械及設備	6,599,021	6,850,348	-3.67
交通及運輸設備	451,442	226,798	99.05
雜項設備	3,288,763	2,673,369	23.02
電腦軟體	0	16,240	-100.00
暫付及待結轉帳項	210,374	90,635	132.11
代管資產	483,484,420	398,226,681	21.41
應付代管資產	-483,484,420	-398,226,681	21.41
資產合計	70,329,983	47,047,653	49.49

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係115年1月份薪資及退休金款項市庫撥入學校薪資轉帳專戶，尚未發放及通學步道第二期改善工程保固保證金等繳入所致。
2. 預付費用：主要減少係國小合理教師員額編制等超併計畫預借經費辦理轉正所致。
3. 土地改良物：主要增加係通學步道改善及校園綠籬計畫等工程完工所致。
4. 交通及運輸設備：主要增加係購置校門字幕機及監視器所致。
5. 雜項設備：主要增加係購置圖書及教育局移撥電子式黑白板等所致。
6. 電腦軟體：主要減少係電腦軟體攤銷所致。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係預借學生平安保險費，因學費尚未收齊未能辦理轉正所致。
8. 代管資產：主要增加係土地公告現值調整所致。
9. 應付代管資產：主要增加係土地公告現值調整所致。

(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	11,083,790	7,951,059	39.40
應付費用	703,700	323,716	117.38
存入保證金	1,830,907	1,639,253	11.69
負債合計	13,618,397	9,914,028	37.36

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係115年1月份薪資及退休金款項市庫撥入學校薪資轉帳專戶，尚未發放所致。
2. 應付費用：主要增加係國小合理教師員額編制等超併計畫賸餘款轉列應付費用所致。
3. 存入保證金：主要增加係通學步道第二期改善工程保固保證金等繳入所致。

(三)淨資產為累積餘額56,711,586元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數68,876,268元，較預算數59,290,000元，增加9,586,268元，係國小合理教師員額編制計畫等，因未及於114年度編列預算，經臺南市政府114年6月30日

府教會(二)字第1140935627號函、114年12月31日府教會(二)字第1141804178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8,489,753元，較預算數8,218,000元，增加271,753元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等，因未及於114年度編列預算，經臺南市政府114年12月31日府教會(二)字第1141804178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—臺南市安定區南安國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項目	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	67,480,000	100.00	78,495,772	100.00	11,015,772	16.32	77,103,227	100.00
43 勞務收入						0.00	15,710	0.02
431服務收入							15,710	0.02
45 財產收入	211,000	0.31	416,350	0.53	205,350	97.32	514,786	0.67
451財產處分收入			4,870	0.01	4,870		67,209	0.09
452租金收入	210,000	0.31	389,518	0.50	179,518	85.48	428,227	0.56
454利息收入	1,000	0.00	21,962	0.03	20,962	2,096.20	19,350	0.03
46 政府撥入收入	67,215,000	99.61	77,985,337	99.35	10,770,337	16.02	76,522,761	99.25
462公庫撥款收入	67,215,000	99.61	69,767,746	88.88	2,552,746	3.80	70,004,520	90.79
46Y政府其他撥入收入			8,217,591	10.47	8,217,591		6,518,241	8.45
47規費收入	8,000	0.01	6,900	0.01	-1,100	-13.75		
473使用規費收入	8,000	0.01	6,900	0.01	-1,100	-13.75		
4S 教學收入	42,000	0.06	32,029	0.04	-9,971	-23.74	36,117	0.05
4S1學雜費收入	42,000	0.06	32,029	0.04	-9,971	-23.74	36,117	0.05
4Y 其他收入	4,000	0.01	55,156	0.07	51,156	1,278.90	13,853	0.02
4YY雜項收入	4,000	0.01	55,156	0.07	51,156	1,278.90	13,853	0.02
5 基金用途	67,718,000	100.35	77,576,021	98.83	9,858,021	14.56	76,171,376	98.79
53 國民教育計畫	59,290,000	87.86	68,876,268	87.75	9,586,268	16.17	65,874,561	85.44
5L 一般行政管理計畫	8,218,000	12.18	8,489,753	10.82	271,753	3.31	10,001,915	12.97
5M 建築及設備計畫	210,000	0.31	210,000	0.27		0.00	294,900	0.38
購建固定資產	210,000	0.31	210,000	0.27			294,900	0.38
本期賸餘 (短絀)	-238,000		919,751		1,157,751	-486.45	931,851	
期初基金餘額	2,643,000		3,785,193		1,142,193	43.22	2,853,342	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,405,000		4,704,944		2,299,944	95.63	3,785,193	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學

基金來源明細表

中華民國 114 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	67,480,000	78,495,772	11,015,772	16.32	
45 財產收入	211,000	416,350	205,350	97.32	
451財產處分收入		4,870	4,870	0.00	係變賣報廢籃球框及冷氣機等廢舊物資售價收入。
452租金收入	210,000	389,518	179,518	85.48	係新增土地租金收入所致。
454利息收入	1,000	21,962	20,962	2,096.20	係各專戶利息收入較預期增加所致。
46 政府撥入收入	67,215,000	77,985,337	10,770,337	16.02	
462公庫撥款收入	67,215,000	69,767,746	2,552,746	3.80	
46Y政府其他撥入收入		8,217,591	8,217,591	0.00	係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)經費等超併計畫補助款收入。
47規費收入	8,000	6,900	-1,100	-13.75	
473使用規費收入	8,000	6,900	-1,100	-13.75	
4S 教學收入	42,000	32,029	-9,971	-23.74	
4S1學雜費收入	42,000	32,029	-9,971	-23.74	係幼兒園招生情形未如預期所致。
4Y 其他收入	4,000	55,156	51,156	1,278.90	
4YY雜項收入	4,000	55,156	51,156	1,278.90	係變賣紙類等收入較預期增加、收回以前年度溢發特教津貼及教育局委託代辦計畫賸餘款等繳庫所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學

基金用途明細表

中 華 民 國 114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	67,718,000	77,576,021	9,858,021	14.56	
53 國民教育計畫	59,290,000	68,876,268	9,586,268	16.17	
532 國民小學教育	59,290,000	68,876,268	9,586,268	16.17	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		258,478	258,478		
1 用人費用		258,478	258,478		
11 正式員額薪資		258,478	258,478		
113 職員薪金		258,478	258,478		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,351,103	1,351,103		
1 用人費用		1,351,103	1,351,103		
11 正式員額薪資		986,903	986,903		
113 職員薪金		986,903	986,903		
15 獎金		172,420	172,420		
151 考績獎金		70,900	70,900		
152 年終獎金		101,520	101,520		
16 退休及卹償金		109,443	109,443		
161 職員退休及離職金		109,443	109,443		
18 福利費		82,337	82,337		
181 分擔員工保險費		82,337	82,337		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		37,632	37,632		
1 用人費用		37,632	37,632		
12 聘僱及兼職人員薪資		37,632	37,632		
124 兼職人員酬金		37,632	37,632		
53210304 國小合理教師員額編制		4,972,353	4,972,353		
1 用人費用		4,972,353	4,972,353		
11 正式員額薪資		3,651,437	3,651,437		
113 職員薪金		3,651,437	3,651,437		
12 聘僱及兼職人員薪資		412,944	412,944		
124 兼職人員酬金		412,944	412,944		
15 獎金		309,811	309,811		
152 年終獎金		309,811	309,811		
16 退休及卹償金		189,954	189,954		
161 職員退休及離職金		189,954	189,954		
18 福利費		408,207	408,207		
181 分擔員工保險費		408,207	408,207		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學

基金用途明細表

中 華 民 國 114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	%	
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		2,602,667	2,602,667		
1 用人費用		2,602,667	2,602,667		
11 正式員額薪資		2,075,916	2,075,916		
113 職員薪金		2,075,916	2,075,916		
15 獎金		126,856	126,856		
152 年終獎金		126,856	126,856		
16 退休及卹償金		179,072	179,072		
161 職員退休及離職金		179,072	179,072		
18 福利費		220,823	220,823		
181 分擔員工保險費		220,823	220,823		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		24,420	24,420		
1 用人費用		24,420	24,420		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,420	24,420		
124 兼職人員酬金		24,420	24,420		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		49,700	49,700		
1 用人費用		49,700	49,700		
11 正式員額薪資		49,700	49,700		
113 職員薪金		49,700	49,700		
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		1,689,409	1,689,409		
1 用人費用		1,689,409	1,689,409		
11 正式員額薪資		1,250,571	1,250,571		
113 職員薪金		1,250,571	1,250,571		
13 加（夜）班費		20,487	20,487		
134 未休假加班費		20,487	20,487		
15 獎金		149,049	149,049		
152 年終獎金		149,049	149,049		
16 退休及卹償金		86,737	86,737		
161 職員退休及離職金		86,737	86,737		
18 福利費		182,565	182,565		
181 分擔員工保險費		182,565	182,565		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		48,600	48,600		
1 用人費用		48,600	48,600		
11 正式員額薪資		48,600	48,600		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學

基金用途明細表

中 華 民 國 114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		48,600	48,600		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		73,228	73,228		
1 用人費用		73,228	73,228		
11 正式員額薪資		30,000	30,000		
113 職員薪金		30,000	30,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		43,228	43,228		
124 兼職人員酬金		43,228	43,228		
53220000 各校經常門分支計畫	59,290,000	57,433,684	-1,856,316	-3.13	
1 用人費用	56,271,000	54,850,312	-1,420,688	-2.52	
11 正式員額薪資	38,695,000	37,411,708	-1,283,292	-3.32	
113 職員薪金	38,270,000	36,973,588	-1,296,412	-3.39	
114 工員工資	425,000	438,120	13,120	3.09	
12 聘僱及兼職人員薪資	312,000	517,538	205,538	65.88	
124 兼職人員酬金	312,000	517,538	205,538	65.88	
13 加（夜）班費	654,000	501,936	-152,064	-23.25	
134 未休假加班費	654,000	501,936	-152,064	-23.25	
15 獎金	8,603,000	8,471,088	-131,912	-1.53	
151 考績獎金	3,766,000	4,081,025	315,025	8.36	
152 年終獎金	4,837,000	4,390,063	-446,937	-9.24	
16 退休及卹償金	4,284,000	3,901,750	-382,250	-8.92	
161 職員退休及離職金	4,258,000	3,858,478	-399,522	-9.38	
162 工員退休及離職金	26,000	43,272	17,272	66.43	
18 福利費	3,723,000	4,046,292	323,292	8.68	
181 分擔員工保險費	3,329,000	3,661,162	332,162	9.98	
183 傷病醫藥費	30,000	31,500	1,500	5.00	
18Y 其他福利費	364,000	353,630	-10,370	-2.85	
2 服務費用	2,694,000	2,154,316	-539,684	-20.03	
21 水電費	689,000	292,457	-396,543	-57.55	
212 工作場所電費	639,000	243,587	-395,413	-61.88	
214 工作場所水費	50,000	48,870	-1,130	-2.26	
22 郵電費	110,000	29,839	-80,161	-72.87	
221 郵費	50,000	7,112	-42,888	-85.78	
222 電話費	30,000	22,727	-7,273	-24.24	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	50,000	26,653	-23,347	-46.69	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學

基金用途明細表

中 華 民 國 114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	%	
231 國內旅費	50,000	25,893	-24,107	-48.21	
235 貨物運費		760	760		
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	83,266	68,266	455.11	
241 印刷及裝訂費	15,000	83,266	68,266	455.11	
25 修理保養及保固費	482,000	380,227	-101,773	-21.11	
251 土地改良物修護費	5,000	35,228	30,228	604.56	
252 一般房屋修護費	85,000	25,737	-59,263	-69.72	
255 機械及設備修護費	150,000	107,324	-42,676	-28.45	
256 交通及運輸設備修護費	82,000		-82,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	160,000	211,938	51,938	32.46	
26 保險費	3,000	658	-2,342	-78.07	
264 交通及運輸設備保險費	1,000	658	-342	-34.20	
26Y 其他保險費	2,000		-2,000	-100.00	
27 一般服務費	1,259,000	1,248,716	-10,284	-0.82	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		360	360		
277 代理(辦)費	70,000	67,096	-2,904	-4.15	
279 外包費	492,000	488,800	-3,200	-0.65	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數442,000元(不含機械保全50,000元)，決算數442,000元(不含機械保全46,800元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	652,000	652,442	442	0.07	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652,000元，決算數652,442元，內容：臨時僱工1名、臨時技術工1名。
27F 體育活動費	45,000	40,018	-4,982	-11.07	
28 專業服務費	14,000	20,500	6,500	46.43	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		8,000	8,000		
287 委託檢驗 (定) 試驗認證費	8,000	6,500	-1,500	-18.75	
28A 電腦軟體服務費	6,000	6,000			
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	286,000	404,706	118,706	41.51	
31 使用材料費	14,000	4,576	-9,424	-67.31	
312 燃料	14,000	4,576	-9,424	-67.31	
32 用品消耗	272,000	400,130	128,130	47.11	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學

基金用途明細表

中 華 民 國 114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	%	
321 辦公（事務）用品	214,000	158,839	-55,161	-25.78	
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	33,000	228,668	195,668	592.93	
326 食品	8,000	2,160	-5,840	-73.00	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	12,000	4,238	-7,762	-64.68	
32Y 其他用品消耗		6,225	6,225		
4 租金、償債、利息及相關手續費	24,000	22,600	-1,400	-5.83	
44 交通及運輸設備租金	6,000		-6,000	-100.00	
442 車租	6,000		-6,000	-100.00	
45 雜項設備租金	18,000	22,600	4,600	25.56	
451 雜項設備租金	18,000	22,600	4,600	25.56	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	750	-250	-25.00	
66 規費	1,000	750	-250	-25.00	
661 行政規費與強制費		300	300		
663 汽車燃料使用費	1,000	450	-550	-55.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,000	1,000	-13,000	-92.86	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	8,000		-8,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	8,000		-8,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	5,000		-5,000	-100.00	
751 技能競賽	5,000		-5,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		132,354	132,354		
2 服務費用		132,354	132,354		
27 一般服務費		132,354	132,354		
27D 計時與計件人員酬金		132,354	132,354		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132,354元，內容：特教學生助理人員2名。
53221601 推展傳統藝術教育		16,000	16,000		
2 服務費用		14,000	14,000		
28 專業服務費		14,000	14,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		14,000	14,000		
3 材料及用品費		2,000	2,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學

基金用途明細表

中 華 民 國 114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	%	
32 用品消耗		2,000	2,000		
321 辦公（事務）用品		2,000	2,000		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		25,640	25,640		
2 服務費用		25,640	25,640		
27 一般服務費		25,640	25,640		
279 外包費		25,640	25,640		服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數0元，決算數25,640元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		161,000	161,000		
2 服務費用		161,000	161,000		
21 水電費		145,000	145,000		
212 工作場所電費		145,000	145,000		
25 修理保養及保固費		16,000	16,000		
257 雜項設備修護費		16,000	16,000		
5L 一般行政管理計畫	8,218,000	8,489,753	271,753	3.31	
5L1 行政管理及推展	8,218,000	8,489,753	271,753	3.31	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	8,218,000	8,276,493	58,493	0.71	
1 用人費用	8,212,000	8,264,493	52,493	0.64	
16 退休及卹償金	8,212,000	8,264,493	52,493	0.64	
161 職員退休及離職金	8,212,000	8,140,221	-71,779	-0.87	
163 卹償金		124,272	124,272		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	12,000	6,000	100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	12,000	6,000	100.00	
744 慰問、照護及濟助金	6,000	12,000	6,000	100.00	
5L100400 調整待遇及其他經費		213,260	213,260		
1 用人費用		213,260	213,260		
18 福利費		213,260	213,260		
18Y 其他福利費		213,260	213,260		
5M 建築及設備計畫	210,000	210,000			
5M1 土地購置	80,000	82,425	2,425	3.03	
5M120000 由學校編列執行之土地購置	80,000	82,425	2,425	3.03	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學

基金用途明細表

中 華 民 國 114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 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	80,000	82,425	2,425	3.03	
51 購建固定資產	80,000	82,425	2,425	3.03	
512 興建土地改良物	80,000	82,425	2,425	3.03	
5M2 營建及修建工程	130,000	108,000	-22,000	-16.92	
5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	130,000	108,000	-22,000	-16.92	
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	130,000	108,000	-22,000	-16.92	
51 購建固定資產	130,000	108,000	-22,000	-16.92	
513 擴充改良房屋建築及設備	130,000	108,000	-22,000	-16.92	
5M4 其他設備		19,575	19,575		
5M420000 由學校編列執行之其他設備		19,575	19,575		
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		19,575	19,575		
51 購建固定資產		19,575	19,575		
516 購置雜項設備		19,575	19,575		

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	49,824,417	16,475,985	210,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	10,949,733	2,267,588	82,425
房屋及建築	18,467,815	3,568,283	108,000
機械及設備	13,519,644	6,669,296	
交通及運輸設備	559,433	332,635	
雜項設備	6,311,552	3,638,183	19,575
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	16,240		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.土地改良物：增加主要原因係通學步道改善及綠籬計畫等工程。
2.房屋及建築：增加主要原因係幼兒園防水防漏工程、日式宿舍屋頂修繕及兒童遊戲場改善等工程。
3.機械及設備：增加主要原因係購置冷氣機、電腦及EMS設備建置等、教育局及本市其他國小移撥平板電腦及觸控式顯示器等；減少主要原因係報廢平板電腦、液晶顯示器、投影機及地震預警系統等設備。
4.交通及運輸設備：增加主要原因係購置校門字幕機及監視器；減少主要原因係報廢監視器及喊話器。
5.雜項設備：增加主要原因係購置圖書、遮陽棚及工具間等、教育局移撥電子式黑白板及民眾捐贈辦公桌椅等；減少主要原因係報廢電視機、冷氣機及飲水機等。
6.電腦軟體：減少主要原因係電腦軟體攤銷。

臺南市安定區南安國民小學

產明細表

114 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		
28,130,931	49,000	4,642,624	4,830,097	52,006,642
20,272,666			2,775,023	26,179,788
1,528,475			940,379	15,487,628
4,838,391		4,155,242	934,476	6,599,021
279,500		35,800	19,056	451,442
1,211,899		435,342	161,163	3,288,763
	49,000	16,240		

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：

臺南市安定區南安國民小學

明細表

114 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—臺南市安定區南安國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國114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		80,000		2,425	82,425	82,425		
土地改良物		80,000		2,425	82,425	82,425		
購建中固定資產								
房屋及建築		130,000		-22,000	108,000	108,000		
房屋及建築		130,000		-22,000	108,000	108,000		
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				19,575	19,575	19,575		
雜項設備				19,575	19,575	19,575		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合計		210,000			210,000	210,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學

員工人數彙計表

中華民國 114 年度

單位：人

項　　目	預　算　數	決　算　數	比 較 增 減	備　　註
專任人員	44	55	11	
職員	43	54	11	教師47人，公務人員4人，教保員2人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係專任輔導教師1人、國小合理教師員額編制教師4人、提高國小教師員額編制至每班1.65名3人、幼兒園依法改制增置教保員2人及幼兒園廚工1人(核准文號：114年11月28日南市教安(一)字第1141558303號函、核准文號：114年12月9日南市教課(二)字第1141643929號函、核准文號：114年12月15日南市教課(二)字第1141698155號函、核准文號：114年11月18日南市教特(一)字第1141453527號函)。
工友	1	1	0	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	代理人事主任1人。
合　　計	44	56	12	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金，內容：臨時僱工1名、臨時技術工1名、特教學生助理人員2名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學

用人費用彙計表(　左半頁)

中 華 民 國 114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	加(夜)班費	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	38,695,000		654,000		8,603,000	4,284,000		3,723,000		55,959,000	312,000	56,271,000
正式人員	38,695,000		654,000		8,603,000	4,284,000		3,723,000		55,959,000		55,959,000
兼任人員											312,000	312,000
一般行政管理計畫						8,212,000				8,212,000		8,212,000
正式人員												
其他人員						8,212,000				8,212,000		8,212,000
合　　計	38,695,000		654,000		8,603,000	12,496,000		3,723,000		64,171,000	312,000	64,483,000

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652,000元，決算數784,796元；279外包費：預算數442,000元(不含機械保全50,000元)，決算數467,640元(不含機械保全46,800元)。
2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數3,766,000元，決算數4,151,925元，內容：教職員工考績獎金決算人數39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4,837,000元，決算數5,077,299元，內容：教職員工年終獎金決算人數59名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學

用人費用彙計表(　右半頁)

中 華 民 國 114年 度

單位：新臺幣元

決				算			數				
正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	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
45,763,313		522,423		9,229,224	4,466,956		4,940,224		64,922,140	1,035,762	65,957,902
45,763,313		522,423		9,229,224	4,441,332		4,889,028		64,845,320		64,845,320
					25,624		51,196		76,820	1,035,762	1,112,582
					8,264,493		213,260		8,477,753		8,477,753
							213,260		213,260		213,260
					8,264,493				8,264,493		8,264,493
45,763,313		522,423		9,229,224	12,731,449		5,153,484		73,399,893	1,035,762	74,435,655

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

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

1.管理用車輛：無。
2.其他車輛：本年度無增購及汰舊換新之車輛，截至本年度終了計有機車1輛。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 114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			67,718,000		77,576,021			9,858,021	14.56	
國民教育計畫			59,290,000		68,876,268			9,586,268	16.17	
一般行政管理計畫			8,218,000		8,489,753			271,753	3.31	
建築及設備計畫			210,000		210,000			0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學

各項費用彙計表

中華民國114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	64,483,000	74,435,655	9,952,655	15.43
11 正式員額薪資	38,695,000	45,763,313	7,068,313	18.27
12 聘僱及兼職人員薪資	312,000	1,035,762	723,762	231.98
13 加（夜）班費	654,000	522,423	-131,577	-20.12
15 獎金	8,603,000	9,229,224	626,224	7.28
16 退休及卹償金	12,496,000	12,731,449	235,449	1.88
18 福利費	3,723,000	5,153,484	1,430,484	38.42
2 服務費用	2,694,000	2,487,310	-206,690	-7.67
21 水電費	689,000	437,457	-251,543	-36.51
22 郵電費	110,000	29,839	-80,161	-72.87
23 旅運費	50,000	26,653	-23,347	-46.69
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	83,266	68,266	455.11
25 修理保養及保固費	482,000	396,227	-85,773	-17.80
26 保險費	3,000	658	-2,342	-78.07
27 一般服務費	1,259,000	1,406,710	147,710	11.73
28 專業服務費	14,000	34,500	20,500	146.43
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	286,000	406,706	120,706	42.20
31 使用材料費	14,000	4,576	-9,424	-67.31
32 用品消耗	272,000	402,130	130,130	47.84
4 租金、償債、利息及相關手續費	24,000	22,600	-1,400	-5.83
44 交通及運輸設備租金	6,000	0	-6,000	-100.00
45 雜項設備租金	18,000	22,600	4,600	25.56
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	210,000	210,000	0	0.00
51 購建固定資產	210,000	210,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	750	-250	-25.00
66 規費	1,000	750	-250	-25.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,000	13,000	-7,000	-35.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	8,000	0	-8,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	12,000	6,000	100.00
75 競賽及交流活動費	5,000	0	-5,000	-100.00
合　　計	67,718,000	77,576,021	9,858,021	14.56

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學

管制性項目及統計所需項目比較表

中 華 民 國 114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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	652,000	806,796	154,796	23.74	
27D 計時與計件人員酬金	652,000	784,796	132,796	20.37	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		22,000	22,000		

臺南市地方教育發展基金—
平衡
中華民國114

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	70,329,983	100.00	47,047,653	100.00	23,282,330	49.49
流動資產	18,112,967	25.75	13,608,586	28.93	4,504,381	33.10
現金	17,770,986	25.27	12,148,697	25.82	5,622,289	46.28
銀行存款	17,770,986	25.27	12,148,697	25.82	5,622,289	46.28
預付款項	341,981	0.49	1,459,889	3.10	-1,117,908	-76.57
預付費用	341,981	0.49	1,459,889	3.10	-1,117,908	-76.57
固定資產	52,006,642	73.95	33,332,192	70.85	18,674,450	56.03
土地改良物	26,179,788	37.22	8,682,145	18.45	17,497,643	201.54
土地改良物	31,222,399	44.39	10,949,733	23.27	20,272,666	185.14
累計折舊-土地改良物	-5,042,611	-7.17	-2,267,588	-4.82	-2,775,023	122.38
房屋建築及設備	15,487,628	22.02	14,899,532	31.67	588,096	3.95
房屋建築及設備	19,996,290	28.43	18,467,815	39.25	1,528,475	8.28
累計折舊-房屋建築及設備	-4,508,662	-6.41	-3,568,283	-7.58	-940,379	26.35
機械及設備	6,599,021	9.38	6,850,348	14.56	-251,327	-3.67
機械及設備	14,202,793	20.19	13,519,644	28.74	683,149	5.05
累計折舊-機械及設備	-7,603,772	-10.81	-6,669,296	-14.18	-934,476	14.01
交通及運輸設備	451,442	0.64	226,798	0.48	224,644	99.05
交通及運輸設備	803,133	1.14	559,433	1.19	243,700	43.56
累計折舊-交通及運輸設備	-351,691	-0.50	-332,635	-0.71	-19,056	5.73
雜項設備	3,288,763	4.68	2,673,369	5.68	615,394	23.02
雜項設備	7,088,109	10.08	6,311,552	13.42	776,557	12.30
累計折舊-雜項設備	-3,799,346	-5.40	-3,638,183	-7.73	-161,163	4.43
無形資產	0	0.00	16,240	0.03	-16,240	-100.00
無形資產	0	0.00	16,240	0.03	-16,240	-100.00
電腦軟體	0	0.00	16,240	0.03	-16,240	-100.00
其他資產	210,374	0.30	90,635	0.19	119,739	132.11
什項資產	210,374	0.30	90,635	0.19	119,739	132.11
暫付及待結轉帳項	210,374	0.30	90,635	0.19	119,739	132.11
代管資產	483,484,420	687.45	398,226,681	846.43	85,257,739	21.41
應付代管資產	-483,484,420	-687.45	-398,226,681	-846.43	-85,257,739	21.41
合計	70,329,983	100.00	47,047,653	100.00	23,282,330	49.49

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。

臺南市安定區南安國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度 金額	本年度 %	上年度 金額	上年度 %	比較增減 金額	比較增減 %
負債	13,618,397	19.36	9,914,028	21.07	3,704,369	37.36
流動負債	11,787,490	16.76	8,274,775	17.59	3,512,715	42.45
應付款項	11,787,490	16.76	8,274,775	17.59	3,512,715	42.45
應付代收款	11,083,790	15.76	7,951,059	16.90	3,132,731	39.40
應付費用	703,700	1.00	323,716	0.69	379,984	117.38
其他負債	1,830,907	2.60	1,639,253	3.48	191,654	11.69
什項負債	1,830,907	2.60	1,639,253	3.48	191,654	11.69
存入保證金	1,830,907	2.60	1,639,253	3.48	191,654	11.69
淨資產	56,711,586	80.64	37,133,625	78.93	19,577,961	52.72
淨資產	56,711,586	80.64	37,133,625	78.93	19,577,961	52.72
淨資產	56,711,586	80.64	37,133,625	78.93	19,577,961	52.72
累積餘額	56,711,586	80.64	37,133,625	78.93	19,577,961	52.72
合計	70,329,983	100.00	47,047,653	100.00	23,282,330	49.49

信託代理與保證負債 0

註：

臺南市地方教育發展基金-臺南市安定區南安國民小學

收入支出表

中華民國114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	104,888,944	100.00	96,925,127	100.00	7,963,817	8.22
勞務收入	-	0.00	15,710	0.02	- 15,710	-100.00
服務收入	-	0.00	15,710	0.02	- 15,710	-100.00
財產收益	26,704,214	25.46	19,962,951	20.60	6,741,263	33.77
財產孳息收入	411,480	0.39	447,577	0.46	- 36,097	-8.06
廢舊物品售價收入	4,870	0.00	67,209	0.07	- 62,339	-92.75
其他財產收入	26,287,864	25.06	19,448,165	20.07	6,839,699	35.17
政府撥入收入	77,985,337	74.35	76,522,761	78.95	1,462,576	1.91
公庫撥款收入	69,767,746	66.52	70,004,520	72.23	- 236,774	-0.34
政府其他撥入收入	8,217,591	7.83	6,518,241	6.73	1,699,350	26.07
規費收入	6,900	0.01	-	0.00	6,900	-
使用規費收入	6,900	0.01	-	0.00	6,900	-
教學收入	32,029	0.03	36,117	0.04	- 4,088	-11.32
學雜費收入	32,029	0.03	36,117	0.04	- 4,088	-11.32
其他收入	160,464	0.15	387,588	0.40	- 227,124	-58.60
受贈收入	105,308	0.10	373,735	0.39	- 268,427	-71.82
雜項收入	55,156	0.05	13,853	0.01	41,303	298.15
支出	86,838,742	82.79	82,361,674	84.97	4,477,068	5.44
人事支出	74,435,655	70.97	72,978,936	75.29	1,456,719	2.00
人事支出	74,435,655	70.97	72,978,936	75.29	1,456,719	2.00
業務支出	2,930,366	2.79	2,897,540	2.99	32,826	1.13
業務支出	2,930,366	2.79	2,897,540	2.99	32,826	1.13
財產損失	12,971	0.01	5,185	0.01	7,786	150.16
財產交易損失	12,971	0.01	5,185	0.01	7,786	150.16
折舊、折耗及攤銷	7,227,092	6.89	6,480,013	6.69	747,079	11.53
固定資產折舊	7,210,852	6.87	6,431,257	6.64	779,595	12.12
無形資產攤銷	16,240	0.02	48,756	0.05	- 32,516	-66.69
其他支出	2,232,658	2.13	-	0.00	2,232,658	-
其他支出	2,232,658	2.13	-	0.00	2,232,658	-
本期賸餘（短絀）	18,050,202	17.21	14,563,453	15.03	3,486,749	23.94
期初淨資產	37,133,625	35.40	22,318,256	23.03	14,815,369	66.38
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	1,527,759	1.46	251,916	0.26	1,275,843	506.46
期末淨資產	56,711,586	54.07	37,133,625	38.31	19,577,961	52.72

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—臺南市安定區南安國民小學

現 金 流 量 表

中華民國114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)	18,050,202
8002 調整非現金項目	-12,289,828
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,760,374
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	1,246,308
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,576,047
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-329,739
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,082,588
8404 減少短期債務及其他負債	-890,934
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	191,654
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	5,622,289
87 期初現金及約當現金	12,148,697
88 期末現金及約當現金	17,770,986

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-85,257,739元；增加應付代管資產+85,257,739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—臺南市安定區南安國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國　114　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	78,495,772	26,393,172	104,888,944	收入
財產收入	416,350	26,287,864	26,704,214	財產收益
政府撥入收入	77,985,337		77,985,337	政府撥入收入
規費收入	6,900		6,900	規費收入
教學收入	32,029		32,029	教學收入
其他收入	55,156	105,308	160,464	其他收入
基金用途	77,576,021	9,262,721	86,838,742	支出
用人費用	74,435,655		74,435,655	人事支出
服務費用	2,487,310	443,056	2,930,366	業務支出
材料及用品費	406,706	-406,706		
租金、償債、利息及相關手續費	22,600	-22,600		
稅捐及規費(強制費)	750	-750		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
		12,971	12,971	財產損失
		2,232,658	2,232,658	其他支出
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	210,000	-210,000		
		7,227,092	7,227,092	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	919,751	17,130,451	18,050,202	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,785,193	33,348,432	37,133,625	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		1,527,759	1,527,759	淨資產調整數
期末基金餘額	4,704,944	52,006,642	56,711,586	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數26,287,864元係上級代收代付補助購置財產。
2. 其他收入：調整數105,308元係民間捐款購置財產及實物捐贈財產。
3. 服務費用/業務支出：調整數443,056元係(材料及用品費)406,706元+(租金、償債、利息及相關手續費)22,600元+(稅捐及規費(強制費))750元+(會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費)13,000元之調整數合計。
4. 財產損失：調整數12,971元係財產報廢損失。
5. 其他支出：調整數2,232,658元係更正以前年度教育局補助購置財產錯帳減列財產淨值。
6. 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：調整數210,000元係預算內購置財產，已列入平衡表固定資產表達。
7. 折舊、折耗及攤銷：調整數7,227,092元係財產折舊及電腦軟體攤銷。
8. 淨資產調整數：調整數1,527,759元係教育局無償撥入本校資產1,107,019元、善化區大成國小無償撥入本校資產190,000元、龍崎區龍崎國小無償撥入本校資產204,253元、北門區北門國小無償撥入本校資產13,450元、南化區北寮國小無償撥入本校資產13,037元。

主辦會計人員：王秋娟 會計主任王秋娟

基金主持人： 呂麗蓉 南安國民小學校長呂麗蓉