

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)

臺南市安平區西門實驗小學編

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 44,992,000 元，決算數 53,965,377 元。

(一)國民教育業務計畫：

112 學年度下學期，實際招收普通班 13 班，學生人數 307 人。

113 學年度上學期，實際招收普通班 13 班，學生人數 302 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 48,557,515 元，較本年度法定預算數 40,019,000 元，增加 8,538,515 元，計增加 21.34%，主要係因：辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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)、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計畫，因未及於 113 年度編列預算，以超支併決算方式辦理所致。

(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 5,312,862 元，較本年度法定預算數 4,878,000 元，增加 434,862 元，計增加 8.91%。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 95,000 元，本年度法定預算數 95,000 元。

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 54,218,828 元，較法定預算數 44,665,000 元，增加 9,553,828 元，計增加 21.39%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 500 元，較法定預算數 0 元，增加 500 元。主要係因：係場地出租收入增加所致。
2. 財產處分收入：決算數 4,450 元，較法定預算數 0 元，增加 4,450 元。主要係因：係視力檢查器等財產報廢等收入，按實際情形核實辦理。
3. 租金收入：決算數 186,127 元，較法定預算數 150,000 元，增加 36,127 元，計增加 24.08%。主要係因：係太陽光電系統租金收入增加所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 113 年度

4. 利息收入：決算數 101,957 元，較法定預算數 4,000 元，增加 97,957 元，計增加 2,448.93%。主要係因：各專戶利息收入超收。
5. 公庫撥款收入：決算數 47,201,948 元，較法定預算數 44,501,000 元，增加 2,700,948 元，計增加 6.07%。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、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。
6. 政府其他撥入收入：決算數 6,716,634 元，較法定預算數 0 元，增加 6,716,634 元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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)、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. 雜項收入：決算數 7,212 元，較法定預算數 10,000 元，減少 2,788 元，計減少 27.88%。主要係因：係資源回收收入減少所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 53,965,377 元，較法定預算數 44,992,000 元，增加 8,973,377 元，計增加 19.94%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 48,557,515 元，較法定預算數 40,019,000 元，增加 8,538,515 元，計增加 21.34%。主要係因：增加調整授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算計畫。
2. 一般行政管理計畫：決算數 5,312,862 元，較法定預算數 4,878,000 元，增加 434,862 元，計增加 8.91%。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 95,000 元，法定預算數 95,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 327,000 元，本年度決算賸餘數 253,451 元，賸餘原因：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 14,924,286 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 145,884 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 67,880 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 14,846,282 元。
期初現金及約當現金 12,042,441 元。
期末現金及約當現金 26,888,723 元。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 113 年度

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	26,888,723	12,042,441	123.28
預付費用	601,502	873,775	-31.16
土地改良物	3,427,545	3,883,725	-11.75
房屋建築及設備	3,900,479	3,844,980	1.44
機械及設備	7,765,090	7,195,336	7.92
交通及運輸設備	6,200,409	5,682,277	9.12
雜項設備	3,069,825	1,973,915	55.52
電腦軟體	45,787	60,744	-24.62
暫付及待結轉帳項	79,717	28,833	176.48
代管資產	84,347,063	86,043,634	-1.97
應付代管資產	-84,347,063	-86,043,634	-1.97
資產合計	51,979,077	35,586,026	46.07

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係代辦經費增加所致。
2. 預付費用：主要減少係提高國小教師員額編制至每班 1.65 名等預付款轉正所致。
3. 土地改良物：主要減少係本年度累計折舊所致。
4. 雜項設備：主要增加係體育局補助開放型風浪板船板等等財產。
5. 電腦軟體：主要減少係電腦軟體攤銷等。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係代辦經費暫付款尚未轉正所致。

(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	24,031,735	9,423,242	155.03
應付費用	300,659	605,590	-50.35
存入保證金	406,321	338,441	20.06
負債合計	24,738,715	10,367,273	138.62

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係代辦經費增加所致。
2. 應付費用：主要減少係 112 學年度行政教師未休假加班費於年底支付，年底未付款項目減少所致。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 113 年度

3. 存入保證金：主要增加係帆船代表隊訓練船隻及救生設備採購保證金所致。
(三)淨資產為累積餘額 27,240,362 元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數 48,557,515 元，較預算數 40,019,000 元，增加 8,538,515 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 5,312,862 元，較預算數 4,878,000 元，增加 434,862 元，係辦理退休教育人員及公務人員退休金、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，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—臺南市安平區西門實驗小學
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	44,665,000	100.00	54,218,828	100.00	9,553,828	21.39	51,628,190	100.00
43 勞務收入			500	0.00	500	0.00	1,000	0.00
431服務收入			500	0.00	500		1,000	0.00
45 財產收入	154,000	0.34	292,534	0.54	138,534	89.96	233,672	0.45
451財產處分收入			4,450	0.01	4,450		2,220	0.00
452租金收入	150,000	0.34	186,127	0.34	36,127	24.08	167,261	0.32
454利息收入	4,000	0.01	101,957	0.19	97,957	2,448.93	64,191	0.12
46 政府撥入收入	44,501,000	99.63	53,918,582	99.45	9,417,582	21.16	51,385,290	99.53
462公庫撥款收入	44,501,000	99.63	47,201,948	87.06	2,700,948	6.07	44,558,175	86.31
46Y政府其他撥入收入			6,716,634	12.39	6,716,634		6,827,115	13.22
4Y 其他收入	10,000	0.02	7,212	0.01	-2,788	-27.88	8,228	0.02
4YY雜項收入	10,000	0.02	7,212	0.01	-2,788	-27.88	8,228	0.02
5 基金用途	44,992,000	100.73	53,965,377	99.53	8,973,377	19.94	52,206,450	101.12
53 國民教育計畫	40,019,000	89.60	48,557,515	89.56	8,538,515	21.34	45,045,190	87.25
5L 一般行政管理計畫	4,878,000	10.92	5,312,862	9.80	434,862	8.91	5,060,976	9.80
5M 建築及設備計畫	95,000	0.21	95,000	0.18		0.00	2,100,284	4.07
購建固定資產	95,000	0.21	95,000	0.18			2,100,284	4.07
本期賸餘（短絀）	-327,000		253,451		580,451	-177.51	-578,260	
期初基金餘額	3,081,000		2,577,776		-503,224	-16.33	3,156,036	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,754,000		2,831,227		77,227	2.80	2,577,776	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學
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	44,665,000	54,218,828	9,553,828	21.39	
43 勞務收入		500	500	0.00	
431服務收入		500	500	0.00	係場地租借收入繳庫所致。
45 財產收入	154,000	292,534	138,534	89.96	
451財產處分收入		4,450	4,450	0.00	係報廢財產變賣金繳庫所致。
452租金收入	150,000	186,127	36,127	24.08	係太陽光電系統租金收入增加所致。
454利息收入	4,000	101,957	97,957	2,448.93	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	44,501,000	53,918,582	9,417,582	21.16	
462公庫撥款收入	44,501,000	47,201,948	2,700,948	6.07	係超收特教學生助理人員等補助款所致。
46Y政府其他撥入收入		6,716,634	6,716,634	0.00	係超收國小合理教師員額編制計畫等補助款所致。
4Y 其他收入	10,000	7,212	-2,788	-27.88	
4YY雜項收入	10,000	7,212	-2,788	-27.88	資源回收入不如預算所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學
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	44,992,000	53,965,377	8,973,377	19.94	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)等超支併決算所致。
53 國民教育計畫	40,019,000	48,557,515	8,538,515	21.34	
532 國民小學教育	40,019,000	48,557,515	8,538,515	21.34	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		156,000	156,000		
1 用人費用		156,000	156,000		
11 正式員額薪資		156,000	156,000		
113 職員薪金		156,000	156,000		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,002,926	1,002,926		
1 用人費用		1,002,926	1,002,926		
11 正式員額薪資		782,417	782,417		
113 職員薪金		782,417	782,417		
15 獎金		68,800	68,800		
151 考績獎金		68,800	68,800		
16 退休及卹償金		83,284	83,284		
161 職員退休及離職金		83,284	83,284		
18 福利費		68,425	68,425		
181 分擔員工保險費		68,425	68,425		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,761	26,761		
1 用人費用		26,761	26,761		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,206	26,206		
124 兼職人員酬金		26,206	26,206		
18 福利費		555	555		
181 分擔員工保險費		555	555		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		558,371	558,371		
2 服務費用		558,371	558,371		
27 一般服務費		558,371	558,371		
27D 計時與計件人員酬金		558,371	558,371		
53210304 國小合理教師員額編制		5,007,081	5,007,081		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558,371元，內容：充實行政人力1名。
1 用人費用		5,007,081	5,007,081		
11 正式員額薪資		3,780,022	3,780,022		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學
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	%	
113 職員薪金		3,780,022	3,780,022		
12 聘僱及兼職人員薪資		23,856	23,856		
124 兼職人員酬金		23,856	23,856		
15 獎金		313,019	313,019		
152 年終獎金		313,019	313,019		
16 退休及卹償金		283,301	283,301		
161 職員退休及離職金		283,301	283,301		
18 福利費		606,883	606,883		
181 分擔員工保險費		606,883	606,883		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		2,675,498	2,675,498		
1 用人費用		2,675,498	2,675,498		
11 正式員額薪資		2,044,727	2,044,727		
113 職員薪金		2,044,727	2,044,727		
15 獎金		195,120	195,120		
152 年終獎金		195,120	195,120		
16 退休及卹償金		231,498	231,498		
161 職員退休及離職金		231,498	231,498		
18 福利費		204,153	204,153		
181 分擔員工保險費		204,153	204,153		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		25,920	25,920		
1 用人費用		25,920	25,920		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,920	25,920		
124 兼職人員酬金		25,920	25,920		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		38,479	38,479		
1 用人費用		38,479	38,479		
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		25,938	25,938		
124 兼職人員酬金		25,938	25,938		
18 福利費		541	541		
181 分擔員工保險費		541	541		
53220000 各校經常門分支計 畫	40,019,000	38,774,795	-1,244,205	-3.11	
1 用人費用	37,633,000	36,786,666	-846,334	-2.25	
11 正式員額薪資	24,519,000	24,293,475	-225,525	-0.92	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學
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	%	
113 職員薪金	24,121,000	23,868,315	-252,685	-1.05	
114 工員工資	398,000	425,160	27,160	6.82	
12 聘僱及兼職人員薪資	172,000	437,442	265,442	154.33	
124 兼職人員酬金	172,000	437,442	265,442	154.33	
13 加（夜）班費	590,000	369,228	-220,772	-37.42	
134 未休假加班費	590,000	369,228	-220,772	-37.42	
15 獎金	7,103,000	6,425,446	-677,554	-9.54	
151 考績獎金	4,038,000	3,606,818	-431,182	-10.68	
152 年終獎金	3,065,000	2,818,628	-246,372	-8.04	
16 退休及卹償金	2,774,000	2,722,929	-51,071	-1.84	
161 職員退休及離職金	2,750,000	2,697,417	-52,583	-1.91	
162 工員退休及離職金	24,000	25,512	1,512	6.30	
18 福利費	2,475,000	2,538,082	63,082	2.55	
181 分擔員工保險費	2,142,000	2,259,682	117,682	5.49	
183 傷病醫藥費	10,000	10,000			
18Y 其他福利費	323,000	268,400	-54,600	-16.90	
19 提繳費		64	64		
191 提繳工資墊償費用		64	64		
2 服務費用	2,199,000	1,846,332	-352,668	-16.04	
21 水電費	433,000	433,731	731	0.17	
212 工作場所電費	366,000	330,513	-35,487	-9.70	
214 工作場所水費	67,000	103,218	36,218	54.06	
22 郵電費	96,000	50,438	-45,562	-47.46	
221 郵費	6,000	1,750	-4,250	-70.83	
222 電話費	60,000	48,688	-11,312	-18.85	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	243,000	237,563	-5,437	-2.24	
231 國內旅費	18,000	10,901	-7,099	-39.44	
235 貨物運費	225,000	226,662	1,662	0.74	
24 印刷裝訂與廣告費	33,000		-33,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	33,000		-33,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	463,000	272,267	-190,733	-41.20	
251 土地改良物修護費	50,000		-50,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	20,000		-20,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	165,000	161,835	-3,165	-1.92	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學
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	228,000	91,532	-136,468	-59.85	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數0元(不含機械保全50,000元)，決算20,355元(不含機械保全46,920元)，內容：水塔清洗等勞力外包。
258 其他資產修護費		18,900	18,900		
27 一般服務費	749,000	727,820	-21,180	-2.83	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		320	320		
277 代理(辦)費	40,000	23,328	-16,672	-41.68	
279 外包費	50,000	67,275	17,275	34.55	
27D 計時與計件人員酬金	635,000	612,897	-22,103	-3.48	
27F 體育活動費	24,000	24,000			
28 專業服務費	110,000	52,513	-57,487	-52.26	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100,000	34,717	-65,283	-65.28	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	10,696	3,696	52.80	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635,000元，決算數612,897元，內容:臨時駐衛警1名、臨時僱工1名。
28A 電腦軟體服務費	3,000	7,100	4,100	136.67	
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	186,000	140,797	-45,203	-24.30	
31 使用材料費	3,000	1,408	-1,592	-53.07	
312 燃料	3,000	1,408	-1,592	-53.07	
32 用品消耗	183,000	139,389	-43,611	-23.83	
321 辦公(事務)用品	144,000	108,602	-35,398	-24.58	
322 報章雜誌	5,000	7,504	2,504	50.08	
323 農業與園藝用品及環境美化費	3,000	1,709	-1,291	-43.03	
324 化學藥劑與實驗用品	10,000		-10,000	-100.00	
326 食品		8,500	8,500		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	12,000	5,960	-6,040	-50.33	
32Y 其他用品消耗	9,000	7,114	-1,886	-20.96	
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			

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學
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			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129,184元，內容：特教學生助理人員1名。
53221502 特教學生助理人員		129,184	129,184		
2 服務費用		129,184	129,184		
27 一般服務費		129,184	129,184		
27D 計時與計件人員酬金		129,184	129,184		
53221601 推展傳統藝術教育		34,000	34,000		5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
2 服務費用		34,000	34,000		
28 專業服務費		34,000	34,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		34,000	34,000		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		128,500	128,500		
2 服務費用		128,500	128,500		
21 水電費		128,500	128,500		
212 工作場所電費		128,500	128,500		
5L 一般行政管理計畫	4,878,000	5,312,862	434,862	8.91	
5L1 行政管理及推展	4,878,000	5,312,862	434,862	8.91	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	4,878,000	4,924,512	46,512	0.95	
1 用人費用	4,854,000	4,900,512	46,512	0.96	
16 退休及卹償金	4,854,000	4,900,512	46,512	0.96	
161 職員退休及離職金	4,854,000	4,900,512	46,512	0.96	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	24,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000			
744 慰問、照護及濟助金	24,000	24,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		388,350	388,350		
1 用人費用		388,350	388,350		
18 福利費		388,350	388,350		
18Y 其他福利費		388,350	388,350		
5M 建築及設備計畫	95,000	95,000			
5M4 其他設備	95,000	95,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	95,000	95,000			

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—
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	35,677,245	13,036,268	95,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,187,579	1,303,854	
房屋及建築	4,121,419	276,439	
機械及設備	12,677,898	5,482,562	
交通及運輸設備	9,213,809	3,531,532	
雜項設備	4,415,796	2,441,881	95,000
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	60,744		
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：增加原因係北棟教室頂樓積水區域整平及洩水處理改善工程等。
- 2.機械及設備：增加原因係購置帆船船外機等、「截至本月減少」係報廢視力檢查器等。
- 3.交通及運輸設備：增加原因係購置國際420帆船等。
- 4.雜項設備：增加原因係購置開放型風浪板船板等、「截至本月減少」係報廢書籍等。
- 5.電腦軟體增加:係PADLET軟體採購等。
- 6.電腦軟體減少:係軟體攤銷所致。

臺南市安平區西門實驗小學

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		
5,427,331	5,000	192,704	3,466,469	24,409,135
			456,180	3,427,545
297,528			242,029	3,900,479
2,078,924		155,502	1,353,668	7,765,090
1,410,000			891,868	6,200,409
1,618,999		365	522,724	3,069,825
21,880	5,000	36,837		45,787

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：

臺南市安平區西門實驗小學

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－臺南市安平區西門實驗小學

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								
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		95,000			95,000	95,000		
雜項設備		95,000			95,000	95,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		95,000			95,000	95,000		

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—臺南市安平區西門實驗小學

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	24	36	12	教師33人、公務人員2人。職員增加原因：合理教師員額編制教師7人、專任輔導教師1名、提高教師員額編制至每班1.65師2人、特教增聘教師1人及教師借調代理教師1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29日南市教安(一)字第1132474944號函、113年11月22日南市教課(二)字第1132399398號函、113年9月3日南市教課(二)字第1132018289號函、113年6月13日南市教課(二)字第1130838831號函)
職員	23	35	12	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	兼任會計員1人、兼任人事管理員1人
合 計	24	38	14	

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1名、充實行政人力1名、臨時駐衛警1名、臨時僱工1名;279外包費，內容：水塔清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金－臺南市安平區西門實驗小學
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	加(夜) 班費	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	24,519,000		590,000		7,103,000	2,774,000		2,475,000		37,461,000	172,000	37,633,000
正式人員	24,519,000		590,000		7,103,000	2,774,000		2,475,000		37,461,000		37,461,000
兼任人員											172,000	172,000
一般行政管理計畫						4,854,000				4,854,000		4,854,000
正式人員												
其他人員						4,854,000				4,854,000		4,854,000
合 計	24,519,000		590,000		7,103,000	7,628,000		2,475,000		42,315,000	172,000	42,487,000

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635,000元，決算數1,300,452元；279外包費：預算數0元(不含機械保全50,000元)，決算數20,355元(不含機械保全46,920元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數4,038,000元，決算數3,675,618元，內容：教職員工考績獎金決算人數27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3,065,000元，決算數3,326,767元，內容：教職員工年終獎金決算人數34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－臺南市安平區西門實驗小學
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	加(夜) 班費	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
31,068,641		369,228		7,002,385	3,321,012		3,418,639	64	45,179,969	539,362	45,719,331
31,068,641		369,228		7,002,385	3,302,940		3,362,332	64	45,105,590		45,105,590
					18,072		56,307		74,379	539,362	613,741
					4,900,512		388,350		5,288,862		5,288,862
							388,350		388,350		388,350
					4,900,512				4,900,512		4,900,512
31,068,641		369,228		7,002,385	8,221,524		3,806,989	64	50,468,831	539,362	51,008,193

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學

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－臺南市安平區西門實驗小學
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			44,992,000		53,965,377			8,973,377	19.94	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)等超支併決算所致。
國民教育計畫			40,019,000		48,557,515			8,538,515	21.34	
一般行政管理計畫			4,878,000		5,312,862			434,862	8.91	
建築及設備計畫			95,000		95,000			0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學
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	42,487,000	51,008,193	8,521,193	20.06
11 正式員額薪資	24,519,000	31,068,641	6,549,641	26.71
12 聘僱及兼職人員薪資	172,000	539,362	367,362	213.58
13 加（夜）班費	590,000	369,228	-220,772	-37.42
15 獎金	7,103,000	7,002,385	-100,615	-1.42
16 退休及卹償金	7,628,000	8,221,524	593,524	7.78
18 福利費	2,475,000	3,806,989	1,331,989	53.82
19 提繳費	0	64	64	0.00
2 服務費用	2,199,000	2,696,387	497,387	22.62
21 水電費	433,000	562,231	129,231	29.85
22 郵電費	96,000	50,438	-45,562	-47.46
23 旅運費	243,000	237,563	-5,437	-2.24
24 印刷裝訂與廣告費	33,000	0	-33,000	-100.00
25 修理保養及保固費	463,000	272,267	-190,733	-41.20
27 一般服務費	749,000	1,415,375	666,375	88.97
28 專業服務費	110,000	86,513	-23,487	-21.35
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	186,000	140,797	-45,203	-24.30
31 使用材料費	3,000	1,408	-1,592	-53.07
32 用品消耗	183,000	139,389	-43,611	-23.83
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	95,000	95,000	0	0.00
51 購建固定資產	95,000	95,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,000	25,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000	0	0.00
合 計	44,992,000	53,965,377	8,973,377	19.94

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	735,000	1,369,169	634,169	86.28	
27D 計時與計件人員酬金	635,000	1,300,452	665,452	104.80	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100,000	68,717	-31,283	-31.28	

臺南市地方教育發展基金—

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	51,979,077	100.00	35,586,026	100.00	16,393,051	46.07
流動資產	27,490,225	52.89	12,916,216	36.30	14,574,009	112.83
現金	26,888,723	51.73	12,042,441	33.84	14,846,282	123.28
銀行存款	26,888,723	51.73	12,042,441	33.84	14,846,282	123.28
預付款項	601,502	1.16	873,775	2.46	-272,273	-31.16
預付費用	601,502	1.16	873,775	2.46	-272,273	-31.16
固定資產	24,363,348	46.87	22,580,233	63.45	1,783,115	7.90
土地改良物	3,427,545	6.59	3,883,725	10.91	-456,180	-11.75
土地改良物	5,187,579	9.98	5,187,579	14.58	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,760,034	-3.39	-1,303,854	-3.66	-456,180	34.99
房屋建築及設備	3,900,479	7.50	3,844,980	10.80	55,499	1.44
房屋建築及設備	4,418,947	8.50	4,121,419	11.58	297,528	7.22
累計折舊-房屋建築及設備	-518,468	-1.00	-276,439	-0.78	-242,029	87.55
機械及設備	7,765,090	14.94	7,195,336	20.22	569,754	7.92
機械及設備	14,601,320	28.09	12,677,898	35.63	1,923,422	15.17
累計折舊-機械及設備	-6,836,230	-13.15	-5,482,562	-15.41	-1,353,668	24.69
交通及運輸設備	6,200,409	11.93	5,682,277	15.97	518,132	9.12
交通及運輸設備	10,623,809	20.44	9,213,809	25.89	1,410,000	15.30
累計折舊-交通及運輸設備	-4,423,400	-8.51	-3,531,532	-9.92	-891,868	25.25
雜項設備	3,069,825	5.91	1,973,915	5.55	1,095,910	55.52
雜項設備	6,034,430	11.61	4,415,796	12.41	1,618,634	36.66
累計折舊-雜項設備	-2,964,605	-5.70	-2,441,881	-6.86	-522,724	21.41
無形資產	45,787	0.09	60,744	0.17	-14,957	-24.62
無形資產	45,787	0.09	60,744	0.17	-14,957	-24.62
電腦軟體	45,787	0.09	60,744	0.17	-14,957	-24.62
其他資產	79,717	0.15	28,833	0.08	50,884	176.48
什項資產	79,717	0.15	28,833	0.08	50,884	176.48
暫付及待結轉帳項	79,717	0.15	28,833	0.08	50,884	176.48
代管資產	84,347,063	162.27	86,043,634	241.79	-1,696,571	-1.97
應付代管資產	-84,347,063	-162.27	-86,043,634	-241.79	1,696,571	-1.97
合 計	51,979,077	100.00	35,586,026	100.00	16,393,051	46.07

信託代理與保證資產

0

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。

臺南市安平區西門實驗小學
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	24,738,715	47.59	10,367,273	29.13	14,371,442	138.62
流動負債	24,332,394	46.81	10,028,832	28.18	14,303,562	142.62
應付款項	24,332,394	46.81	10,028,832	28.18	14,303,562	142.62
應付代收款	24,031,735	46.23	9,423,242	26.48	14,608,493	155.03
應付費用	300,659	0.58	605,590	1.70	-304,931	-50.35
其他負債	406,321	0.78	338,441	0.95	67,880	20.06
什項負債	406,321	0.78	338,441	0.95	67,880	20.06
存入保證金	406,321	0.78	338,441	0.95	67,880	20.06
淨資產	27,240,362	52.41	25,218,753	70.87	2,021,609	8.02
淨資產	27,240,362	52.41	25,218,753	70.87	2,021,609	8.02
淨資產	27,240,362	52.41	25,218,753	70.87	2,021,609	8.02
累積餘額	27,240,362	52.41	25,218,753	70.87	2,021,609	8.02
合 計	51,979,077	100.00	35,586,026	100.00	16,393,051	46.07

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學
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	59,551,159	100.00	58,552,338	100.00	998,821	1.71
勞務收入	500	0.00	1,000	0.00	-500	-50.00
服務收入	500	0.00	1,000	0.00	-500	-50.00
財產收益	5,624,865	9.45	7,157,820	12.22	-1,532,955	-21.42
財產孳息收入	288,084	0.48	231,452	0.40	56,632	24.47
廢舊物品售價收入	4,450	0.01	2,220	0.00	2,230	100.45
財產交易利益	1,082,003	1.82	6,924,148	11.83	-5,842,145	-84.37
其他財產收入	4,250,328	7.14	0	0.00	4,250,328	0.00
政府撥入收入	53,918,582	90.54	51,385,290	87.76	2,533,292	4.93
公庫撥款收入	47,201,948	79.26	44,558,175	76.10	2,643,773	5.93
政府其他撥入收入	6,716,634	11.28	6,827,115	11.66	-110,481	-1.62
其他收入	7,212	0.01	8,228	0.01	-1,016	-12.35
雜項收入	7,212	0.01	8,228	0.01	-1,016	-12.35
支出	57,529,550	96.61	53,365,076	91.14	4,164,474	7.80
人事支出	51,008,193	85.65	47,764,743	81.58	3,243,450	6.79
人事支出	51,008,193	85.65	47,764,743	81.58	3,243,450	6.79
業務支出	2,862,184	4.81	2,341,423	4.00	520,761	22.24
業務支出	2,862,184	4.81	2,341,423	4.00	520,761	22.24
財產損失	432	0.00	0	0.00	432	0.00
財產交易損失	432	0.00	0	0.00	432	0.00
折舊、折耗及攤銷	3,658,741	6.14	3,258,910	5.57	399,831	12.27
固定資產折舊	3,621,904	6.08	3,189,183	5.45	432,721	13.57
無形資產攤銷	36,837	0.06	69,727	0.12	-32,890	-47.17
本期賸餘（短絀）	2,021,609	3.39	5,187,262	8.86	-3,165,653	-61.03
期初淨資產	25,218,753	42.35	20,031,491	34.21	5,187,262	25.90
解繳公庫						
淨資產調整數						
期末淨資產	27,240,362	45.74	25,218,753	43.07	2,021,609	8.02

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—臺南市安平區西門實驗小學

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)	2,021,609
8002 調整非現金項目	12,902,677
81 業務活動之淨現金流入(流出)	14,924,286
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	2,153,371
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,299,255
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-145,884
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	553,280
8404 減少短期債務及其他負債	-485,400
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	67,880
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	14,846,282
87 期初現金及約當現金	12,042,441
88 期末現金及約當現金	26,888,723

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+1,696,571元;減少應付代管資產-1,696,571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—臺南市安平區西門實驗小學

決算與會計收支對照表

中華民國 113 年度

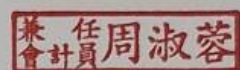
單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	54,218,828	5,332,331	59,551,159	收入
勞務收入	500		500	勞務收入
財產收入	292,534	5,332,331	5,624,865	財產收益
政府撥入收入	53,918,582		53,918,582	政府撥入收入
其他收入	7,212		7,212	其他收入
基金用途	53,965,377	3,564,173	57,529,550	支出
用人費用	51,008,193		51,008,193	人事支出
服務費用	2,696,387	165,797	2,862,184	業務支出
材料及用品費	140,797	-140,797		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,000	-25,000		
		432	432	財產損失
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	95,000	-95,000		
		3,658,741	3,658,741	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	253,451	1,768,158	2,021,609	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,577,776	22,640,977	25,218,753	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	2,831,227	24,409,135	27,240,362	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數5,332,331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165,797元係〈材料及用品費〉140,797+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉25,000之調整數合計。
3. 財產損失：調整數432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95,000元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,658,741元係財產折舊及攤銷。

主辦會計人員：周淑蓉



基金主持人：呂翠鈴

