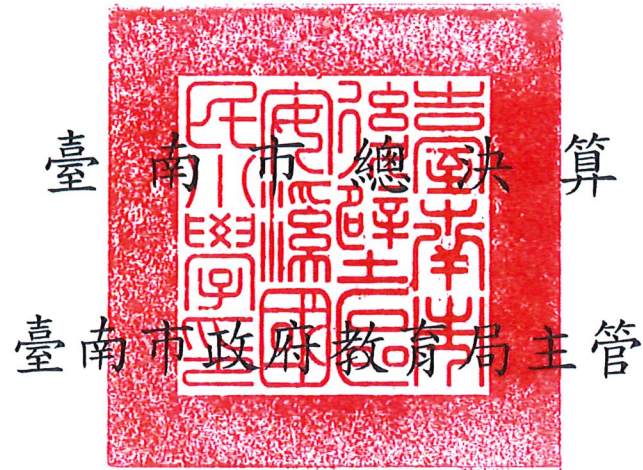


中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)



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)

臺南市後壁區安溪國民小學編

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	6-10	頁
3、資本資產明細表.....	第	11-12	頁
4、長期負債明細表.....	第	13-14	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	15	頁
6、員工人數彙計表.....	第	16	頁
7、用人費用彙計表.....	第	17-18	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	19	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	20	頁
10、各項費用彙計表.....	第	21	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	22	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	23-24	頁
2、收入支出表.....	第	25	頁
3、現金流量表.....	第	26	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	27	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29,107,000元，決算數35,581,594元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班6班，學生人數62人；附設幼兒園1班，學生人數16人。

113學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數58人；附設幼兒園1班，學生人數18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28,396,400元，較本年度法定預算數22,972,000元，增加5,424,400元，計增加23.61%。主要係因：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。

(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7,040,194元，較本年度法定預算數5,990,000元，增加1,050,194元，計增加17.53%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助等超支併決算之差異數。

(三)建築及設備業務計畫：

主要為汰換、充實各項教學等設備，提高行政效率，增進教學品質。本年度決算數145,000元，法定預算數145,000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35,760,555元，較法定預算數28,915,000元，增加6,845,555元，計增加23.67%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數9,400元，較法定預算數12,000元，減少2,600元，計減少21.67%。主要係因：本年度場地租借收入，依實際情形核實辦理。
2. 財產處分收入：決算數0元，較法定預算數1,000元，減少1,000元，計減少100.00%。主要係因：報廢財產尚未變賣所致。
3. 租金收入：決算數44,639元，較法定預算數30,000元，增加14,639元，計增加48.80%，主要係因：太陽能光電租金收入，依實際情形核實辦理。
4. 利息收入：決算數1,338元，較法定預算數1,000元，增加338元，計增加33.80%。主要係因：各專戶利息收入，依實際情形核實辦理。
5. 公庫撥款收入：決算數33,290,489元，較法定預算數28,854,000元，增加4,436,489元，計增加15.38%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助等補助款所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

6. 政府其他撥入收入：決算數2,396,337元，較法定預算數0元，增加2,396,337元。主要係因：超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款所致。
7. 學雜費收入：決算數15,142元，較法定預算數17,000元，減少1,858元，計減少10.93%。主要係因：幼兒園雜費收入不如預期，依實際情形核實辦理。
8. 雜項收入：決算數3,210元，較法定預算數0元，增加3,210元。主要係因：係歷史建築禮堂冷氣美化保固保證金，因負責人死亡且無繼承人，繳納市庫等收入所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數35,581,594元，較法定預算數29,107,000元，增加6,474,594元，計增加22.24%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數28,396,400元，較法定預算數22,972,000元，增加5,424,400元，計增加23.61%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數7,040,194元，較法定預算數5,990,000元，增加1,050,194元，計增加17.53%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數145,000元，法定預算數145,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀192,000元，本年度決算賸餘數178,961元，賸餘原因：用人費用賸餘所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入259,882元。
- (二)投資活動之淨現金流出308,927元。
- (三)籌資活動之淨現金流出15,586元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減64,631元。

期初現金及約當現金3,359,108元。

期末現金及約當現金3,294,477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	3,294,477	3,359,108	-1.92
預付費用	122,124	317,117	-61.49
土地	5,762,232	5,762,232	-
土地改良物	1,091,344	200,850	443.36
房屋建築及設備	8,889,955	7,680,796	15.74
機械及設備	2,898,813	3,113,381	-6.89
交通及運輸設備	219,504	238,182	-7.84
雜項設備	4,471,338	5,109,201	-12.48

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

暫付及待結轉帳項	266,084	102,157	160.47
代管資產	73,834,529	74,286,103	-0.61
應付代管資產	-73,834,529	-74,286,103	-0.61
資產合計	27,015,871	25,883,024	4.38

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係預付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費用辦理轉正所致。
2. 土地改良物：主要增加係因南棟教室後方通道鋪面路平工程所致。
3. 房屋建築及設備：主要增加係幼兒園改善及充實教學環境設備等財產增加所致。
4. 雜項設備：主要減少係報廢櫥櫃及提列折舊所致。
5. 暫付及待結轉帳項：主要增加係幼兒園課後留園等經費尚未撥入採預支方式辦理。

(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	2,504,884	2,558,816	-2.11
應付費用	144,220	349,360	-58.72
存入保證金	267,908	283,494	-5.50
負債合計	2,917,012	3,191,670	-8.61

上表金額變動達10%以上之說明：

應付費用：主要減少係112學年度教師兼行政人員未休假加班費及休假補助費於本年度發放未提列應付費用所致。

(三)淨資產為累積餘額24,098,859元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數28,396,400元，較預算數22,972,000元，增加5,424,400元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)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. 一般行政管理業務計畫決算數7,040,194元，較預算數5,990,000元，增加1,050,194元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助等，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。

(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—臺南市後壁區安溪國民小學

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	28,915,000	100.00	35,760,555	100.00	6,845,555	23.67	31,768,528	100.00
43 勞務收入	12,000	0.04	9,400	0.03	-2,600	-21.67		
431服務收入	12,000	0.04	9,400	0.03	-2,600	-21.67		
45 財產收入	32,000	0.11	45,977	0.13	13,977	43.68	39,147	0.12
451財產處分收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
452租金收入	30,000	0.10	44,639	0.12	14,639	48.80	37,811	0.12
454利息收入	1,000	0.00	1,338	0.00	338	33.80	1,336	0.00
46 政府撥入收入	28,854,000	99.79	35,686,826	99.79	6,832,826	23.68	31,720,400	99.85
462公庫撥款收入	28,854,000	99.79	33,290,489	93.09	4,436,489	15.38	29,392,566	92.52
46Y政府其他撥入收入			2,396,337	6.70	2,396,337		2,327,834	7.33
4S 教學收入	17,000	0.06	15,142	0.04	-1,858	-10.93	8,930	0.03
4S1學雜費收入	17,000	0.06	15,142	0.04	-1,858	-10.93	8,930	0.03
4Y 其他收入			3,210	0.01	3,210	0.00	51	0.00
4YY雜項收入			3,210	0.01	3,210		51	0.00
5 基金用途	29,107,000	100.66	35,581,594	99.50	6,474,594	22.24	32,766,219	103.14
53 國民教育計畫	22,972,000	79.45	28,396,400	79.41	5,424,400	23.61	25,955,731	81.70
5L 一般行政管理計畫	5,990,000	20.72	7,040,194	19.69	1,050,194	17.53	6,810,488	21.44
5M 建築及設備計畫	145,000	0.50	145,000	0.41		0.00		
購建固定資產	145,000	0.50	145,000	0.41				
本期賸餘 (短絀)	-192,000		178,961		370,961	-193.21	-997,691	
期初基金餘額	1,550,000		586,712		-963,288	-62.15	1,584,403	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,358,000		765,673		-592,327	-43.62	586,712	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市後壁區安溪國民小學
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	28,915,000	35,760,555	6,845,555	23.67	
43 勞務收入	12,000	9,400	-2,600	-21.67	
431服務收入	12,000	9,400	-2,600	-21.67	係場地使用費收入，依實際情形繳庫。
45 財產收入	32,000	45,977	13,977	43.68	
451財產處分收入	1,000		-1,000	-100.00	係報廢財產尚未變賣所致。
452租金收入	30,000	44,639	14,639	48.80	係太陽能光電租金收入，依實際收入繳庫。
454利息收入	1,000	1,338	338	33.80	係各專戶利息收入，依實際情形核實辦理。
46 政府撥入收入	28,854,000	35,686,826	6,832,826	23.68	
462公庫撥款收入	28,854,000	33,290,489	4,436,489	15.38	係國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)等，依超支併決算辦理。
46Y政府其他撥入收入		2,396,337	2,396,337	0.00	係提高國小教師員額編制至每班1.65名等計畫補助款，依超支併決算辦理。
4S 教學收入	17,000	15,142	-1,858	-10.93	
4S1學雜費收入	17,000	15,142	-1,858	-10.93	係幼兒園雜費收入不如預期所致。
4Y 其他收入		3,210	3,210	0.00	
4YY雜項收入		3,210	3,210	0.00	係歷史建築禮堂冷氣美化保固保證金，因負責人死亡且無繼承人，繳納市庫等收入所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學
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	29,107,000	35,581,594	6,474,594	22.24	53國民教育計畫增加原因:係因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。
53 國民教育計畫	22,972,000	28,396,400	5,424,400	23.61	
532 國民小學教育	22,972,000	28,396,400	5,424,400	23.61	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		72,000	72,000		
1 用人費用		72,000	72,000		
11 正式員額薪資		72,000	72,000		
113 職員薪金		72,000	72,000		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		21,840	21,840		
1 用人費用		21,840	21,840		
12 聘僱及兼職人員薪資		21,840	21,840		
124 兼職人員酬金		21,840	21,840		
53210304 國小合理教師員額編制		938,992	938,992		
1 用人費用		938,992	938,992		
11 正式員額薪資		718,268	718,268		
113 職員薪金		718,268	718,268		
15 獎金		86,115	86,115		
152 年終獎金		86,115	86,115		
16 退休及卹償金		73,718	73,718		
161 職員退休及離職金		73,718	73,718		
18 福利費		60,891	60,891		
181 分擔員工保險費		60,891	60,891		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,106,430	1,106,430		
1 用人費用		1,106,430	1,106,430		
11 正式員額薪資		853,602	853,602		
113 職員薪金		853,602	853,602		
15 獎金		82,905	82,905		
152 年終獎金		82,905	82,905		
16 退休及卹償金		93,595	93,595		
161 職員退休及離職金		93,595	93,595		
18 福利費		76,328	76,328		
181 分擔員工保險費		76,328	76,328		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		54,720	54,720		
1 用人費用		54,720	54,720		

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學
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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資		54,720	54,720		
124 兼職人員酬金		54,720	54,720		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		23,300	23,300		
1 用人費用		23,300	23,300		
11 正式員額薪資		23,300	23,300		
113 職員薪金		23,300	23,300		
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		1,135,950	1,135,950		
1 用人費用		1,135,950	1,135,950		
11 正式員額薪資		895,139	895,139		
113 職員薪金		895,139	895,139		
15 獎金		69,249	69,249		
152 年終獎金		69,249	69,249		
16 退休及卹償金		52,578	52,578		
161 職員退休及離職金		52,578	52,578		
18 福利費		118,796	118,796		
181 分擔員工保險費		117,696	117,696		
183 傷病醫藥費		1,100	1,100		
19 提繳費		188	188		
191 提繳工資墊償費用		188	188		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		29,400	29,400		
1 用人費用		29,400	29,400		
11 正式員額薪資		29,400	29,400		
113 職員薪金		29,400	29,400		
53220000 各校經常門分支計畫	22,972,000	24,957,768	1,985,768	8.64	
1 用人費用	20,759,000	22,875,071	2,116,071	10.19	
11 正式員額薪資	13,802,000	14,800,443	998,443	7.23	
113 職員薪金	13,802,000	14,800,443	998,443	7.23	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:係進用人員調薪所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	107,000	389,053	282,053	263.60	
122 約僱職員薪金		50,117	50,117		
124 兼職人員酬金	107,000	338,936	231,936	216.76	
13 加（夜）班費	325,000	341,272	16,272	5.01	
134 未休假加班費	325,000	341,272	16,272	5.01	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學
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	%	
15 獎金	3,517,000	4,068,358	551,358	15.68	
151 考績獎金	1,792,000	2,289,613	497,613	27.77	
152 年終獎金	1,725,000	1,778,745	53,745	3.12	
16 退休及卹償金	1,597,000	1,651,686	54,686	3.42	
161 職員退休及離職金	1,597,000	1,651,686	54,686	3.42	
18 福利費	1,411,000	1,624,259	213,259	15.11	
181 分擔員工保險費	1,201,000	1,433,359	232,359	19.35	
183 傷病醫藥費	28,000	14,500	-13,500	-48.21	
18Y 其他福利費	182,000	176,400	-5,600	-3.08	
2 服務費用	1,437,000	1,358,254	-78,746	-5.48	
21 水電費	218,000	135,943	-82,057	-37.64	
212 工作場所電費	178,000	95,729	-82,271	-46.22	
214 工作場所水費	40,000	40,214	214	0.54	
22 郵電費	70,000	37,773	-32,227	-46.04	
221 郵費	10,000	8,688	-1,312	-13.12	
222 電話費	30,000	29,085	-915	-3.05	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	42,000	25,062	-16,938	-40.33	
231 國內旅費	42,000	25,062	-16,938	-40.33	
24 印刷裝訂與廣告費	25,000	29,212	4,212	16.85	
241 印刷及裝訂費	25,000	29,212	4,212	16.85	
25 修理保養及保固費	196,000	275,002	79,002	40.31	
252 一般房屋修護費	101,000		-101,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	18,000		-18,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	77,000	275,002	198,002	257.15	
27 一般服務費	802,000	767,566	-34,434	-4.29	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		240	240		
277 代理(辦)費	30,000	30,000			
279 外包費	500,000	336,855	-163,145	-32.63	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數424,000元(不含機械保全76,000元)，決算數312,855元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	256,000	384,471	128,471	50.18	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256,000元，決算數384,471元，內容：臨時僱工。

臺南市地方教育發展基金－臺南市後壁區安溪國民小學
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	%	
27F 體育活動費	16,000	16,000			
28 專業服務費	12,000	15,696	3,696	30.80	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	6,000	8,696	2,696	44.93	
288 委託考選訓練費		1,500	1,500		
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,500	500	16.67	
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	115,000	68,837	-46,163	-40.14	
31 使用材料費	6,000	8,300	2,300	38.33	
312 燃料	6,000	8,300	2,300	38.33	
32 用品消耗	109,000	60,537	-48,463	-44.46	
321 辦公(事務)用品	73,000	60,537	-12,463	-17.07	
322 報章雜誌	3,000		-3,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	8,000		-8,000	-100.00	
324 化學藥劑與實驗用品	3,000		-3,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	5,000		-5,000	-100.00	
32Y 其他用品消耗	17,000		-17,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	655,000	654,606	-394	-0.06	
41 地租及水租	655,000	654,606	-394	-0.06	
411 一般土地租金	655,000	654,606	-394	-0.06	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	6,000	1,000	-5,000	-83.33	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
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	
53221903 學校水電費-冷氣電 費及維護費		56,000	56,000		
2 服務費用		56,000	56,000		
21 水電費		56,000	56,000		
212 工作場所電費		56,000	56,000		
5L 一般行政管理計畫	5,990,000	7,040,194	1,050,194	17.53	5L一般行政管理計畫增加原因:係 為統籌支撥經費。

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學
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	%	
5L1 行政管理及推展	5,990,000	7,040,194	1,050,194	17.53	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	5,990,000	6,547,086	557,086	9.30	
1 用人費用	5,990,000	6,547,086	557,086	9.30	
16 退休及卹償金	5,990,000	6,547,086	557,086	9.30	
161 職員退休及離職金	5,990,000	6,547,086	557,086	9.30	
5L100400 調整待遇及其他經費		493,108	493,108		
1 用人費用		493,108	493,108		
18 福利費		493,108	493,108		
181 分擔員工保險費		5,543	5,543		
18Y 其他福利費		487,565	487,565		
5M 建築及設備計畫	145,000	145,000			
5M4 其他設備	145,000	145,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	145,000	145,000			
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	145,000	145,000			
51 購建固定資產	145,000	145,000			
514 購置機械及設備	145,000	145,000			

臺南市地方教育發展基金—
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	39,364,326	17,259,684	145,000
非理財目的之長期投資			
土地	5,762,232		
土地改良物	6,481,333	6,280,483	
房屋及建築	12,329,636	4,648,840	
機械及設備	5,651,015	2,537,634	145,000
交通及運輸設備	436,620	198,438	
雜項設備	8,703,490	3,594,289	
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.土地改良物：增加原因係南棟教室後方通道鋪面路平工程等。
 2.房屋及建築:增加原因係幼兒園改善及充實教學環境設備等。
 3.機械及設備:增加原因係教育局撥入電力設備、顯示器設備等。
 4.交通及運輸設備：增加原因係購置擴音音響設備組等。
 5.雜項設備: 增加原因係購置除濕機財產增加等，減少原因係報廢櫥櫃。

臺南市後壁區安溪國民小學

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		
3,305,207		46,386	2,030,277	23,333,186
				5,762,232
971,651			81,157	1,091,344
1,532,972			323,813	8,889,955
639,584			854,152	2,898,813
50,000			68,678	219,504
111,000		46,386	702,477	4,471,338

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：

臺南市後壁區安溪國民小學

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—臺南市後壁區安溪國民小學

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		145,000			145,000	145,000		
機械及設備		145,000			145,000	145,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		145,000			145,000	145,000		

註: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—臺南市後壁區安溪國民小學

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	16	19	3	教師14人，公務人員3人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係國小合理教師員額編制教師1名、幼兒園依法改制增置教保員1名及幼兒園廚工1名(核准文號:113年12月4日南市教特(一)字第1132389268號函、核准文號:113年11月6日南市教課(二)字第1132323198號函)。
職員	16	19	3	
兼任人員	0	1	1	兼任人事管理員1人。
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	16	20	4	

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;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—臺南市後壁區安溪國民小學
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	13,802,000		325,000		3,517,000	1,597,000		1,411,000		20,652,000	107,000	20,759,000
正式人員	13,802,000		325,000		3,517,000	1,597,000		1,411,000		20,652,000		20,652,000
聘僱人員												
兼任人員											107,000	107,000
一般行政管理計畫						5,990,000				5,990,000		5,990,000
正式人員						5,990,000				5,990,000		5,990,000
其他人員						5,990,000				5,990,000		5,990,000
合 計	13,802,000		325,000		3,517,000	7,587,000		1,411,000		26,642,000	107,000	26,749,000

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256,000元，決算數384,471元;279外包費：預算數424,000元(不含機械保全76,000元)，決算數312,855元(不含機械保全24,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,792,000元，決算數2,289,613元，內容：教職員考績獎金決算人數16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 1,725,000元，決算數 2,017,014元，內容：教職員年終獎金決算人數19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—臺南市後壁區安溪國民小學
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
17,392,152	50,117	341,272		4,306,627	1,871,577		1,880,274	188	25,842,207	415,496	26,257,703
17,392,152		341,272		4,306,627	1,855,806		1,834,358	188	25,730,403		25,730,403
	50,117				2,927		7,736		60,780		60,780
					12,844		38,180		51,024	415,496	466,520
					6,547,086		493,108		7,040,194		7,040,194
							493,108		493,108		493,108
					6,547,086				6,547,086		6,547,086
17,392,152	50,117	341,272		4,306,627	8,418,663		2,373,382	188	32,882,401	415,496	33,297,897

中華民國113年度

單位：新臺幣元

[illegible]

1.管理用車輛：無。
2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學

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			29,107,000		35,581,594			6,474,594	22.24	
國民教育計畫			22,972,000		28,396,400			5,424,400	23.61	係教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數所致。
一般行政管理計畫			5,990,000		7,040,194			1,050,194	17.53	係統籌支撥經費。
建築及設備計畫			145,000		145,000			0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學
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	26,749,000	33,297,897	6,548,897	24.48
11 正式員額薪資	13,802,000	17,392,152	3,590,152	26.01
12 聘僱及兼職人員薪資	107,000	465,613	358,613	335.15
13 加(夜)班費	325,000	341,272	16,272	5.01
15 獎金	3,517,000	4,306,627	789,627	22.45
16 退休及卹償金	7,587,000	8,418,663	831,663	10.96
18 福利費	1,411,000	2,373,382	962,382	68.21
19 提繳費	0	188	188	0.00
2 服務費用	1,437,000	1,414,254	-22,746	-1.58
21 水電費	218,000	191,943	-26,057	-11.95
22 郵電費	70,000	37,773	-32,227	-46.04
23 旅運費	42,000	25,062	-16,938	-40.33
24 印刷裝訂與廣告費	25,000	29,212	4,212	16.85
25 修理保養及保固費	196,000	275,002	79,002	40.31
27 一般服務費	802,000	767,566	-34,434	-4.29
28 專業服務費	12,000	15,696	3,696	30.80
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	115,000	68,837	-46,163	-40.14
31 使用材料費	6,000	8,300	2,300	38.33
32 用品消耗	109,000	60,537	-48,463	-44.46
4 租金、償債、利息及相關手續費	655,000	654,606	-394	-0.06
41 地租及水租	655,000	654,606	-394	-0.06
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	145,000	145,000	0	0.00
51 購建固定資產	145,000	145,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	1,000	-5,000	-83.33
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	5,000	0	-5,000	-100.00
合 計	29,107,000	35,581,594	6,474,594	22.24

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 113 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	914,000	1,041,077	127,077	13.90	
27D 計時與計件人員酬金	256,000	384,471	128,471	50.18	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
411 一般土地租金	655,000	654,606	-394	-0.06	

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	27,015,871	100.00	25,883,024	100.00	1,132,847	4.38
流動資產	3,416,601	12.65	3,676,225	14.20	-259,624	-7.06
現金	3,294,477	12.19	3,359,108	12.98	-64,631	-1.92
銀行存款	3,294,477	12.19	3,359,108	12.98	-64,631	-1.92
預付款項	122,124	0.45	317,117	1.23	-194,993	-61.49
預付費用	122,124	0.45	317,117	1.23	-194,993	-61.49
固定資產	23,333,186	86.37	22,104,642	85.40	1,228,544	5.56
土地	5,762,232	21.33	5,762,232	22.26	-	-
土地	5,762,232	21.33	5,762,232	22.26	-	-
土地改良物	1,091,344	4.04	200,850	0.78	890,494	443.36
土地改良物	7,452,984	27.59	6,481,333	25.04	971,651	14.99
累計折舊-土地改良物	-6,361,640	-23.55	-6,280,483	-24.26	-81,157	-1.29
房屋建築及設備	8,889,955	32.91	7,680,796	29.68	1,209,159	15.74
房屋建築及設備	13,862,608	51.31	12,329,636	47.64	1,532,972	12.43
累計折舊-房屋建築及設備	-4,972,653	-18.41	-4,648,840	-17.96	-323,813	-6.97
機械及設備	2,898,813	10.73	3,113,381	12.03	-214,568	-6.89
機械及設備	6,290,599	23.28	5,651,015	21.83	639,584	11.32
累計折舊-機械及設備	-3,391,786	-12.55	-2,537,634	-9.80	-854,152	-33.66
交通及運輸設備	219,504	0.81	238,182	0.92	-18,678	-7.84
交通及運輸設備	486,620	1.80	436,620	1.69	50,000	11.45
累計折舊-交通及運輸設備	-267,116	-0.99	-198,438	-0.77	-68,678	-34.61
雜項設備	4,471,338	16.55	5,109,201	19.74	-637,863	-12.48
雜項設備	8,768,104	32.46	8,703,490	33.63	64,614	0.74
累計折舊-雜項設備	-4,296,766	-15.90	-3,594,289	-13.89	-702,477	-19.54
其他資產	266,084	0.98	102,157	0.39	163,927	160.47
什項資產	266,084	0.98	102,157	0.39	163,927	160.47
暫付及待結轉帳項	266,084	0.98	102,157	0.39	163,927	160.47
代管資產	73,834,529	273.30	74,286,103	287.01	-451,574	-0.61
應付代管資產	-73,834,529	-273.30	-74,286,103	-287.01	451,574	0.61
合 計	27,015,871	100.00	25,883,024	100.00	1,132,847	4.38

信託代理與保證資產 151,200

保證品 151,200

註：1. 經管珍貴動產、不動產：571,363元。

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。

金一臺南市後壁區安溪國民小學

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	2,917,012	10.80	3,191,670	12.33	- 274,658	- 8.61
流動負債	2,649,104	9.81	2,908,176	11.24	- 259,072	- 8.91
應付款項	2,649,104	9.81	2,908,176	11.24	- 259,072	- 8.91
應付代收款	2,504,884	9.27	2,558,816	9.89	- 53,932	- 2.11
應付費用	144,220	0.53	349,360	1.35	- 205,140	- 58.72
其他負債	267,908	0.99	283,494	1.10	- 15,586	- 5.50
什項負債	267,908	0.99	283,494	1.10	- 15,586	- 5.50
存入保證金	267,908	0.99	283,494	1.10	- 15,586	- 5.50
淨資產	24,098,859	89.20	22,691,354	87.67	1,407,505	6.20
淨資產	24,098,859	89.20	22,691,354	87.67	1,407,505	6.20
淨資產	24,098,859	89.20	22,691,354	87.67	1,407,505	6.20
累積餘額	24,098,859	89.20	22,691,354	87.67	1,407,505	6.20
合 計	27,015,871	100.00	25,883,024	100.00	1,132,847	4.38
信託代理與保證負債	151,200					
應付保證品	151,200					

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學

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	38,920,762	100.00	34,779,794	100.00	4,140,968	11.91
勞務收入	9,400	0.02	-	0.00	9,400	-
服務收入	9,400	0.02	-	0.00	9,400	-
財產收益	3,206,184	8.24	3,050,413	8.77	155,771	5.11
財產孳息收入	45,977	0.12	39,147	0.11	6,830	17.45
財產交易利益	-	0.00	500	0.00	500	-100.00
其他財產收入	3,160,207	8.12	3,010,766	8.66	149,441	4.96
政府撥入收入	35,686,826	91.69	31,720,400	91.20	3,966,426	12.50
公庫撥款收入	33,290,489	85.53	29,392,566	84.51	3,897,923	13.26
政府其他撥入收入	2,396,337	6.16	2,327,834	6.69	68,503	2.94
教學收入	15,142	0.04	8,930	0.03	6,212	69.56
學雜費收入	15,142	0.04	8,930	0.03	6,212	69.56
其他收入	3,210	0.01	51	0.00	3,159	6194.12
雜項收入	3,210	0.01	51	0.00	3,159	6194.12
支出	37,513,257	96.38	34,615,188	99.53	2,898,069	8.37
人事支出	33,297,897	85.55	30,661,007	88.16	2,636,890	8.60
人事支出	33,297,897	85.55	30,661,007	88.16	2,636,890	8.60
業務支出	2,138,697	5.50	2,105,212	6.05	33,485	1.59
業務支出	2,138,697	5.50	2,105,212	6.05	33,485	1.59
財產損失	464	0.00	2,857	0.01	2,393	-83.76
財產交易損失	464	0.00	2,857	0.01	2,393	-83.76
折舊、折耗及攤銷	2,076,199	5.33	1,846,112	5.31	230,087	12.46
固定資產折舊	2,076,199	5.33	1,846,112	5.31	230,087	12.46
本期賸餘（短絀）	1,407,505	3.62	164,606	0.47	1,242,899	755.08
期初淨資產	22,691,354	58.30	22,526,748	64.77	164,606	0.73
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
期末淨資產	24,098,859	61.92	22,691,354	65.24	1,407,505	6.20

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—臺南市後壁區安溪國民小學

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)	1,407,505
8002 調整非現金項目	-1,147,623
81 業務活動之淨現金流入(流出)	259,882
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	822,694
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,131,621
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-308,927
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	248,354
8404 減少短期債務及其他負債	-263,940
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-15,586
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-64,631
87 期初現金及約當現金	3,359,108
88 期末現金及約當現金	3,294,477

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+451,574元;減少應付代管資產-451,574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—臺南市後壁區安溪國民小學

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	35,760,555	3,160,207	38,920,762	收入
勞務收入	9,400	-	9,400	勞務收入
財產收入	45,977	3,160,207	3,206,184	財產收益
政府撥入收入	35,686,826	-	35,686,826	政府撥入收入
教學收入	15,142	-	15,142	教學收入
其他收入	3,210	-	3,210	其他收入
基金用途	35,581,594	1,931,663	37,513,257	支出
用人費用	33,297,897	-	33,297,897	人事支出
服務費用	1,414,254	724,443	2,138,697	業務支出
材料及用品費	68,837	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	654,606	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-	-	
		464	464	財產損失
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	145,000	-	-	
		2,076,199	2,076,199	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	178,961	1,228,544	1,407,505	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	586,712	22,104,642	22,691,354	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	765,673	23,333,186	24,098,859	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數3,160,207元，主要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724,443元係〈材料及用品費〉68,837+〈租金、償債、利息及相關手續費〉654,606+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉1,000之調整數合計。
3. 財產損失：調整數464元係財產報廢。
4. 購建固定資產、無形資產及非理性目的之長期投資及營舍與設施工程支出：調整數145,000元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,076,199元係財產折舊。

主辦會計人員：林伶珠



基金主持人：蔡志奇

