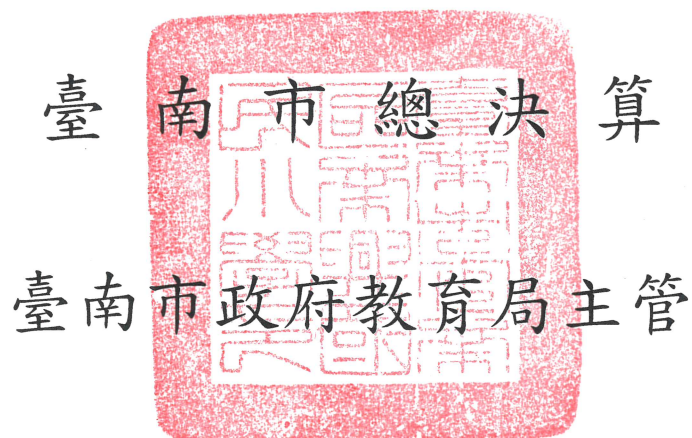


中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)



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)

臺南市安南區南興國民小學編

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，本年度法定預算數26,562,000元，決算數30,743,751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97人；附設幼兒園1班，學生人數22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102人；附設幼兒園1班，學生人數17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28,756,620元，較本年度法定預算數25,707,000元，增加3,049,620元，計增加11.86%，主要係因：提高國小教師員額編制至每班1.65名師、國小合理教師員額編制及幼兒園增置人員計畫等辦理超支併決算。

(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1,987,131元，較本年度法定預算數855,000元，增加1,132,131元，計增加132.41%。主要係因：本年度新增退休人員4名致月退休金增加及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31,284,504元，較法定預算數26,470,000元，增加4,814,504元，計增加18.19%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數34,638元，較法定預算數0元。主要係因：改善視聽教室教學環境工程逾期違約罰款收入所致。
2. 服務收入：決算數10,000元，較法定預算數8,000元，增加2,000元，計增加25.00%。主要係因：場地設施使用費收入超收所致。
3. 財產處分收入：決算數15,292元，較法定預算數1,000元，增加14,292元，計增加1,429.20%。主要係因：財產報廢之變賣收入較預期增加所致。
4. 租金收入：決算數135,537元，較法定預算數100,000元，增加35,537元，計增加35.54%。主要係因：太陽能光電租金收入超收所致。
5. 利息收入：決算數14,429元，較法定預算數1,000元，增加13,429元，計增加1,342.90%。主要係因：各專戶利息收入超收。
6. 公庫撥款收入：決算數28,303,372元，較法定預算數26,335,000元，增加1,968,372元，計增加7.47%。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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

補助、子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員、水電費、推展傳統藝術教育等補助款所致。

7. 政府其他撥入收入：決算數2,752,586元，較法定預算數0元，增加2,752,586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)、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。

8. 學雜費收入：決算數18,650元，較法定預算數25,000元，減少6,350元，計減少25.40%。主要係因：幼兒園實際招收學生數較預期減少所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數30,743,751元，較法定預算數26,562,000元，增加4,181,751元，計增加15.74%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數28,756,620元，較法定預算數25,707,000元，增加3,049,620元，計增加11.86%。主要係因：提高國小教師員額編制至每班1.65名師、國小合理教師員額編制及幼兒園增置人員計畫等辦理超支併決算。

2. 一般行政管理計畫：決算數1,987,131元，較法定預算數855,000元，增加1,132,131元，計增加132.41%。主要係因：本年度新增退休人員4名致月退休金增加及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92,000元，本年度決算賸餘數540,753元，賸餘原因：用人費用聘用節代鐘點教師較預期節省人事費用，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574,148元。

(二)投資活動之淨現金流出30,004元。

(三)籌資活動之淨現金流出143,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增401,144元。

期初現金及約當現金5,051,991元。

期末現金及約當現金5,453,135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	5,453,135	5,051,991	7.94
預付費用	160,591	382,721	-58.04
土地	879,071	0	-
土地改良物	3,170,951	3,579,179	-11.41
房屋建築及設備	15,791,657	14,522,320	8.74
機械及設備	3,278,464	3,696,732	-11.31

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

交通及運輸設備	859,008	1,039,455	-17.36
雜項設備	1,295,275	1,670,652	-22.47
暫付及待結轉帳項	41,662	11,658	257.37
代管資產	188,348,985	173,330,809	8.66
應付代管資產	-188,348,985	-173,330,809	8.66
資產合計	30,929,814	29,954,708	3.26

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係因合理員額教師超併計畫等經費陸續撥入並辦理預付轉正所致。
2. 土地：主要增加係因113年都市計畫地區學校用地徵購南興段23-1、24-1、26-2、70-2地號。
3. 土地改良物：主要減少係因提列折舊費用所致。
4. 機械及設備：主要減少係因提列折舊費用所致。
5. 交通及運輸設備：主要減少係因提列折舊費用所致。
6. 雜項設備：主要減少係因資產展示櫃等設備報廢及提列折舊費用所致。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係因藝文深耕計畫補助款未全撥入，教師鐘點費須先暫付所致。

(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	3,275,589	3,134,493	4.50
應付費用	147,866	477,697	-69.05
存入保證金	106,000	249,000	-57.43
負債合計	3,529,455	3,861,190	-8.59

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：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。
2. 存入保證金：主要減少係因PU跑道整建工程保固金到期退還所致。

(三)淨資產為累積餘額27,400,359元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數28,756,620元，較預算數25,707,000元，增加3,049,620元，係提高國小教師員額編制至每班1.65名師、國小合理教師員額編制及幼兒園增置人員計畫等，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1,987,131元，較預算數855,000元，增加1,132,131元，係本年度新增退休人員4名致月退休金增加及子女教育補助等，因未及於113年度編列預算，

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

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—臺南市安南區南興國民小學

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	26,470,000	100.00	31,284,504	100.00	4,814,504	18.19	27,733,333	100.00
41 徵收及依法分配收入			34,638	0.11	34,638	0.00		
415 違規罰款收入			34,638	0.11	34,638			
43 勞務收入	8,000	0.03	10,000	0.03	2,000	25.00	9,000	0.03
431 服務收入	8,000	0.03	10,000	0.03	2,000	25.00	9,000	0.03
45 財產收入	102,000	0.39	165,258	0.53	63,258	62.02	154,713	0.56
451 財產處分收入	1,000	0.00	15,292	0.05	14,292	1,429.20	20,351	0.07
452 租金收入	100,000	0.38	135,537	0.43	35,537	35.54	123,470	0.45
454 利息收入	1,000	0.00	14,429	0.05	13,429	1,342.90	10,892	0.04
46 政府撥入收入	26,335,000	99.49	31,055,958	99.27	4,720,958	17.93	27,546,840	99.33
462 公庫撥款收入	26,335,000	99.49	28,303,372	90.47	1,968,372	7.47	24,664,221	88.93
46Y 政府其他撥入收入			2,752,586	8.80	2,752,586		2,882,619	10.39
4S 教學收入	25,000	0.09	18,650	0.06	-6,350	-25.40	22,780	0.08
4S1 學雜費收入	25,000	0.09	18,650	0.06	-6,350	-25.40	22,780	0.08
5 基金用途	26,562,000	100.35	30,743,751	98.27	4,181,751	15.74	29,310,102	105.69
53 國民教育計畫	25,707,000	97.12	28,756,620	91.92	3,049,620	11.86	28,006,513	100.99
5L 一般行政管理計畫	855,000	3.23	1,987,131	6.35	1,132,131	132.41	1,303,589	4.70
本期賸餘(短絀)	-92,000		540,753		632,753	-687.78	-1,576,769	
期初基金餘額	3,127,000		1,585,180		-1,541,820	-49.31	3,161,949	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,035,000		2,125,933		-909,067	-29.95	1,585,180	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區南興國民小學

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	26,470,000	31,284,504	4,814,504	18.19	
41 徵收及依法分配收入		34,638	34,638	0.00	
415 違規罰款收入		34,638	34,638	0.00	係改善視聽教室教學環境工程逾期違約罰款收入所致。
43 勞務收入	8,000	10,000	2,000	25.00	
431 服務收入	8,000	10,000	2,000	25.00	係場地設施使用費收入超收所致。
45 財產收入	102,000	165,258	63,258	62.02	
451 財產處分收入	1,000	15,292	14,292	1,429.20	係財產報廢之變賣收入較預期增加所致。
452 租金收入	100,000	135,537	35,537	35.54	係太陽能光電租金收入超收所致。
454 利息收入	1,000	14,429	13,429	1,342.90	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	26,335,000	31,055,958	4,720,958	17.93	
462 公庫撥款收入	26,335,000	28,303,372	1,968,372	7.47	係超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、特教學生助理人員、水電費、推展傳統藝術教育等補助款所致。
46Y 政府其他撥入收入		2,752,586	2,752,586	0.00	係超收國小合理教師員額編制、提高國小教師員額編制至每班1.65名等補助款所致。
4S 教學收入	25,000	18,650	-6,350	-25.40	
4S1 學雜費收入	25,000	18,650	-6,350	-25.40	係幼兒園實際招收學生數較預期減少所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區南興國民小學

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	26,562,000	30,743,751	4,181,751	15.74	
53 國民教育計畫	25,707,000	28,756,620	3,049,620	11.86	53國民教育計畫增加原因：係提高教師員額編制至每班1.65名、合理教師員額編制及幼兒園依法改制增置人員等經費辦理超支併決算。
532 國民小學教育	25,707,000	28,756,620	3,049,620	11.86	
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)		24,864	24,864		
1 用人費用		24,864	24,864		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,864	24,864		
124 兼職人員酬金		24,864	24,864		
53210304 國小合理教師員額編制		1,254,905	1,254,905		
1 用人費用		1,254,905	1,254,905		
11 正式員額薪資		949,764	949,764		
113 職員薪金		949,764	949,764		
15 獎金		117,240	117,240		
152 年終獎金		117,240	117,240		
16 退休及卹償金		110,120	110,120		
161 職員退休及離職金		110,120	110,120		
18 福利費		77,781	77,781		
181 分擔員工保險費		77,781	77,781		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,259,180	1,259,180		
1 用人費用		1,259,180	1,259,180		
11 正式員額薪資		1,018,647	1,018,647		
113 職員薪金		1,018,647	1,018,647		
15 獎金		94,350	94,350		
152 年終獎金		94,350	94,350		
16 退休及卹償金		84,407	84,407		
161 職員退休及離職金		84,407	84,407		
18 福利費		61,776	61,776		
181 分擔員工保險費		61,776	61,776		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區南興國民小學
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	%	
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		54,000	54,000		
1 用人費用		54,000	54,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		54,000	54,000		
124 兼職人員酬金		54,000	54,000		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		19,300	19,300		
1 用人費用		19,300	19,300		
11 正式員額薪資		19,300	19,300		
113 職員薪金		19,300	19,300		
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		1,050,101	1,050,101		
1 用人費用		1,050,101	1,050,101		
11 正式員額薪資		856,915	856,915		
113 職員薪金		856,915	856,915		
15 獎金		28,854	28,854		
152 年終獎金		28,854	28,854		
16 退休及卹償金		48,632	48,632		
161 職員退休及離職金		48,632	48,632		
18 福利費		115,700	115,700		
181 分擔員工保險費		114,400	114,400		
183 傷病醫藥費		1,300	1,300		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		46,400	46,400		
1 用人費用		46,400	46,400		
11 正式員額薪資		46,400	46,400		
113 職員薪金		46,400	46,400		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		38,208	38,208		
1 用人費用		38,208	38,208		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
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		
53220000 各校經常門分支計畫	25,707,000	24,754,793	-952,207	-3.70	
1 用人費用	23,203,000	22,790,000	-413,000	-1.78	
11 正式員額薪資	15,622,000	14,754,462	-867,538	-5.55	
113 職員薪金	15,622,000	14,754,462	-867,538	-5.55	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區南興國民小學
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	115,000	497,706	382,706	332.79	
124 兼職人員酬金	115,000	497,706	382,706	332.79	
13 加（夜）班費	295,000	315,284	20,284	6.88	
131 延長工時加班費		93,184	93,184		
134 未休假加班費	295,000	222,100	-72,900	-24.71	
15 獎金	3,852,000	3,994,768	142,768	3.71	
151 考績獎金	1,899,000	2,106,155	207,155	10.91	
152 年終獎金	1,953,000	1,888,613	-64,387	-3.30	
16 退休及卹償金	1,765,000	1,616,970	-148,030	-8.39	
161 職員退休及離職金	1,765,000	1,616,970	-148,030	-8.39	
18 福利費	1,554,000	1,610,810	56,810	3.66	
181 分擔員工保險費	1,348,000	1,432,957	84,957	6.30	
183 傷病醫藥費	24,000	10,000	-14,000	-58.33	
18Y 其他福利費	182,000	167,853	-14,147	-7.77	
2 服務費用	2,332,000	1,689,358	-642,642	-27.56	
21 水電費	238,000	181,155	-56,845	-23.88	
212 工作場所電費	208,000	165,932	-42,068	-20.23	
214 工作場所水費	30,000	15,223	-14,777	-49.26	
22 郵電費	80,000	37,873	-42,127	-52.66	
221 郵費	10,000	7,150	-2,850	-28.50	
222 電話費	40,000	30,723	-9,277	-23.19	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	15,000	1,506	-13,494	-89.96	
231 國內旅費	15,000	1,506	-13,494	-89.96	
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	1,100	-28,900	-96.33	
241 印刷及裝訂費	30,000	1,100	-28,900	-96.33	
25 修理保養及保固費	263,000	131,767	-131,233	-49.90	
251 土地改良物修護費	18,000		-18,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	119,000	43,095	-75,905	-63.79	
254 其他建築修護費	20,000	13,000	-7,000	-35.00	
255 機械及設備修護費	18,000	10,964	-7,036	-39.09	
256 交通及運輸設備修護費	10,000	41,108	31,108	311.08	
257 雜項設備修護費	78,000	23,600	-54,400	-69.74	
26 保險費	5,000		-5,000	-100.00	
26Y 其他保險費	5,000		-5,000	-100.00	
27 一般服務費	1,599,000	1,246,616	-352,384	-22.04	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區南興國民小學
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	28,534	-1,466	-4.89	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數538,000元(不含機械保全23,000元)，決算數438,576元(不含機械保全22,560元)，內容：校園安全及維護人力1名。
279 外包費	561,000	461,136	-99,864	-17.80	
27D 計時與計件人員酬金	991,000	740,946	-250,054	-25.23	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991,000元，決算數740,946元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時技術工1名。
27F 體育活動費	17,000	16,000	-1,000	-5.88	
28 專業服務費	30,000	17,341	-12,659	-42.20	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000		-3,000	-100.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	20,000	13,841	-6,159	-30.80	
288 委託考選訓練費	4,000		-4,000	-100.00	
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	129,000	239,777	110,777	85.87	
31 使用材料費	3,000	1,534	-1,466	-48.87	
312 燃料	3,000	1,534	-1,466	-48.87	
32 用品消耗	126,000	238,243	112,243	89.08	
321 辦公(事務)用品	71,000	156,535	85,535	120.47	
322 報章雜誌	9,000		-9,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	23,000	54,801	31,801	138.27	
326 食品		2,430	2,430		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	4,016	-984	-19.68	
32Y 其他用品消耗	18,000	20,461	2,461	13.67	
4 租金、償債、利息及相關手續費	35,000	34,560	-440	-1.26	
45 雜項設備租金	35,000	34,560	-440	-1.26	
451 雜項設備租金	35,000	34,560	-440	-1.26	
6 稅捐及規費(強制費)		98	98		
66 規費		98	98		
661 行政規費與強制費		98	98		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區南興國民小學

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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	1,000	-7,000	-87.50	
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00	
712 學術團體會費	3,000		-3,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	4,000		-4,000	-100.00	
751 技能競賽	4,000		-4,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		108,869	108,869		
2 服務費用		108,869	108,869		
27 一般服務費		108,869	108,869		
27D 計時與計件人員酬金		108,869	108,869		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108,869元，內容：特教學生助理人員(含學前)2名。
53221601 推展傳統藝術教育		18,000	18,000		
2 服務費用		18,000	18,000		
28 專業服務費		18,000	18,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		18,000	18,000		
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	855,000	1,987,131	1,132,131	132.41	5L一般行政管理計畫增加原因：係本年度新增退休人員4位致月退休金增加，及子女教育補助等統籌經費辦理超支併決算。
5L1 行政管理及推展	855,000	1,987,131	1,132,131	132.41	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	855,000	1,480,841	625,841	73.20	
1 用人費用	843,000	1,468,841	625,841	74.24	
16 退休及卹償金	843,000	1,468,841	625,841	74.24	
161 職員退休及離職金	843,000	1,468,841	625,841	74.24	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	12,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
744 慰問、照護及濟助金	12,000	12,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區南興國民小學
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	%	
5L100400 調整待遇及其他經費		506,290	506,290		
1 用人費用		506,290	506,290		
18 福利費		506,290	506,290		
18Y 其他福利費		506,290	506,290		

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	39,841,779	15,333,441	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,557,283	978,104	
房屋及建築	22,177,611	7,655,291	
機械及設備	6,504,272	2,807,540	
交通及運輸設備	1,478,050	438,595	
雜項設備	5,124,563	3,453,911	
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：各項成本變動主要增減原因說明如下：

土地主要增加原因：都市計劃地區學校用地徵購土地。

房屋及建築主要增加原因：教學大樓化糞池整新工程、改善視聽教室教學環境工程及耐磨塑膠地板轉入等；主要減少原因：資產報廢拆除高架垃圾場等。

機械及設備主要增加原因：數位投影機、視力檢查器、三合一急救甦醒器、骨折固定器、無線網路基地台、電力設備、萬能電錶及顯示器等。

交通及運輸設備主要增加原因：無線擴大機、交通局移撥臺南市公共自行車等。

雜項設備主要增加原因：鐵捲門烤漆1座等；減少原因：資產報廢-展示櫃及耐磨塑膠地板轉出。

臺南市安南區南興國民小學

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		
3,951,004		318,972	2,865,944	25,274,426
879,071				879,071
			408,228	3,170,951
2,353,819		204,972	879,510	15,791,657
561,884			980,152	3,278,464
21,230			201,677	859,008
135,000		114,000	396,377	1,295,275
	</			

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：

臺南市安南區南興國民小學

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—臺南市安南區南興國民小學
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								

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—臺南市安南區南興國民小學

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	17	20	3	教師15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：係增加提高國小教師員額編制至每班1.65名經費教師1人、國小合理教師員額編制教師1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9月4日南市教特(一)字第1131151329號函。
職員	17	20	3	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	17	21	4	兼任會計員1人

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、臨時技術工1名、特教學生助理人員(含學前)2名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區南興國民小學
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											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	兼任人 員用人 費用	
國民教育計畫	15,622,000		295,000		3,852,000	1,765,000		1,554,000		23,088,000	115,000	23,203,000
正式人員	15,622,000		295,000		3,852,000	1,765,000		1,554,000		23,088,000		23,088,000
兼任人員											115,000	115,000
一般行政管理計畫						843,000				843,000		843,000
正式人員						843,000				843,000		843,000
其他人員												
合 計	15,622,000		295,000		3,852,000	2,608,000		1,554,000		23,931,000	115,000	24,046,000

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991,000元，決算數849,815元。279外包費：預算數538,000元(不含機械保全23,000元)，決算數438,576元(不含機械保全22,560元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,899,000元，決算數2,106,155元，內容：教職員工考績獎金決算人數17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1,953,000元，決算數2,129,057元，內容：教職員工年終獎金決算人數21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—臺南市安南區南興國民小學
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
17,729,488		315,284		4,235,212	1,860,129		1,866,067		26,006,180	602,778	26,608,958
17,729,488		315,284		4,235,212	1,860,129		1,866,067		26,006,180		26,006,180
										602,778	602,778
					1,468,841		506,290		1,975,131		1,975,131
							506,290		506,290		506,290
					1,468,841				1,468,841		1,468,841
17,729,488		315,284		4,235,212	3,328,970		2,372,357		27,981,311	602,778	28,584,089

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區南興國民小學

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—臺南市安南區南興國民小學

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			26,562,000		30,743,751			4,181,751	15.74	
國民教育計畫			25,707,000		28,756,620			3,049,620	11.86	53國民教育計畫增加原因：係提高教師員額編制至每班1.65名、合理教師員額編制及幼兒園依法改制增置人員等經費辦理超支併決算。
一般行政管理計畫			855,000		1,987,131			1,132,131	132.41	5L一般行政管理計畫增加原因：係本年度新增退休人員4位致月退休金增加，及子女教育補助等統籌經費辦理超支併決算。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區南興國民小學
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	24,046,000	28,584,089	4,538,089	18.87
11 正式員額薪資	15,622,000	17,729,488	2,107,488	13.49
12 聘僱及兼職人員薪資	115,000	602,778	487,778	424.15
13 加(夜)班費	295,000	315,284	20,284	6.88
15 獎金	3,852,000	4,235,212	383,212	9.95
16 退休及卹償金	2,608,000	3,328,970	720,970	27.64
18 福利費	1,554,000	2,372,357	818,357	52.66
2 服務費用	2,332,000	1,872,227	-459,773	-19.72
21 水電費	238,000	237,155	-845	-0.36
22 郵電費	80,000	37,873	-42,127	-52.66
23 旅運費	15,000	1,506	-13,494	-89.96
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	1,100	-28,900	-96.33
25 修理保養及保固費	263,000	131,767	-131,233	-49.90
26 保險費	5,000	0	-5,000	-100.00
27 一般服務費	1,599,000	1,355,485	-243,515	-15.23
28 專業服務費	30,000	35,341	5,341	17.80
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	129,000	239,777	110,777	85.87
31 使用材料費	3,000	1,534	-1,466	-48.87
32 用品消耗	126,000	238,243	112,243	89.08
4 租金、償債、利息及相關手續費	35,000	34,560	-440	-1.26
45 雜項設備租金	35,000	34,560	-440	-1.26
6 稅捐及規費(強制費)	0	98	98	0.00
66 規費	0	98	98	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,000	13,000	-7,000	-35.00
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	4,000	0	-4,000	-100.00
合 計	26,562,000	30,743,751	4,181,751	15.74

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區南興國民小學
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	994,000	867,815	-126,185	-12.69	
27D 計時與計件人員酬金	991,000	849,815	-141,185	-14.25	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	18,000	15,000	500.00	

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	30,929,814	100.00	29,954,708	100.00	975,106	3.26
流動資產	5,613,726	18.15	5,434,712	18.14	179,014	3.29
現金	5,453,135	17.63	5,051,991	16.87	401,144	7.94
銀行存款	5,453,135	17.63	5,051,991	16.87	401,144	7.94
預付款項	160,591	0.52	382,721	1.28	- 222,130	- 58.04
預付費用	160,591	0.52	382,721	1.28	- 222,130	- 58.04
固定資產	25,274,426	81.72	24,508,338	81.82	766,088	3.13
土地	879,071	2.84	-	-	879,071	-
土地	879,071	2.84	-	-	879,071	-
土地改良物	3,170,951	10.25	3,579,179	11.95	- 408,228	- 11.41
土地改良物	4,557,283	14.73	4,557,283	15.21	-	-
累計折舊-土地改良物	- 1,386,332	- 4.48	- 978,104	- 3.27	- 408,228	- 41.74
房屋建築及設備	15,791,657	51.06	14,522,320	48.48	1,269,337	8.74
房屋建築及設備	24,326,458	78.65	22,177,611	74.04	2,148,847	9.69
累計折舊-房屋建築及設備	- 8,534,801	- 27.59	- 7,655,291	- 25.56	- 879,510	- 11.49
機械及設備	3,278,464	10.60	3,696,732	12.34	- 418,268	- 11.31
機械及設備	7,066,156	22.85	6,504,272	21.71	561,884	8.64
累計折舊-機械及設備	- 3,787,692	- 12.25	- 2,807,540	- 9.37	- 980,152	- 34.91
交通及運輸設備	859,008	2.78	1,039,455	3.47	- 180,447	- 17.36
交通及運輸設備	1,499,280	4.85	1,478,050	4.93	21,230	1.44
累計折舊-交通及運輸設備	- 640,272	- 2.07	- 438,595	- 1.46	- 201,677	- 45.98
雜項設備	1,295,275	4.19	1,670,652	5.58	- 375,377	- 22.47
雜項設備	5,145,563	16.64	5,124,563	17.11	21,000	0.41
累計折舊-雜項設備	- 3,850,288	- 12.45	- 3,453,911	- 11.53	- 396,377	- 11.48
其他資產	41,662	0.13	11,658	0.04	30,004	257.37
什項資產	41,662	0.13	11,658	0.04	30,004	257.37
暫付及待結轉帳項	41,662	0.13	11,658	0.04	30,004	257.37
代管資產	188,348,985	608.96	173,330,809	578.64	15,018,176	8.66
應付代管資產	- 188,348,985	- 608.96	- 173,330,809	- 578.64	- 15,018,176	- 8.66
合 計	30,929,814	100.00	29,954,708	100.00	975,106	3.26

信託代理與保證資產 200,000

保證品 200,000

註：1. 經營珍貴動產、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。

金一臺南市安南區南興國民小學

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	3,529,455	11.41	3,861,190	12.89	- 331,735	- 8.59
流動負債	3,423,455	11.07	3,612,190	12.06	- 188,735	- 5.22
應付款項	3,423,455	11.07	3,612,190	12.06	- 188,735	- 5.22
應付代收款	3,275,589	10.59	3,134,493	10.46	141,096	4.50
應付費用	147,866	0.48	477,697	1.59	- 329,831	- 69.05
其他負債	106,000	0.34	249,000	0.83	- 143,000	- 57.43
什項負債	106,000	0.34	249,000	0.83	- 143,000	- 57.43
存入保證金	106,000	0.34	249,000	0.83	- 143,000	- 57.43
淨資產	27,400,359	88.59	26,093,518	87.11	1,306,841	5.01
淨資產	27,400,359	88.59	26,093,518	87.11	1,306,841	5.01
淨資產	27,400,359	88.59	26,093,518	87.11	1,306,841	5.01
累積餘額	27,400,359	88.59	26,093,518	87.11	1,306,841	5.01
合 計	30,929,814	100.00	29,954,708	100.00	975,106	3.26

信託代理與保證負債 200,000

應付保證品 200,000

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區南興國民小學

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	35,235,508	100.00	30,322,967	100.00	4,912,541	16.20
徵收及依法分配收入	34,638	0.10	-	0.00	34,638	-
違規罰款收入	34,638	0.10	-	0.00	34,638	-
勞務收入	10,000	0.03	9,000	0.03	1,000	11.11
服務收入	10,000	0.03	9,000	0.03	1,000	11.11
財產收益	4,116,262	11.68	2,744,347	9.05	1,371,915	49.99
財產孳息收入	149,966	0.43	134,362	0.44	15,604	11.61
廢舊物品售價收入	13,920	0.04	20,351	0.07	6,431	-31.60
財產交易利益	1,372	0.00	-	0.00	1,372	-
其他財產收入	3,951,004	11.21	2,589,634	8.54	1,361,370	52.57
政府撥入收入	31,055,958	88.14	27,546,840	90.84	3,509,118	12.74
公庫撥款收入	28,303,372	80.33	24,664,221	81.34	3,639,151	14.75
政府其他撥入收入	2,752,586	7.81	2,882,619	9.51	130,033	-4.51
教學收入	18,650	0.05	22,780	0.08	4,130	-18.13
學雜費收入	18,650	0.05	22,780	0.08	4,130	-18.13
支出	33,877,317	96.15	32,734,961	107.95	1,142,356	3.49
人事支出	28,584,089	81.12	27,267,002	89.92	1,317,087	4.83
人事支出	28,584,089	81.12	27,267,002	89.92	1,317,087	4.83
業務支出	2,159,662	6.13	2,043,100	6.74	116,562	5.71
業務支出	2,159,662	6.13	2,043,100	6.74	116,562	5.71
財產損失	111,541	0.32	6,450	0.02	105,091	1629.32
財產交易損失	111,541	0.32	6,450	0.02	105,091	1629.32
折舊、折耗及攤銷	3,022,025	8.58	3,418,409	11.27	396,384	-11.60
固定資產折舊	3,022,025	8.58	3,418,409	11.27	396,384	-11.60
本期賸餘（短絀）	1,358,191	3.85	2,411,994	-7.95	3,770,185	-156.31
期初淨資產	26,093,518	74.05	28,505,512	94.01	2,411,994	-8.46
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	51,350	-0.15	-	0.00	51,350	-
期末淨資產	27,400,359	77.76	26,093,518	86.05	1,306,841	5.01

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－臺南市安南區南興國民小學

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)	1,358,191
8002 調整非現金項目	-784,043
81 業務活動之淨現金流入(流出)	574,148
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	560,202
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-590,206
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-30,004
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	53,000
8404 減少短期債務及其他負債	-196,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-143,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	401,144
87 期初現金及約當現金	5,051,991
88 期末現金及約當現金	5,453,135

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-15,018,176元；增加應付代管資產+15,018,176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—臺南市安南區南興國民小學

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	31,284,504	3,951,004	35,235,508	收入
徵收及依法分配收入	34,638	-	34,638	徵收及依法分配收入
勞務收入	10,000	-	10,000	勞務收入
財產收入	165,258	3,951,004	4,116,262	財產收益
政府撥入收入	31,055,958	-	31,055,958	政府撥入收入
教學收入	18,650	-	18,650	教學收入
基金用途	30,743,751	3,133,566	33,877,317	支出
用人費用	28,584,089	-	28,584,089	人事支出
服務費用	1,872,227	287,435	2,159,662	業務支出
材料及用品費	239,777	239,777	-	
租金、償債、利息及相關手續費	34,560	34,560	-	
稅捐及規費(強制費)	98	98	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	13,000	-	
		111,541	111,541	財產損失
		3,022,025	3,022,025	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	540,753	817,438	1,358,191	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,585,180	24,508,338	26,093,518	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數	-	51,350	51,350	淨資產調整數
期末基金餘額	2,125,933	25,274,426	27,400,359	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數3,951,004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287,435元係〈材料及用品費〉239,777元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉34,560元+〈稅捐及規費(強制費)〉98元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉13,000元之調整數合計。
3. 財產損失：調整數111,541元係財產報廢。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,022,025元係財產折舊。
5. 淨資產調整數51350元係其他機關學校間財產撥出。

主辦會計人員：郭靜美



基金主持人：黃寶東

