

中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)

臺南市總決算

臺南市政府教育局主管

臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市安南區安佃國民小學編

臺南市地方教育發展基金113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	6-11	頁
3、資本資產明細表.....	第	12-13	頁
4、長期負債明細表.....	第	14-15	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	16	頁
6、員工人數彙計表.....	第	17	頁
7、用人費用彙計表.....	第	18-19	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	20	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	21	頁
10、各項費用彙計表.....	第	22	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	23	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	24-25	頁
2、收入支出表.....		26	
3、現金流量表.....		27	
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	28	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113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，本年度法定預算數38,591,000元，決算數50,741,586元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班14班，學生人數328人；附設幼兒園1班，學生人數18人。

113學年度上學期，實際招收普通班14班，學生人數324人；附設幼兒園1班，學生人數20人。

本計畫實施內容主要為增購各科教學設備，辦理數位教學與科學推廣活動，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，以鍛鍊學生強健的身心，增進學生生活智慧。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48,544,538元，較本年度法定預算數36,489,000元，增加12,055,538元，計增加33.04%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等人事費支出，以超支併決算辦理。

(二)一般行政管理業務計畫：

本計畫實施內容主要為配合教育業務推動、強化行政管理功能，進而提昇教育服務水準。本年度決算數2,197,048元，較本年度法定預算數2,102,000元，增加95,048元，計增加4.52%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助等超支併決算之差異數。

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51,877,137元，較法定預算數38,466,000元，增加13,411,137元，計增加34.86%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數6,167元，較法定預算數0元，增加6,167元。主要係因：財產報廢覈實收入。
2. 租金收入：決算數214,077元，較法定預算數95,000元，增加119,077元，計增加125.34%。主要係因：太陽能光電租金覈實收入。
3. 利息收入：決算數40,338元，較法定預算數1,000元，增加39,338元，計增加3,933.80%。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47,462,287元，較法定預算數38,341,000元，增加9,121,287元，計增加23.79%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等人事費補助款所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數4,072,478元，較法定預算數0元，增加4,072,478元。主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、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。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

6. 學雜費收入：決算數17,174元，法定預算數19,000元。減少1,826元，計減少9.61%。

主要係因：附設幼兒園實際招收學生減少所致。

8. 雜項收入：決算數64,616元，較法定預算數10,000元，增加54,616元，計增加546.16%。主要係因：資源回收收入覈實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數50,741,586元，較法定預算數38,591,000元，增加12,150,586元，計增加31.40%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數48,544,538元，較法定預算數36,489,000元，增加12,055,538元，計增加33.04%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等人事費支出，以超支併決算辦理。

2. 一般行政管理計畫：決算數2,197,048元，較法定預算數2,102,000元，增加95,048元，計增加4.52%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助等超支併決算之差異數。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀125,000元，本年度決算賸餘數1,135,551元，賸餘原因：超併用人費用賸餘款及摺節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入7,403,717元。

(二)投資活動之淨現金流出61,814元。

(三)籌資活動之淨現金流出1,442,902元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增5,899,001元。

期初現金及約當現金12,064,667元。

期末現金及約當現金17,963,668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	17,963,668	12,064,667	48.89
預付費用	668,268	548,521	21.83
土地	162,160,916	156,226,913	3.80
土地改良物	55,294,375	59,320,219	-6.79
房屋建築及設備	9,746,750	10,252,245	-4.93
機械及設備	4,790,603	4,703,468	1.85
交通及運輸設備	1,333,054	1,507,500	-11.57
雜項設備	1,795,643	1,728,821	3.87
暫付及待結轉帳項	77,654	15,840	390.24
代管資產	12,579,972	13,082,156	-3.84
應付代管資產	-12,579,972	-13,082,156	-3.84

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

資產合計	253,830,931	246,368,194	3.03
------	-------------	-------------	------

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等撥入所致。
2. 預付費用：主要減少係提高國小教師員額編制至每班1.65名等經費預付款減少所致。
3. 交通及運輸設備：主要減少提列折舊所致。
4. 暫付及待結轉帳項：主要減少係應付代收款-攜手計畫(課後扶助)暫付款等已轉正。

(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	15,243,523	8,552,906	78.23
應付費用	249,448	552,152	-54.82
存入保證金	247,098	1,690,000	-85.38
負債合計	15,740,069	10,795,058	45.81

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係營養午餐等子目金額增加所致。
2. 應付費用：主要減少係本年度教師不休假加班費及休假補助提早發放所致。
3. 存入保證金：主要減少係退還操場整建暨逕流分擔措施建置保固保證金等所致。

(三)淨資產為累積餘額238,090,862元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數48,544,538元，較法定預算數36,489,000元，增加12,055,538元，係國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)等，因未及於113年度編列預算，經臺南市政府113年6月28日府教會(二)字第1130901900號函、113年12月31日府教會(二)字第1132629616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2,197,048元，較法定預算數2,102,000元，增加95,048元，係退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助計劃等，因未及於113年度編列預算，經臺南市政府113年12月31日府教會(二)字第1132629616號函核定，同意辦理超支併決算。

(二)本年度奉准補辦預算：無。

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

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

(五)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安佃國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 113 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	38,466,000	100.00	51,877,137	100.00	13,411,137	34.86	43,008,847	100.00
43 勞務收入						0.00	1,000	0.00
431 服務收入							1,000	0.00
45 財產收入	96,000	0.25	260,582	0.50	164,582	171.44	244,510	0.57
451 財產處分收入			6,167	0.01	6,167		12,500	0.03
452 租金收入	95,000	0.25	214,077	0.41	119,077	125.34	202,577	0.47
454 利息收入	1,000	0.00	40,338	0.08	39,338	3,933.80	29,433	0.07
46 政府撥入收入	38,341,000	99.68	51,534,765	99.34	13,193,765	34.41	42,735,505	99.36
462 公庫撥款收入	38,341,000	99.68	47,462,287	91.49	9,121,287	23.79	37,466,112	87.11
46Y 政府其他撥入收入			4,072,478	7.85	4,072,478		5,269,393	12.25
4S 教學收入	19,000	0.05	17,174	0.03	-1,826	-9.61	17,329	0.04
4S1 學雜費收入	19,000	0.05	17,174	0.03	-1,826	-9.61	17,329	0.04
4Y 其他收入	10,000	0.03	64,616	0.12	54,616	546.16	10,503	0.02
4YY 雜項收入	10,000	0.03	64,616	0.12	54,616	546.16	10,503	0.02
5 基金用途	38,591,000	100.32	50,741,586	97.81	12,150,586	31.49	45,735,001	106.34
53 國民教育計畫	36,489,000	94.86	48,544,538	93.58	12,055,538	33.04	43,419,669	100.96
5L 一般行政管理計畫	2,102,000	5.46	2,197,048	4.24	95,048	4.52	2,315,332	5.38
本期賸餘(短絀)	-125,000		1,135,551		1,260,551	-1,008.44	-2,726,154	
期初基金餘額	4,308,000		1,833,970		-2,474,030	-57.43	4,560,124	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,183,000		2,969,521		-1,213,479	-29.01	1,833,970	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安佃國民小學
基金來源明細表
 中華民國 113 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	38,466,000	51,877,137	13,411,137	34.86	
45 財產收入	96,000	260,582	164,582	171.44	
451財產處分收入		6,167	6,167	0.00	係報廢財產變賣收入，依實際數繳庫。
452租金收入	95,000	214,077	119,077	125.34	係太陽光電租金收入超收所致。
454利息收入	1,000	40,338	39,338	3,933.80	係各專戶利息超收所致。
46 政府撥入收入	38,341,000	51,534,765	13,193,765	34.41	
462公庫撥款收入	38,341,000	47,462,287	9,121,287	23.79	係超收教育局之國小合理教師員額計畫等超支併決算簡化流程經費。
46Y政府其他撥入收入		4,072,478	4,072,478	0.00	係超收教育局之國小合理教師員額計畫等超支併決算簡化流程經費。
4S 教學收入	19,000	17,174	-1,826	-9.61	
4S1學雜費收入	19,000	17,174	-1,826	-9.61	
4Y 其他收入	10,000	64,616	54,616	546.16	
4YY雜項收入	10,000	64,616	54,616	546.16	係資源回收收入，依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安佃國民小學
基金用途明細表

中華民國 113 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	38,591,000	50,741,586	12,150,586	31.49	
53 國民教育計畫	36,489,000	48,544,538	12,055,538	33.04	53國民教育計畫增加原因：係教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)等超支併決算簡化流程經費。
532 國民小學教育	36,489,000	48,544,538	12,055,538	33.04	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		161,000	161,000		
1 用人費用		161,000	161,000		
11 正式員額薪資		161,000	161,000		
113 職員薪金		161,000	161,000		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		704,357	704,357		
1 用人費用		704,357	704,357		
11 正式員額薪資		573,237	573,237		
113 職員薪金		573,237	573,237		
15 獎金		69,450	69,450		
152 年終獎金		69,450	69,450		
16 退休及卹償金		35,203	35,203		
161 職員退休及離職金		35,203	35,203		
18 福利費		26,467	26,467		
181 分擔員工保險費		26,467	26,467		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		12,352	12,352		
1 用人費用		12,352	12,352		
12 聘僱及兼職人員薪資		11,841	11,841		
124 兼職人員酬金		11,841	11,841		
18 福利費		511	511		
181 分擔員工保險費		511	511		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		600,308	600,308		
2 服務費用		600,308	600,308		
27 一般服務費		600,308	600,308		
27D 計時與計件人員酬金		600,308	600,308		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600,308元，內容：充實行政人力1名。
53210304 國小合理教師員額編制		1,868,979	1,868,979		
1 用人費用		1,868,979	1,868,979		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安佃國民小學

基金用途明細表

中華民國 113 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	%	
152 年終獎金		80,505	80,505		
16 退休及卹償金		54,687	54,687		
161 職員退休及離職金		54,687	54,687		
18 福利費		116,782	116,782		
181 分擔員工保險費		116,782	116,782		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		42,158	42,158		
1 用人費用		42,158	42,158		
11 正式員額薪資		42,158	42,158		
113 職員薪金		42,158	42,158		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		53,170	53,170		
1 用人費用		53,170	53,170		
11 正式員額薪資		31,586	31,586		
113 職員薪金		31,586	31,586		
12 聘僱及兼職人員薪資		20,734	20,734		
124 兼職人員酬金		20,734	20,734		
18 福利費		850	850		
181 分擔員工保險費		850	850		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		100,081	100,081		
2 服務費用		100,081	100,081		
27 一般服務費		100,081	100,081		
27D 計時與計件人員酬金		100,081	100,081		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100,081元，內容：特教學生助 理人員(學前)1名。
53220000 各校經常門分支計 畫	36,489,000	41,601,367	5,112,367	14.01	
1 用人費用	34,133,000	39,620,610	5,487,610	16.08	
11 正式員額薪資	23,460,000	26,461,217	3,001,217	12.79	
113 職員薪金	23,062,000	26,036,057	2,974,057	12.90	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：係公教人員薪資調增所致。
114 工員工資	398,000	425,160	27,160	6.82	
12 聘僱及兼職人員薪資	197,000	659,120	462,120	234.58	
124 兼職人員酬金	197,000	659,120	462,120	234.58	
13 加(夜)班費	359,000	423,704	64,704	18.02	
131 延長工時加班費		68,752	68,752		
134 未休假加班費	359,000	354,952	-4,048	-1.13	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安佃國民小學
基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
13 加（夜）班費	359,000	423,704	64,704	18.02	
131 延長工時加班費		68,752	68,752		
134 未休假加班費	359,000	354,952	-4,048	-1.13	
15 獎金	5,278,000	6,258,702	980,702	18.58	
151 考績獎金	2,413,000	3,192,760	779,760	32.31	
152 年終獎金	2,865,000	3,065,942	200,942	7.01	
16 退休及卹償金	2,577,000	2,798,122	221,122	8.58	
161 職員退休及離職金	2,553,000	2,772,745	219,745	8.61	
162 工員退休及離職金	24,000	25,377	1,377	5.74	
18 福利費	2,262,000	3,019,745	757,745	33.50	
181 分擔員工保險費	2,030,000	2,727,370	697,370	34.35	
183 傷病醫藥費	10,000	9,000	-1,000	-10.00	
18Y 其他福利費	222,000	283,375	61,375	27.65	
2 服務費用	2,053,000	1,790,839	-262,161	-12.77	
21 水電費	445,000	231,712	-213,288	-47.93	
212 工作場所電費	363,000	151,639	-211,361	-58.23	
214 工作場所水費	82,000	80,073	-1,927	-2.35	
22 郵電費	77,000	13,139	-63,861	-82.94	
221 郵費	5,000		-5,000	-100.00	
222 電話費	22,000	9,159	-12,841	-58.37	
224 數據通信費	50,000	3,980	-46,020	-92.04	
23 旅運費	18,000	12,000	-6,000	-33.33	
231 國內旅費	18,000	12,000	-6,000	-33.33	
24 印刷裝訂與廣告費	5,000		-5,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	5,000		-5,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	375,000	329,989	-45,011	-12.00	
251 土地改良物修護費	17,000		-17,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	150,000	88,986	-61,014	-40.68	
255 機械及設備修護費	15,000	14,445	-555	-3.70	
256 交通及運輸設備修護費		9,000	9,000		
257 雜項設備修護費	193,000	216,839	23,839	12.35	
258 其他資產修護費		719	719		
27 一般服務費	1,048,000	1,101,576	53,576	5.11	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		20	20		
277 代理(辦)費	69,000	69,525	525	0.76	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安佃國民小學
基金用途明細表

中華民國 113 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	%	
279 外包費	256,000	171,446	-84,554	-33.03	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數216,000元(不含機械保全40,000元)，決算數137,846元(不含機械保全33,600元)，內容：校園除草及花園整理、校舍修繕及環境消毒等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	696,000	833,585	137,585	19.77	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696,000元，決算數833,585元，內容：進用身心障礙人士1名、臨時駐衛警1名。
27F 體育活動費	27,000	27,000			
28 專業服務費	13,000	30,423	17,423	134.02	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		3,000	3,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	19,887	12,887	184.10	
288 委託考選訓練費	3,000		-3,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	3,000	7,536	4,536	151.20	
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	252,000	149,918	-102,082	-40.51	
31 使用材料費	2,000		-2,000	-100.00	
312 燃料	2,000		-2,000	-100.00	
32 用品消耗	250,000	149,918	-100,082	-40.03	
321 辦公(事務)用品	137,000	80,628	-56,372	-41.15	
322 報章雜誌	4,000	2,880	-1,120	-28.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	26,000	35,746	9,746	37.48	
324 化學藥劑與實驗用品	16,000		-16,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	7,000	8,554	1,554	22.20	
32Y 其他用品消耗	60,000	22,110	-37,890	-63.15	
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	39,000	-9,000	-18.75	
45 雜項設備租金	48,000	39,000	-9,000	-18.75	
451 雜項設備租金	48,000	39,000	-9,000	-18.75	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安佃國民小學
基金用途明細表
 中華民國 113 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	%	
713 職業團體會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	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408,604元，內容：特教學生助理人員2名。
53221502 特教學生助理人員		408,604	408,604		
2 服務費用		408,604	408,604		
27 一般服務費		408,604	408,604		
27D 計時與計件人員酬金		408,604	408,604		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		128,500	128,500		5L一般行政管理計畫增加原因：退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助等超支併決算之差異數。
2 服務費用		128,500	128,500		
21 水電費		128,500	128,500		
212 工作場所電費		128,500	128,500		
5L 一般行政管理計畫	2,102,000	2,197,048	95,048	4.52	
5L1 行政管理及推展	2,102,000	2,197,048	95,048	4.52	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,102,000	2,072,148	-29,852	-1.42	
1 用人費用	2,084,000	2,054,148	-29,852	-1.43	
16 退休及卹償金	2,084,000	2,054,148	-29,852	-1.43	
161 職員退休及離職金	2,084,000	2,054,148	-29,852	-1.43	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	18,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000			
744 慰問、照護及濟助金	18,000	18,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		124,900	124,900		
1 用人費用		124,900	124,900		
18 福利費		124,900	124,900		
18Y 其他福利費		124,900	124,900		

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	245,048,801	11,309,635	
非理財目的之長期投資			
土地	156,226,913		
土地改良物	60,997,654	1,677,435	
房屋及建築	13,333,802	3,081,557	
機械及設備	7,584,991	2,881,523	
交通及運輸設備	1,904,400	396,900	
雜項設備	5,001,041	3,272,220	
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體			
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地：增加原因:係公告現值地價調整。
 2.房屋及建築：增加原因:係廚房塑膠拉門。
 3.機械及設備:增加原因:主要增加係冷氣安裝,中央廚房維運-RAC空調系統,AI機器人等。減少原因:係報廢交換器等。
 4.雜項設備：增加原因:定音鼓,原住民多元智能補助樂器,健康中心櫥櫃等設備。減少原因:係報廢圖書等。

臺南市安南區安佃國民小學

產明細表

113 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		
7,839,570		51,494	6,405,901	235,121,341
5,934,003				162,160,916
			4,025,844	55,294,375
15,500			520,995	9,746,750
1,322,172		39,129	1,195,908	4,790,603
			174,446	1,333,054
567,895		12,365	488,708	1,795,643

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：

臺南市安南區安佃國民小學

明細表

113 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—臺南市安南區安佃國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國113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			
合 計								

本年度購置無形資產決算數0元。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安佃國民小學

員工人數彙計表

中華民國 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	27	33	6	教師28人，公務人員2人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：國小合理教師員額編制教師2人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師2人、幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人。(核准文號：113年11月6日南市教課(二)字第1132323198號函、核准文號：113年11月22日南市教課(二)字第1132399398號函、核准文號：113年9月4日南市教特(一)字第1131151329號函)。
職員	26	32	6	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	
合 計	27	35	8	

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：進用身心障礙人士1名、臨時駐衛警1名、充實行政人力1名、特教學生助理人員(含學前)3名；279 外包費，內容：校園除草及花園整理、校舍修繕及環境消毒等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安佃國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	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		
國民教育計畫	23,460,000		359,000		5,278,000	2,577,000		2,262,000		33,936,000	197,000	34,133,000
正式人員	23,460,000		359,000		5,278,000	2,577,000		2,262,000		33,936,000		33,936,000
兼任人員											197,000	197,000
一般行政管理計畫						2,084,000				2,084,000		2,084,000
正式人員						2,084,000				2,084,000		2,084,000
其他人員						2,084,000				2,084,000		2,084,000
合 計	23,460,000		359,000		5,278,000	4,661,000		2,262,000		36,020,000	197,000	36,217,000

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696,000元，決算數1,942,578元；279外包費：預算數216,000元(不含機械保全40,000元)，決算數137,846元(不含機械保全33,600元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,413,000元，決算數3,192,760元，內容：教職員工考績獎金決算人數25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2,865,000元，決算數3,532,112元，內容：教職員工年終獎金決算人數46名，月退休人員年終慰問金決算人數3名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(五)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—臺南市安南區安佃國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 113 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
30,513,033		423,704		6,724,872	3,084,170		3,513,310		44,259,089	1,067,199	45,326,288
30,513,033		423,704		6,724,872	3,084,170		3,512,799		44,258,578		44,258,578
					2,054,148		511		511	1,067,199	1,067,710
					2,054,148		124,900		2,179,048		2,179,048
					2,054,148		124,900		2,054,148		2,054,148
30,513,033		423,704		6,724,872	5,138,318		3,638,210		46,438,137	1,067,199	47,505,336

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安佃國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

1.管理用車輛：無。

2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安佃國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 113 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			38,591,000		50,741,586		12,150,586	31.49	
國民教育計畫			36,489,000		48,544,538		12,055,538	33.04	增加原因係教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)等超支併決算簡化流程經費。
一般行政管理計畫			2,102,000		2,197,048		95,048	4.52	增加原因係為退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助等超支併決算之差異數。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安佃國民小學
各項費用彙計表
 中華民國113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	36,217,000	47,505,336	11,288,336	31.17
11 正式員額薪資	23,460,000	30,513,033	7,053,033	30.06
12 聘僱及兼職人員薪資	197,000	1,067,199	870,199	441.73
13 加(夜)班費	359,000	423,704	64,704	18.02
15 獎金	5,278,000	6,724,872	1,446,872	27.41
16 退休及卹償金	4,661,000	5,138,318	477,318	10.24
18 福利費	2,262,000	3,638,210	1,376,210	60.84
2 服務費用	2,053,000	3,028,332	975,332	47.51
21 水電費	445,000	360,212	-84,788	-19.05
22 郵電費	77,000	13,139	-63,861	-82.94
23 旅運費	18,000	12,000	-6,000	-33.33
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	0	-5,000	-100.00
25 修理保養及保固費	375,000	329,989	-45,011	-12.00
27 一般服務費	1,048,000	2,210,569	1,162,569	110.93
28 專業服務費	13,000	30,423	17,423	134.02
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	252,000	149,918	-102,082	-40.51
31 使用材料費	2,000	0	-2,000	-100.00
32 用品消耗	250,000	149,918	-100,082	-40.03
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	39,000	-9,000	-18.75
45 雜項設備租金	48,000	39,000	-9,000	-18.75
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	19,000	-2,000	-9.52
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000	0	0.00
合 計	38,591,000	50,741,586	12,150,586	31.49

臺南市地方教育發展基

平衡

中華民國113

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資 產	253,830,931	100.00	246,368,194	100.00	7,462,737	3.03
流動資產	18,631,936	7.34	12,613,188	5.12	6,018,748	47.72
現金	17,963,668	7.08	12,064,667	4.90	5,899,001	48.89
銀行存款	17,963,668	7.08	12,064,667	4.90	5,899,001	48.89
預付款項	668,268	0.26	548,521	0.22	119,747	21.83
預付費用	668,268	0.26	548,521	0.22	119,747	21.83
固定資產	235,121,341	92.63	233,739,166	94.87	1,382,175	0.59
土地	162,160,916	63.89	156,226,913	63.41	5,934,003	3.80
土地	162,160,916	63.89	156,226,913	63.41	5,934,003	3.80
土地改良物	55,294,375	21.78	59,320,219	24.08	4,025,844	6.79
土地改良物	60,997,654	24.03	60,997,654	24.76	-	-
累計折舊-土地改良物	- 5,703,279	- 2.25	- 1,677,435	- 0.68	- 4,025,844	240.00
房屋建築及設備	9,746,750	3.84	10,252,245	4.16	505,495	4.93
房屋建築及設備	13,349,302	5.26	13,333,802	5.41	15,500	0.12
累計折舊-房屋建築及設備	- 3,602,552	- 1.42	- 3,081,557	- 1.25	- 520,995	16.91
機械及設備	4,790,603	1.89	4,703,468	1.91	87,135	1.85
機械及設備	8,868,034	3.49	7,584,991	3.08	1,283,043	16.92
累計折舊-機械及設備	- 4,077,431	- 1.61	- 2,881,523	- 1.17	- 1,195,908	41.50
交通及運輸設備	1,333,054	0.53	1,507,500	0.61	174,446	11.57
交通及運輸設備	1,904,400	0.75	1,904,400	0.77	-	-
累計折舊-交通及運輸設備	- 571,346	- 0.23	- 396,900	- 0.16	- 174,446	43.95
雜項設備	1,795,643	0.71	1,728,821	0.70	66,822	3.87
雜項設備	5,556,571	2.19	5,001,041	2.03	555,530	11.11
累計折舊-雜項設備	- 3,760,928	- 1.48	- 3,272,220	- 1.33	- 488,708	14.94
其他資產	77,654	0.03	15,840	0.01	61,814	390.24
什項資產	77,654	0.03	15,840	0.01	61,814	390.24
暫付及待結轉帳項	77,654	0.03	15,840	0.01	61,814	390.24
代管資產	12,579,972	4.96	13,082,156	5.31	502,184	3.84
應付代管資產	- 12,579,972	- 4.96	- 13,082,156	- 5.31	502,184	3.84
合 計	253,830,931	100.00	246,368,194	100.00	7,462,737	3.03

信託代理與保證資產 0

保證品 0

註：1. 經管珍貴動產、不動產總額：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。

金一臺南市安南區安佃國民小學

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	15,740,069	6.20	10,795,058	4.38	4,945,011	45.81
流動負債	15,492,971	6.10	9,105,058	3.70	6,387,913	70.16
應付款項	15,492,971	6.10	9,105,058	3.70	6,387,913	70.16
應付代收款	15,243,523	6.01	8,552,906	3.47	6,690,617	78.23
應付費用	249,448	0.10	552,152	0.22	- 302,704	- 54.82
其他負債	247,098	0.10	1,690,000	0.69	- 1,442,902	- 85.38
什項負債	247,098	0.10	1,690,000	0.69	- 1,442,902	- 85.38
存入保證金	247,098	0.10	1,690,000	0.69	- 1,442,902	- 85.38
淨資產	238,090,862	93.80	235,573,136	95.62	2,517,726	1.07
淨資產	238,090,862	93.80	235,573,136	95.62	2,517,726	1.07
淨資產	238,090,862	93.80	235,573,136	95.62	2,517,726	1.07
累積餘額	238,090,862	93.80	235,573,136	95.62	2,517,726	1.07
合 計	253,830,931	100.00	246,368,194	100.00	7,462,737	3.03

信託代理與保證負債 0

應付保證品 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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安佃國民小學

收入支出表

中華民國113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	58,804,658	100.00	262,960,138	100.00	- 204,155,480	-77.64
勞務收入	-	0.00	1,000	0.00	- 1,000	-100.00
服務收入	-	0.00	1,000	0.00	- 1,000	-100.00
財產收益	7,175,103	12.20	220,195,801	83.74	- 213,020,698	-96.74
財產孳息收入	254,415	0.43	232,010	0.09	22,405	9.66
廢舊物品售價收入	6,167	0.01	12,500	0.00	- 6,333	-50.66
財產交易利益	5,934,003	10.09	219,951,291	83.64	- 214,017,288	-97.30
其他財產收入	980,518	1.67	-	0.00	980,518	-
政府撥入收入	51,534,765	87.64	42,735,505	16.25	8,799,260	20.59
公庫撥款收入	47,462,287	80.71	37,466,112	14.25	9,996,175	26.68
政府其他撥入收入	4,072,478	6.93	5,269,393	2.00	- 1,196,915	-22.71
教學收入	17,174	0.03	17,329	0.01	- 155	-0.89
學雜費收入	17,174	0.03	17,329	0.01	- 155	-0.89
其他收入	77,616	0.13	10,503	0.00	67,113	638.99
受贈收入	13,000	0.02	-	0.00	13,000	-
雜項收入	64,616	0.11	10,503	0.00	54,113	515.21
支出	56,722,432	96.46	125,497,998	47.73	- 68,775,566	-54.80
人事支出	47,505,336	80.78	42,592,931	16.20	4,912,405	11.53
人事支出	47,505,336	80.78	42,592,931	16.20	4,912,405	11.53
業務支出	3,236,250	5.50	3,142,070	1.19	94,180	3.00
業務支出	3,236,250	5.50	3,142,070	1.19	94,180	3.00
財產損失	515	0.00	75,917,722	28.87	- 75,917,207	-100.00
財產交易損失	515	0.00	75,917,722	28.87	- 75,917,207	-100.00
折舊、折耗及攤銷	6,456,880	10.98	3,845,275	1.46	2,611,605	67.92
固定資產折舊	6,456,880	10.98	3,736,761	1.42	2,720,119	72.79
無形資產攤銷	-	0.00	108,514	0.04	- 108,514	-100.00
其他支出	- 476,549	-0.81	-	0.00	- 476,549	-
其他支出	- 476,549	-0.81	-	0.00	- 476,549	-
本期賸餘(短絀)	2,082,226	3.54	137,462,140	52.27	- 135,379,914	-98.49
期初淨資產	235,573,136	400.60	98,110,996	37.31	137,462,140	140.11
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	435,500	0.74	-	0.00	435,500	-
期末淨資產	238,090,862	404.88	235,573,136	89.59	2,517,726	1.07

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

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安佃國民小學
現金流量表

中華民國113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)	2,082,226
8002 調整非現金項目	5,321,491
81 業務活動之淨現金流入(流出)	7,403,717
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	827,190
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-889,004
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-61,814
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	6,300
8404 減少短期債務及其他負債	-1,449,202
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,442,902
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	5,899,001
87 期初現金及約當現金	12,064,667
88 期末現金及約當現金	17,963,668

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+502,184元；減少應付代管資產-502,184元。
- 2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安佃國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 113 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	51,877,137	6,927,521	58,804,658	收入
財產收入	260,582	6,914,521	7,175,103	財產收益
政府撥入收入	51,534,765	-	51,534,765	政府撥入收入
教學收入	17,174	-	17,174	教學收入
其他收入	64,616	13,000	77,616	其他收入
基金用途	50,741,586	5,980,846	56,722,432	支出
用人費用	47,505,336	-	47,505,336	人事支出
服務費用	3,028,332	207,918	3,236,250	業務支出
材料及用品費	149,918	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	39,000	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	19,000	-	-	
		515	515	財產損失
		6,456,880	6,456,880	折舊、折耗及攤銷
其他	-	476,549	476,549	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,135,551	946,675	2,082,226	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,833,970	233,739,166	235,573,136	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
淨資產調整數		435,500	435,500	淨資產調整數
期末基金餘額	2,969,521	235,121,341	238,090,862	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數6,914,521元係其他機關間財產撥入固定資產利益及上級代收代付補助與購置財產增加。
2. 其他收入：調整數13,000元係財產受贈收入。
3. 服務費用/業務支出：調整數207,918元係〈材料及用品費〉149,918元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉39,000元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉19,000元之調整數合計。
4. 財產損失：調整數515元係報廢交換器、電腦、照相機等財產損失。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數6,456,880元係財產折舊。
6. 淨資產調整數：調整數435,500元係教育局無償撥入本校資產。

主辦會計人員：陳純賢



基金主持人：蔡孜怡

