

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)

臺南市安南區學東國民小學編

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	第	27	頁
3、現金流量表	第	28	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表	第	29	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國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26,266,000元，決算數32,416,494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65人；附設幼兒園1班，學生人數16人；特教班1班(資源班1班)。

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21人；特教班1班(資源班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29,751,791元，較本年度法定預算數23,974,000元，增加5,777,791元，計增加24.10%，主要係因：提高國小教師員額編制至每班1.65名等計畫以超支併決算辦理所致。

(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2,135,832元，較本年度法定預算數1,722,000元，增加413,832元，計增加24.03%。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。本年度決算數528,871元，較本年度法定預算數570,000元，減少41,129元，計減少7.22%，主要係因：兒童遊戲場修繕支出較預期少。

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32,507,661元，較法定預算數26,072,000元，增加6,435,661元，計增加24.68%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數0元，較法定預算數3,000元，減少3,000元，計減少100.00%。主要係因：校區偏僻，民眾借用校園場地意願低，致無服務收入。
2. 財產處分收入：決算數0元，較法定預算數3,000元，減少3,000元，計減少100.00%。主要係因：未辦理財產報廢，致無財產處分收入。
3. 租金收入：決算數378,871元，較法定預算數420,000元，減少41,129元，計減少9.79%。主要係因：太陽光電發電系統租金收入較預期少所致。
4. 利息收入：決算數12,549元，較法定預算數1,000元，增加11,549元，計增加1,154.90%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

5. 公庫撥款收入：決算數29,674,450元，較法定預算數25,622,000元，增加4,052,450元，計增加15.82%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、水電費、推展傳統藝術教育等補助款所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數2,419,991元，較法定預算數0元，增加2,419,991元。主要係因：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。
7. 學雜費收入：決算數17,580元，較法定預算數20,000元，減少2,420元，計減少12.10%。主要係因：幼兒園招生未如預期。
8. 雜項收入：決算數4,220元，較法定預算數3,000元，增加1,220元，計增加40.67%。主要係因：收回以前年度溢領導師費繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數32,416,494元，較法定預算數26,266,000元，增加6,150,494元，計增加23.42%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數29,751,791元，較法定預算數23,974,000元，增加5,777,791元，計增加24.10%。主要係因：提高國小教師員額編制至每班1.65名等計畫以超支併決算辦理所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數2,135,832元，較法定預算數1,722,000元，增加413,832元，計增加24.03%。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所致。
3. 建築及設備計畫：決算數528,871元，較法定預算數570,000元，減少41,129元，計減少7.22%。主要係因：兒童遊戲場修繕支出較預期少。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀194,000元，本年度決算賸餘91,167元，賸餘原因：超併用人費用賸餘並撙節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入690,696元。
- (二)投資活動之淨現金流出550,711元。
- (三)籌資活動之淨現金流出240,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減100,015元。
期初現金及約當現金4,349,297元。
期末現金及約當現金4,249,282元。

四、資產負債情況

(一)資產部分：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
銀行存款	4,249,282	4,349,297	-2.30
預付費用	118,739	341,561	-65.24
土地改良物	684,184	848,236	-19.34
房屋建築及設備	22,338,499	21,115,753	5.79
機械及設備	2,562,984	3,184,707	-19.52
交通及運輸設備	239,973	397,024	-39.56
雜項設備	3,402,380	3,530,775	-3.64
暫付及待結轉帳項	21,840	0	-
代管資產	345,467,930	404,833,662	-14.66
應付代管資產	-345,467,930	-404,833,662	-14.66
資產合計	33,617,881	33,767,353	-0.44

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係112學年度提高國小教師員額編制至每班1.65名等經費已撥入部分款項所致。
2. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
3. 機械及設備：主要減少係提列折舊所致。
4. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊所致。
5. 暫付及待結轉帳項：主要增加係預付113學年度雙語教育中程計畫鐘點費。
6. 代管資產：主要減少係提列折舊所致。
7. 應付代管資產：主要減少係提列折舊所致。

(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	1,624,929	1,509,900	7.62
應付費用	74,924	342,117	-78.10
存入保證金	785,000	1,025,000	-23.41
負債合計	2,484,853	2,877,017	-13.63

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要減少係112學年度教師不休假加班費及休假補助已於本年度支付完畢所致。
2. 存入保證金：主要減少係退還設置太陽光電設施公開標租案履約保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額31,133,028元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數29,751,791元，較預算數23,974,000元，增加5,777,791元，係調

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

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. 一般行政管理計畫決算數2,135,832元，較預算數1,722,000元，增加413,832元，係退休教育人員及公務人員退休金、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，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—臺南市安南區學東國民小學
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	26,072,000	100.00	32,507,661	100.00	6,435,661	24.68	29,666,142	100.00
43 勞務收入	3,000	0.01			-3,000	-100.00		
431服務收入	3,000	0.01			-3,000	-100.00		
45 財產收入	424,000	1.63	391,420	1.20	-32,580	-7.68	415,201	1.40
451財產處分收入	3,000	0.01			-3,000	-100.00	9,800	0.03
452租金收入	420,000	1.61	378,871	1.17	-41,129	-9.79	392,414	1.32
454利息收入	1,000	0.00	12,549	0.04	11,549	1,154.90	12,987	0.04
46 政府撥入收入	25,622,000	98.27	32,094,441	98.73	6,472,441	25.26	29,231,592	98.54
462公庫撥款收入	25,622,000	98.27	29,674,450	91.28	4,052,450	15.82	26,806,945	90.36
46Y政府其他撥入收入			2,419,991	7.44	2,419,991		2,424,647	8.17
4S 教學收入	20,000	0.08	17,580	0.05	-2,420	-12.10	17,349	0.06
4S1學雜費收入	20,000	0.08	17,580	0.05	-2,420	-12.10	17,349	0.06
4Y 其他收入	3,000	0.01	4,220	0.01	1,220	40.67	2,000	0.01
4YY雜項收入	3,000	0.01	4,220	0.01	1,220	40.67	2,000	0.01
5 基金用途	26,266,000	100.74	32,416,494	99.72	6,150,494	23.42	30,741,187	103.62
53 國民教育計畫	23,974,000	91.95	29,751,791	91.52	5,777,791	24.10	28,607,607	96.43
5L 一般行政管理計畫	1,722,000	6.60	2,135,832	6.57	413,832	24.03	2,133,580	7.19
5M 建築及設備計畫	570,000	2.19	528,871	1.63	-41,129	-7.22		
購建固定資產	570,000	2.19	528,871	1.63	-41,129	-7.22		
本期賸餘(短絀)	-194,000		91,167		285,167	-146.99	-1,075,045	
期初基金餘額	2,762,000		1,813,841		-948,159	-34.33	2,888,886	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,568,000		1,905,008		-662,992	-25.82	1,813,841	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區學東國民小學
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	26,072,000	32,507,661	6,435,661	24.68	
43 勞務收入	3,000		-3,000	-100.00	
431服務收入	3,000		-3,000	-100.00	校區偏僻，民眾借用校園場地意願低，致無服務收入
45 財產收入	424,000	391,420	-32,580	-7.68	
451財產處分收入	3,000		-3,000	-100.00	未辦理財產報廢，致無財產處分收入
452租金收入	420,000	378,871	-41,129	-9.79	
454利息收入	1,000	12,549	11,549	1,154.90	公庫存款利息收入依實際所得實際數庫
46 政府撥入收入	25,622,000	32,094,441	6,472,441	25.26	
462公庫撥款收入	25,622,000	29,674,450	4,052,450	15.82	係超收提高國小教師員額編制至每班1.65名等超支併決算補助款所致
46Y政府其他撥入收入		2,419,991	2,419,991	0.00	國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助等經費超支併決算辦理
4S 教學收入	20,000	17,580	-2,420	-12.10	
4S1學雜費收入	20,000	17,580	-2,420	-12.10	係因學雜費收入依實際收入列帳
4Y 其他收入	3,000	4,220	1,220	40.67	
4YY雜項收入	3,000	4,220	1,220	40.67	收回以前年度溢領導師費繳庫

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區學東國民小學
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	26,266,000	32,416,494	6,150,494	23.42	53國民教育計畫增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名等計畫超支併決算
53 國民教育計畫	23,974,000	29,751,791	5,777,791	24.10	
532 國民小學教育	23,974,000	29,751,791	5,777,791	24.10	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		71,548	71,548		
1 用人費用		71,548	71,548		
11 正式員額薪資		71,548	71,548		
113 職員薪金		71,548	71,548		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,208	26,208		
1 用人費用		26,208	26,208		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,208	26,208		
124 兼職人員酬金		26,208	26,208		
53210304 國小合理教師員額編制		935,373	935,373		
1 用人費用		935,373	935,373		
11 正式員額薪資		720,550	720,550		
113 職員薪金		720,550	720,550		
15 獎金		95,955	95,955		
152 年終獎金		95,955	95,955		
16 退休及卹償金		56,997	56,997		
161 職員退休及離職金		56,997	56,997		
18 福利費		61,871	61,871		
181 分擔員工保險費		61,871	61,871		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		985,855	985,855		
1 用人費用		985,855	985,855		
11 正式員額薪資		763,232	763,232		
113 職員薪金		763,232	763,232		
15 獎金		70,530	70,530		
152 年終獎金		70,530	70,530		
16 退休及卹償金		81,654	81,654		
161 職員退休及離職金		81,654	81,654		
18 福利費		70,439	70,439		
181 分擔員工保險費		70,439	70,439		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		83,160	83,160		
1 用人費用		83,160	83,160		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區學東國民小學
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		83,160	83,160		
124 兼職人員酬金		83,160	83,160		
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		1,193,815	1,193,815		
1 用人費用		1,191,815	1,191,815		
11 正式員額薪資		900,825	900,825		
113 職員薪金		900,825	900,825		
13 加(夜)班費		15,285	15,285		
134 未休假加班費		15,285	15,285		
15 獎金		74,069	74,069		
152 年終獎金		74,069	74,069		
16 退休及卹償金		63,195	63,195		
161 職員退休及離職金		63,195	63,195		
18 福利費		138,441	138,441		
181 分擔員工保險費		137,391	137,391		
183 傷病醫藥費		1,050	1,050		
2 服務費用		2,000	2,000		
27 一般服務費		2,000	2,000		
27F 體育活動費		2,000	2,000		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		45,400	45,400		
1 用人費用		45,400	45,400		
11 正式員額薪資		45,400	45,400		
113 職員薪金		45,400	45,400		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		37,950	37,950		
1 用人費用		37,950	37,950		
11 正式員額薪資		14,559	14,559		
113 職員薪金		14,559	14,559		
12 聘僱及兼職人員薪資		23,391	23,391		
124 兼職人員酬金		23,391	23,391		
53220000 各校經常門分支計畫	23,974,000	26,263,182	2,289,182	9.55	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區學東國民小學

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	%	
1 用人費用	21,548,000	23,889,775	2,341,775	10.87	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：係教師借調教育局,遺留課務聘請長期代理教師,故用人費用增加
11 正式員額薪資	14,651,000	15,825,499	1,174,499	8.02	
113 職員薪金	14,651,000	15,825,499	1,174,499	8.02	
12 聘僱及兼職人員薪資	115,000	463,280	348,280	302.85	
124 兼職人員酬金	115,000	463,280	348,280	302.85	
13 加（夜）班費	244,000	304,360	60,360	24.74	
134 未休假加班費	244,000	304,360	60,360	24.74	
15 獎金	3,456,000	3,831,585	375,585	10.87	
151 考績獎金	1,759,000	1,979,755	220,755	12.55	
152 年終獎金	1,697,000	1,851,830	154,830	9.12	
16 退休及卹償金	1,657,000	1,708,668	51,668	3.12	
161 職員退休及離職金	1,657,000	1,708,668	51,668	3.12	
18 福利費	1,425,000	1,756,383	331,383	23.25	
181 分擔員工保險費	1,265,000	1,553,783	288,783	22.83	
183 傷病醫藥費	19,000	19,000			
18Y 其他福利費	141,000	183,600	42,600	30.21	
2 服務費用	1,752,000	1,634,127	-117,873	-6.73	
21 水電費	238,000	196,767	-41,233	-17.32	
212 工作場所電費	208,000	181,989	-26,011	-12.51	
214 工作場所水費	30,000	14,778	-15,222	-50.74	
22 郵電費	40,000	26,143	-13,857	-34.64	
221 郵費	3,000	2,739	-261	-8.70	
222 電話費	25,000	18,604	-6,396	-25.58	
224 數據通信費	12,000	4,800	-7,200	-60.00	
23 旅運費	17,000	5,255	-11,745	-69.09	
231 國內旅費	17,000	5,255	-11,745	-69.09	
24 印刷裝訂與廣告費	4,000	1,500	-2,500	-62.50	
241 印刷及裝訂費	4,000	1,500	-2,500	-62.50	
25 修理保養及保固費	198,000	31,690	-166,310	-83.99	
252 一般房屋修護費	104,000		-104,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	32,000	10,000	-22,000	-68.75	
257 雜項設備修護費	62,000	21,690	-40,310	-65.02	
27 一般服務費	1,174,000	1,281,976	107,976	9.20	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區學東國民小學
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	%	
277 代理(辦)費	30,000	30,730	730	2.43	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費:預算數60,000元(不含機械保全0元)，決算數24,000元(不含機械保全0元)，內容：外包噴藥（病媒蚊防治）等勞力外包
279 外包費	60,000	24,000	-36,000	-60.00	
27D 計時與計件人員酬金	1,068,000	1,211,246	143,246	13.41	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1,068,000 元，決算數1,211,246元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名、臨時僱工4名
27F 體育活動費	16,000	16,000			
28 專業服務費	9,000	18,796	9,796	108.84	
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	6,000	9,996	3,996	66.60	
28A 電腦軟體服務費	3,000	5,800	2,800	93.33	
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	632,000	653,000	21,000	3.32	
31 使用材料費	2,000	8,265	6,265	313.25	
312 燃料	2,000	8,265	6,265	313.25	
32 用品消耗	630,000	644,735	14,735	2.34	
321 辦公(事務)用品	117,000	619,277	502,277	429.30	
322 報章雜誌	15,000	3,700	-11,300	-75.33	
323 農業與園藝用品及環境美化費	27,000	16,018	-10,982	-40.67	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	1,000	5,740	4,740	474.00	
32Y 其他用品消耗	470,000		-470,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	39,000	85,280	46,280	118.67	
44 交通及運輸設備租金	10,000	36,460	26,460	264.60	
442 車租	10,000	36,460	26,460	264.60	
45 雜項設備租金	29,000	48,820	19,820	68.34	
451 雜項設備租金	29,000	48,820	19,820	68.34	
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—臺南市安南區學東國民小學
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	%	
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221601 推展傳統藝術教育		30,000	30,000		
2 服務費用		28,800	28,800		
28 專業服務費		28,800	28,800		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		28,800	28,800		
3 材料及用品費		1,200	1,200		
32 用品消耗		1,200	1,200		
32Y 其他用品消耗		1,200	1,200		
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	1,722,000	2,135,832	413,832	24.03	5L一般行政管理計畫增加原因:係 為統籌支撥經費
5L1 行政管理及推展	1,722,000	2,135,832	413,832	24.03	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	1,722,000	1,700,232	-21,768	-1.26	
1 用人費用	1,722,000	1,700,232	-21,768	-1.26	
16 退休及卹償金	1,722,000	1,700,232	-21,768	-1.26	
161 職員退休及離職金	1,722,000	1,700,232	-21,768	-1.26	
5L100400 調整待遇及其他經 費		435,600	435,600		
1 用人費用		435,600	435,600		
18 福利費		435,600	435,600		
18Y 其他福利費		435,600	435,600		
5M 建築及設備計畫	570,000	528,871	-41,129	-7.22	
5M2 營建及修建工程	50,000	50,000			
5M220000 由學校編列執行之 營建及修繕工程	50,000	50,000			
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	50,000	50,000			
51 購建固定資產	50,000	50,000			
513 擴充改良房屋建築及設 備	50,000	50,000			
5M4 其他設備	520,000	478,871	-41,129	-7.91	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	520,000	478,871	-41,129	-7.91	

中華民國 113 年度

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	520,000	478,871	-41,129	-7.91	
51 購建固定資產	520,000	478,871	-41,129	-7.91	
516 購置雜項設備	520,000	478,871	-41,129	-7.91	

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	54,430,115	25,353,620	570,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	11,274,814	10,426,578	
房屋及建築	30,428,180	9,312,427	50,000
機械及設備	5,555,074	2,370,367	
交通及運輸設備	755,000	357,976	
雜項設備	6,417,047	2,886,272	520,000
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			
發展中之無形資產			
其他			

註： 主要增減原因說明如下：

- 1.房屋及建築增加原因：廁所整建工程。
- 2.機械及設備增加原因：教育局移撥網路交換器及網路基地台。
- 3.雜項設備增加原因：購置教學用觸控電視及白板組。

臺南市安南區學東國民小學

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		
3,148,831			2,997,306	29,228,020
			164,052	684,184
2,064,610			841,864	22,338,499
85,715			707,438	2,562,984
			157,051	239,973
998,506			1,126,901	3,402,380

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：

臺南市安南區學東國民小學

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—臺南市安南區學東國民小學

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		50,000			50,000	50,000		
房屋及建築		50,000			50,000	50,000		
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		520,000			520,000	478,871	-41,129	
雜項設備		520,000			520,000	478,871	-41,129	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		570,000			570,000	528,871	-41,129	

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—臺南市安南區學東國民小學

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	21	5	教師17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：係國小合理教師員額編制教師1人、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師1人、幼兒園依法改制增置教保員1人、幼兒園廚工1人,教師借調教育局遺留課務聘請長期代理教師2人(核准文號：113 年11 月 6 日南市教課(二)字第1132323198 號函、113 年 11 月22 日南市教課(二)字第1132399398號函、113年9月4日南市教特(一)字第1131151329號函、113年7月18日南市特教育(二)字第1130931395B、113年6月13日南市教課(二)字第1130838831號函)。
職員	16	21	5	
兼任人員	0	2	2	兼任會計員1人，兼任人事管理員1人
其他兼任人員	0	2	2	
合 計	16	23	7	

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：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名、臨時僱工4名；279外包費，內容：外包噴藥（病媒蚊防治）等勞力外包。

用人費用彙計表(左半頁)

單位：新臺幣元

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1,068,000元，決算數1,211,246元；279外包費：預算數60,000元，決算數24,000元。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,759,000元，決算數1,979,755元，內容：教職員工考績獎金決算人數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1,697,000元，決算數2,092,384元，內容：教職員工年終獎金決算人數20名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項。

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區學東國民小學

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—臺南市安南區學東國民小學
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			26,266,000		32,416,494			6,150,494	23.42	增加原因係提高國小教師員額編制至每班1.65名等計畫超支併決算 增加原因係為統籌支撥經費
國民教育計畫			23,974,000		29,751,791			5,777,791	24.10	
一般行政管理計畫			1,722,000		2,135,832			413,832	24.03	
建築及設備計畫			570,000		528,871			-41,129	-7.22	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區學東國民小學
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	23,270,000	29,426,216	6,156,216	26.46
11 正式員額薪資	14,651,000	18,364,913	3,713,913	25.35
12 聘僱及兼職人員薪資	115,000	596,039	481,039	418.29
13 加(夜)班費	244,000	319,645	75,645	31.00
15 獎金	3,456,000	4,072,139	616,139	17.83
16 退休及卹償金	3,379,000	3,610,746	231,746	6.86
18 福利費	1,425,000	2,462,734	1,037,734	72.82
2 服務費用	1,752,000	1,720,927	-31,073	-1.77
21 水電費	238,000	252,767	14,767	6.20
22 郵電費	40,000	26,143	-13,857	-34.64
23 旅運費	17,000	5,255	-11,745	-69.09
24 印刷裝訂與廣告費	4,000	1,500	-2,500	-62.50
25 修理保養及保固費	198,000	31,690	-166,310	-83.99
27 一般服務費	1,174,000	1,283,976	109,976	9.37
28 專業服務費	9,000	47,596	38,596	428.84
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	632,000	654,200	22,200	3.51
31 使用材料費	2,000	8,265	6,265	313.25
32 用品消耗	630,000	645,935	15,935	2.53
4 租金、償債、利息及相關手續費	39,000	85,280	46,280	118.67
44 交通及運輸設備租金	10,000	36,460	26,460	264.60
45 雜項設備租金	29,000	48,820	19,820	68.34
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	570,000	528,871	-41,129	-7.22
51 購建固定資產	570,000	528,871	-41,129	-7.22
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
合 計	26,266,000	32,416,494	6,150,494	23.42

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區學東國民小學
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

[illegible]

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減			
	金 額	%	金 額	%	金 額		%	
資 產	33,617,881	100.00	33,767,353	100.00	-	149,472	-	0.44
流動資產	4,368,021	12.99	4,690,858	13.89	-	322,837	-	6.88
現金	4,249,282	12.64	4,349,297	12.88	-	100,015	-	2.30
銀行存款	4,249,282	12.64	4,349,297	12.88	-	100,015	-	2.30
預付款項	118,739	0.35	341,561	1.01	-	222,822	-	65.24
預付費用	118,739	0.35	341,561	1.01	-	222,822	-	65.24
固定資產	29,228,020	86.94	29,076,495	86.11		151,525		0.52
土地改良物	684,184	2.04	848,236	2.51	-	164,052	-	19.34
土地改良物	11,274,814	33.54	11,274,814	33.39		-		-
累計折舊-土地改良物	- 10,590,630	- 31.50	- 10,426,578	- 30.88	-	164,052	-	1.57
房屋建築及設備	22,338,499	66.45	21,115,753	62.53		1,222,746		5.79
房屋建築及設備	32,492,790	96.65	30,428,180	90.11		2,064,610		6.79
累計折舊-房屋建築及設備	- 10,154,291	- 30.21	- 9,312,427	- 27.58	-	841,864	-	9.04
機械及設備	2,562,984	7.62	3,184,707	9.43	-	621,723	-	19.52
機械及設備	5,640,789	16.78	5,555,074	16.45		85,715		1.54
累計折舊-機械及設備	- 3,077,805	- 9.16	- 2,370,367	- 7.02	-	707,438	-	29.85
交通及運輸設備	239,973	0.71	397,024	1.18	-	157,051	-	39.56
交通及運輸設備	755,000	2.25	755,000	2.24		-		-
累計折舊-交通及運輸設備	- 515,027	- 1.53	- 357,976	- 1.06	-	157,051	-	43.87
雜項設備	3,402,380	10.12	3,530,775	10.46	-	128,395	-	3.64
雜項設備	7,415,553	22.06	6,417,047	19.00		998,506		15.56
累計折舊-雜項設備	- 4,013,173	- 11.94	- 2,886,272	- 8.55	-	1,126,901	-	39.04
其他資產	21,840	0.06	-	-		21,840		-
什項資產	21,840	0.06	-	-		21,840		-
暫付及待結轉帳項	21,840	0.06	-	-		21,840		-
代管資產	345,467,930	1,027.63	404,833,662	1,198.89	-	59,365,732	-	14.66
應付代管資產	- 345,467,930	- 1,027.63	- 404,833,662	- 1,198.89		59,365,732	-	14.66
合 計	33,617,881	100.00	33,767,353	100.00	-	149,472	-	0.44

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。

金一臺南市安南區學東國民小學

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	2,484,853	7.39	2,877,017	8.52	-	392,164 - 13.63
流動負債	1,699,853	5.06	1,852,017	5.48	-	152,164 - 8.22
應付款項	1,699,853	5.06	1,852,017	5.48	-	152,164 - 8.22
應付代收款	1,624,929	4.83	1,509,900	4.47	-	115,029 7.62
應付費用	74,924	0.22	342,117	1.01	-	267,193 - 78.10
其他負債	785,000	2.34	1,025,000	3.04	-	240,000 - 23.41
什項負債	785,000	2.34	1,025,000	3.04	-	240,000 - 23.41
存入保證金	785,000	2.34	1,025,000	3.04	-	240,000 - 23.41
淨資產	31,133,028	92.61	30,890,336	91.48	-	242,692 0.79
淨資產	31,133,028	92.61	30,890,336	91.48	-	242,692 0.79
淨資產	31,133,028	92.61	30,890,336	91.48	-	242,692 0.79
累積餘額	31,133,028	92.61	30,890,336	91.48	-	242,692 0.79
合 計	33,617,881	100.00	33,767,353	100.00	-	149,472 - 0.44

信託代理與保證負債

-

應付保證品

-

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區學東國民小學

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	35,127,621	100.00	31,242,400	100.00	3,885,221	12.44	
財產收益	3,011,380	8.57	1,991,459	6.37	1,019,921	51.21	
財產孳息收入	391,420	1.11	405,401	1.30	-	13,981	-3.45
廢舊物品售價收入	-	0.00	9,800	0.03	-	9,800	-100.00
財產交易利益	-	0.00	26,668	0.09	-	26,668	-100.00
其他財產收入	2,619,960	7.46	1,549,590	4.96	1,070,370	69.07	
政府撥入收入	32,094,441	91.37	29,231,592	93.56	2,862,849	9.79	
公庫撥款收入	29,674,450	84.48	26,806,945	85.80	2,867,505	10.70	
政府其他撥入收入	2,419,991	6.89	2,424,647	7.76	-	4,656	-0.19
教學收入	17,580	0.05	17,349	0.06	231	1.33	
學雜費收入	17,580	0.05	17,349	0.06	231	1.33	
其他收入	4,220	0.01	2,000	0.01	2,220	111.00	
雜項收入	4,220	0.01	2,000	0.01	2,220	111.00	
支出	34,884,929	99.31	33,783,729	108.13	1,101,200	3.26	
人事支出	29,426,216	83.77	28,112,094	89.98	1,314,122	4.67	
人事支出	29,426,216	83.77	28,112,094	89.98	1,314,122	4.67	
業務支出	2,461,407	7.01	2,629,093	8.42	-	167,686	-6.38
業務支出	2,461,407	7.01	2,629,093	8.42	-	167,686	-6.38
財產損失	-	0.00	4,519	0.01	-	4,519	-100.00
財產交易損失	-	0.00	4,519	0.01	-	4,519	-100.00
折舊、折耗及攤銷	2,997,306	8.53	3,038,023	9.72	-	40,717	-1.34
固定資產折舊	2,997,306	8.53	3,011,355	9.64	-	14,049	-0.47
無形資產攤銷	-	0.00	26,668	0.09	-	26,668	-100.00
本期賸餘（短絀）	242,692	0.69	-	-8.13	2,784,021	-109.55	
期初淨資產	30,890,336	87.94	33,431,665	107.01	-	2,541,329	-7.60
期末淨資產	31,133,028	88.63	30,890,336	98.87	242,692	0.79	

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－臺南市安南區學東國民小學

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)	242,692
8002 調整非現金項目	448,004
81 業務活動之淨現金流入(流出)	690,696
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	60,675
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-611,386
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-550,711
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	260,000
8404 減少短期債務及其他負債	-500,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-240,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-100,015
87 期初現金及約當現金	4,349,297
88 期末現金及約當現金	4,249,282

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+59,365,732元；減少應付代管資-59,365,732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 臺南市安南區學東國民小學

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	32,507,661	2,619,960	35,127,621	收入
徵收及依法分配收入	-	-	-	徵收及依法分配收入
勞務收入	-	-	-	勞務收入
財產收入	391,420	2,619,960	3,011,380	財產收益
政府撥入收入	32,094,441	-	32,094,441	政府撥入收入
教學收入	17,580	-	17,580	教學收入
其他收入	4,220	-	4,220	其他收入
基金用途	32,416,494	2,468,435	34,884,929	支出
用人費用	29,426,216	-	29,426,216	人事支出
服務費用	1,720,927	740,480	2,461,407	業務支出
材料及用品費	654,200	654,200	-	
租金、償債、利息及相關手續費	85,280	85,280	-	
稅捐及規費(強制費)	-	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000	-	
捐助、補助與獎助	-	-	-	獎補助支出
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	528,871	528,871	-	財產損失
其他	-	2,997,306	2,997,306	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	91,167	151,525	242,692	其他支出
期初基金餘額	1,813,841	29,076,495	30,890,336	本期賸餘(短絀)
解繳公庫				期初淨資產
淨資產調整數		-	-	解繳公庫
期末基金餘額	1,905,008	29,228,020	31,133,028	淨資產調整數
				期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數2,619,960元，主要係上級代收代付補助購置財產增加及其他機關間財產撥入固定資產。
2. 服務費用/業務支出：調整數740,480元係〈材料及用品費〉654,200+〈租金、償債、利息及相關手續費〉85,280+〈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. 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：調整數528,871元係預算內購置財產。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,997,306元係財產折舊。

主辦會計人員：林郁君



基金主持人：陳禎祐

