

中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)

臺 南 市 總 決 算

臺南市政府教育局主管

臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非 營 業 部 分)

臺南市安定區安定國民小學編

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	7-13	頁
3、資本資產明細表.....	第	14-15	頁
4、長期負債明細表.....	第	16-17	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	18	頁
6、員工人數彙計表.....	第	19	頁
7、用人費用彙計表.....	第	20-21	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	22	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	23	頁
10、各項費用彙計表.....	第	24	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	25	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	26-27	頁
2、收入支出表.....	第	28	頁
3、現金流量表.....	第	29	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	30	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63,497,000元，決算數71,808,318元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班18班，學生人數379人；附設幼兒園2班，學生人數35人；資源班1班，學生人數12人。

113學年度上學期，實際招收普通班17班，學生人數369人；附設幼兒園2班，學生人數36人；資源班1班，學生人數12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62,924,696元，較本年度法定預算數55,395,000元，增加7,529,696元，計增加13.59%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。

(二)一般行政管理業務計畫：

本計畫實施內容主要為配合教育業務推動、強化行政管理功能，進而提昇教育服務水準。本年度決算數8,883,622元，較本年度法定預算數8,102,000元，增加781,622元，計增加9.65%。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。

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72,623,743元，較法定預算數63,425,000元，增加9,198,743元，計增加14.50%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數63,500元，較法定預算數10,000元，增加53,500元，計增加535.00%。主要係因：場地設施使用費收入，依實際情形核實辦理。
2. 財產處分收入：決算數40,980元，較法定預算數2,000元，增加38,980元，計增加1,949.00%。主要係因：廢舊物資處分收入，依實際情形核實辦理。
3. 租金收入：決算數165,184元，較法定預算數140,000元，增加25,184元，計增加17.99%。主要係因：太陽光電發電系統租金收入繳庫。
4. 利息收入：決算數16,481元，較法定預算數1,000元，增加15,481元，計增加1,548.10%。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66,279,849元，較法定預算數63,226,000元，增加3,053,849元，計增加4.83%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、子女教育補助、特教學生助理人員、水電費、午餐運送車資、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5,981,256元，較法定預算數0元，增加5,981,256元。主要

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

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)、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)、國民小學充實行政人力計畫、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33,763元，較法定預算數46,000元，減少12,237元，計減少26.60%。主要係因：附設幼兒園學雜費收入，依實際情形核實辦理。

8. 雜項收入：決算數42,730元，較法定預算數0元，增加42,730元。主要係因：以前年度賸餘款繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數71,808,318元，較法定預算數63,497,000元，增加8,311,318元，計增加13.09%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數62,924,696 8元，較法定預算數55,395,000元，增加7,529,696元，計增加13.59%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。

2. 一般行政管理計畫：決算數8,883,622元，較法定預算數8,102,000元，增加781,622元，計增加9.65%。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。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀72,000元，本年度決算賸餘815,425元，賸餘原因：用人費用依實際情形核實辦理，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2,003,141元。

(二)投資活動之淨現金流出17853元。

(三)籌資活動之淨現金流入533,714元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增2,519,002元。

期初現金及約當現金7,119,152元。

期末現金及約當現金9,637,154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	9,638,154	7,119,152	35.38
預付費用	463,821	634,500	-26.90
土地改良物	6,078,994	6,872,974	-11.55
房屋建築及設備	150,826,281	154,036,299	-2.08
機械及設備	5,861,206	5,879,903	-0.32

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	215,354	184,163	16.94
雜項設備	1,619,580	1,933,916	9.04
電腦軟體	79,158	146,232	-45.87
暫付及待結轉帳項	23,901	6,048	295.19
代管資產	557,541,544	496,212,692	12.36
資產合計	732,347,993	673,025,879	8.81

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係補助款入庫所致。
2. 預付費用：主要減少係國小合理教師員額編制等超併計畫補助款入庫所致。
3. 土地改良物：主要減少係提列累計折舊所致。
4. 交通及運輸設備：主要增加係補助款價購教學設備等所致。
5. 電腦軟體：主要減少係電腦軟體攤銷所致。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係補助款尚未入庫所致。
7. 代管資產：主要增加係代管土地公告現值調增所致。

(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	7,342,463	5,638,743	25.17
應付費用	284,178	686,683	-58.62
存入保證金	751,674	217,960	-99.85
應付代管資產	557,541,544	496,212,692	12.36
負債合計	565,919,859	502,756,078	12.56

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係補助款係補助款入庫所致。
2. 應付費用：主要減少係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超併學年度經費，轉下年度減少所致。
3. 存入保證金：主要增加係設置太陽光電發電系統履約保證金增加所致。
4. 應付代管資產：主要增加係代管土地公告現值調增所致。

(三)淨資產為累積餘額166,712,312元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數62,924,696元，較預算數55,395,000元，增加7,529,696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. 一般行政管理計畫決算數8,883,622元，較預算數8,102,000元，增加781,622元，係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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金計畫等，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。

(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—臺南市安定區安定國民小學
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	63,425,000	100.00	72,623,743	100.00	9,198,743	14.50	70,481,298	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	7,116	0.01
415 違規罰款收入							7,116	0.01
43 勞務收入	10,000	0.02	63,500	0.09	53,500	535.00	60,500	0.09
431 服務收入	10,000	0.02	63,500	0.09	53,500	535.00	60,500	0.09
45 財產收入	143,000	0.23	222,645	0.31	79,645	55.70	278,438	0.40
451 財產處分收入	2,000	0.00	40,980	0.06	38,980	1,949.00	16,790	0.02
452 租金收入	140,000	0.22	165,184	0.23	25,184	17.99	247,352	0.35
454 利息收入	1,000	0.00	16,481	0.02	15,481	1,548.10	14,296	0.02
46 政府撥入收入	63,226,000	99.69	72,261,105	99.50	9,035,105	14.29	70,094,476	99.45
462 公庫撥款收入	63,226,000	99.69	66,279,849	91.26	3,053,849	4.83	64,007,190	90.81
46Y 政府其他撥入收入			5,981,256	8.24	5,981,256		6,087,286	8.64
4S 教學收入	46,000	0.07	33,763	0.05	-12,237	-26.60	40,768	0.06
4S1 學雜費收入	46,000	0.07	33,763	0.05	-12,237	-26.60	40,768	0.06
4Y 其他收入			42,730	0.06	42,730	0.00		
4YY 雜項收入			42,730	0.06	42,730			
5 基金用途	63,497,000	100.11	71,808,318	98.88	8,311,318	13.09	70,898,845	100.59
53 國民教育計畫	55,395,000	87.34	62,924,696	86.64	7,529,696	13.59	61,529,485	87.30
5L 一般行政管理計畫	8,102,000	12.77	8,883,622	12.23	781,622	9.65	9,206,360	13.06
5M 建築及設備計畫						0.00	163,000	0.23
購建固定資產							163,000	0.23
本期賸餘(短絀)	-72,000		815,425		887,425	-1,232.53	-417,547	
期初基金餘額	1,409,000		1,216,314		-192,686	-13.68	1,633,861	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,337,000		2,031,739		694,739	51.96	1,216,314	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區安定國民小學

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	63,425,000	72,623,743	9,198,743	14.50	
43 勞務收入	10,000	63,500	53,500	535.00	
431服務收入	10,000	63,500	53,500	535.00	場地設施使用費收入，依實際情形核實辦理。
45 財產收入	143,000	222,645	79,645	55.70	
451財產處分收入	2,000	40,980	38,980	1,949.00	廢舊物資處分收入，依實際情形核實辦理。
452租金收入	140,000	165,184	25,184	17.99	太陽光電發電系統租金收入繳庫。
454利息收入	1,000	16,481	15,481	1,548.10	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	63,226,000	72,261,105	9,035,105	14.29	
462公庫撥款收入	63,226,000	66,279,849	3,053,849	4.83	
46Y政府其他撥入收入		5,981,256	5,981,256	0.00	調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程以超支併決算方式辦理。
4S 教學收入	46,000	33,763	-12,237	-26.60	
4S1學雜費收入	46,000	33,763	-12,237	-26.60	附設幼兒園學雜費收入，依實際情形核實辦理。
4Y 其他收入		42,730	42,730	0.00	
4YY雜項收入		42,730	42,730	0.00	以前年度賸餘款繳庫所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區安定國民小學
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	63,497,000	71,808,318	8,311,318	13.09	
53 國民教育計畫	55,395,000	62,924,696	7,529,696	13.59	53國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。
532 國民小學教育	55,395,000	62,924,696	7,529,696	13.59	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		210,387	210,387		
1 用人費用		210,387	210,387		
11 正式員額薪資		210,387	210,387		
113 職員薪金		210,387	210,387		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		797,564	797,564		
1 用人費用		797,564	797,564		
11 正式員額薪資		543,426	543,426		
113 職員薪金		543,426	543,426		
15 獎金		133,355	133,355		
151 考績獎金		55,280	55,280		
152 年終獎金		78,075	78,075		
16 退休及卹償金		56,224	56,224		
161 職員退休及離職金		56,224	56,224		
18 福利費		64,559	64,559		
181 分擔員工保險費		64,559	64,559		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		27,436	27,436		
1 用人費用		27,436	27,436		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,969	26,969		
124 兼職人員酬金		26,969	26,969		
18 福利費		467	467		
181 分擔員工保險費		467	467		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		480,165	480,165		
2 服務費用		480,165	480,165		
27 一般服務費		480,165	480,165		
27D 計時與計件人員酬金		480,165	480,165		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480,165元，內容:充實行政人力1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區安定國民小學
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	%	
53210304 國小合理教師員額 編制		2,485,170	2,485,170		
1 用人費用		2,485,170	2,485,170		
11 正式員額薪資		1,578,738	1,578,738		
113 職員薪金		1,578,738	1,578,738		
12 聘僱及兼職人員薪資		407,779	407,779		
124 兼職人員酬金		407,779	407,779		
15 獎金		196,677	196,677		
152 年終獎金		196,677	196,677		
16 退休及卹償金		95,082	95,082		
161 職員退休及離職金		95,082	95,082		
18 福利費		206,894	206,894		
181 分擔員工保險費		206,894	206,894		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		1,957,426	1,957,426		
1 用人費用		1,957,426	1,957,426		
11 正式員額薪資		1,499,721	1,499,721		
113 職員薪金		1,499,721	1,499,721		
16 退休及卹償金		151,978	151,978		
161 職員退休及離職金		151,978	151,978		
18 福利費		305,727	305,727		
181 分擔員工保險費		305,727	305,727		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		103,740	103,740		
1 用人費用		103,740	103,740		
12 聘僱及兼職人員薪資		103,740	103,740		
124 兼職人員酬金		103,740	103,740		
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		1,185,274	1,185,274		
1 用人費用		1,185,274	1,185,274		
11 正式員額薪資		931,905	931,905		
113 職員薪金		931,905	931,905		
15 獎金		72,462	72,462		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區安定國民小學
基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
152 年終獎金		72,462	72,462		
16 退休及卹償金		45,032	45,032		
161 職員退休及離職金		45,032	45,032		
18 福利費		135,870	135,870		
181 分擔員工保險費		134,220	134,220		
183 傷病醫藥費		1,650	1,650		
19 提繳費		5	5		
191 提繳工資墊償費用		5	5		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		93,400	93,400		
1 用人費用		93,400	93,400		
11 正式員額薪資		93,400	93,400		
113 職員薪金		93,400	93,400		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		38,880	38,880		
1 用人費用		38,880	38,880		
11 正式員額薪資		10,925	10,925		
113 職員薪金		10,925	10,925		
12 聘僱及兼職人員薪資		27,955	27,955		
124 兼職人員酬金		27,955	27,955		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		244,847	244,847		
2 服務費用		244,847	244,847		
27 一般服務費		244,847	244,847		
27D 計時與計件人員酬金		244,847	244,847		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244,847元，內 容：特教學生助理人員(學 前)1名。
53220000 各校經常門分支計 畫	55,395,000	54,671,213	-723,787	-1.31	
1 用人費用	51,963,000	51,720,084	-242,916	-0.47	
11 正式員額薪資	35,201,000	33,994,570	-1,206,430	-3.43	
113 職員薪金	34,803,000	33,725,987	-1,077,013	-3.09	
114 工員工資	398,000	268,583	-129,417	-32.52	
12 聘僱及兼職人員薪資	271,000	511,808	240,808	88.86	
124 兼職人員酬金	271,000	511,808	240,808	88.86	
13 加(夜)班費	485,000	609,872	124,872	25.75	
134 未休假加班費	485,000	609,872	124,872	25.75	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區安定國民小學
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	8,611,000	8,965,663	354,663	4.12	
151 考績獎金	4,345,000	4,800,375	455,375	10.48	
152 年終獎金	4,266,000	4,165,288	-100,712	-2.36	
16 退休及卹償金	4,005,000	3,761,382	-243,618	-6.08	
161 職員退休及離職金	3,981,000	3,728,271	-252,729	-6.35	
162 工員退休及離職金	24,000	33,111	9,111	37.96	
18 福利費	3,390,000	3,876,789	486,789	14.36	
181 分擔員工保險費	3,070,000	3,488,889	418,889	13.64	
183 傷病醫藥費	37,000	22,500	-14,500	-39.19	
18Y 其他福利費	283,000	365,400	82,400	29.12	
2 服務費用	2,938,000	2,511,946	-426,054	-14.50	
21 水電費	582,000	480,323	-101,677	-17.47	
212 工作場所電費	482,000	427,677	-54,323	-11.27	
214 工作場所水費	100,000	52,646	-47,354	-47.35	
22 郵電費	118,000	36,774	-81,226	-68.84	
221 郵費	10,000	12,268	2,268	22.68	
222 電話費	60,000	24,506	-35,494	-59.16	
224 數據通信費	48,000		-48,000	-100.00	
23 旅運費	282,000	279,340	-2,660	-0.94	
231 國內旅費	57,000	54,340	-2,660	-4.67	
235 貨物運費	225,000	225,000			
24 印刷裝訂與廣告費	138,000	144,688	6,688	4.85	
241 印刷及裝訂費	138,000	144,688	6,688	4.85	
25 修理保養及保固費	447,000	245,959	-201,041	-44.98	
252 一般房屋修護費	207,000	48,136	-158,864	-76.75	
254 其他建築修護費	30,000		-30,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	42,000	38,445	-3,555	-8.46	
256 交通及運輸設備修護費	50,000	25,790	-24,210	-48.42	
257 雜項設備修護費	118,000	133,588	15,588	13.21	
27 一般服務費	1,285,000	1,197,252	-87,748	-6.83	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		360	360		
277 代理(辦)費	47,000	44,200	-2,800	-5.96	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區安定國民小學
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	525,000	454,593	-70,407	-13.41	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101,000元)，決算數406,593元(不含機械保全48,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	675,000	658,099	-16,901	-2.50	
27F 體育活動費	38,000	40,000	2,000	5.26	
28 專業服務費	14,000	55,610	41,610	297.21	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675,000元，決算數658,099元，內容：臨時僱工2名、臨時技術工1名。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	22,104	19,104	636.80	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,000	30,006	22,006	275.08	
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	419,000	311,933	-107,067	-25.55	
31 使用材料費	3,000	4,785	1,785	59.50	
312 燃料	3,000	4,785	1,785	59.50	
32 用品消耗	416,000	307,148	-108,852	-26.17	
321 辦公(事務)用品	235,000	137,246	-97,754	-41.60	
322 報章雜誌	7,000		-7,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	16,000	60,240	44,240	276.50	
326 食品	128,000	95,290	-32,710	-25.55	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	6,000	14,372	8,372	139.53	
32Y 其他用品消耗	24,000		-24,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	64,000	126,250	62,250	97.27	
41 地租及水租	64,000	57,850	-6,150	-9.61	
413 場地租金	64,000	57,850	-6,150	-9.61	
45 雜項設備租金		68,400	68,400		
451 雜項設備租金		68,400	68,400		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	1,000	-10,000	-90.91	
71 會費	1,000	1,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區安定國民小學
基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	10,000		-10,000	-100.00	
751 技能競賽	10,000		-10,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		405,394	405,394		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405,394元，內容：特教學生助理人員2名。
2 服務費用		405,394	405,394		
27 一般服務費		405,394	405,394		
27D 計時與計件人員酬金		405,394	405,394		
53221601 推展傳統藝術教育		30,000	30,000		
2 服務費用		15,600	15,600		
24 印刷裝訂與廣告費		2,160	2,160		
241 印刷及裝訂費		2,160	2,160		
28 專業服務費		13,440	13,440		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		13,440	13,440		
3 材料及用品費		14,400	14,400		
32 用品消耗		14,400	14,400		
321 辦公（事務）用品		14,400	14,400		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		170,500	170,500		
2 服務費用		170,500	170,500		
21 水電費		170,500	170,500		
212 工作場所電費		170,500	170,500		
5L 一般行政管理計畫	8,102,000	8,883,622	781,622	9.65	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	8,102,000	8,883,622	781,622	9.65	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	8,102,000	8,390,972	288,972	3.57	
1 用人費用	8,096,000	8,384,972	288,972	3.57	
16 退休及卹償金	8,096,000	8,384,972	288,972	3.57	
161 職員退休及離職金	8,096,000	8,384,972	288,972	3.57	
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			

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	%	
5L100400 調整待遇及其他經費		492,650	492,650		
1 用人費用		492,650	492,650		
18 福利費		492,650	492,650		
18Y 其他福利費		492,650	492,650		

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	195,430,458	26,376,971	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	8,020,034	1,147,060	
房屋及建築	172,332,174	18,295,875	
機械及設備	10,310,362	4,430,459	
交通及運輸設備	575,620	391,457	
雜項設備	4,046,036	2,112,120	
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	146,232		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.機械及設備增加原因：教育局撥入個人電腦及充電器等；減少原因：報廢個人電腦等。
 2.交通及運輸設備增加原因：補助款價購音響系統設備等。
 3.雜項設備增加原因：補助款價購AI機器人設備(樂高教育版)等；減少原因：報廢報廢普通叢書等。
 4.電腦軟體減少原因：電腦軟體攤銷。

臺南市安定區安定國民小學

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		
1,807,970	35,000	225,800	5,955,084	164,680,573
			793,980	6,078,994
			3,210,018	150,826,281
1,366,670		158,361	1,227,006	5,861,206
75,000			43,809	215,354
366,300		365	680,271	1,619,580

註：

中華民國

其他長期負債

00617-16

臺南市安定區安定國民小學

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—臺南市安定區安定國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
合 計								

；本年度購置無形資產決算數0元。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區安定國民小學

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	38	45	7	教師38人，公務人員4人，教保員1人，幼兒園廚工1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2人、國小合理教師員額編制教師3人、輔導教師人力運用計畫(專任)教師1人、特殊教育班班級教師員額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、113年11月6日南市教課(二)字第1132323198號函、113年11月29日南市教安(一)字第1132474944號函、113年7月22日南市教特(二)字第1130837696A號函、113年9月4日南市教特(一)字第1131151329號函)。
職員	37	44	7	
工友	1	1	0	
合 計	38	45	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：特教學生助理人員(含學前)3名、充實行政人力1名、臨時僱工2名、臨時技術工1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—臺南市安定區安定國民小學
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	35,201,000		485,000		8,611,000	4,005,000		3,390,000		51,692,000	271,000	51,963,000
正式人員	35,201,000		485,000		8,611,000	4,005,000		3,390,000		51,692,000		51,692,000
兼任人員											271,000	271,000
一般行政管理計畫						8,096,000				8,096,000		8,096,000
正式人員												
其他人員						8,096,000				8,096,000		8,096,000
合 計	35,201,000		485,000		8,611,000	12,101,000		3,390,000		59,788,000	271,000	60,059,000

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657,000元，決算數1,788,505元；279外包費：預算數 424,000元(不含機械保全101,000元)，決算數406,593元(不含機械保全48,000元)。
2. 各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數4,345,000元，決算數4,855,655元，內容：教職員工考績獎金決算人數34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4,266,000元，決算數4,512,502元，內容：教職員工年終獎金決算人數48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—臺南市安定區安定國民小學
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
38,886,372		609,872		9,368,157	4,109,698		4,590,306	5	57,564,410	1,078,251	58,642,661
38,886,372		609,872		9,312,908	4,081,785		4,526,727	5	57,417,669		57,417,669
				55,249	27,913		63,579		146,741	1,078,251	1,224,992
					8,384,972		492,650		8,877,622		8,877,622
							492,650		492,650		492,650
					8,384,972				8,384,972		8,384,972
38,886,372		609,872		9,368,157	12,494,670		5,082,956	5	66,442,032	1,078,251	67,520,283

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區安定國民小學

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			63,497,000		71,808,318			8,311,318	13.09	53國民教育計畫增。加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。 5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
國民教育計畫			55,395,000		62,924,696			7,529,696	13.59	
一般行政管理計畫			8,102,000		8,883,622			781,622	9.65	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區安定國民小學
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	60,059,000	67,520,283	7,461,283	12.42
11 正式員額薪資	35,201,000	38,886,372	3,685,372	10.47
12 聘僱及兼職人員薪資	271,000	1,078,251	807,251	297.88
13 加(夜)班費	485,000	609,872	124,872	25.75
15 獎金	8,611,000	9,368,157	757,157	8.79
16 退休及卹償金	12,101,000	12,494,670	393,670	3.25
18 福利費	3,390,000	5,082,956	1,692,956	49.94
19 提繳費	0	5	5	0.00
2 服務費用	2,938,000	3,828,452	890,452	30.31
21 水電費	582,000	650,823	68,823	11.83
22 郵電費	118,000	36,774	-81,226	-68.84
23 旅運費	282,000	279,340	-2,660	-0.94
24 印刷裝訂與廣告費	138,000	146,848	8,848	6.41
25 修理保養及保固費	447,000	245,959	-201,041	-44.98
27 一般服務費	1,285,000	2,327,658	1,042,658	81.14
28 專業服務費	14,000	69,050	55,050	393.21
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	419,000	326,333	-92,667	-22.12
31 使用材料費	3,000	4,785	1,785	59.50
32 用品消耗	416,000	321,548	-94,452	-22.70
4 租金、償債、利息及相關手續費	64,000	126,250	62,250	97.27
41 地租及水租	64,000	57,850	-6,150	-9.61
45 雜項設備租金	0	68,400	68,400	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	7,000	-10,000	-58.82
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
合 計	63,497,000	71,808,318	8,311,318	13.09

中華民國 113 年度

[illegible]

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資 產	174,806,449	100.00	176,813,187	100.00	- 2,006,738	- 1.13
流動資產	10,101,975	5.78	7,753,652	4.39	2,348,323	30.29
現金	9,638,154	5.51	7,119,152	4.03	2,519,002	35.38
銀行存款	9,638,154	5.51	7,119,152	4.03	2,519,002	35.38
預付款項	463,821	0.27	634,500	0.36	- 170,679	- 26.90
預付費用	463,821	0.27	634,500	0.36	- 170,679	- 26.90
固定資產	164,601,415	94.16	168,907,255	95.53	- 4,305,840	- 2.55
土地改良物	6,078,994	3.48	6,872,974	3.89	- 793,980	- 11.55
土地改良物	8,020,034	4.59	8,020,034	4.54	-	-
累計折舊-土地改良物	- 1,941,040	- 1.11	- 1,147,060	- 0.65	- 793,980	- 69.22
房屋建築及設備	150,826,281	86.28	154,036,299	87.12	- 3,210,018	- 2.08
房屋建築及設備	172,332,174	98.58	172,332,174	97.47	-	-
累計折舊-房屋建築及設備	- 21,505,893	- 12.30	- 18,295,875	- 10.35	- 3,210,018	- 17.55
機械及設備	5,861,206	3.35	5,879,903	3.33	- 18,697	- 0.32
機械及設備	11,518,671	6.59	10,310,362	5.83	1,208,309	11.72
累計折舊-機械及設備	- 5,657,465	- 3.24	- 4,430,459	- 2.51	- 1,227,006	- 27.69
交通及運輸設備	215,354	0.12	184,163	0.10	31,191	16.94
交通及運輸設備	650,620	0.37	575,620	0.33	75,000	13.03
累計折舊-交通及運輸設備	- 435,266	- 0.25	- 391,457	- 0.22	- 43,809	- 11.19
雜項設備	1,619,580	0.93	1,933,916	1.09	- 314,336	- 16.25
雜項設備	4,411,971	2.52	4,046,036	2.29	365,935	9.04
累計折舊-雜項設備	- 2,792,391	- 1.60	- 2,112,120	- 1.19	- 680,271	- 32.21
無形資產	79,158	0.05	146,232	0.08	- 67,074	- 45.87
無形資產	79,158	0.05	146,232	0.08	- 67,074	- 45.87
電腦軟體	79,158	0.05	146,232	0.08	- 67,074	- 45.87
其他資產	23,901	0.01	6,048	0.00	17,853	295.19
什項資產	23,901	0.01	6,048	0.00	17,853	295.19
暫付及待結轉帳項	23,901	0.01	6,048	0.00	17,853	295.19
代管資產	557,541,544	318.95	496,212,692	280.64	61,328,852	12.36
應付代管資產	- 557,541,544	- 318.95	- 496,212,692	- 280.64	- 61,328,852	- 12.36
合 計	174,806,449	100.00	176,813,187	100.00	- 2,006,738	- 1.13
信託代理與保證資產	2,784,000					
保證品	2,784,000					

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。

金一臺南市安定區安定國民小學

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	8,094,137	4.63	6,543,386	3.70	1,550,751	23.70
流動負債	7,342,463	4.20	6,325,426	3.58	1,017,037	16.08
應付款項	7,342,463	4.20	6,325,426	3.58	1,017,037	16.08
應付代收款	7,058,285	4.04	5,638,743	3.19	1,419,542	25.17
應付費用	284,178	0.16	686,683	0.39	402,505	- 58.62
其他負債	751,674	0.43	217,960	0.12	533,714	244.87
什項負債	751,674	0.43	217,960	0.12	533,714	244.87
存入保證金	751,674	0.43	217,960	0.12	533,714	244.87
淨資產	166,712,312	95.37	170,269,801	96.30	3,557,489	- 2.09
淨資產	166,712,312	95.37	170,269,801	96.30	3,557,489	- 2.09
淨資產	166,712,312	95.37	170,269,801	96.30	3,557,489	- 2.09
累積餘額	166,712,312	95.37	170,269,801	96.30	3,557,489	- 2.09
合 計	174,806,449	100.00	176,813,187	100.00	2,006,738	- 1.13
信託代理與保證負債	2,784,000					
應付保證品	2,784,000					

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區安定國民小學

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	74,431,713	100.00	72,547,207	100.00	1,884,506	2.60
徵收及依法分配收入	-	0.00	7,116	0.01	- 7,116	-100.00
違規罰款收入	-	0.00	7,116	0.01	- 7,116	-100.00
勞務收入	63,500	0.09	60,500	0.08	3,000	4.96
服務收入	63,500	0.09	60,500	0.08	3,000	4.96
財產收益	2,030,615	2.73	2,344,347	3.23	- 313,732	-13.38
財產孳息收入	181,665	0.24	261,648	0.36	- 79,983	-30.57
廢舊物品售價收入	40,980	0.06	1,790	0.00	39,190	2189.39
財產交易利益	-	0.00	22,512	0.03	- 22,512	-100.00
其他財產收入	1,807,970	2.43	2,058,397	2.84	- 250,427	-12.17
政府撥入收入	72,261,105	97.08	70,094,476	96.62	2,166,629	3.09
公庫撥款收入	66,279,849	89.05	64,007,190	88.23	2,272,659	3.55
政府其他撥入收入	5,981,256	8.04	6,087,286	8.39	- 106,030	-1.74
教學收入	33,763	0.05	40,768	0.06	- 7,005	-17.18
學雜費收入	33,763	0.05	40,768	0.06	- 7,005	-17.18
其他收入	42,730	0.06	-	0.00	42,730	-
雜項收入	42,730	0.06	-	0.00	42,730	-
支出	77,989,202	104.78	76,629,039	105.63	1,360,163	1.77
人事支出	67,520,283	90.71	66,655,586	91.88	864,697	1.30
人事支出	67,520,283	90.71	66,655,586	91.88	864,697	1.30
業務支出	4,288,035	5.76	4,080,259	5.62	207,776	5.09
業務支出	4,288,035	5.76	4,080,259	5.62	207,776	5.09
財產損失	1,739	0.00	916	0.00	823	89.85
財產交易損失	1,739	0.00	916	0.00	823	89.85
折舊、折耗及攤銷	6,179,145	8.30	5,892,278	8.12	286,867	4.87
固定資產折舊	6,112,071	8.21	5,847,210	8.06	264,861	4.53
無形資產攤銷	67,074	0.09	45,068	0.06	22,006	48.83
本期賸餘（短絀）	- 3,557,489	-4.78	4,081,832	-5.63	524,343	-12.85
期初淨資產	170,269,801	228.76	174,351,633	240.33	- 4,081,832	-2.34
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	-	0.00	-	0.00	-	-
期末淨資產	166,712,312	223.98	170,269,801	234.70	- 3,557,489	-2.09

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—臺南市安定區安定國民小學

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)	-3,557,489
8002 調整非現金項目	5,560,630
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,003,141
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	3,961,091
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-3,978,944
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-17,853
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	594,040
8404 減少短期債務及其他負債	-60,326
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	533,714
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,519,002
87 期初現金及約當現金	7,119,152
88 期末現金及約當現金	9,638,154

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-61,328,852元;增加應付代管資產+61,328,852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—臺南市安定區安定國民小學

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	72,623,743	1,807,970	74,431,713	收入
勞務收入	63,500		63,500	勞務收入
財產收入	222,645	1,807,970	2,030,615	財產收益
政府撥入收入	72,261,105		72,261,105	政府撥入收入
教學收入	33,763		33,763	教學收入
其他收入	42,730		42,730	其他收入
基金用途	71,808,318	6,180,884	77,989,202	支出
用人費用	67,520,283		67,520,283	人事支出
服務費用	3,828,452	459,583	4,288,035	業務支出
材料及用品費	326,333	-326,333		
租金、償債、利息及相關手續費	126,250	-126,250		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		1,739	1,739	財產損失
		6,179,145	6,179,145	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	815,425	-4,372,914	-3,557,489	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,216,314	169,053,487	170,269,801	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	2,031,739	164,680,573	166,712,312	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數1,807,970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459,583元係〈材料及用品費〉326,333+〈租金、償債、利息及相關手續費〉126,250+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉7,000之調整數合計。
3. 財產損失：調整數1,739元係財產報廢。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數6,179,145元係財產折舊。

主辦會計人員：廖玲慧



基金主持人：陳伯照

