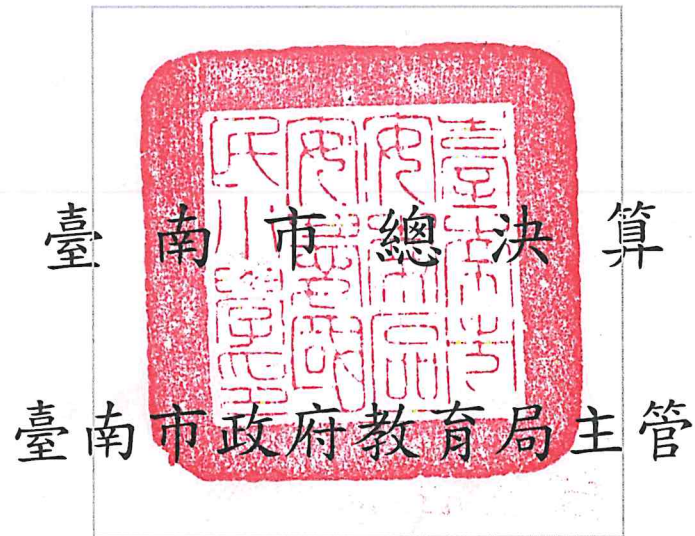


中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)



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)

臺南市安南區安慶國民小學編

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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數169,708,000元，決算數194,427,979元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班51班，學生人數1,340人；附設幼兒園4班，學生人數70人；特教班7班(資源班2班、巡迴班1班、集中式4班)，學生人數75人。

113學年度上學期，實際招收普通班50班，學生人數1,324人；附設幼兒園4班，學生人數68人；特教班7班(資源班2班、巡迴班1班、集中式4班)，學生人數80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170,788,520元，較本年度法定預算數146,973,000元，增加23,815,520元，計增加16.20%，主要係因：辦理提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助等超支併決算計畫所致。

(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23,390,459元，較本年度法定預算數22,477,000元，增加913,459元，計增加4.06%。主要係因：統籌開支依實際狀況覈實辦理。

(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249,000元，較本年度法定預算數258,000元，減少9,000元，計減少3.49%，主要係因：採購結餘款所致。

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195,219,675元，較法定預算數168,948,000元，增加 26,271,675元，計增加15.55%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數88,568元，較法定預算數0元，增加88,568元。主要係因：午餐電梯工程廠商違約金收入。
2. 服務收入：決算數22,000元，法定預算數22,000元。
3. 財產處分收入：決算數51,890元，較法定預算數2,000元，增加49,890元，計增加2,494.50%。主要係因：財產處分依實際狀況，覈實辦理繳庫，收入超過預期。
4. 租金收入：決算數577,767元，較法定預算數550,000元，增加27,767元，計增加5.05%。主要係因：太陽能光電租金依實際狀況覈實辦理繳庫，收入超過預期。
5. 利息收入：決算數71,803元，較法定預算數8,000元，增加63,803元，計增加

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

預付費用	784,877	1,652,457	-52.50
退休及離職準備金	1,162,804	1,143,366	1.70
土地	6,395,323	0	-
土地改良物	9,255,040	10,504,094	-11.89
房屋建築及設備	35,092,081	36,654,152	-4.26
機械及設備	34,780,193	31,923,093	8.95
交通及運輸設備	1,250,690	762,991	63.92
雜項設備	4,728,354	6,203,596	-23.78
電腦軟體	155,185	539,953	-71.26
暫付及待結轉帳項	560,758	1,254,463	-55.30
代管資產	825,463,623	778,079,083	6.09
應付代管資產	-825,463,623	-778,079,083	6.09
資產合計	112,363,222	111,891,693	0.42

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係收回年度預借人事費款項所致。
2. 預付費用：主要減少係超支併決算計畫款項撥入辦理轉正所致。
3. 土地：主要增加係教育局補助學校取得學校用地所致。
4. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
5. 交通及運輸設備：主要增加係教育局補助風雨球場照明設備致財產增加所致。
6. 雜項設備：主要減少係年度辦理冷氣等財產報廢所致。
7. 電腦軟體：主要減少係無形資產攤銷所致。
8. 暫付及待結轉帳項：主要減少係各項補助款計畫經費撥入，辦理轉正所致。

(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	14,602,730	18,741,684	-22.08
應付費用	817,053	2,147,951	-61.96
存入保證金	535,577	474,317	12.92
應付退休及離職金	1,162,804	1,143,366	1.70
負債合計	17,118,164	22,507,318	-23.94

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係補助款經費撥入，已辦理核銷完成所致。
2. 應付費用：主要減少係休假補助與不休假加班費保留至下年度付款及學年度超支併決算計畫較上年度減少所致。
3. 存入保證金：主要增加係新增棒球場及其周邊整建工程案等履約保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額95,245,058元。

五、其他

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安慶國民小學

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	168,948,000	100.00	195,219,675	100.00	26,271,675	15.55	176,540,905	100.00
41 徵收及依法分配收入			88,568	0.05	88,568	0.00	200	0.00
415 違規罰款收入			88,568	0.05	88,568		200	0.00
43 勞務收入	22,000	0.01	22,000	0.01		0.00	24,500	0.01
431 服務收入	22,000	0.01	22,000	0.01			24,500	0.01
45 財產收入	560,000	0.33	701,460	0.36	141,460	25.26	647,524	0.37
451 財產處分收入	2,000	0.00	51,890	0.03	49,890	2,494.50	640	0.00
452 租金收入	550,000	0.33	577,767	0.30	27,767	5.05	596,537	0.34
454 利息收入	8,000	0.00	71,803	0.04	63,803	797.54	50,347	0.03
46 政府撥入收入	168,291,000	99.61	194,286,724	99.52	25,995,724	15.45	175,777,223	99.57
462 公庫撥款收入	168,291,000	99.61	183,010,342	93.75	14,719,342	8.75	165,163,583	93.56
46Y 政府其他撥入收入			11,276,382	5.78	11,276,382		10,613,640	6.01
4S 教學收入	65,000	0.04	62,919	0.03	-2,081	-3.20	75,460	0.04
4S1 學雜費收入	65,000	0.04	62,919	0.03	-2,081	-3.20	75,460	0.04
4Y 其他收入	10,000	0.01	58,004	0.03	48,004	480.04	15,998	0.01
4YY 雜項收入	10,000	0.01	58,004	0.03	48,004	480.04	15,998	0.01
5 基金用途	169,708,000	100.45	194,427,979	99.59	24,719,979	14.57	180,127,882	102.03
53 國民教育計畫	146,973,000	86.99	170,788,520	87.49	23,815,520	16.20	156,739,890	88.78
5L 一般行政管理計畫	22,477,000	13.30	23,390,459	11.98	913,459	4.06	23,052,624	13.06
5M 建築及設備計畫	258,000	0.15	249,000	0.13	-9,000	-3.49	335,368	0.19
購建固定資產	258,000	0.15	249,000	0.13	-9,000	-3.49	335,368	0.19
本期賸餘(短絀)	-760,000		791,696		1,551,696	-204.17	-3,586,977	
期初基金餘額	5,973,473		2,796,496		-3,176,977	-53.18	6,383,473	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,213,473		3,588,192		-1,625,281	-31.17	2,796,496	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安慶國民小學

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	168,948,000	195,219,675	26,271,675	15.55	
41 徵收及依法分配收入		88,568	88,568	0.00	
415 違規罰款收入		88,568	88,568	0.00	午餐電梯工程廠商違約金收入。
43 勞務收入	22,000	22,000		0.00	
431 服務收入	22,000	22,000		0.00	
45 財產收入	560,000	701,460	141,460	25.26	
451 財產處分收入	2,000	51,890	49,890	2,494.50	財產處分依實際狀況，覈實辦理繳庫，收入超過預期。
452 租金收入	550,000	577,767	27,767	5.05	
454 利息收入	8,000	71,803	63,803	797.54	各專戶利息依實際狀況覈實辦理繳庫，收入超過預期。
46 政府撥入收入	168,291,000	194,286,724	25,995,724	15.45	
462 公庫撥款收入	168,291,000	183,010,342	14,719,342	8.75	
46Y 政府其他撥入收入		11,276,382	11,276,382	0.00	係辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)等補助款所致。
4S 教學收入	65,000	62,919	-2,081	-3.20	
4S1 學雜費收入	65,000	62,919	-2,081	-3.20	
4Y 其他收入	10,000	58,004	48,004	480.04	
4YY 雜項收入	10,000	58,004	48,004	480.04	係辦理資源回收收入及收回以前年度歲出所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安慶國民小學
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	169,708,000	194,427,979	24,719,979	14.57	
53 國民教育計畫	146,973,000	170,788,520	23,815,520	16.20	53國民教育計畫增加原因:係辦理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。
532 國民小學教育	146,973,000	170,788,520	23,815,520	16.20	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		604,096	604,096		
1 用人費用		604,096	604,096		
11 正式員額薪資		604,096	604,096		
113 職員薪金		604,096	604,096		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,206,539	1,206,539		
1 用人費用		1,206,539	1,206,539		
11 正式員額薪資		910,756	910,756		
113 職員薪金		910,756	910,756		
15 獎金		155,565	155,565		
152 年終獎金		155,565	155,565		
16 退休及卹償金		72,084	72,084		
161 職員退休及離職金		72,084	72,084		
18 福利費		68,134	68,134		
181 分擔員工保險費		68,134	68,134		
53210304 國小合理教師員額編制		3,539,850	3,539,850		
1 用人費用		3,539,850	3,539,850		
11 正式員額薪資		2,085,344	2,085,344		
113 職員薪金		2,085,344	2,085,344		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,082,592	1,082,592		
124 兼職人員酬金		1,082,592	1,082,592		
16 退休及卹償金		94,284	94,284		
161 職員退休及離職金		94,284	94,284		
18 福利費		277,630	277,630		
181 分擔員工保險費		277,630	277,630		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		8,611,568	8,611,568		
1 用人費用		8,611,568	8,611,568		
11 正式員額薪資		6,846,410	6,846,410		
113 職員薪金		6,846,410	6,846,410		
12 聘僱及兼職人員薪資		23,520	23,520		
124 兼職人員酬金		23,520	23,520		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安慶國民小學
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	%	
11 正式員額薪資		143,400	143,400		
113 職員薪金		143,400	143,400		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		481,776	481,776		
1 用人費用		481,776	481,776		
11 正式員額薪資		455,904	455,904		
113 職員薪金		455,904	455,904		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,872	25,872		
124 兼職人員酬金		25,872	25,872		
53210503 特教學生助理人員(學前)		730,563	730,563		
2 服務費用		730,563	730,563		
27 一般服務費		730,563	730,563		
27D 計時與計件人員酬金		730,563	730,563		
					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730,563元，內容：特教學生助理人員(學前)3名。
53220000 各校經常門分支計畫	146,973,000	151,036,016	4,063,016	2.76	
1 用人費用	140,986,000	145,986,000	5,000,000	3.55	
11 正式員額薪資	95,011,000	96,472,432	1,461,432	1.54	
113 職員薪金	94,214,000	95,622,112	1,408,112	1.49	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：係配合辦理教113年度教職員工調薪所致。
114 工員工資	797,000	850,320	53,320	6.69	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,125,000	3,462,486	1,337,486	62.94	
121 聘用人員薪金	660,000	686,880	26,880	4.07	
122 約僱職員薪金	685,000	712,800	27,800	4.06	
124 兼職人員酬金	780,000	2,062,806	1,282,806	164.46	
13 加(夜)班費	953,000	928,620	-24,380	-2.56	
131 延長工時加班費		230,544	230,544		
134 未休假加班費	953,000	698,076	-254,924	-26.75	
15 獎金	22,780,000	23,630,659	850,659	3.73	
151 考績獎金	11,141,000	12,158,265	1,017,265	9.13	
152 年終獎金	11,639,000	11,472,394	-166,606	-1.43	
16 退休及卹償金	10,991,000	10,571,988	-419,012	-3.81	
161 職員退休及離職金	10,943,000	10,516,982	-426,018	-3.89	
162 工員退休及離職金	48,000	55,006	7,006	14.60	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安慶國民小學
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	%	
27D 計時與計件人員酬金	1,141,000	1,214,893	73,893	6.48	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1,141,000元，決算數1,214,893元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名、特教專車駕駛1名。
27F 體育活動費	110,000	111,290	1,290	1.17	
28 專業服務費	85,000	96,219	11,219	13.20	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40,000	2,500	-37,500	-93.75	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	34,000	80,528	46,528	136.85	
288 委託考選訓練費	5,000		-5,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	6,000	6,000			
28Y 其他專業服務費		7,191	7,191		
29 公共關係費	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	962,000	727,770	-234,230	-24.35	
31 使用材料費	68,000	23,810	-44,190	-64.99	
312 燃料	68,000	23,810	-44,190	-64.99	
32 用品消耗	894,000	703,960	-190,040	-21.26	
321 辦公(事務)用品	722,000	537,648	-184,352	-25.53	
322 報章雜誌	5,000	2,700	-2,300	-46.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	97,000	135,293	38,293	39.48	
326 食品		7,360	7,360		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	40,000	20,959	-19,041	-47.60	
32Y 其他用品消耗	30,000		-30,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	53,000	53,080	80	0.15	
45 雜項設備租金	53,000	53,080	80	0.15	
451 雜項設備租金	53,000	53,080	80	0.15	
6 稅捐及規費(強制費)	16,000	15,668	-332	-2.08	
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
646 使用牌照稅	11,000	11,230	230	2.09	
66 規費	5,000	4,438	-562	-11.24	
661 行政規費與強制費	1,000	730	-270	-27.00	
663 汽車燃料使用費	4,000	3,708	-292	-7.30	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安慶國民小學
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	%	
18Y 其他福利費		1,238,296	1,238,296		
5M 建築及設備計畫	258,000	249,000	-9,000	-3.49	
5M4 其他設備	258,000	249,000	-9,000	-3.49	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	258,000	249,000	-9,000	-3.49	
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	258,000	249,000	-9,000	-3.49	
51 購建固定資產	258,000	249,000	-9,000	-3.49	
514 購置機械及設備	174,000	90,000	-84,000	-48.28	
516 購置雜項設備	84,000	159,000	75,000	89.29	

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	159,878,152	73,290,273	258,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	24,219,862	13,715,768	
房屋及建築	77,534,667	40,880,515	
機械及設備	44,117,784	12,194,691	99,000
交通及運輸設備	2,307,941	1,544,950	
雜項設備	11,157,945	4,954,349	159,000
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	539,953		
發展中之無形資產			
其他			

註：主要增減原因說明如下：

- 1.土地:增加原因:教育局補助學校取得學校用地。
- 2.土地改良物：增加原因：教育局補助校園鋪面通道改善工程。
- 3.房屋及建築：增加原因：教育局補助校舍電力改善工程等。
- 4.機械及設備：增加原因：教育局補助冷氣及電腦平板等設備；減少原因：報廢個人電腦乙批。
- 5.交通及運輸設備：增加原因：教育局補助風雨球場照明設備等。
- 6.雜項設備：增加原因：教育局補助幼兒園、特教班教學設備及體育局補助重訓設備等;減少原因：財產報廢乙批。
- 7.電腦軟體:減少原因:電腦軟體攤銷等。

中華民國

其他長期負債

00696-16

明細表

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	

00696-17

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安慶國民小學

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		174,000		-75,000	99,000	90,000	-9,000	
機械及設備		174,000		-75,000	99,000	90,000	-9,000	
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		84,000		75,000	159,000	159,000		
雜項設備		84,000		75,000	159,000	159,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		258,000			258,000	249,000	-9,000	

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—臺南市安南區安慶國民小學

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	110	128	18	1.教師110人，公務人員8人，教保員3人，幼兒園廚工2人。2.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7人、國小合理教師員額編制4人、專任輔導教師2人、幼兒園依法改制增置教保員3人及幼兒園廚工2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113247494號函、113年9月4日南市教特(一)字第1131151329號函)
職員	105	123	18	
工友	2	2	0	
聘用人員	1	1	0	
約僱人員	2	2	0	
合 計	110	128	18	

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、特教專車駕駛1名、特教學生助理人員(含學前)9名；279外包費，內容：校園除草、樹木修剪及清運等勞力外包。

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

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1,141,000元，決算數3,001,776元；279外包費：預算數376,000元(不含機械保全42,000元)，決算數264,501元(不含機械保全43,143元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數11,141,000元，決算數12,158,265元，內容：教職員工考績獎金決算人數102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11,639,000元，決算數12,458,203元，內容：教職員工年終獎金決算人數127名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法。

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—臺南市安南區安慶國民小學
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：本年度無增購及汰舊換新之車輛，截至本年度終了計有特教專車1輛。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安慶國民小學

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			169,708,000		194,427,979			24,719,979	14.57	係辦理提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助等超支併決算計畫所致。✓
國民教育計畫			146,973,000		170,788,520			23,815,520	16.20	
一般行政管理計畫			22,477,000		23,390,459			913,459	4.06	
建築及設備計畫			258,000		249,000			-9,000	-3.49	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安慶國民小學

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	163,439,000	187,106,977	23,667,977	14.48
11 正式員額薪資	95,011,000	109,807,703	14,796,703	15.57
12 聘僱及兼職人員薪資	2,125,000	4,732,290	2,607,290	122.70
13 加(夜)班費	953,000	969,524	16,524	1.73
15 獎金	22,780,000	24,616,468	1,836,468	8.06
16 退休及卹償金	33,444,000	33,568,916	124,916	0.37
18 福利費	9,126,000	13,411,360	4,285,360	46.96
19 提繳費	0	716	716	0.00
2 服務費用	4,926,000	6,247,484	1,321,484	26.83
21 水電費	1,493,000	1,169,763	-323,237	-21.65
22 郵電費	110,000	41,906	-68,094	-61.90
23 旅運費	40,000	23,078	-16,922	-42.31
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	12,820	-67,180	-83.98
25 修理保養及保固費	1,184,000	1,194,922	10,922	0.92
26 保險費	12,000	10,732	-1,268	-10.57
27 一般服務費	1,824,000	3,568,044	1,744,044	95.62
28 專業服務費	85,000	128,219	43,219	50.85
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	962,000	727,770	-234,230	-24.35
31 使用材料費	68,000	23,810	-44,190	-64.99
32 用品消耗	894,000	703,960	-190,040	-21.26
4 租金、償債、利息及相關手續費	53,000	53,080	80	0.15
45 雜項設備租金	53,000	53,080	80	0.15
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	258,000	249,000	-9,000	-3.49
51 購建固定資產	258,000	249,000	-9,000	-3.49
6 稅捐及規費(強制費)	16,000	15,668	-332	-2.08
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	5,000	4,438	-562	-11.24
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	54,000	28,000	-26,000	-48.15
71 會費	5,000	4,000	-1,000	-20.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	25,000	0	-25,000	-100.00
合 計	169,708,000	194,427,979	24,719,979	14.57

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安慶國民小學
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	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	1,181,000	3,036,276	1,855,276	157.09	
27D 計時與計件人員酬金	1,141,000	3,001,776	1,860,776	163.08	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40,000	34,500	-5,500	-13.75	

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資 產	112,363,222	100.00	111,891,693	100.00	471,529	0.42
流動資產	18,982,794	16.89	22,905,985	20.47	- 3,923,191	- 17.13
現金	18,197,917	16.20	21,253,528	18.99	- 3,055,611	- 14.38
銀行存款	18,197,917	16.20	21,253,528	18.99	- 3,055,611	- 14.38
預付款項	784,877	0.70	1,652,457	1.48	- 867,580	- 52.50
預付費用	784,877	0.70	1,652,457	1.48	- 867,580	- 52.50
長期貸墊款及準備金	1,162,804	1.03	1,143,366	1.02	19,438	1.70
準備金	1,162,804	1.03	1,143,366	1.02	19,438	1.70
退休及離職準備金	1,162,804	1.03	1,143,366	1.02	19,438	1.70
固定資產	91,501,681	81.43	86,047,926	76.90	5,453,755	6.34
土地	6,395,323	5.69	-	-	6,395,323	-
土地	6,395,323	5.69	-	-	6,395,323	-
土地改良物	9,255,040	8.24	10,504,094	9.39	- 1,249,054	- 11.89
土地改良物	24,367,862	21.69	24,219,862	21.65	148,000	0.61
累計折舊-土地改良物	- 15,112,822	- 13.45	- 13,715,768	- 12.26	- 1,397,054	- 10.19
房屋建築及設備	35,092,081	31.23	36,654,152	32.76	- 1,562,071	- 4.26
房屋建築及設備	78,030,374	69.44	77,534,667	69.29	495,707	0.64
累計折舊-房屋建築及設備	- 42,938,293	- 38.21	- 40,880,515	- 36.54	- 2,057,778	- 5.03
機械及設備	34,780,193	30.95	31,923,093	28.53	2,857,100	8.95
機械及設備	51,740,758	46.05	44,117,784	39.43	7,622,974	17.28
累計折舊-機械及設備	- 16,960,565	- 15.09	- 12,194,691	- 10.90	- 4,765,874	- 39.08
交通及運輸設備	1,250,690	1.11	762,991	0.68	487,699	63.92
交通及運輸設備	3,053,576	2.72	2,307,941	2.06	745,635	32.31
累計折舊-交通及運輸設備	- 1,802,886	- 1.60	- 1,544,950	- 1.38	- 257,936	- 16.70
雜項設備	4,728,354	4.21	6,203,596	5.54	- 1,475,242	- 23.78
雜項設備	11,396,586	10.14	11,157,945	9.97	238,641	2.14
累計折舊-雜項設備	- 6,668,232	- 5.93	- 4,954,349	- 4.43	- 1,713,883	- 34.59
無形資產	155,185	0.14	539,953	0.48	- 384,768	- 71.26
無形資產	155,185	0.14	539,953	0.48	- 384,768	- 71.26
電腦軟體	155,185	0.14	539,953	0.48	- 384,768	- 71.26
其他資產	560,758	0.50	1,254,463	1.12	- 693,705	- 55.30
什項資產	560,758	0.50	1,254,463	1.12	- 693,705	- 55.30
暫付及待結轉帳項	560,758	0.50	1,254,463	1.12	- 693,705	- 55.30
代管資產	825,463,623	734.64	778,079,083	695.39	47,384,540	6.09
應付代管資產	- 825,463,623	- 734.64	- 778,079,083	- 695.39	- 47,384,540	- 6.09
合 計	112,363,222	100.00	111,891,693	100.00	471,529	0.42

信託代理與保證資產

100,000

保證品

100,000

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。

金一臺南市安南區安慶國民小學

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	17,118,164	15.23	22,507,318	20.12	- 5,389,154	- 23.94
流動負債	15,419,783	13.72	20,889,635	18.67	- 5,469,852	- 26.18
應付款項	15,419,783	13.72	20,889,635	18.67	- 5,469,852	- 26.18
應付代收款	14,602,730	13.00	18,741,684	16.75	- 4,138,954	- 22.08
應付費用	817,053	0.73	2,147,951	1.92	- 1,330,898	- 61.96
其他負債	1,698,381	1.51	1,617,683	1.45	80,698	4.99
什項負債	1,698,381	1.51	1,617,683	1.45	80,698	4.99
存入保證金	535,577	0.48	474,317	0.42	61,260	12.92
應付退休及離職金	1,162,804	1.03	1,143,366	1.02	19,438	1.70
淨資產	95,245,058	84.77	89,384,375	79.88	5,860,683	6.56
淨資產	95,245,058	84.77	89,384,375	79.88	5,860,683	6.56
淨資產	95,245,058	84.77	89,384,375	79.88	5,860,683	6.56
累積餘額	95,245,058	84.77	89,384,375	79.88	5,860,683	6.56
合 計	112,363,222	100.00	111,891,693	100.00	471,529	0.42

信託代理與保證負債 100,000

應付保證品 100,000

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安慶國民小學

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	210,818,402	100.00	188,578,889	100.00	22,239,513	11.79	
徵收及依法分配收入	88,568	0.04	200	0.00	88,368	44184.00	
違規罰款收入	88,568	0.04	200	0.00	88,368	44184.00	
勞務收入	22,000	0.01	24,500	0.01	-	2,500	-10.20
服務收入	22,000	0.01	24,500	0.01	-	2,500	-10.20
財產收益	16,300,187	7.73	12,632,508	6.70	3,667,679	29.03	
財產孳息收入	649,570	0.31	646,884	0.34	2,686	0.42	
廢舊物品售價收入	51,890	0.02	640	0.00	51,250	8007.81	
財產交易利益	-	0.00	510,198	0.27	-	510,198	-100.00
其他財產收入	15,598,727	7.40	11,474,786	6.08	4,123,941	35.94	
政府撥入收入	194,286,724	92.16	175,777,223	93.21	18,509,501	10.53	
公庫撥款收入	183,010,342	86.81	165,163,583	87.58	17,846,759	10.81	
政府其他撥入收入	11,276,382	5.35	10,613,640	5.63	662,742	6.24	
教學收入	62,919	0.03	75,460	0.04	-	12,541	-16.62
學雜費收入	62,919	0.03	75,460	0.04	-	12,541	-16.62
其他收入	58,004	0.03	68,998	0.04	-	10,994	-15.93
受贈收入	-	0.00	53,000	0.03	-	53,000	-100.00
雜項收入	58,004	0.03	15,998	0.01	42,006	262.57	
支出	204,986,996	97.23	192,064,636	101.85	12,922,360	6.73	
人事支出	187,106,977	88.75	173,180,285	91.83	13,926,692	8.04	
人事支出	187,106,977	88.75	173,180,285	91.83	13,926,692	8.04	
業務支出	7,072,002	3.35	6,612,229	3.51	459,773	6.95	
業務支出	7,072,002	3.35	6,612,229	3.51	459,773	6.95	
財產損失	2,231	0.00	639	0.00	1,592	249.14	
財產交易損失	2,231	0.00	639	0.00	1,592	249.14	
折舊、折耗及攤銷	10,805,786	5.13	12,271,483	6.51	-	1,465,697	-11.94
固定資產折舊	10,421,018	4.94	11,932,813	6.33	-	1,511,795	-12.67
無形資產攤銷	384,768	0.18	338,670	0.18	46,098	13.61	
本期賸餘（短絀）	5,831,406	2.77	-	3,485,747	-1.85	9,317,153	-267.29
期初淨資產	89,384,375	42.40	92,870,122	49.25	-	3,485,747	-3.75
淨資產調整數	29,277	0.01	-	0.00	29,277		
期末淨資產	95,245,058	45.18	89,384,375	47.40	5,860,683	6.56	

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—臺南市安南區安慶國民小學

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)	5,831,406
8002 調整非現金項目	-9,392,982
800202 折舊、折耗及攤銷	10,805,786
800203 處理資產損失(利益)	2,231
800204 其他	-15,598,727
800205 流動資產淨減(淨增)	867,580
800206 流動負債淨增(淨減)	-5,469,852
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,561,576
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	693,705
820404 減少其他資產	693,705
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-249,000
820901 增加固定資產	-249,000
820904 增加其他資產	
83 投資活動之淨現金流入(流出)	444,705
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	61,260
840102 增加其他負債	61,260
8404 減少短期債務及其他負債	
840402 減少其他負債	
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	61,260
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,055,611
87 期初現金及約當現金	21,253,528
88 期末現金及約當現金	18,197,917

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

(1)增加代管資產-47,384,540元;增加應付代管資產+47,384,540元。

(2)增加退休及離職準備金-19,438元;增加應付退休及離職金+ 19,438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。

00696-29

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安慶國民小學

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	195,219,675	15,598,727	210,818,402	收入
徵收及依法分配收入	88,568	-	88,568	徵收及依法分配收入
勞務收入	22,000	-	22,000	勞務收入
財產收入	701,460	15,598,727	16,300,187	財產收益
政府撥入收入	194,286,724	-	194,286,724	政府撥入收入
教學收入	62,919	-	62,919	教學收入
其他收入	58,004	-	58,004	其他收入
基金用途	194,427,979	10,559,017	204,986,996	支出
用人費用	187,106,977	-	187,106,977	人事支出
服務費用	6,247,484	824,518	7,072,002	業務支出
材料及用品費	727,770	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	53,080	-	-	
稅捐及規費(強制費)	15,668	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	28,000	-	-	
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	249,000	-	2,231	財產損失
其他	-	10,805,786	10,805,786	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	791,696	-	-	其他支出
期初基金餘額	2,796,496	5,039,710	5,831,406	本期賸餘(短絀)
解繳公庫		86,587,879	89,384,375	期初淨資產
淨資產調整數		29,277	29,277	解繳公庫
期末基金餘額	3,588,192	91,656,866	95,245,058	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15,598,727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824,518元係〈材料及用品費〉727,770元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉53,080元+〈稅捐及規費(強制費)〉15,668元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉28,000元之調整數合計。
3. 財產損失：調整數2,231元係財產報廢。
4. 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249,000元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數10,805,786元係財產折舊。
6. 淨資產調整數：調整數29,277元係教育局無償撥入電子身高體重器設備。

主辦會計人員：陳毓志



基金主持人：羅智韋

