

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)

臺南市麻豆區安業國民小學編

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	7-11	頁
3、資本資產明細表.....	第	12-13	頁
4、長期負債明細表.....	第	14-15	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	16	頁
6、員工人數彙計表.....	第	17	頁
7、用人費用彙計表.....	第	18-19	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	20	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	21	頁
10、各項費用彙計表.....	第	22	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	23	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	24-25	頁
2、收入支出表.....	第	26	頁
3、現金流量表.....	第	27	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	28	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26,580,000元，決算數27,966,945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103人；附設幼兒園1班，學生人數19人。

113學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數89人；附設幼兒園1班，學生人數13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22,474,981元，較本年度法定預算數21,390,000元，增加1,084,981元，計增加5.07%。

(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5,491,964元，較本年度法定預算數5,190,000元，增加301,964元，計增加5.82%。

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28,526,996元，較法定預算數26,516,000元，增加2,010,996元，計增加7.58%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數1,200元，較法定預算數2,000元，減少800元，計減少40.00%。主要係因：場地使用費依實際數繳庫。
2. 財產處分收入：決算數299,268元，較法定預算數1,000元，增加298,268元，計增加29,826.80%。主要係因：校舍拆除重建，財產處分增加依實際數繳庫。
3. 租金收入：決算數46,000元，較法定預算數181,000元，減少135,000元，計減少74.59%，主要係因：果園租金收入依實際數繳庫。
4. 利息收入：決算數20,856元，較法定預算數1,000元，增加19,856元，計增加1,985.60%。主要係因：利息收入較預期增加，核實辦理繳庫。
5. 公庫撥款收入：決算數25,823,215元，較法定預算數26,309,000元，減少485,785元，計減少1.85%。
6. 政府其他撥入收入：決算數2,318,976元，較法定預算數0元，增加2,318,976元。主要係因：超收教育局之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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

實施計畫(小教)、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17,481元，較法定預算數22,000元，減少4,519元，計減少20.54%。主要係因：幼兒園雜費依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數27,966,945元，較法定預算數26,580,000元，增加1,386,945元，計增加5.22%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數22,474,981元，較法定預算數21,390,000元，增加1,804,981元，計增加5.07%。
2. 一般行政管理計畫：決算數5,491,964元，較法定預算數5,190,000元，增加301,964元，計增加5.82%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀64,000元，本年度決算賸餘數560,051元，賸餘原因：係用人費用之教師俸點較預計低，並摺節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入1,072,928元。
- (二)投資活動之淨現金流出14,416元。
- (三)籌資活動之淨現金流入5,008,750元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增6,067,262元。
期初現金及約當現金5,269,226元。
期末現金及約當現金11,336,488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	11,336,488	5,269,226	115.15
預付費用	151,090	253,034	-40.29
其他長期投資	2,100,000	2,000,000	5.00
土地改良物	5,602,643	6,301,127	-11.09
房屋及建築設備	7,631,922	8,771,721	-12.99

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

機械及設備	10,265,342	11,128,372	-7.76
交通及運輸設備	573,187	451,902	26.84
雜項設備	1,237,331	1,482,881	-16.56
電腦軟體	70,047	189,343	-63.01
暫付及待結轉帳項	322,660	308,244	4.68
代管資產	164,700,499	164,535,425	0.10
應付代管資產	-164,700,499	-164,535,425	0.10
資產合計	39,290,710	36,155,850	8.67

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係校舍重建工程履約保證金所致。
2. 預付費用：主要減少係112年國小合理教師員額編制等預付費用轉正所致。
3. 土地改良物：主要減少係固定資產提列折舊所致。
4. 房屋及建築設備：主要減少係校舍重建報廢校舍所致。
5. 交通及運輸設備：主要增加係電動柵門所致。
6. 雜項設備：主要減少係固定資產提列折舊所致。
7. 電腦軟體：主要減少係電腦軟體攤銷等所致。

(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	3,824,543	3,247,722	17.76
應付費用	156,203	322,091	-51.50
存入保證金	5,289,700	280,950	1,782.79
負債合計	9,270,446	3,850,763	140.74

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係老舊校舍拆除重建工程期間師生安置相關經費所致。
2. 應付費用：主要減少係教師兼行政不休假加班費無需提列應付費用所致。
3. 存入保證金：主要增加係校舍重建工程履約保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額30,020,264元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

1. 國民教育計畫決算數22,474,981元，較預算數21,390,000元，增加1,084,981元，係辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)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5,491,946元，較預算數5,190,000元，增加301,964元，係退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助等，因未及於113年度編列預算，經臺南市政府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－臺南市麻豆區安業國民小學
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	26,516,000	100.00	28,526,996	100.00	2,010,996	7.58	27,982,900	100.00
43 勞務收入	2,000	0.01	1,200	0.00	-800	-40.00	4,440	0.02
431服務收入	2,000	0.01	1,200	0.00	-800	-40.00	4,440	0.02
45 財產收入	183,000	0.69	366,124	1.28	183,124	100.07	182,101	0.65
451財產處分收入	1,000	0.00	299,268	1.05	298,268	29,826.80	520	0.00
452租金收入	181,000	0.68	46,000	0.16	-135,000	-74.59	180,750	0.65
454利息收入	1,000	0.00	20,856	0.07	19,856	1,985.60	831	0.00
46 政府撥入收入	26,309,000	99.22	28,142,191	98.65	1,833,191	6.97	27,719,480	99.06
462公庫撥款收入	26,309,000	99.22	25,823,215	90.52	-485,785	-1.85	24,400,050	87.20
46Y政府其他撥入收入			2,318,976	8.13	2,318,976		3,319,430	11.86
4S 教學收入	22,000	0.08	17,481	0.06	-4,519	-20.54	19,320	0.07
4S1學雜費收入	22,000	0.08	17,481	0.06	-4,519	-20.54	19,320	0.07
4Y 其他收入						0.00	57,559	0.21
4YY雜項收入							57,559	0.21
5 基金用途	26,580,000	100.24	27,966,945	98.04	1,386,945	5.22	29,012,878	103.68
53 國民教育計畫	21,390,000	80.67	22,474,981	78.78	1,084,981	5.07	23,430,824	83.73
5L 一般行政管理計畫	5,190,000	19.57	5,491,964	19.25	301,964	5.82	5,488,054	19.61
5M 建築及設備計畫						0.00	94,000	0.34
購建固定資產							94,000	0.34
本期賸餘（短絀）	-64,000		560,051		624,051	-975.08	-1,029,978	
期初基金餘額	2,452,000		1,979,741		-472,259	-19.26	3,009,719	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,388,000		2,539,792		151,792	6.36	1,979,741	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區安業國民小學
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	26,516,000	28,526,996	2,010,996	7.58	
43 勞務收入	2,000	1,200	-800	-40.00	
431服務收入	2,000	1,200	-800	-40.00	係因場地使用依實際數繳庫。
45 財產收入	183,000	366,124	183,124	100.07	
451財產處分收入	1,000	299,268	298,268	29,826.80	係因校舍拆除重建，財產處分增加依實際數繳庫。
452租金收入	181,000	46,000	-135,000	-74.59	係因果園租金收入減少，依實際數繳庫。
454利息收入	1,000	20,856	19,856	1,985.60	係利息收入較預期增加，核實辦理繳庫。
46 政府撥入收入	26,309,000	28,142,191	1,833,191	6.97	
462公庫撥款收入	26,309,000	25,823,215	-485,785	-1.85	
46Y政府其他撥入收入		2,318,976	2,318,976	0.00	係超收教育局之提高國小教師員額編制至每班1.65名等補助款，依規定以超支併決算方式辦理。
4S 教學收入	22,000	17,481	-4,519	-20.54	
4S1學雜費收入	22,000	17,481	-4,519	-20.54	幼兒園學生雜費收入減少，依實際收款繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區安業國民小學
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	26,580,000	27,966,945	1,386,945	5.22	
53 國民教育計畫	21,390,000	22,474,981	1,084,981	5.07	
532 國民小學教育	21,390,000	22,474,981	1,084,981	5.07	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		71,097	71,097		
1 用人費用		71,097	71,097		
11 正式員額薪資		71,097	71,097		
113 職員薪金		71,097	71,097		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		13,037	13,037		
1 用人費用		13,037	13,037		
11 正式員額薪資		685	685		
113 職員薪金		685	685		
12 聘僱及兼職人員薪資		12,352	12,352		
124 兼職人員酬金		12,352	12,352		
53210304 國小合理教師員額編制		693,962	693,962		
1 用人費用		693,962	693,962		
11 正式員額薪資		504,119	504,119		
113 職員薪金		504,119	504,119		
15 獎金		28,050	28,050		
152 年終獎金		28,050	28,050		
16 退休及卹償金		79,710	79,710		
161 職員退休及離職金		79,710	79,710		
18 福利費		82,083	82,083		
181 分擔員工保險費		82,083	82,083		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		975,901	975,901		
1 用人費用		975,901	975,901		
11 正式員額薪資		599,998	599,998		
113 職員薪金		599,998	599,998		
12 聘僱及兼職人員薪資		127,769	127,769		
124 兼職人員酬金		127,769	127,769		
15 獎金		68,385	68,385		
152 年終獎金		68,385	68,385		
16 退休及卹償金		82,809	82,809		
161 職員退休及離職金		82,809	82,809		
18 福利費		96,940	96,940		

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區安業國民小學
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	%	
181 分擔員工保險費		96,940	96,940		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		9,960	9,960		
1 用人費用		9,960	9,960		
12 聘僱及兼職人員薪資		9,960	9,960		
124 兼職人員酬金		9,960	9,960		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		46,300	46,300		
1 用人費用		46,300	46,300		
11 正式員額薪資		46,300	46,300		
113 職員薪金		46,300	46,300		
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		1,078,196	1,078,196		
1 用人費用		1,076,196	1,076,196		
11 正式員額薪資		847,362	847,362		
113 職員薪金		847,362	847,362		
15 獎金		62,822	62,822		
152 年終獎金		62,822	62,822		
16 退休及卹償金		51,576	51,576		
161 職員退休及離職金		51,576	51,576		
18 福利費		114,436	114,436		
181 分擔員工保險費		113,586	113,586		
183 傷病醫藥費		850	850		
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)		9,400	9,400		
1 用人費用		9,400	9,400		
11 正式員額薪資		9,400	9,400		
113 職員薪金		9,400	9,400		
53210503 特教學生助理人員(學前)		11,346	11,346		
2 服務費用		11,346	11,346		
27 一般服務費		11,346	11,346		
27D 計時與計件人員酬金		11,346	11,346		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11,346元，內容:特教學生助理人員(學前)1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區安業國民小學
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	%	
53220000 各校經常門分支計畫	21,390,000	19,130,754	-2,259,246	-10.56	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：係教師俸點較預計低所致。
1 用人費用	19,723,000	17,755,074	-1,967,926	-9.98	
11 正式員額薪資	13,282,000	12,010,331	-1,271,669	-9.57	
113 職員薪金	13,282,000	12,010,331	-1,271,669	-9.57	
12 聘僱及兼職人員薪資	99,000	329,011	230,011	232.33	
124 兼職人員酬金	99,000	329,011	230,011	232.33	
13 加（夜）班費	286,000	157,463	-128,537	-44.94	
134 未休假加班費	286,000	157,463	-128,537	-44.94	
15 獎金	3,178,000	2,703,794	-474,206	-14.92	
151 考績獎金	1,518,000	1,233,880	-284,120	-18.72	
152 年終獎金	1,660,000	1,469,914	-190,086	-11.45	
16 退休及卹償金	1,540,000	1,238,487	-301,513	-19.58	
161 職員退休及離職金	1,540,000	1,238,487	-301,513	-19.58	
18 福利費	1,338,000	1,315,988	-22,012	-1.65	
181 分擔員工保險費	1,157,000	1,195,021	38,021	3.29	
183 傷病醫藥費	19,000		-19,000	-100.00	
18Y 其他福利費	162,000	120,967	-41,033	-25.33	
2 服務費用	1,541,000	1,248,871	-292,129	-18.96	
21 水電費	218,000	115,311	-102,689	-47.11	
212 工作場所電費	188,000	99,559	-88,441	-47.04	
214 工作場所水費	30,000	15,752	-14,248	-47.49	
22 郵電費	80,000	78,009	-1,991	-2.49	
221 郵費	15,000	11,306	-3,694	-24.63	
222 電話費	35,000	36,703	1,703	4.87	
224 數據通信費	30,000	30,000			
23 旅運費	36,000	37,382	1,382	3.84	
231 國內旅費	36,000	37,382	1,382	3.84	
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	38,800	-1,200	-3.00	
241 印刷及裝訂費	40,000	38,800	-1,200	-3.00	
25 修理保養及保固費	333,000	176,624	-156,376	-46.96	
251 土地改良物修護費	88,000		-88,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	62,000	42,680	-19,320	-31.16	
255 機械及設備修護費	120,000	55,600	-64,400	-53.67	
256 交通及運輸設備修護費	12,000		-12,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區安業國民小學
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	%	
257 雜項設備修護費	51,000	78,344	27,344	53.62	服務費用支付編制外之進用人力情形：279 外包費：預算數640,000元(不含機械保全62,000元)，決算數639,186元(不含機械保全28,903元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修、校園水塔清洗等勞力外包。
27 一般服務費	747,000	716,337	-30,663	-4.10	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,980	1,980		
277 代理(辦)費	30,000	29,268	-732	-2.44	
279 外包費	702,000	668,089	-33,911	-4.83	
27F 體育活動費	15,000	17,000	2,000	13.33	
28 專業服務費	15,000	14,408	-592	-3.95	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		6,872	6,872		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	12,000		-12,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	3,000	7,536	4,536	151.20	
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	125,000	125,809	809	0.65	
31 使用材料費	3,000	1,498	-1,502	-50.07	
312 燃料	3,000	1,498	-1,502	-50.07	
32 用品消耗	122,000	124,311	2,311	1.89	
321 辦公(事務)用品	83,000	17,379	-65,621	-79.06	
322 報章雜誌	9,000	7,200	-1,800	-20.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	13,000	99,162	86,162	662.78	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	570	-4,430	-88.60	
32Y 其他用品消耗	12,000		-12,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221502 特教學生助理人員		349,028	349,028		
2 服務費用		349,028	349,028		
27 一般服務費		349,028	349,028		

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區安業國民小學
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		349,028	349,028		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349,028元，內容：特教學生助理人員3名。
53221601 推展傳統藝術教育		30,000	30,000		
2 服務費用		30,000	30,000		
28 專業服務費		30,000	30,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		30,000	30,000		
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	5,190,000	5,491,964	301,964	5.82	
5L1 行政管理及推展	5,190,000	5,491,964	301,964	5.82	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	5,190,000	5,434,164	244,164	4.70	
1 用人費用	5,190,000	5,434,164	244,164	4.70	
16 退休及卹償金	5,190,000	5,434,164	244,164	4.70	
161 職員退休及離職金	5,190,000	5,434,164	244,164	4.70	
5L100400 調整待遇及其他經費		57,800	57,800		
1 用人費用		57,800	57,800		
18 福利費		57,800	57,800		
18Y 其他福利費		57,800	57,800		

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	50,322,008	19,996,662	
非理財目的之長期投資	2,000,000		
土地			
土地改良物	7,708,916	1,407,789	
房屋及建築	18,682,939	9,911,218	
機械及設備	15,417,478	4,289,106	
交通及運輸設備	1,370,710	918,808	
雜項設備	4,952,622	3,469,741	
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	189,343		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.非理財目的之長期投資:主要增加係購置捐款人指定基金所致。
2.房屋建築及設備：主要增加係文和國小撥入組合屋；主要減少係校舍重建報廢建物財產所致。
3.機械及設備：主要增加係德山基金會捐贈吊扇、單槍投影機、投影機、購置無線網路基地台、網路交換器、購置冷氣能源管理系統(EMS)-電力設備、萬用電錶、撥入顯示器等；主要減少係撥出液晶顯示器於南區顯宮國小。
4.交通及運輸設備:主要增加係購置電動柵門。
5.雜項設備：主要增加係德山基金會捐贈電動布幕、文和國小撥入冷氣、購置儲藏櫃、多功能教室角鋼架等。
6.電腦軟體：主要減少係攤銷所致。

臺南市麻豆區安業國民小學

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		
2,101,621	127,000	8,054,273	-3,107,778	27,480,472
100,000				2,100,000
			698,484	5,602,643
695,332		7,860,052	-6,024,921	7,631,922
739,189		74,925	1,527,294	10,265,342
255,000			133,715	573,187
312,100			557,650	1,237,331
		</		

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：

臺南市麻豆區安業國民小學

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－臺南市麻豆區安業國民小學

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—臺南市麻豆區安業國民小學

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	15	18	3	教師13人，公務人員2人，教保員2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1人(核准文號：113年11月22日南市教課(二)字第1132399398號函)、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9月4日南市教特(一)字第1131151329號函)。
職員	15	18	3	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	
合 計	15	20	5	

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)4名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修、校園水塔清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金－臺南市麻豆區安業國民小學
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	13,282,000		286,000		3,178,000	1,540,000		1,338,000		19,624,000	99,000	19,723,000
正式人員	13,282,000		286,000		3,178,000	1,540,000		1,338,000		19,624,000		19,624,000
兼任人員											99,000	99,000
一般行政管理計畫						5,190,000				5,190,000		5,190,000
正式人員												
其他人員						5,190,000				5,190,000		5,190,000
合 計	13,282,000		286,000		3,178,000	6,730,000		1,338,000		24,814,000	99,000	24,913,000

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0元，決算數360,374元；279外包費：預算數640,000元(不含機械保全62,000元)，決算數639,186元(不含機械保全28,903元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,518,000元，決算數1,233,880元，內容：教職員考績獎金決算人數13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1,660,000元，決算數1,629,171元，內容：教職員年終獎金決算人數22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

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
14,089,292		157,463		2,863,051	1,452,582		1,609,447		20,171,835	479,092	20,650,927
14,089,292		157,463		2,863,051	1,444,998		1,592,415		20,147,219		20,147,219
					7,584		17,032		24,616	479,092	503,708
					5,434,164		57,800		5,491,964		5,491,964
							57,800		57,800		57,800
					5,434,164				5,434,164		5,434,164
14,089,292		157,463		2,863,051	6,886,746		1,667,247		25,663,799	479,092	26,142,891

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區安業國民小學

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。

主要業務計畫執行績效摘要表

貨幣單位：新臺幣元

[illegible]

臺南市地方教育發展基金－臺南市麻豆區安業國民小學
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	24,913,000	26,142,891	1,229,891	4.94
11 正式員額薪資	13,282,000	14,089,292	807,292	6.08
12 聘僱及兼職人員薪資	99,000	479,092	380,092	383.93
13 加（夜）班費	286,000	157,463	-128,537	-44.94
15 獎金	3,178,000	2,863,051	-314,949	-9.91
16 退休及卹償金	6,730,000	6,886,746	156,746	2.33
18 福利費	1,338,000	1,667,247	329,247	24.61
2 服務費用	1,541,000	1,697,245	156,245	10.14
21 水電費	218,000	171,311	-46,689	-21.42
22 郵電費	80,000	78,009	-1,991	-2.49
23 旅運費	36,000	37,382	1,382	3.84
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	38,800	-1,200	-3.00
25 修理保養及保固費	333,000	176,624	-156,376	-46.96
27 一般服務費	747,000	1,078,711	331,711	44.41
28 專業服務費	15,000	44,408	29,408	196.05
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	125,000	125,809	809	0.65
31 使用材料費	3,000	1,498	-1,502	-50.07
32 用品消耗	122,000	124,311	2,311	1.89
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
合 計	26,580,000	27,966,945	1,386,945	5.22

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		397,246	397,246		
27D 計時與計件人員酬金		360,374	360,374		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		36,872	36,872		

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	39,290,710	100.00	36,155,850	100.00	3,134,860	8.67
流動資產	11,487,578	29.24	5,522,260	15.27	5,965,318	108.02
現金	11,336,488	28.85	5,269,226	14.57	6,067,262	115.15
銀行存款	11,336,488	28.85	5,269,226	14.57	6,067,262	115.15
預付款項	151,090	0.38	253,034	0.70	- 101,944	- 40.29
預付費用	151,090	0.38	253,034	0.70	- 101,944	- 40.29
長期投資	2,100,000	5.34	2,000,000	5.53	100,000	5.00
其他長期投資	2,100,000	5.34	2,000,000	5.53	100,000	5.00
其他長期投資	2,100,000	5.34	2,000,000	5.53	100,000	5.00
固定資產	25,310,425	64.42	28,136,003	77.82	- 2,825,578	- 10.04
土地改良物	5,602,643	14.26	6,301,127	17.43	- 698,484	- 11.09
土地改良物	7,708,916	19.62	7,708,916	21.32	-	-
累計折舊-土地改良物	- 2,106,273	- 5.36	- 1,407,789	- 3.89	- 698,484	- 49.62
房屋建築及設備	7,631,922	19.42	8,771,721	24.26	- 1,139,799	- 12.99
房屋建築及設備	11,518,219	29.32	18,682,939	51.67	- 7,164,720	- 38.35
累計折舊-房屋建築及設備	- 3,886,297	- 9.89	- 9,911,218	- 27.41	- 6,024,921	- 60.79
機械及設備	10,265,342	26.13	11,128,372	30.78	- 863,030	- 7.76
機械及設備	16,081,742	40.93	15,417,478	42.64	664,264	4.31
累計折舊-機械及設備	- 5,816,400	- 14.80	- 4,289,106	- 11.86	- 1,527,294	- 35.61
交通及運輸設備	573,187	1.46	451,902	1.25	121,285	26.84
交通及運輸設備	1,625,710	4.14	1,370,710	3.79	255,000	18.60
累計折舊-交通及運輸設備	- 1,052,523	- 2.68	- 918,808	- 2.54	- 133,715	- 14.55
雜項設備	1,237,331	3.15	1,482,881	4.10	- 245,550	- 16.56
雜項設備	5,264,722	13.40	4,952,622	13.70	312,100	6.30
累計折舊-雜項設備	- 4,027,391	- 10.25	- 3,469,741	- 9.60	- 557,650	- 16.07
無形資產	70,047	0.18	189,343	0.52	- 119,296	- 63.01
無形資產	70,047	0.18	189,343	0.52	- 119,296	- 63.01
電腦軟體	70,047	0.18	189,343	0.52	- 119,296	- 63.01
其他資產	322,660	0.82	308,244	0.85	14,416	4.68
什項資產	322,660	0.82	308,244	0.85	14,416	4.68
暫付及待結轉帳項	322,660	0.82	308,244	0.85	14,416	4.68
代管資產	164,700,499	419.18	164,535,425	455.07	165,074	0.10
應付代管資產	- 164,700,499	- 419.18	- 164,535,425	- 455.07	- 165,074	- 0.10
合 計	39,290,710	100.00	36,155,850	100.00	3,134,860	8.67

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—臺南市麻豆區安業國民小學

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	9,270,446	23.59	3,850,763	10.65	5,419,683	140.74
流動負債	3,980,746	10.13	3,569,813	9.87	410,933	11.51
應付款項	3,980,746	10.13	3,569,813	9.87	410,933	11.51
應付代收款	3,824,543	9.73	3,247,722	8.98	576,821	17.76
應付費用	156,203	0.40	322,091	0.89	- 165,888	- 51.50
其他負債	5,289,700	13.46	280,950	0.78	5,008,750	1,782.79
什項負債	5,289,700	13.46	280,950	0.78	5,008,750	1,782.79
存入保證金	5,289,700	13.46	280,950	0.78	5,008,750	1,782.79
淨資產	30,020,264	76.41	32,305,087	89.35	- 2,284,823	- 7.07
淨資產	30,020,264	76.41	32,305,087	89.35	- 2,284,823	- 7.07
淨資產	30,020,264	76.41	32,305,087	89.35	- 2,284,823	- 7.07
累積餘額	30,020,264	76.41	32,305,087	89.35	- 2,284,823	- 7.07
合 計	39,290,710	100.00	36,155,850	100.00	3,134,860	8.67

信託代理與保證負債

-

應付保證品

-

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區安業國民小學

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	30,602,137	100.00	45,760,598	100.00	-	15,158,461	-33.13	
勞務收入	1,200	0.00	4,440	0.01	-	3,240	-72.97	
服務收入	1,200	0.00	4,440	0.01	-	3,240	-72.97	
財產收益	2,341,265	7.65	17,959,799	39.25	-	15,618,534	-86.96	
財產孳息收入	66,856	0.22	181,581	0.40	-	114,725	-63.18	
廢舊物品售價收入	299,268	0.98	520	0.00		298,748	57451.54	
財產交易利益	907,172	2.96	46,907	0.10		860,265	1833.98	
其他財產收入	1,067,969	3.49	17,730,791	38.75	-	16,662,822	-93.98	
政府撥入收入	28,142,191	91.96	27,719,480	60.57		422,711	1.52	
公庫撥款收入	25,823,215	84.38	24,400,050	53.32		1,423,165	5.83	
政府其他撥入收入	2,318,976	7.58	3,319,430	7.25	-	1,000,454	-30.14	
教學收入	17,481	0.06	19,320	0.04	-	1,839	-9.52	
學雜費收入	17,481	0.06	19,320	0.04	-	1,839	-9.52	
其他收入	100,000	0.33	57,559	0.13		42,441	73.73	
受贈收入	100,000	0.33	-	0.00		100,000	-	
雜項收入	-	0.00	57,559	0.13	-	57,559	-100.00	
支出	32,913,440	107.55	37,889,688	82.80	-	4,976,248	-13.13	
人事支出	26,142,891	85.43	26,782,412	58.53	-	639,521	-2.39	
人事支出	26,142,891	85.43	26,782,412	58.53	-	639,521	-2.39	
業務支出	1,824,054	5.96	2,136,466	4.67	-	312,412	-14.62	
業務支出	1,824,054	5.96	2,136,466	4.67	-	312,412	-14.62	
財產損失	59,611	0.19	3,180	0.01		56,431	1774.56	
財產交易損失	59,611	0.19	3,180	0.01		56,431	1774.56	
折舊、折耗及攤銷	4,886,884	15.97	8,967,630	19.60	-	4,080,746	-45.51	
固定資產折舊	4,767,588	15.58	8,826,154	19.29	-	4,058,566	-45.98	
無形資產攤銷	119,296	0.39	141,476	0.31	-	22,180	-15.68	
本期賸餘（短絀）	-	2,311,303	-7.55	7,870,910	17.20	-	10,182,213	-129.37
期初淨資產	32,305,087	105.56	24,434,177	53.40		7,870,910	32.21	
淨資產調整數	26,480	0.09	-	0.00		26,480	-	
期末淨資產	30,020,264	98.10	32,305,087	70.60	-	2,284,823	-7.07	

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—臺南市麻豆區安業國民小學

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)	-2,311,303
8002 調整非現金項目	3,384,231
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,072,928
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	572,573
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-586,989
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-14,416
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	10,161,700
8404 減少短期債務及其他負債	-5,152,950
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	5,008,750
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	6,067,262
87 期初現金及約當現金	5,269,226
88 期末現金及約當現金	11,336,488

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-165,074元;增加應付代管資產+165,074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—臺南市麻豆區安業國民小學
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	28,526,996	2,075,141	30,602,137	收入
勞務收入	1,200	-	1,200	勞務收入
財產收入	366,124	1,975,141	2,341,265	財產收益
政府撥入收入	28,142,191	-	28,142,191	政府撥入收入
教學收入	17,481	-	17,481	教學收入
其他收入	-	100,000	100,000	其他收入
基金用途	27,966,945	4,946,495	32,913,440	支出
用人費用	26,142,891	-	26,142,891	人事支出
服務費用	1,697,245	126,809	1,824,054	業務支出
材料及用品費	125,809	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-	-	
		59,611	59,611	財產損失
		4,886,884	4,886,884	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	560,051	-	2,311,303	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,979,741	30,325,346	32,305,087	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數	-	26,480	26,480	淨資產調整數
期末基金餘額	2,539,792	27,480,472	30,020,264	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數1,975,141元，主要係上級代收代付補助購置財產增加。
2. 其他收入：調整數100,000元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數126,809元係〈材料及用品費〉125,809元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉1,000元之調整數合計。
4. 財產損失：調整數59,611元係財產報廢。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數4,886,884元係財產折舊及電腦軟體攤銷。
6. 淨資產調整數：調整數26,480元係其他機關間財產撥入。

主辦會計人員：王貴香



基金主持人：陳宏吉

