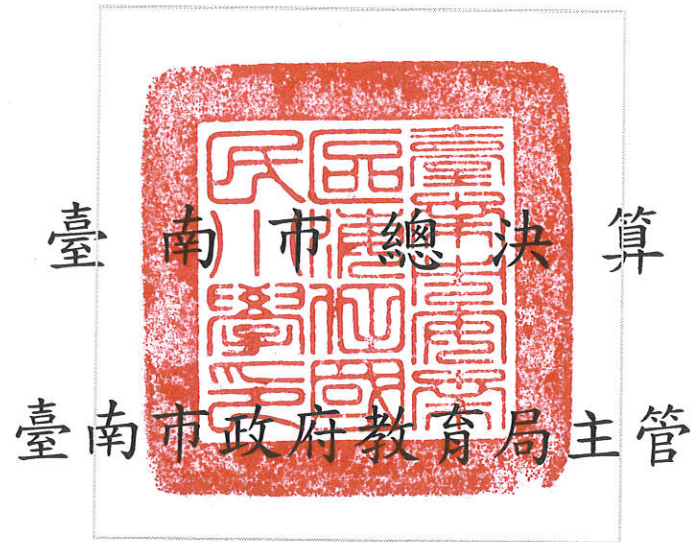


中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)



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)

臺南市安南區海佃國民小學編

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	1-4	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.....		27	頁
3、現金流量表.....		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 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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數 196,301,000 元，決算數 223,243,375 元。

(一)國民教育業務計畫：

112 學年度下學期，實際招收普通班 71 班，學生人數 2,006 人；特教班 3 班(資源班 2 班、巡迴班 1 班)。

113 學年度上學期，實際招收普通班 71 班，學生人數 1,980 人；特教班 3 班(資源班 2 班、巡迴班 1 班)。

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 205,897,730 元，較本年度法定預算數 181,716,000 元，增加 24,181,730 元，計增加 13.31%，主要係因：國小合理教師員額編制計畫等超支併決算。

(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 16,938,669 元，較本年度法定預算數 14,175,000 元，增加 2,763,669 元，計增加 19.50%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪、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 406,976 元，較本年度法定預算數 410,000 元，減少 3,024 元，計減少 0.74%。

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 224,713,740 元，較法定預算數 195,312,000 元，增加 29,401,740 元，計增加 15.05%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 890 元，較法定預算數 0 元，增加 890 元。主要係因：學生損壞椅子賠償金，核實辦理繳庫。
2. 服務收入：決算數 43,354 元，較法定預算數 23,000 元，增加 20,354 元，計增加 88.50%。主要係因：場地出借使用費收入超收所致。
3. 租金收入：決算數 201,591 元，較法定預算數 207,000 元，減少 5,409 元，計減少 2.61%。主要係因：太陽能光電租金收入低於預期。
4. 利息收入：決算數 58,177 元，較法定預算數 8,000 元，增加 50,177 元，計增加 627.21%。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 215,840,681 元，較法定預算數 195,064,000 元，增加

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

20,776,681元，計增加10.65%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、婚喪補助、子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員等補助款所致。

6. 政府其他撥入收入：決算數8,549,539元，較法定預算數0元，增加8,549,539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)、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19,508元，較法定預算數10,000元，增加9,508元，計增加95.08%。
主要係因：資源回收收入較預期增加。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數223,243,375元，較法定預算數196,301,000元，增加26,942,375元，計增加13.73%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數205,897,730元，較法定預算數181,716,000元，增加24,181,730元，計增加13.31%。主要係因：國小合理教師員額編制等計畫超支併決算之差異數所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數16,938,669元，較法定預算數14,175,000元，增加2,763,669元，計增加19.50%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪補助、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所致。

3. 建築及設備計畫：決算數406,976元，較法定預算數410,000元，減少3,024元，計減少0.74%。主要係因：撙節開支所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀989,000元，本年度決算賸餘數1,470,365元，賸餘原因：用人費用賸餘及撙節開支水電費(冷氣電費及維護費)、業務費所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入362,299元。

(二)投資活動之淨現金流入46,520元。

(三)籌資活動之淨現金流入45,295元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增454,114元。

期初現金及約當現金17,079,767元。

期末現金及約當現金17,533,881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	17,533,881	17,079,767	2.66
預付費用	1,218,530	2,296,651	-46.94
土地改良物	146,096	193,895	-24.65

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

房屋建築及設備	66,475,819	68,770,762	-3.34
機械及設備	15,662,038	17,112,662	-8.48
交通及運輸設備	415,966	307,284	35.37
雜項設備	2,048,263	2,258,896	-9.32
電腦軟體	193,440	256,860	-24.69
暫付及待結轉帳項	143,820	597,316	-75.92
代管資產	838,809,447	804,514,916	4.26
應付代管資產	-838,809,447	-804,514,916	4.26
資產合計	103,837,853	108,874,093	-4.63

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係提高國小教師員額編制至每班1.65名等計畫已撥款轉正。
2. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
3. 交通及運輸設備：主要增加係購置監視系統等設備。
4. 電腦軟體：主要減少係電腦軟體攤銷所致。
5. 暫付及待結轉帳項：主要減少係原住民語教學等補助款已撥款轉正。

(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	13,758,133	15,591,124	-11.76
應付費用	427,665	1,187,837	-64.00
存入保證金	469,890	424,595	10.67
負債合計	14,655,688	17,203,556	-14.81

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係午餐專戶入不敷出致賸餘款減少所致。
2. 應付費用：主要減少係支付主要減少係因教師兼行政人員不休假加班費及10日以上休假補助費於本年度發放，未提應付費用轉入下年度發放所致。
3. 存入保證金：主要減少係退還工程履約保證金等所致。

(三) 淨資產為累積餘額89,182,165元。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數205,897,730元，較預算數181,716,000元，增加24,181,730元，係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計畫等，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16,938,669元，較預算數14,175,000元，增加2,763,669元，係退休教育人員及公務人員退休金、婚喪補助、子女教育補助計畫等，因未及於113年度編列預算，經113年12月31日府教會(二)字第1132629616號函核定，同意辦理超支併

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

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—臺南市安南區海佃國民小學

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	195,312,000	100.00	224,713,740	100.00	29,401,740	15.05	210,684,005	100.00
41 徵收及依法分配收入			890	0.00	890	0.00		
415 違規罰款收入			890	0.00	890			
43 勞務收入	23,000	0.01	43,354	0.02	20,354	88.50	45,038	0.02
431 服務收入	23,000	0.01	43,354	0.02	20,354	88.50	45,038	0.02
45 財產收入	215,000	0.11	259,768	0.12	44,768	20.82	326,471	0.15
451 財產處分收入							66,835	0.03
452 租金收入	207,000	0.11	201,591	0.09	-5,409	-2.61	210,019	0.10
454 利息收入	8,000	0.00	58,177	0.03	50,177	627.21	49,617	0.02
46 政府撥入收入	195,064,000	99.87	224,390,220	99.86	29,326,220	15.03	210,298,489	99.82
462 公庫撥款收入	195,064,000	99.87	215,840,681	96.05	20,776,681	10.65	200,762,626	95.29
46Y 政府其他撥入收入			8,549,539	3.80	8,549,539		9,535,863	4.53
4Y 其他收入	10,000	0.01	19,508	0.01	9,508	95.08	14,007	0.01
4YY 雜項收入	10,000	0.01	19,508	0.01	9,508	95.08	14,007	0.01
5 基金用途	196,301,000	100.51	223,243,375	99.35	26,942,375	13.73	212,183,638	100.71
53 國民教育計畫	181,716,000	93.04	205,897,730	91.63	24,181,730	13.31	195,011,747	92.56
5L 一般行政管理計畫	14,175,000	7.26	16,938,669	7.54	2,763,669	19.50	16,967,951	8.05
5M 建築及設備計畫	410,000	0.21	406,976	0.18	-3,024	-0.74	203,940	0.10
購建固定資產	410,000	0.21	406,976	0.18	-3,024	-0.74	203,940	0.10
本期賸餘（短絀）	-989,000		1,470,365		2,459,365	-248.67	-1,499,633	
期初基金餘額	4,021,000		2,770,178		-1,250,822	-31.11	4,269,811	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,032,000		4,240,543		1,208,543	39.86	2,770,178	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學

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	195,312,000	224,713,740	29,401,740	15.05	
41 徵收及依法分配收入		890	890	0.00	
415 違規罰款收入		890	890	0.00	係學生損壞椅子賠償金，核實辦理繳庫。
43 勞務收入	23,000	43,354	20,354	88.50	
431 服務收入	23,000	43,354	20,354	88.50	係場地出借使用費收入較預期增加致超收。
45 財產收入	215,000	259,768	44,768	20.82	
452 租金收入	207,000	201,591	-5,409	-2.61	
454 利息收入	8,000	58,177	50,177	627.21	係專戶利息收入較預期增加致超收。
46 政府撥入收入	195,064,000	224,390,220	29,326,220	15.03	
462 公庫撥款收入	195,064,000	215,840,681	20,776,681	10.65	係為統籌支撥經費之市庫撥款收入
46Y 政府其他撥入收入		8,549,539	8,549,539	0.00	係超收教育局之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	19,508	9,508	95.08	
4YY 雜項收入	10,000	19,508	9,508	95.08	係資源回收金收入較預期增加致超收。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學

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	196,301,000	223,243,375	26,942,375	13.73	53 國民教育計畫增加原因：係國小合理教師員額編制計畫等以超支併決算方式辦理所致。
53 國民教育計畫	181,716,000	205,897,730	24,181,730	13.31	
532 國民小學教育	181,716,000	205,897,730	24,181,730	13.31	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		852,000	852,000		
1 用人費用		852,000	852,000		
11 正式員額薪資		852,000	852,000		
113 職員薪金		852,000	852,000		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,959,365	1,959,365		
1 用人費用		1,959,365	1,959,365		
11 正式員額薪資		1,366,259	1,366,259		
113 職員薪金		1,366,259	1,366,259		
15 獎金		326,980	326,980		
151 考績獎金		139,210	139,210		
152 年終獎金		187,770	187,770		
16 退休及卹償金		149,377	149,377		
161 職員退休及離職金		149,377	149,377		
18 福利費		116,749	116,749		
181 分擔員工保險費		116,749	116,749		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,702	24,702		
1 用人費用		24,702	24,702		
12 聘僱及兼職人員薪資		23,994	23,994		
124 兼職人員酬金		23,994	23,994		
18 福利費		708	708		
181 分擔員工保險費		708	708		
53210304 國小合理教師員額編制		2,192,229	2,192,229		
1 用人費用		2,192,229	2,192,229		
11 正式員額薪資		488,880	488,880		
113 職員薪金		488,880	488,880		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,564,107	1,564,107		
124 兼職人員酬金		1,564,107	1,564,107		
15 獎金		58,716	58,716		
152 年終獎金		58,716	58,716		
16 退休及卹償金		24,972	24,972		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學

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	%	
161 職員退休及離職金		24,972	24,972		
18 福利費		55,554	55,554		
181 分擔員工保險費		55,554	55,554		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		12,626,087	12,626,087		
1 用人費用		12,626,087	12,626,087		
11 正式員額薪資		10,710,823	10,710,823		
113 職員薪金		10,710,823	10,710,823		
12 聘僱及兼職人員薪資		49,728	49,728		
124 兼職人員酬金		49,728	49,728		
15 獎金		933,585	933,585		
152 年終獎金		933,585	933,585		
16 退休及卹償金		517,931	517,931		
161 職員退休及離職金		517,931	517,931		
18 福利費		414,020	414,020		
181 分擔員工保險費		414,020	414,020		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		153,420	153,420		
1 用人費用		153,420	153,420		
12 聘僱及兼職人員薪資		153,420	153,420		
124 兼職人員酬金		153,420	153,420		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		77,760	77,760		
1 用人費用		77,760	77,760		
11 正式員額薪資		22,000	22,000		
113 職員薪金		22,000	22,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		55,760	55,760		
124 兼職人員酬金		55,760	55,760		
53220000 各校經常門分支計 畫	181,716,000	187,395,452	5,679,452	3.13	
1 用人費用	176,429,000	182,780,300	6,351,300	3.60	
11 正式員額薪資	119,271,000	122,471,433	3,200,433	2.68	
113 職員薪金	118,076,000	121,195,953	3,119,953	2.64	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：係進用人員調薪等所致。
114 工員工資	1,195,000	1,275,480	80,480	6.73	
12 聘僱及兼職人員薪資	936,000	1,802,375	866,375	92.56	
122 約僱職員薪金		189,000	189,000		
124 兼職人員酬金	936,000	1,613,375	677,375	72.37	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學

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	891,000	996,272	105,272	11.82	
134 未休假加班費	891,000	996,272	105,272	11.82	
15 獎金	30,552,000	31,126,512	574,512	1.88	
151 考績獎金	15,710,000	16,436,810	726,810	4.63	
152 年終獎金	14,842,000	14,689,702	-152,298	-1.03	
16 退休及卹償金	13,738,000	13,864,912	126,912	0.92	
161 職員退休及離職金	13,666,000	13,803,928	137,928	1.01	
162 工員退休及離職金	72,000	60,984	-11,016	-15.30	
18 福利費	11,041,000	12,517,903	1,476,903	13.38	
181 分擔員工保險費	10,436,000	11,894,878	1,458,878	13.98	
183 傷病醫藥費	19,000	12,500	-6,500	-34.21	
18Y 其他福利費	586,000	610,525	24,525	4.19	
19 提繳費		893	893		
191 提繳工資墊償費用		893	893		
2 服務費用	4,524,000	3,860,750	-663,250	-14.66	
21 水電費	1,857,000	1,636,146	-220,854	-11.89	
212 工作場所電費	1,657,000	1,333,813	-323,187	-19.50	
214 工作場所水費	200,000	302,333	102,333	51.17	
22 郵電費	104,000	50,545	-53,455	-51.40	
221 郵費	15,000	11,169	-3,831	-25.54	
222 電話費	89,000	39,376	-49,624	-55.76	
23 旅運費	40,000	13,336	-26,664	-66.66	
231 國內旅費	40,000	13,336	-26,664	-66.66	
24 印刷裝訂與廣告費	28,000	89,457	61,457	219.49	
241 印刷及裝訂費	28,000	89,457	61,457	219.49	
25 修理保養及保固費	1,229,000	606,625	-622,375	-50.64	
251 土地改良物修護費	163,000	83,000	-80,000	-49.08	
252 一般房屋修護費	256,000	113,803	-142,197	-55.55	
254 其他建築修護費	166,000	20,300	-145,700	-87.77	
255 機械及設備修護費	224,000	128,792	-95,208	-42.50	
256 交通及運輸設備修護費	61,000	20,380	-40,620	-66.59	
257 雜項設備修護費	359,000	240,350	-118,650	-33.05	
27 一般服務費	1,115,000	1,266,061	151,061	13.55	
277 代理(辦)費	148,000	137,100	-10,900	-7.36	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學

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	841,000	872,886	31,886	3.79	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數640,000元(不含機械保全201,000元)，決算數816,486元(不含機械保全56,400元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理、校園水塔清洗、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金		133,135	133,135		
27F 體育活動費	126,000	122,940	-3,060	-2.43	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133,135元，內容：臨時駐衛警1名。
28 專業服務費	53,000	100,580	47,580	89.77	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000	5,000	-5,000	-50.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	37,000	64,480	27,480	74.27	
28A 電腦軟體服務費	6,000	31,100	25,100	418.33	
29 公共關係費	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	676,000	638,335	-37,665	-5.57	
31 使用材料費	3,000	1,814	-1,186	-39.53	
312 燃料	3,000	1,814	-1,186	-39.53	
32 用品消耗	673,000	636,521	-36,479	-5.42	
321 辦公(事務)用品	595,000	525,238	-69,762	-11.72	
322 報章雜誌	16,000	7,810	-8,190	-51.19	
323 農業與園藝用品及環境美化費	31,000	90,487	59,487	191.89	
326 食品	11,000		-11,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	12,986	-7,014	-35.07	
4 租金、償債、利息及相關手續費	73,000	107,637	34,637	47.45	
45 雜項設備租金	73,000	107,637	34,637	47.45	
451 雜項設備租金	73,000	107,637	34,637	47.45	
6 稅捐及規費(強制費)		500	500		
66 規費		500	500		
661 行政規費與強制費		500	500		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,000	7,930	-6,070	-43.36	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學
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	%	
71 會費	14,000	7,930	-6,070	-43.36	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549,037元，內容：特教學生助理人員4名。
712 學術團體會費	8,000		-8,000	-100.00	
713 職業團體會費	6,000	7,930	1,930	32.17	
53221502 特教學生助理人員		549,037	549,037		
2 服務費用		549,037	549,037		
27 一般服務費		549,037	549,037		
27D 計時與計件人員酬金		549,037	549,037		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		67,678	67,678		5L一般行政管理計畫增加原因:係為統籌支撥經費所致。
2 服務費用		67,678	67,678		
25 修理保養及保固費		67,678	67,678		
255 機械及設備修護費		65,478	65,478		
257 雜項設備修護費		2,200	2,200		
5L 一般行政管理計畫	14,175,000	16,938,669	2,763,669	19.50	
5L1 行政管理及推展	14,175,000	16,938,669	2,763,669	19.50	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	14,175,000	14,163,264	-11,736	-0.08	
1 用人費用	14,169,000	14,157,264	-11,736	-0.08	
16 退休及卹償金	14,169,000	14,157,264	-11,736	-0.08	
161 職員退休及離職金	14,169,000	14,157,264	-11,736	-0.08	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		2,775,405	2,775,405		
1 用人費用		2,775,405	2,775,405		
18 福利費		2,775,405	2,775,405		
181 分擔員工保險費		13,955	13,955		
18Y 其他福利費		2,761,450	2,761,450		
5M 建築及設備計畫	410,000	406,976	-3,024	-0.74	
5M3 交通及運輸設備	150,000	150,000			
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	150,000	150,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學
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 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	150,000	150,000			
51 購建固定資產	150,000	150,000			
515 購置交通及運輸設備	150,000	150,000			
5M4 其他設備	260,000	256,976	-3,024	-1.16	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	260,000	256,976	-3,024	-1.16	
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	260,000	256,976	-3,024	-1.16	
51 購建固定資產	260,000	256,976	-3,024	-1.16	
514 購置機械及設備	222,000	218,976	-3,024	-1.36	
516 購置雜項設備	38,000	38,000			

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	124,192,680	35,292,321	410,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,192,884	3,998,989	
房屋及建築	82,315,755	13,544,993	
機械及設備	28,814,606	11,701,944	222,000
交通及運輸設備	1,063,500	756,216	150,000
雜項設備	7,549,075	5,290,179	38,000
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	256,860		
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.房屋及建築:增加係因增建採光罩等。
 2.機械及設備:購置電腦及補登電力系統改善設備等;減少係因修正電力系統財產編號名稱。
 3.交通及運輸設備:增加係因購置監視系統等;減少係因修正監視系統科目。
 4.雜項設備:增加係因購置跳高墊組及電鋼琴等。
 5.電腦軟體:減少係因提列攤銷。

臺南市安南區海佃國民小學

產明細表

113 年度

單位：新臺幣元

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		
5,806,961		2,204,920	7,560,778	84,941,622
			47,799	146,096
68,200			2,363,143	66,475,819
4,723,219		1,991,500	4,182,343	15,662,038
409,700		150,000	151,018	415,966
605,842			816,475	2,048,263
		63,420		193,440

註：

臺南市安南區海佃國民小學

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
	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學

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			
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		222,000			222,000	218,976	-3,024	
機械及設備		222,000			222,000	218,976	-3,024	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		150,000			150,000	150,000		
交通及運輸設備		150,000			150,000	150,000		
購建中固定資產								
雜項設備		38,000			38,000	38,000		
雜項設備		38,000			38,000	38,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		410,000			410,000	406,976	-3,024	

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—臺南市安南區海佃國民小學

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	126	139	13	教師127人，公務人員9人。職員增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名教師9人、國小合理教師員額編制教師1人、專任輔導教師2人及長期代理教師1人(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 11月6日南市教課(二)字第1132323198號函、核准文號：113年11月29日南市教安(一)字第1132474944號函及113年6月13日南市教課(二)字第1130838831號函)。
職員	123	136	13	
工友	3	3	0	
合 計	126	139	13	

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4名、臨時駐衛警1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境理、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學

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										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	119,271,000		891,000		30,552,000	13,738,000		11,041,000		175,493,000	936,000	176,429,000
正式人員	119,271,000		891,000		30,552,000	13,738,000		11,041,000		175,493,000		175,493,000
聘僱人員												
兼任人員											936,000	936,000
一般行政管理計畫						14,169,000				14,169,000		14,169,000
正式人員						14,169,000				14,169,000		14,169,000
其他人員						14,169,000				14,169,000		14,169,000
合 計	119,271,000		891,000		30,552,000	27,907,000		11,041,000		189,662,000	936,000	190,598,000

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0元，決算數682,172元；279外包費：預算數640,000元(不含機械保全201,000元)，決算數816,486元(不含機械保全56,400元)。

2、各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數15,710,000元，決算數16,576,020元，內容：教職員工考績獎金決算人數126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14,842,000元，決算數15,869,773元，內容：教職員工年終獎金決算人數151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—臺南市安南區海佃國民小學
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
135,911,395	189,000	996,272		32,445,793	14,557,192		13,104,934	893	197,205,479	3,460,384	200,665,863
135,911,395		996,272		32,380,335	14,465,383		12,960,691	893	196,714,969		196,714,969
	189,000				11,460		25,495		225,955		225,955
				65,458	80,349		118,748		264,555	3,460,384	3,724,939
					14,157,264		2,775,405		16,932,669		16,932,669
							2,775,405		2,775,405		2,775,405
					14,157,264				14,157,264		14,157,264
135,911,395	189,000	996,272		32,445,793	28,714,456		15,880,339	893	214,138,148	3,460,384	217,598,532

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學

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—臺南市安南區海佃國民小學

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	%	金額	%	
總 計			196,301,000		223,243,375			26,942,375	13.73	國小合理教師員額 編制計畫等超支併 決算辦理。 統籌支撥經費超支 併決算辦理。
國民教育計畫			181,716,000		205,897,730			24,181,730	13.31	
一般行政管理 計畫			14,175,000		16,938,669			2,763,669	19.50	
建築及設備計 畫			410,000		406,976			-3,024	-0.74	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學

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	190,598,000	217,598,532	27,000,532	14.17
11 正式員額薪資	119,271,000	135,911,395	16,640,395	13.95
12 聘僱及兼職人員薪資	936,000	3,649,384	2,713,384	289.89
13 加(夜)班費	891,000	996,272	105,272	11.82
15 獎金	30,552,000	32,445,793	1,893,793	6.20
16 退休及卹償金	27,907,000	28,714,456	807,456	2.89
18 福利費	11,041,000	15,880,339	4,839,339	43.83
19 提繳費	0	893	893	0.00
2 服務費用	4,524,000	4,477,465	-46,535	-1.03
21 水電費	1,857,000	1,636,146	-220,854	-11.89
22 郵電費	104,000	50,545	-53,455	-51.40
23 旅運費	40,000	13,336	-26,664	-66.66
24 印刷裝訂與廣告費	28,000	89,457	61,457	219.49
25 修理保養及保固費	1,229,000	674,303	-554,697	-45.13
27 一般服務費	1,115,000	1,815,098	700,098	62.79
28 專業服務費	53,000	100,580	47,580	89.77
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	676,000	638,335	-37,665	-5.57
31 使用材料費	3,000	1,814	-1,186	-39.53
32 用品消耗	673,000	636,521	-36,479	-5.42
4 租金、償債、利息及相關手續費	73,000	107,637	34,637	47.45
45 雜項設備租金	73,000	107,637	34,637	47.45
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	410,000	406,976	-3,024	-0.74
51 購建固定資產	410,000	406,976	-3,024	-0.74
6 稅捐及規費(強制費)	0	500	500	0.00
66 規費	0	500	500	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,000	13,930	-6,070	-30.35
71 會費	14,000	7,930	-6,070	-43.36
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
合 計	196,301,000	223,243,375	26,942,375	13.73

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	103,837,853	100.00	108,874,093	100.00	- 5,036,240	- 4.63
流動資產	18,752,411	18.06	19,376,418	17.80	- 624,007	- 3.22
現金	17,533,881	16.89	17,079,767	15.69	454,114	2.66
銀行存款	17,533,881	16.89	17,079,767	15.69	454,114	2.66
預付款項	1,218,530	1.17	2,296,651	2.11	- 1,078,121	- 46.94
預付費用	1,218,530	1.17	2,296,651	2.11	- 1,078,121	- 46.94
固定資產	84,748,182	81.62	88,643,499	81.42	- 3,895,317	- 4.39
土地改良物	146,096	0.14	193,895	0.18	- 47,799	- 24.65
土地改良物	4,192,884	4.04	4,192,884	3.85	-	-
累計折舊-土地改良物	- 4,046,788	- 3.90	- 3,998,989	- 3.67	- 47,799	- 1.20
房屋建築及設備	66,475,819	64.02	68,770,762	63.17	- 2,294,943	- 3.34
房屋建築及設備	82,383,955	79.34	82,315,755	75.61	68,200	0.08
累計折舊-房屋建築及設備	- 15,908,136	- 15.32	- 13,544,993	- 12.44	- 2,363,143	- 17.45
機械及設備	15,662,038	15.08	17,112,662	15.72	- 1,450,624	- 8.48
機械及設備	31,546,325	30.38	28,814,606	26.47	2,731,719	9.48
累計折舊-機械及設備	- 15,884,287	- 15.30	- 11,701,944	- 10.75	- 4,182,343	- 35.74
交通及運輸設備	415,966	0.40	307,284	0.28	108,682	35.37
交通及運輸設備	1,323,200	1.27	1,063,500	0.98	259,700	24.42
累計折舊-交通及運輸設備	- 907,234	- 0.87	- 756,216	- 0.69	- 151,018	- 19.97
雜項設備	2,048,263	1.97	2,258,896	2.07	- 210,633	- 9.32
雜項設備	8,154,917	7.85	7,549,075	6.93	605,842	8.03
累計折舊-雜項設備	- 6,106,654	- 5.88	- 5,290,179	- 4.86	- 816,475	- 15.43
無形資產	193,440	0.19	256,860	0.24	- 63,420	- 24.69
無形資產	193,440	0.19	256,860	0.24	- 63,420	- 24.69
電腦軟體	193,440	0.19	256,860	0.24	- 63,420	- 24.69
其他資產	143,820	0.14	597,316	0.55	- 453,496	- 75.92
什項資產	143,820	0.14	597,316	0.55	- 453,496	- 75.92
暫付及待結轉帳項	143,820	0.14	597,316	0.55	- 453,496	- 75.92
代管資產	838,809,447	807.81	804,514,916	738.94	34,294,531	4.26
應付代管資產	- 838,809,447	-807.81	- 804,514,916	-738.94	- 34,294,531	- 4.26
合 計	103,837,853	100.00	108,874,093	100.00	- 5,036,240	- 4.63

信託代理與保證資產

-

保證品

-

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。

金一臺南市安南區海佃國民小學

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	14,655,688	14.11	17,203,556	15.80	-	2,547,868 - 14.81
流動負債	14,185,798	13.66	16,778,961	15.41	-	2,593,163 - 15.45
應付款項	14,185,798	13.66	16,778,961	15.41	-	2,593,163 - 15.45
應付代收款	13,758,133	13.25	15,591,124	14.32	-	1,832,991 - 11.76
應付費用	427,665	0.41	1,187,837	1.09	-	760,172 - 64.00
其他負債	469,890	0.45	424,595	0.39		45,295 10.67
什項負債	469,890	0.45	424,595	0.39		45,295 10.67
存入保證金	469,890	0.45	424,595	0.39		45,295 10.67
淨資產	89,182,165	85.89	91,670,537	84.20	-	2,488,372 - 2.71
淨資產	89,182,165	85.89	91,670,537	84.20	-	2,488,372 - 2.71
淨資產	89,182,165	85.89	91,670,537	84.20	-	2,488,372 - 2.71
累積餘額	89,182,165	85.89	91,670,537	84.20	-	2,488,372 - 2.71
合 計	103,837,853	100.00	108,874,093	100.00	-	5,036,240 - 4.63

信託代理與保證負債 31,939

應付保證品 31,939

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學

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	229,952,225	100.00	226,319,046	100.00	3,633,179	1.61
徵收及依法分配收入	890	0.00	-	0.00	890	-
違規罰款收入	890	0.00	-	0.00	890	-
勞務收入	43,354	0.02	45,038	0.02	1,684	-3.74
服務收入	43,354	0.02	45,038	0.02	1,684	-3.74
財產收益	5,498,253	2.39	15,961,512	7.05	10,463,259	-65.55
財產孳息收入	259,768	0.11	259,636	0.11	132	0.05
廢舊物品售價收入	-	0.00	66,835	0.03	66,835	-100.00
財產交易利益	5,238,485	2.28	15,022,673	6.64	9,784,188	-65.13
其他財產收入	-	0.00	612,368	0.27	612,368	-100.00
政府撥入收入	224,390,220	97.58	210,298,489	92.92	14,091,731	6.70
公庫撥款收入	215,840,681	93.86	200,762,626	88.71	15,078,055	7.51
政府其他撥入收入	8,549,539	3.72	9,535,863	4.21	986,324	-10.34
其他收入	19,508	0.01	14,007	0.01	5,501	39.27
雜項收入	19,508	0.01	14,007	0.01	5,501	39.27
支出	230,857,304	100.39	219,142,313	96.83	11,714,991	5.35
人事支出	217,598,532	94.63	206,817,957	91.38	10,780,575	5.21
人事支出	217,598,532	94.63	206,817,957	91.38	10,780,575	5.21
業務支出	5,237,867	2.28	5,161,741	2.28	76,126	1.47
業務支出	5,237,867	2.28	5,161,741	2.28	76,126	1.47
折舊、折耗及攤銷	8,020,905	3.49	7,162,615	3.16	858,290	11.98
固定資產折舊	7,957,485	3.46	6,807,107	3.01	1,150,378	16.90
無形資產攤銷	63,420	0.03	355,508	0.16	292,088	-82.16
本期賸餘（短絀）	-	-	905,079	-0.39	7,176,733	3.17
期初淨資產	91,670,537	39.87	84,493,804	37.33	7,176,733	8.49
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
期末淨資產	89,182,165	38.78	91,670,537	40.51	2,488,372	-2.71

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—臺南市安南區海佃國民小學
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)	-905,079
8002 調整非現金項目	1,267,378
81 業務活動之淨現金流入(流出)	362,299
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	3,457,537
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,411,017
83 投資活動之淨現金流入(流出)	46,520
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	458,714
8404 減少短期債務及其他負債	-413,419
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	45,295
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	454,114
87 期初現金及約當現金	17,079,767
88 期末現金及約當現金	17,533,881

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-34,294,531元;增加應付代管資產+34,294,531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—臺南市安南區海佃國民小學

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	224,713,740	5,238,485	229,952,225	收入
徵收及依法分配收入	890	-	890	徵收及依法分配收入
勞務收入	43,354	-	43,354	勞務收入
財產收入	259,768	5,238,485	5,498,253	財產收益
政府撥入收入	224,390,220	-	224,390,220	政府撥入收入
其他收入	19,508	-	19,508	其他收入
基金用途	223,243,375	7,613,929	230,857,304	支出
用人費用	217,598,532	-	217,598,532	人事支出
服務費用	4,477,465	760,402	5,237,867	業務支出
材料及用品費	638,335	638,335	-	
租金、償債、利息及相關手續費	107,637	107,637	-	
稅捐及規費(強制費)	500	500	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,930	13,930	-	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	406,976	406,976	-	
		8,020,905	8,020,905	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,470,365	2,375,444	905,079	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,770,178	88,900,359	91,670,537	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,240,543	84,941,622	89,182,165	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數5,238,485元係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 服務費用/業務支出：調整數760,402元係〈材料及用品費〉638,335元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉107,637元+〈稅捐及規費(強制費)〉500元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉13,930元之調整數合計。
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406,976元係預算內購置財產。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數8,020,905元係財產折舊及電腦軟體攤銷。
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：調整數406,976元係預算內

主辦會計人員：黃月香



基金主持人：郭芳朱

