

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)

臺南市安定區南興國民小學編

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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數44,212,000元，決算數53,378,607元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班14班，學生人數303人；附設幼兒園1班，學生人數17人；特教班1班(資源班1班)，學生人數18人。

113學年度上學期，實際招收普通班14班，學生人數288人；附設幼兒園1班，學生人數18人；特教班1班(資源班1班)，學生人數19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48,829,591元，較本年度法定預算數40,508,000元，增加8,321,591元，計增加20.54%，主要係因：提高國小教師員額編制至每班1.65名等計畫超支併決算所致。

(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4,229,016元，較本年度法定預算數3,384,000元，增加845,016元，計增加24.97%。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，增進教學品質等。本年度決算數320,000元，本年度法定預算數320,000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53,480,952元，較法定預算數43,770,000元，增加9,710,952元，計增加22.19%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數100元，較法定預算數3,000元，減少2,900元，計減少96.67%。主要係因：場地租借收入未如預期所致。
2. 財產處分收入：決算數8,650元，較法定預算數0元，增加8,650元。主要係因：廢舊物資變賣收入，依實際數覈實繳庫。
3. 租金收入：決算數240,000元，法定預算數240,000元。
4. 利息收入：決算數11,798元，較法定預算數1,000元，增加10,798元，計增加1,079.80%。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48,325,137元，較法定預算數43,503,000元，增加4,822,137元，計增加11.08%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、婚

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

喪及子女教育補助、三節慰問金、提高國小教師員額編制至每班1.65名等補助款所致。

6. 政府其他撥入收入：決算數4,878,637元，較法定預算數0元，增加4,878,637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)、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16,630元，較法定預算數23,000元，減少6,370元，計減少27.70%。主要係因：幼兒園招生情形未如預期所致，依實際數覈實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數53,378,607元，較法定預算數44,212,000元，增加9,166,607元，計增加20.73%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數48,829,591元，較法定預算數40,508,000元，增加8,321,591元，計增加20.54%。主要係因：提高國小教師員額編制至每班1.65名等計畫超支併決算所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數4,229,016元，較法定預算數3,384,000元，增加845,016元，計增加24.97%。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320,000元，法定預算數320,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀442,000元，本年度決算賸餘數102,345元，賸餘原因：冷氣電費及維護費改由超支併決算支應，並擲節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入1,306,506元。

(二)投資活動之淨現金流出306,868元。

(三)籌資活動之淨現金流入68,200元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增1,067,838元。

期初現金及約當現金5,983,146元。

期末現金及約當現金7,050,984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	7,050,984	5,983,146	17.85
預付費用	327,964	507,735	-35.41
土地改良物	960,356	1,096,244	-12.40

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

房屋建築及設備	3,188,593	2,269,471	40.50
機械及設備	4,472,554	4,755,101	-5.94
交通及運輸設備	495,588	647,382	-23.45
雜項設備	1,117,456	1,328,790	-15.90
電腦軟體	42,192	66,672	-36.72
暫付及待結轉帳項	71,480	84,612	-15.52
代管資產	222,560,922	208,619,440	6.68
應付代管資產	-222,560,922	-208,619,440	6.68
資產合計	17,727,167	16,739,153	5.90

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係民間捐款及部分工時外籍英語教學助理等計畫款項撥入所致。
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名等超併計畫預付轉正所致。
3. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
4. 房屋建築及設備：主要增加係建置諮商室隔間及行政大樓老舊廁所改善工程。
5. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊所致。
6. 雜項設備：主要減少係提列折舊所致。
7. 電腦軟體：主要減少係提列攤銷所致。
8. 暫付及待結轉帳項：主要減少係112年度暫付國中小雙語教育經費，本年度補助款撥入辦理轉正所致。

(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	4,943,281	4,057,394	21.83
應付費用	342,875	524,372	-34.61
存入保證金	227,580	159,380	42.79
資產合計	5,513,736	4,741,146	16.30

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係民間指定捐款及部分工時外籍英語教學助理計畫等委辦經費撥入所致。
2. 應付費用：主要減少係111學年度教員不休假加班費及休假補助費於本年度發放所致。
3. 存入保證金：主要增加係行政大樓老舊廁所改善工程保固金繳入及該工程履約保證金廠商尚未申請退還所致。

(三)淨資產為累積餘額12,213,431元。

五、其他

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數48,829,591元，較預算數40,508,000元，增加8,321,591元，係提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫等，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4,229,016元，較預算數3,384,000元，增加845,016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—臺南市安定區南興國民小學
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	43,770,000	100.00	53,480,952	100.00	9,710,952	22.19	48,096,724	100.00
43 勞務收入	3,000	0.01	100	0.00	-2,900	-96.67	4,000	0.01
431服務收入	3,000	0.01	100	0.00	-2,900	-96.67	4,000	0.01
45 財產收入	241,000	0.55	260,448	0.49	19,448	8.07	208,846	0.43
451財產處分收入			8,650	0.02	8,650		100	0.00
452租金收入	240,000	0.55	240,000	0.45			199,562	0.41
454利息收入	1,000	0.00	11,798	0.02	10,798	1,079.80	9,184	0.02
46 政府撥入收入	43,503,000	99.39	53,203,774	99.48	9,700,774	22.30	47,865,911	99.52
462公庫撥款收入	43,503,000	99.39	48,325,137	90.36	4,822,137	11.08	43,112,107	89.64
46Y政府其他撥入收入			4,878,637	9.12	4,878,637		4,753,804	9.88
4S 教學收入	23,000	0.05	16,630	0.03	-6,370	-27.70	17,867	0.04
4S1學雜費收入	23,000	0.05	16,630	0.03	-6,370	-27.70	17,867	0.04
4Y 其他收入						0.00	100	0.00
4YY雜項收入							100	0.00
5 基金用途	44,212,000	101.01	53,378,607	99.81	9,166,607	20.73	50,082,268	104.13
53 國民教育計畫	40,508,000	92.55	48,829,591	91.30	8,321,591	20.54	46,263,951	96.19
5L 一般行政管理計畫	3,384,000	7.73	4,229,016	7.91	845,016	24.97	3,818,317	7.94
5M 建築及設備計畫	320,000	0.73	320,000	0.60		0.00		
購建固定資產	320,000	0.73	320,000	0.60				
本期賸餘 (短絀)	-442,000		102,345		544,345	-123.15	-1,985,544	
期初基金餘額	3,639,000		1,834,347		-1,804,653	-49.59	3,819,891	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,197,000		1,936,692		-1,260,308	-39.42	1,834,347	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學
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	43,770,000	53,480,952	9,710,952	22.19	
43 勞務收入	3,000	100	-2,900	-96.67	
431服務收入	3,000	100	-2,900	-96.67	係場地租借收入未如預期所致。
45 財產收入	241,000	260,448	19,448	8.07	
451財產處分收入		8,650	8,650	0.00	係廢舊物資變賣收入，依實際數覈實繳庫。
452租金收入	240,000	240,000		0.00	
454利息收入	1,000	11,798	10,798	1,079.80	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	43,503,000	53,203,774	9,700,774	22.30	
462公庫撥款收入	43,503,000	48,325,137	4,822,137	11.08	係超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪補助及提高國小教師員額編制至每班1.65名等計畫補助款所致。
46Y政府其他撥入收入		4,878,637	4,878,637	0.00	係超收教育局之提高國小教師員額編制至每班1.65名等計畫補助款所致。
4S 教學收入	23,000	16,630	-6,370	-27.70	
4S1學雜費收入	23,000	16,630	-6,370	-27.70	係幼兒園招生情形未如預期所致，依實際數覈實繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學
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	44,212,000	53,378,607	9,166,607	20.73	
53 國民教育計畫	40,508,000	48,829,591	8,321,591	20.54	53國民教育計畫增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名等計畫辦理超支併決算所致。
532 國民小學教育	40,508,000	48,829,591	8,321,591	20.54	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		167,225	167,225		
1 用人費用		167,225	167,225		
11 正式員額薪資		167,225	167,225		
113 職員薪金		167,225	167,225		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		813,963	813,963		
1 用人費用		813,963	813,963		
11 正式員額薪資		631,336	631,336		
113 職員薪金		631,336	631,336		
15 獎金		56,400	56,400		
151 考績獎金		56,400	56,400		
16 退休及卹償金		70,119	70,119		
161 職員退休及離職金		70,119	70,119		
18 福利費		56,108	56,108		
181 分擔員工保險費		56,108	56,108		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,185	24,185		
1 用人費用		24,185	24,185		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,185	24,185		
124 兼職人員酬金		24,185	24,185		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		600,308	600,308		
2 服務費用		600,308	600,308		
27 一般服務費		600,308	600,308		
27D 計時與計件人員酬金		600,308	600,308		
53210304 國小合理教師員額編制		1,543,192	1,543,192		
1 用人費用		1,543,192	1,543,192		
11 正式員額薪資		927,663	927,663		
113 職員薪金		927,663	927,663		
12 聘僱及兼職人員薪資		290,976	290,976		

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600,308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	%	
124 兼職人員酬金		290,976	290,976		
15 獎金		118,497	118,497		
152 年終獎金		118,497	118,497		
16 退休及卹償金		63,900	63,900		
161 職員退休及離職金		63,900	63,900		
18 福利費		142,156	142,156		
181 分擔員工保險費		142,156	142,156		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		1,904,265	1,904,265		
1 用人費用		1,904,265	1,904,265		
11 正式員額薪資		1,527,476	1,527,476		
113 職員薪金		1,527,476	1,527,476		
15 獎金		144,578	144,578		
152 年終獎金		144,578	144,578		
16 退休及卹償金		127,071	127,071		
161 職員退休及離職金		127,071	127,071		
18 福利費		105,140	105,140		
181 分擔員工保險費		105,140	105,140		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		83,100	83,100		
1 用人費用		83,100	83,100		
12 聘僱及兼職人員薪資		83,100	83,100		
124 兼職人員酬金		83,100	83,100		
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		1,021,661	1,021,661		
1 用人費用		1,021,661	1,021,661		
11 正式員額薪資		813,428	813,428		
113 職員薪金		813,428	813,428		
15 獎金		66,035	66,035		
152 年終獎金		66,035	66,035		
16 退休及卹償金		48,254	48,254		
161 職員退休及離職金		48,254	48,254		
18 福利費		93,944	93,944		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學
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	%	
181 分擔員工保險費		93,944	93,944		
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)		59,040	59,040		
1 用人費用		59,040	59,040		
11 正式員額薪資		16,032	16,032		
113 職員薪金		16,032	16,032		
12 聘僱及兼職人員薪資		43,008	43,008		
124 兼職人員酬金		43,008	43,008		
53220000 各校經常門分支計 畫	40,508,000	41,930,833	1,422,833	3.51	
1 用人費用	37,892,000	39,845,080	1,953,080	5.15	
11 正式員額薪資	25,846,000	26,362,849	516,849	2.00	
113 職員薪金	25,846,000	26,362,849	516,849	2.00	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：係教職員工考績獎金等用人 費用編列不足所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	205,000	524,807	319,807	156.00	
124 兼職人員酬金	205,000	524,807	319,807	156.00	
13 加（夜）班費	446,000	414,232	-31,768	-7.12	
134 未休假加班費	446,000	414,232	-31,768	-7.12	
15 獎金	5,984,000	6,778,307	794,307	13.27	
151 考績獎金	2,704,000	3,410,415	706,415	26.12	
152 年終獎金	3,280,000	3,367,892	87,892	2.68	
16 退休及卹償金	2,910,000	2,930,695	20,695	0.71	
161 職員退休及離職金	2,910,000	2,930,695	20,695	0.71	
18 福利費	2,501,000	2,834,190	333,190	13.32	
181 分擔員工保險費	2,228,000	2,559,090	331,090	14.86	
183 傷病醫藥費	31,000	4,500	-26,500	-85.48	
18Y 其他福利費	242,000	270,600	28,600	11.82	
2 服務費用	2,374,000	1,868,205	-505,795	-21.31	
21 水電費	470,000	178,704	-291,296	-61.98	
212 工作場所電費	430,000	151,518	-278,482	-64.76	
214 工作場所水費	40,000	27,186	-12,814	-32.04	
22 郵電費	93,000	42,458	-50,542	-54.35	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學
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	%	
221 郵費	15,000	8,472	-6,528	-43.52	
222 電話費	48,000	33,986	-14,014	-29.20	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	273,000	256,245	-16,755	-6.14	
231 國內旅費	48,000	31,245	-16,755	-34.91	
235 貨物運費	225,000	225,000			
24 印刷裝訂與廣告費	9,000	33,950	24,950	277.22	
241 印刷及裝訂費	9,000	33,950	24,950	277.22	
25 修理保養及保固費	472,000	326,902	-145,098	-30.74	
252 一般房屋修護費	235,000	41,400	-193,600	-82.38	
254 其他建築修護費	23,000		-23,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	65,000	4,500	-60,500	-93.08	
256 交通及運輸設備修護費	34,000		-34,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	115,000	281,002	166,002	144.35	
27 一般服務費	972,000	941,246	-30,754	-3.16	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		390	390		
277 代理(辦)費	39,000	41,720	2,720	6.97	
279 外包費	474,000	447,240	-26,760	-5.65	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50,000元)，決算數423,240元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	432,000	424,896	-7,104	-1.64	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432,000元，決算數424,896元，內容：臨時僱工2名。
27F 體育活動費	27,000	27,000			
28 專業服務費	13,000	16,700	3,700	28.46	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,000			
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	10,200	3,200	45.71	
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	191,000	176,948	-14,052	-7.36	
31 使用材料費	3,000		-3,000	-100.00	
312 燃料	3,000		-3,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學
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	%	
32 用品消耗	188,000	176,948	-11,052	-5.88	
321 辦公（事務）用品	152,000	113,528	-38,472	-25.31	
322 報章雜誌	12,000	5,100	-6,900	-57.50	
323 農業與園藝用品及環境美化費	19,000	52,766	33,766	177.72	
328 醫療用品（非醫療院所使用）	5,000		-5,000	-100.00	
32Y 其他用品消耗		5,554	5,554		
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	39,600	-400	-1.00	
45 雜項設備租金	40,000	39,600	-400	-1.00	
451 雜項設備租金	40,000	39,600	-400	-1.00	
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			
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		466,619	466,619		
2 服務費用		466,619	466,619		
27 一般服務費		466,619	466,619		
27D 計時與計件人員酬金		466,619	466,619		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466,619元，內容：特教學生助理人員2名。
53221601 推展傳統藝術教育		13,000	13,000		
2 服務費用		8,400	8,400		
28 專業服務費		8,400	8,400		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		8,400	8,400		
3 材料及用品費		4,600	4,600		
32 用品消耗		4,600	4,600		
32Y 其他用品消耗		4,600	4,600		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		136,500	136,500		
2 服務費用		136,500	136,500		
21 水電費		120,500	120,500		
212 工作場所電費		120,500	120,500		
25 修理保養及保固費		16,000	16,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學
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	%	
255 機械及設備修護費		16,000	16,000		
5L 一般行政管理計畫	3,384,000	4,229,016	845,016	24.97	5L一般行政管理計畫增加原因：係教職員工之婚喪補助等統籌科目辦理超支併決算所致。
5L1 行政管理及推展	3,384,000	4,229,016	845,016	24.97	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,384,000	3,482,566	98,566	2.91	
1 用人費用	3,378,000	3,476,566	98,566	2.92	
16 退休及卹償金	3,378,000	3,476,566	98,566	2.92	
161 職員退休及離職金	3,378,000	3,476,566	98,566	2.92	
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			
5L100400 調整待遇及其他經費		746,450	746,450		
1 用人費用		746,450	746,450		
18 福利費		746,450	746,450		
18Y 其他福利費		746,450	746,450		
5M 建築及設備計畫	320,000	320,000			
5M4 其他設備	320,000	320,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	320,000	320,000			
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	320,000	320,000			
51 購建固定資產	320,000	320,000			
514 購置機械及設備	112,000	124,590	12,590	11.24	
516 購置雜項設備	208,000	195,410	-12,590	-6.05	

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	29,595,094	19,431,434	320,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	12,922,186	11,825,942	
房屋及建築	3,163,401	893,930	
機械及設備	8,521,729	3,766,628	124,590
交通及運輸設備	1,218,478	571,096	
雜項設備	3,702,628	2,373,838	195,410
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	66,672		
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.房屋及建築：增加主要原因係建置諮商室隔間及行政大樓老舊廁所改善工程。
2.機械及設備：增加主要原因係購置自然教室觸控顯示器、諮商室冷氣機、高天井燈、電力設備及顯示器等；減少主要原因係報廢個人電腦、印表機、基地台及投影機。
3.雜項設備：增加主要原因係購置飲水機、採光罩、冰箱及建置網球場安全圍籬；減少主要原因係報廢投影機及電視機。
4.電腦軟體：減少主要原因係電腦軟體攤銷。

臺南市安定區南興國民小學

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		
2,188,600		290,567	1,784,954	10,276,739
			135,888	960,356
1,013,588			94,466	3,188,593
934,414		122,875	1,094,086	4,472,554
			151,794	495,588
240,598		143,212	308,720	1,117,456
		24,480		42,192

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：

臺南市安定區南興國民小學

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—臺南市安定區南興國民小學

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			
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		112,000		12,590	124,590	124,590		
機械及設備		112,000		12,590	124,590	124,590		
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		208,000		-12,590	195,410	195,410		
雜項設備		208,000		-12,590	195,410	195,410		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		320,000			320,000	320,000		

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—臺南市安定區南興國民小學

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	27	34	7	教師30人，公務人員2人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係專任輔導教師1人、國小合理教師員額編制教師2人、提高國小教師員額編制至每班1.65名2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29日南市教安(一)字第1132474944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11月22日南市教課(二)字第1132399398號函、核准文號：113年9月4日南市教特(一)字第1131151329號函)。
職員	27	34	7	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	
合 計	27	36	9	兼任會計員1人，兼任人事管理員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：充實行政人力1名、臨時僱工2名、特教學生助理人員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—臺南市安定區南興國民小學
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										兼任人員用人費用	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		
國民教育計畫	25,846,000		446,000		5,984,000	2,910,000		2,501,000		37,687,000	205,000	37,892,000
正式人員	25,846,000		446,000		5,984,000	2,910,000		2,501,000		37,687,000		37,687,000
兼任人員											205,000	205,000
一般行政管理計畫						3,378,000				3,378,000		3,378,000
正式人員						3,378,000				3,378,000		3,378,000
其他人員												
合 計	25,846,000		446,000		5,984,000	6,288,000		2,501,000		41,065,000	205,000	41,270,000

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432,000元，決算數1,491,823元；279外包費：預算數424,000元(不含機械保全50,000元)，決算數423,240元(不含機械保全24,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,704,000元，決算數3,466,815元，內容：教職員工考績獎金決算人數28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3,280,000元，決算數3,697,002元，內容：教職員工年終獎金決算人數40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
30,511,709		414,232		7,163,817	3,240,039		3,231,538		44,561,335	966,076	45,527,411
30,511,709		414,232		7,081,195	3,212,367		3,203,764		44,423,267		44,423,267
				82,622	27,672		27,774		138,068	966,076	1,104,144
					3,476,566		746,450		4,223,016		4,223,016
							746,450		746,450		746,450
					3,476,566				3,476,566		3,476,566
30,511,709		414,232		7,163,817	6,716,605		3,977,988		48,784,351	966,076	49,750,427

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學

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－臺南市安定區南興國民小學
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			44,212,000		53,378,607		9,166,607 20.73	
國民教育計畫			40,508,000		48,829,591		8,321,591 20.54	增加主要原因係提高國小教師員額編制至每班1.65名等計畫辦理超支併決算所致。
一般行政管理計畫			3,384,000		4,229,016		845,016 24.97	增加主要原因係統籌科目辦理超支併決算所致。
建築及設備計畫			320,000		320,000		0 0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學

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	41,270,000	49,750,427	8,480,427	20.55
11 正式員額薪資	25,846,000	30,511,709	4,665,709	18.05
12 聘僱及兼職人員薪資	205,000	966,076	761,076	371.26
13 加(夜)班費	446,000	414,232	-31,768	-7.12
15 獎金	5,984,000	7,163,817	1,179,817	19.72
16 退休及卹償金	6,288,000	6,716,605	428,605	6.82
18 福利費	2,501,000	3,977,988	1,476,988	59.06
2 服務費用	2,374,000	3,080,032	706,032	29.74
21 水電費	470,000	299,204	-170,796	-36.34
22 郵電費	93,000	42,458	-50,542	-54.35
23 旅運費	273,000	256,245	-16,755	-6.14
24 印刷裝訂與廣告費	9,000	33,950	24,950	277.22
25 修理保養及保固費	472,000	342,902	-129,098	-27.35
27 一般服務費	972,000	2,008,173	1,036,173	106.60
28 專業服務費	13,000	25,100	12,100	93.08
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	191,000	181,548	-9,452	-4.95
31 使用材料費	3,000	0	-3,000	-100.00
32 用品消耗	188,000	181,548	-6,452	-3.43
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	39,600	-400	-1.00
45 雜項設備租金	40,000	39,600	-400	-1.00
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	320,000	320,000	0	0.00
51 購建固定資產	320,000	320,000	0	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	44,212,000	53,378,607	9,166,607	20.73

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學
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	435,000	1,503,223	1,068,223	245.57	
27D 計時與計件人員酬金	432,000	1,491,823	1,059,823	245.33	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	11,400	8,400	280.00	

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資 產	17,727,167	100.00	16,739,153	100.00	988,014	5.90
流動資產	7,378,948	41.63	6,490,881	38.78	888,067	13.68
現金	7,050,984	39.78	5,983,146	35.74	1,067,838	17.85
銀行存款	7,050,984	39.78	5,983,146	35.74	1,067,838	17.85
預付款項	327,964	1.85	507,735	3.03	- 179,771	- 35.41
預付費用	327,964	1.85	507,735	3.03	- 179,771	- 35.41
固定資產	10,234,547	57.73	10,096,988	60.32	137,559	1.36
土地改良物	960,356	5.42	1,096,244	6.55	- 135,888	- 12.40
土地改良物	12,922,186	72.89	12,922,186	77.20	-	-
累計折舊-土地改良物	- 11,961,830	- 67.48	- 11,825,942	- 70.65	- 135,888	1.15
房屋建築及設備	3,188,593	17.99	2,269,471	13.56	919,122	40.50
房屋建築及設備	4,176,989	23.56	3,163,401	18.90	1,013,588	32.04
累計折舊-房屋建築及設備	- 988,396	- 5.58	- 893,930	- 5.34	- 94,466	10.57
機械及設備	4,472,554	25.23	4,755,101	28.41	- 282,547	- 5.94
機械及設備	9,333,268	52.65	8,505,898	50.81	827,370	9.73
累計折舊-機械及設備	- 4,860,714	- 27.42	- 3,750,797	- 22.41	- 1,109,917	29.59
交通及運輸設備	495,588	2.80	647,382	3.87	- 151,794	- 23.45
交通及運輸設備	1,218,478	6.87	1,218,478	7.28	-	-
累計折舊-交通及運輸設備	- 722,890	- 4.08	- 571,096	- 3.41	- 151,794	26.58
雜項設備	1,117,456	6.30	1,328,790	7.94	- 211,334	- 15.90
雜項設備	3,800,014	21.44	3,702,628	22.12	97,386	2.63
累計折舊-雜項設備	- 2,682,558	- 15.13	- 2,373,838	- 14.18	- 308,720	13.01
無形資產	42,192	0.24	66,672	0.40	- 24,480	- 36.72
無形資產	42,192	0.24	66,672	0.40	- 24,480	- 36.72
電腦軟體	42,192	0.24	66,672	0.40	- 24,480	- 36.72
其他資產	71,480	0.40	84,612	0.51	- 13,132	- 15.52
什項資產	71,480	0.40	84,612	0.51	- 13,132	- 15.52
暫付及待結轉帳項	71,480	0.40	84,612	0.51	- 13,132	- 15.52
代管資產	222,560,922	1,255.48	208,619,440	1,246.30	13,941,482	6.68
應付代管資產	- 222,560,922	- 1,255.48	- 208,619,440	- 1,246.30	- 13,941,482	6.68
合 計	17,727,167	100.00	16,739,153	100.00	988,014	5.90
信託代理與保證資產	515,430					
保證品	515,430					

註：1. 經營珍貴動產、不動產：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。

臺南市安定區南興國民小學

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	5,513,736	31.10	4,741,146	28.32	772,590	16.30
流動負債	5,286,156	29.82	4,581,766	27.37	704,390	15.37
應付款項	5,286,156	29.82	4,581,766	27.37	704,390	15.37
應付代收款	4,943,281	27.89	4,057,394	24.24	885,887	21.83
應付費用	342,875	1.93	524,372	3.13	- 181,497	- 34.61
其他負債	227,580	1.28	159,380	0.95	68,200	42.79
什項負債	227,580	1.28	159,380	0.95	68,200	42.79
存入保證金	227,580	1.28	159,380	0.95	68,200	42.79
淨資產	12,213,431	68.90	11,998,007	71.68	215,424	1.80
淨資產	12,213,431	68.90	11,998,007	71.68	215,424	1.80
淨資產	12,213,431	68.90	11,998,007	71.68	215,424	1.80
累積餘額	12,213,431	68.90	11,998,007	71.68	215,424	1.80
合 計	17,727,167	100.00	16,739,153	100.00	988,014	5.90

信託代理與保證負債 515,430

應付保證品 515,430

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南興國民小學

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	55,347,364	100.00	50,854,488	100.00	4,492,876	8.83
勞務收入	100	0.00	4,000	0.01	- 3,900	-97.50
服務收入	100	0.00	4,000	0.01	- 3,900	-97.50
財產收益	2,126,860	3.84	2,611,410	5.14	- 484,550	-18.56
財產孳息收入	251,798	0.45	208,746	0.41	43,052	20.62
廢舊物品售價收入	8,650	0.02	100	0.00	8,550	8550.00
財產交易利益	-	0.00	198,704	0.39	- 198,704	-100.00
其他財產收入	1,866,412	3.37	2,203,860	4.33	- 337,448	-15.31
政府撥入收入	53,203,774	96.13	47,865,911	94.12	5,337,863	11.15
公庫撥款收入	48,325,137	87.31	43,112,107	84.78	5,213,030	12.09
政府其他撥入收入	4,878,637	8.81	4,753,804	9.35	124,833	2.63
教學收入	16,630	0.03	17,867	0.04	- 1,237	-6.92
學雜費收入	16,630	0.03	17,867	0.04	- 1,237	-6.92
其他收入	-	0.00	355,300	0.70	- 355,300	-100.00
受贈收入	-	0.00	355,200	0.70	- 355,200	-100.00
雜項收入	-	0.00	100	0.00	- 100	-100.00
支出	55,131,940	99.61	51,917,357	102.09	3,214,583	6.19
人事支出	49,750,427	89.89	46,999,101	92.42	2,751,326	5.85
人事支出	49,750,427	89.89	46,999,101	92.42	2,751,326	5.85
業務支出	3,308,180	5.98	3,076,067	6.05	232,113	7.55
業務支出	3,308,180	5.98	3,076,067	6.05	232,113	7.55
財產損失	2,637	0.00	-	0.00	2,637	
財產交易損失	2,637	0.00	-	0.00	2,637	
折舊、折耗及攤銷	2,070,696	3.74	1,835,089	3.61	235,607	12.84
固定資產折舊	2,046,216	3.70	1,802,769	3.54	243,447	13.50
無形資產攤銷	24,480	0.04	32,320	0.06	- 7,840	-24.26
其他支出	-	0.00	7,100	0.01	- 7,100	-100.00
其他支出	-	0.00	7,100	0.01	- 7,100	-100.00
本期賸餘(短絀)	215,424	0.39	- 1,062,869	-2.09	1,278,293	-120.27
期初淨資產	11,998,007	21.68	13,060,876	25.68	- 1,062,869	-8.14
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	
淨資產調整數	-	0.00	-	0.00	-	
期末淨資產	12,213,431	22.07	11,998,007	23.59	215,424	1.80

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)	215,424
8002 調整非現金項目	1,091,082
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,306,506
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	776,174
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,083,042
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-306,868
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	253,000
8404 減少短期債務及其他負債	-184,800
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	68,200
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,067,838
87 期初現金及約當現金	5,983,146
88 期末現金及約當現金	7,050,984

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-13,941,482元；增加應付代管資產+13,941,482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	53,480,952	1,866,412	55,347,364	收入
勞務收入	100	-	100	勞務收入
財產收入	260,448	1,866,412	2,126,860	財產收益
政府撥入收入	53,203,774	-	53,203,774	政府撥入收入
教學收入	16,630	-	16,630	教學收入
基金用途	53,378,607	1,753,333	55,131,940	支出
用人費用	49,750,427	-	49,750,427	人事支出
服務費用	3,080,032	228,148	3,308,180	業務支出
材料及用品費	181,548	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	39,600	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-	-	
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	320,000	-	-	財產損失
		2,070,696	2,070,696	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	102,345	113,079	215,424	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,834,347	10,163,660	11,998,007	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		-	-	淨資產調整數
期末基金餘額	1,936,692	10,276,739	12,213,431	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數1,866,412元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228,148元係(材料及用品費)181,548元+(租金、償債、利息及相關手續費)39,600元+(會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費)7,000元之調整數合計。
3. 財產損失：調整數2,637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320,000元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,070,696元係財產折舊及電腦軟體攤銷。

主辦會計人員：王秋娟



基金主持人：黃莉雯

