

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)

臺南市安南區青草國民小學編

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24,751,000元，決算數28,878,910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79人；附設幼兒園1班，學生人數14人。

113學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數80人；附設幼兒園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27,118,404元，較本年度法定預算數23,118,000元，增加4,000,404元，計增加17.30%，主要係因：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1,526,226元，較本年度法定預算數1,398,000元，增加128,226元，計增加9.17%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、子女教育補助等超支併決算所致。

(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，增進教學品質及辦理。本年度決算數234,280元，較本年度法定預算數235,000元，減少720元，計減少0.31%。主要係因撙節開支所致。

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29,469,823元，較法定預算數24,639,000元，增加4,830,823元，計增加19.61%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數0元，較法定預算數1,000元，減少1,000元，計減少100.00%。主要係因：場地出租收入不如預期，依實際數繳庫。
2. 財產處分收入：決算數0元，較法定預算數1,000元，減少1,000元，計減少100.00%。主要係因：本年度未辦理財產報廢之財產變賣收入，依實際數繳庫。
3. 租金收入：決算數290,725元，較法定預算數300,000元，減少9,275元，計減少3.09%。主要係因：太陽光電發電系統標租租金收入，未如預期，依實際數繳庫。
4. 利息收入：決算數12,098元，較法定預算數1,000元，增加11,098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

1,109.80%。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26,715,856元，較法定預算數24,282,000元，增加2,433,856元，計增加10.02%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、子女教育補助、特教學生助理人員、水電費、推展傳統藝術教育等超收支併決算所致。

6. 政府其他撥入收入：決算數2,408,113元，較法定預算數0元，增加2,408,113元。主要係因：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)、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超收支併決算所致。

7. 學雜費收入：決算數12,810元，較法定預算數24,000元，減少11,190元，計減少46.63%。主要係因：幼兒園招生人數減少，雜費收入未如預期，依實際數繳庫。

8. 雜項收入：決算數30,221元，較法定預算數30,000元，增加221元，計增加0.74%。主要係因資源回收收入較預期增加所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數28,878,910元，較法定預算數24,751,000元，增加4,127,910元，計增加16.68%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數27,118,404元，較法定預算數23,118,000元，增加4,000,404元，計增加 17.30%。主要係因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計畫等超收支併決算所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數1,526,226元，較法定預算數1,398,000元，增加128,226元，計增加9.17%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、子女教育補助等超支併決算所致。

3. 建築及設備計畫：決算數234,280元，較法定預算數235,000元，減少720元，計減少0.31%。主要係因撙節開支所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀112,000元，本年度決算賸餘數590,913元，賸餘原因：超併用人費用賸餘款及撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入1,164,308元。

(二)投資活動之淨現金流出220,652元。

(三)籌資活動之淨現金流入17,800元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增961,456元。

期初現金及約當現金2,783,598元。

期末現金及約當現金3,745,054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)
------	--------	--------	----------------------

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

銀行存款	3,745,054	2,783,598	34.54
預付費用	11,266	351,249	-96.79
土地	12,651,446	11,885,246	6.45
土地改良物	6,133,372	6,772,396	-9.44
房屋建築及設備	49,075,505	49,527,578	-0.91
機械及設備	3,234,965	3,548,762	-8.84
交通及運輸設備	397,922	518,557	-23.26
雜項設備	2,378,335	2,355,792	0.96
電腦軟體	17,039	22,787	-25.22
暫付及待結轉帳項	40,264	53,892	-25.29
代管資產	53,568,304	52,221,420	2.58
應付代管資產	-53,568,304	-52,221,420	2.58
資產合計	77,685,168	77,819,857	-0.17

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係113學年度「提高國小教師員額編制至每班1.65名」等超併計畫款項撥入。
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，款項撥入辦理預付費用轉正。
3. 交通及運輸設備：主要減少係累計折舊-交通及運輸設備增加。
4. 電腦軟體：主要減少係電腦軟體攤銷。
5. 暫付及待結轉帳項：主要減少係雙語教育中程計畫等，補助款撥入辦理暫付款轉正。

(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	1,227,592	1,039,232	18.12
應付費用	157,057	346,285	-54.62
存入保證金	299,800	282,000	6.31
負債合計	1,684,449	1,667,517	1.02

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係營養午餐費應付代收款增加所致。
2. 應付費用：主要減少係本年度教師不休假加班費及休假補助提早發放所致。

(三)淨資產為累積餘額76,000,719元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數27,118,404元，較預算數23,118,000元，增加4,000,404元，係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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

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1,526,226元，較預算數1,398,000元，增加128,226元，係退休教育人員及公務人員退休金調增，因未及於113年度編列預算，經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—臺南市安南區青草國民小學
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	24,639,000	100.00	29,469,823	100.00	4,830,823	19.61	26,337,121	100.00
43 勞務收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00	20,000	0.08
431服務收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00	20,000	0.08
45 財產收入	302,000	1.23	302,823	1.03	823	0.27	227,012	0.86
451財產處分收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
452租金收入	300,000	1.22	290,725	0.99	-9,275	-3.09	216,506	0.82
454利息收入	1,000	0.00	12,098	0.04	11,098	1,109.80	10,506	0.04
46 政府撥入收入	24,282,000	98.55	29,123,969	98.83	4,841,969	19.94	26,036,239	98.86
462公庫撥款收入	24,282,000	98.55	26,715,856	90.65	2,433,856	10.02	23,846,685	90.54
46Y政府其他撥入收入			2,408,113	8.17	2,408,113		2,189,554	8.31
4S 教學收入	24,000	0.10	12,810	0.04	-11,190	-46.63	13,180	0.05
4S1學雜費收入	24,000	0.10	12,810	0.04	-11,190	-46.63	13,180	0.05
4Y 其他收入	30,000	0.12	30,221	0.10	221	0.74	40,690	0.15
4YY雜項收入	30,000	0.12	30,221	0.10	221	0.74	40,690	0.15
5 基金用途	24,751,000	100.45	28,878,910	97.99	4,127,910	16.68	26,905,971	102.16
53 國民教育計畫	23,118,000	93.83	27,118,404	92.02	4,000,404	17.30	25,192,749	95.65
5L 一般行政管理計畫	1,398,000	5.67	1,526,226	5.18	128,226	9.17	1,473,552	5.59
5M 建築及設備計畫	235,000	0.95	234,280	0.79	-720	-0.31	239,670	0.91
購建固定資產	235,000	0.95	234,280	0.79	-720	-0.31	239,670	0.91
本期賸餘 (短絀)	-112,000		590,913		702,913	-627.60	-568,850	
期初基金餘額	1,965,072		1,521,222		-443,850	-22.59	2,090,072	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,853,072		2,112,135		259,063	13.98	1,521,222	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區青草國民小學

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	24,639,000	29,469,823	4,830,823	19.61	
43 勞務收入	1,000		-1,000	-100.00	
431服務收入	1,000		-1,000	-100.00	係場地出租收入，較預期減少。
45 財產收入	302,000	302,823	823	0.27	
451財產處分收入	1,000		-1,000	-100.00	係本年度未辦理財產處分。
452租金收入	300,000	290,725	-9,275	-3.09	係太陽光電發電系統標租案租金收入，未如預期，依實際數繳庫。
454利息收入	1,000	12,098	11,098	1,109.80	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	24,282,000	29,123,969	4,841,969	19.94	
462公庫撥款收入	24,282,000	26,715,856	2,433,856	10.02	係超收提高國小教師員額編制至每班1.65名及國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)等超併經費所致。
46Y政府其他撥入收入		2,408,113	2,408,113	0.00	係超收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超併經費所致。
4S 教學收入	24,000	12,810	-11,190	-46.63	
4S1學雜費收入	24,000	12,810	-11,190	-46.63	係幼兒園雜費收入，未如預期，依實際數繳庫。
4Y 其他收入	30,000	30,221	221	0.74	
4YY雜項收入	30,000	30,221	221	0.74	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區青草國民小學

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	24,751,000	28,878,910	4,127,910	16.68	53國民教育計畫增加(減少)原因：係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超支併決算所致。
53 國民教育計畫	23,118,000	27,118,404	4,000,404	17.30	
532 國民小學教育	23,118,000	27,118,404	4,000,404	17.30	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		72,000	72,000		
1 用人費用		72,000	72,000		
11 正式員額薪資		72,000	72,000		
113 職員薪金		72,000	72,000		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		22,848	22,848		
1 用人費用		22,848	22,848		
12 聘僱及兼職人員薪資		22,848	22,848		
124 兼職人員酬金		22,848	22,848		
53210304 國小合理教師員額編制		837,618	837,618		
1 用人費用		837,618	837,618		
11 正式員額薪資		610,774	610,774		
113 職員薪金		610,774	610,774		
15 獎金		67,320	67,320		
152 年終獎金		67,320	67,320		
16 退休及卹償金		50,748	50,748		
161 職員退休及離職金		50,748	50,748		
18 福利費		108,776	108,776		
181 分擔員工保險費		108,776	108,776		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,174,105	1,174,105		
1 用人費用		1,174,105	1,174,105		
11 正式員額薪資		886,332	886,332		
113 職員薪金		886,332	886,332		
15 獎金		84,510	84,510		
151 考績獎金		84,510	84,510		
16 退休及卹償金		111,397	111,397		
161 職員退休及離職金		111,397	111,397		
18 福利費		91,866	91,866		
181 分擔員工保險費		91,866	91,866		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		63,180	63,180		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區青草國民小學

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	%	
1 用人費用		63,180	63,180		
12 聘僱及兼職人員薪資		63,180	63,180		
124 兼職人員酬金		63,180	63,180		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		45,913	45,913		
1 用人費用		45,913	45,913		
11 正式員額薪資		45,913	45,913		
113 職員薪金		45,913	45,913		
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		1,157,878	1,157,878		
1 用人費用		1,157,878	1,157,878		
11 正式員額薪資		883,689	883,689		
113 職員薪金		883,689	883,689		
15 獎金		74,069	74,069		
152 年終獎金		74,069	74,069		
16 退休及卹償金		62,230	62,230		
161 職員退休及離職金		62,230	62,230		
18 福利費		137,805	137,805		
181 分擔員工保險費		133,795	133,795		
183 傷病醫藥費		2,010	2,010		
18Y 其他福利費		2,000	2,000		
19 提繳費		85	85		
191 提繳工資墊償費用		85	85		
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)		85,677	85,677		
2 服務費用		85,677	85,677		
27 一般服務費		85,677	85,677		
27D 計時與計件人員酬金		85,677	85,677		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85,677元，內容：特教學生助理人員(含學前)1名。
53220000 各校經常門分支計畫	23,118,000	23,620,785	502,785	2.17	
1 用人費用	21,279,000	21,915,947	636,947	2.99	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區青草國民小學

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	14,475,000	14,350,968	-124,032	-0.86	
113 職員薪金	14,077,000	13,925,808	-151,192	-1.07	
114 工員工資	398,000	425,160	27,160	6.82	
12 聘僱及兼職人員薪資	99,000	441,506	342,506	345.97	
124 兼職人員酬金	99,000	441,506	342,506	345.97	
13 加（夜）班費	267,000	316,588	49,588	18.57	
134 未休假加班費	267,000	316,588	49,588	18.57	
15 獎金	3,295,000	3,563,888	268,888	8.16	
151 考績獎金	1,486,000	1,862,940	376,940	25.37	
152 年終獎金	1,809,000	1,700,948	-108,052	-5.97	
16 退休及卹償金	1,670,000	1,583,465	-86,535	-5.18	
161 職員退休及離職金	1,646,000	1,558,088	-87,912	-5.34	
162 工員退休及離職金	24,000	25,377	1,377	5.74	
18 福利費	1,473,000	1,659,376	186,376	12.65	
181 分擔員工保險費	1,283,000	1,453,276	170,276	13.27	
183 傷病醫藥費	28,000	23,500	-4,500	-16.07	
18Y 其他福利費	162,000	182,600	20,600	12.72	
19 提繳費		156	156		
191 提繳工資墊償費用		156	156		
2 服務費用	1,690,000	1,466,016	-223,984	-13.25	
21 水電費	218,000	175,644	-42,356	-19.43	
212 工作場所電費	167,000	163,839	-3,161	-1.89	
214 工作場所水費	51,000	11,805	-39,195	-76.85	
22 郵電費	41,000	27,952	-13,048	-31.82	
221 郵費	4,000		-4,000	-100.00	
222 電話費	32,000	27,952	-4,048	-12.65	
224 數據通信費	5,000		-5,000	-100.00	
23 旅運費	22,000	20,209	-1,791	-8.14	
231 國內旅費	22,000	20,209	-1,791	-8.14	
24 印刷裝訂與廣告費	40,000		-40,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	40,000		-40,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	248,000	106,299	-141,701	-57.14	
252 一般房屋修護費	153,000	12,000	-141,000	-92.16	
255 機械及設備修護費	80,000	28,999	-51,001	-63.75	
257 雜項設備修護費	15,000	65,300	50,300	335.33	
27 一般服務費	1,034,000	1,035,116	1,116	0.11	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區青草國民小學

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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		90	90		
277 代理(辦)費	30,000	30,780	780	2.60	
279 外包費	292,000	138,250	-153,750	-52.65	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數216,000元(不含機械保全76,000元)，決算數57,382元(不含機械保全80,868元)，內容校園環境整理、校舍水電維修、校園水塔清洗、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	696,000	849,996	153,996	22.13	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696,000 元，決算數849,996元，內容：臨時僱工2名、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名。
27F 體育活動費	16,000	16,000			
28 專業服務費	15,000	28,796	13,796	91.97	
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	12,000	22,296	10,296	85.80	
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	118,000	237,822	119,822	101.54	
31 使用材料費	6,000	4,695	-1,305	-21.75	
312 燃料	6,000	4,695	-1,305	-21.75	
32 用品消耗	112,000	233,127	121,127	108.15	
321 辦公(事務)用品	73,000	197,139	124,139	170.05	
322 報章雜誌	8,000		-8,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	28,000	23,480	-4,520	-16.14	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000	12,508	9,508	316.93	
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000		-30,000	-100.00	
45 雜項設備租金	30,000		-30,000	-100.00	
451 雜項設備租金	30,000		-30,000	-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			

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區青草國民小學

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			
53221601 推展傳統藝術教育		29,000	29,000		
2 服務費用		29,000	29,000		
24 印刷裝訂與廣告費		1,400	1,400		
241 印刷及裝訂費		1,400	1,400		
28 專業服務費		27,600	27,600		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		27,600	27,600		
5L 一般行政管理計畫	1,398,000	1,526,226	128,226	9.17	
5L1 行政管理及推展	1,398,000	1,526,226	128,226	9.17	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	1,398,000	1,383,876	-14,124	-1.01	
1 用人費用	1,398,000	1,383,876	-14,124	-1.01	
16 退休及卹償金	1,398,000	1,383,876	-14,124	-1.01	
161 職員退休及離職金	1,398,000	1,383,876	-14,124	-1.01	
5L100400 調整待遇及其他經 費		142,350	142,350		
1 用人費用		142,350	142,350		
18 福利費		142,350	142,350		
18Y 其他福利費		142,350	142,350		
5M 建築及設備計畫	235,000	234,280	-720	-0.31	
5M2 營建及修建工程		34,500	34,500		
5M220000 由學校編列執行之 營建及修繕工程		34,500	34,500		
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		34,500	34,500		
51 購建固定資產		34,500	34,500		
513 擴充改良房屋建築及設 備		34,500	34,500		
5M3 交通及運輸設備	17,000		-17,000	-100.00	
5M320000 由學校編列執行之 交通及運輸設備	17,000		-17,000	-100.00	
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	17,000		-17,000	-100.00	
51 購建固定資產	17,000		-17,000	-100.00	
515 購置交通及運輸設備	17,000		-17,000	-100.00	
5M4 其他設備	218,000	199,780	-18,220	-8.36	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	218,000	199,780	-18,220	-8.36	

基金用途明細表

單位：新臺幣元

00702-12

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	97,045,495	22,414,377	235,000
非理財目的之長期投資			
土地	11,885,246		
土地改良物	11,615,914	4,843,518	
房屋及建築	59,189,598	9,662,020	35,000
機械及設備	7,095,636	3,546,874	109,000
交通及運輸設備	762,479	243,922	
雜項設備	6,473,835	4,118,043	91,000
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	22,787		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地:增加係教育局補助未取得之學校用地徵購。
2.房屋及建築:增加係房屋修繕之增值。
3.機械及設備:增加係家長會捐贈教學用筆記型電腦一台、教育局撥入無線AP、購置教學用相機、教育局撥入電力設備等。
4.雜項設備:增加係教育局補助冷(暖)氣機2台、購置教學用白板及喇叭。
5.電腦軟體:減少係電腦軟體攤銷。

產明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

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：

臺南市安南區青草國民小學

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—臺南市安南區青草國民小學

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				35,000	35,000	34,500	-500	
房屋及建築				35,000	35,000	34,500	-500	
購建中固定資產								
機械及設備		82,000		27,000	109,000	108,980	-20	
機械及設備		82,000		27,000	109,000	108,980	-20	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		17,000		-17,000				
交通及運輸設備		17,000		-17,000				
購建中固定資產								
雜項設備		136,000		-45,000	91,000	90,800	-200	
雜項設備		136,000		-45,000	91,000	90,800	-200	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		235,000			235,000	234,280	-720	

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—臺南市安南區青草國民小學
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	16	20	4	教師14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：係國小合理教師員額編制教師1人、提高國小教師員額編制至每班1.65名師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	15	19	4	
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	16	22	6	

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：特教學生助理員(含學前)1名、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時僱工2名、臨時駐衛警1名；279外包費，內容：校園環境整理及校舍水電維修等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區青草國民小學
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	14,475,000		267,000		3,295,000	1,670,000		1,473,000		21,180,000	99,000	21,279,000
正式人員	14,475,000		267,000		3,295,000	1,670,000		1,473,000		21,180,000		21,180,000
兼任人員											99,000	99,000
一般行政管理計畫						1,398,000				1,398,000		1,398,000
正式人員						1,398,000				1,398,000		1,398,000
其他人員												
合 計	14,475,000		267,000		3,295,000	3,068,000		1,473,000		22,578,000	99,000	22,677,000

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696,000 元，決算數935,673元；279外包費：預算數216,000元(不含機械保全76,000元)，決算數57,382元(不含機械保全80,868元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數 1,486,000元，決算數 1,947,450元，內容：教職員工考績獎金決算人數15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 1,809,000元，決算數 1,842,337元，內容：教職員工年終獎金決算人數21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—臺南市安南區青草國民小學
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
16,859,076		316,588		3,789,787	1,807,840		1,997,823	241	24,771,355	527,534	25,298,889
16,859,076		316,588		3,789,787	1,807,840		1,997,823	241	24,771,355		24,771,355
										527,534	527,534
					1,383,876		142,350		1,526,226		1,526,226
							142,350		142,350		142,350
					1,383,876				1,383,876		1,383,876
16,859,076		316,588		3,789,787	3,191,716		2,140,173	241	26,297,581	527,534	26,825,115

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區青草國民小學

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—臺南市安南區青草國民小學

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			24,751,000		28,878,910			4,127,910	16.68	國民教育計畫:係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超收支併決算所致。
國民教育計畫			23,118,000		27,118,404			4,000,404	17.30	
一般行政管理計畫			1,398,000		1,526,226			128,226	9.17	
建築及設備計畫			235,000		234,280			-720	-0.31	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區青草國民小學
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	22,677,000	26,825,115	4,148,115	18.29
11 正式員額薪資	14,475,000	16,859,076	2,384,076	16.47
12 聘僱及兼職人員薪資	99,000	527,534	428,534	432.86
13 加(夜)班費	267,000	316,588	49,588	18.57
15 獎金	3,295,000	3,789,787	494,787	15.02
16 退休及卹償金	3,068,000	3,191,716	123,716	4.03
18 福利費	1,473,000	2,140,173	667,173	45.29
19 提繳費	0	241	241	0.00
2 服務費用	1,690,000	1,580,693	-109,307	-6.47
21 水電費	218,000	175,644	-42,356	-19.43
22 郵電費	41,000	27,952	-13,048	-31.82
23 旅運費	22,000	20,209	-1,791	-8.14
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	1,400	-38,600	-96.50
25 修理保養及保固費	248,000	106,299	-141,701	-57.14
27 一般服務費	1,034,000	1,120,793	86,793	8.39
28 專業服務費	15,000	56,396	41,396	275.97
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	118,000	237,822	119,822	101.54
31 使用材料費	6,000	4,695	-1,305	-21.75
32 用品消耗	112,000	233,127	121,127	108.15
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	0	-30,000	-100.00
45 雜項設備租金	30,000	0	-30,000	-100.00
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	235,000	234,280	-720	-0.31
51 購建固定資產	235,000	234,280	-720	-0.31
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	24,751,000	28,878,910	4,127,910	16.68

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區青草國民小學
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	696,000	966,273	270,273	38.83	
27D 計時與計件人員酬金	696,000	935,673	239,673	34.44	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		30,600	30,600		

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	77,685,168	100.00	77,819,857	100.00	- 134,689	- 0.17
流動資產	3,756,320	4.84	3,134,847	4.03	621,473	19.82
現金	3,745,054	4.82	2,783,598	3.58	961,456	34.54
銀行存款	3,745,054	4.82	2,783,598	3.58	961,456	34.54
預付款項	11,266	0.01	351,249	0.45	- 339,983	- 96.79
預付費用	11,266	0.01	351,249	0.45	- 339,983	- 96.79
固定資產	73,871,545	95.09	74,608,331	95.87	- 736,786	- 0.99
土地	12,651,446	16.29	11,885,246	15.27	766,200	6.45
土地	12,651,446	16.29	11,885,246	15.27	766,200	6.45
土地改良物	6,133,372	7.90	6,772,396	8.70	- 639,024	- 9.44
土地改良物	11,615,914	14.95	11,615,914	14.93	-	-
累計折舊-土地改良物	- 5,482,542	- 7.06	- 4,843,518	- 6.22	- 639,024	13.19
房屋建築及設備	49,075,505	63.17	49,527,578	63.64	- 452,073	- 0.91
房屋建築及設備	59,847,111	77.04	59,189,598	76.06	657,513	1.11
累計折舊-房屋建築及設備	- 10,771,606	- 13.87	- 9,662,020	- 12.42	- 1,109,586	11.48
機械及設備	3,234,965	4.16	3,548,762	4.56	- 313,797	- 8.84
機械及設備	7,806,890	10.05	7,095,636	9.12	711,254	10.02
累計折舊-機械及設備	- 4,571,925	- 5.89	- 3,546,874	- 4.56	- 1,025,051	28.90
交通及運輸設備	397,922	0.51	518,557	0.67	- 120,635	- 23.26
交通及運輸設備	762,479	0.98	762,479	0.98	-	-
累計折舊-交通及運輸設備	- 364,557	- 0.47	- 243,922	- 0.31	- 120,635	49.46
雜項設備	2,378,335	3.06	2,355,792	3.03	22,543	0.96
雜項設備	7,214,635	9.29	6,473,835	8.32	740,800	11.44
累計折舊-雜項設備	- 4,836,300	- 6.23	- 4,118,043	- 5.29	- 718,257	17.44
無形資產	17,039	0.02	22,787	0.03	- 5,748	- 25.22
無形資產	17,039	0.02	22,787	0.03	- 5,748	- 25.22
電腦軟體	17,039	0.02	22,787	0.03	- 5,748	- 25.22
其他資產	40,264	0.05	53,892	0.07	- 13,628	- 25.29
什項資產	40,264	0.05	53,892	0.07	- 13,628	- 25.29
暫付及待結轉帳項	40,264	0.05	53,892	0.07	- 13,628	- 25.29
代管資產	53,568,304	68.96	52,221,420	67.11	1,346,884	2.58
應付代管資產	- 53,568,304	- 68.96	- 52,221,420	- 67.11	- 1,346,884	2.58
合 計	77,685,168	100.00	77,819,857	100.00	- 134,689	- 0.17

信託代理與保證資產

0

保證品

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。

金一臺南市安南區青草國民小學

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	1,684,449	2.17	1,667,517	2.14	16,932	1.02
流動負債	1,384,649	1.78	1,385,517	1.78	868	- 0.06
應付款項	1,384,649	1.78	1,385,517	1.78	868	- 0.06
應付代收款	1,227,592	1.58	1,039,232	1.34	188,360	18.12
應付費用	157,057	0.20	346,285	0.44	189,228	- 54.65
其他負債	299,800	0.39	282,000	0.36	17,800	6.31
什項負債	299,800	0.39	282,000	0.36	17,800	6.31
存入保證金	299,800	0.39	282,000	0.36	17,800	6.31
淨資產	76,000,719	97.83	76,152,340	97.86	151,621	- 0.20
淨資產	76,000,719	97.83	76,152,340	97.86	151,621	- 0.20
淨資產	76,000,719	97.83	76,152,340	97.86	151,621	- 0.20
累積餘額	76,000,719	97.83	76,152,340	97.86	151,621	- 0.20
合 計	77,685,168	100.00	77,819,857	100.00	134,689	- 0.17

信託代理與保證負債 0

應付保證品 0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區青草國民小學

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	29,469,823	2,641,487	32,111,310	收入
財產收入	302,823	2,637,787	2,940,610	財產收益
政府撥入收入	29,123,969	-	29,123,969	政府撥入收入
教學收入	12,810	-	12,810	教學收入
其他收入	30,221	3,700	33,921	其他收入
基金用途	28,878,910	3,384,021	32,262,931	支出
用人費用	26,825,115	-	26,825,115	人事支出
服務費用	1,580,693	238,822	1,819,515	業務支出
材料及用品費	237,822	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照	1,000	-	-	
護、救濟與交流活動費				
購建固定資產、無形資產及非	234,280	-	-	
理財目的之長期投資及營舍與				
設施工程支出				
		3,618,301	3,618,301	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	590,913	-	151,621	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,521,222	74,631,118	76,152,340	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,112,135	73,888,584	76,000,719	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數2,637,787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37,000元係財產受贈收入。
3. 服務費用/業務支出：調整數238,822元係〈材料及用品費〉237,822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. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數234,280元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,618,301元係財產折舊。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區青草國民小學

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)	-151,621
8002 調整非現金項目	1,315,929
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,164,308
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	338,048
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-558,700
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-220,652
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	137,800
8404 減少短期債務及其他負債	-120,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	17,800
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	961,456
87 期初現金及約當現金	2,783,598
88 期末現金及約當現金	3,745,054

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產- 1,346,884元；增加應付代管資產+ 1,346,884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—臺南市安南區青草國民小學

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	29,469,823	2,641,487	32,111,310	收入
財產收入	302,823	2,637,787	2,940,610	財產收益
政府撥入收入	29,123,969	-	29,123,969	政府撥入收入
教學收入	12,810	-	12,810	教學收入
其他收入	30,221	3,700	33,921	其他收入
基金用途	28,878,910	3,384,021	32,262,931	支出
用人費用	26,825,115	-	26,825,115	人事支出
服務費用	1,580,693	238,822	1,819,515	業務支出
材料及用品費	237,822	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照	1,000	-	-	
護、救濟與交流活動費				
購建固定資產、無形資產及非	234,280	-	-	
理財目的之長期投資及營舍與				
設施工程支出				
		3,618,301	3,618,301	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	590,913	-	151,621	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,521,222	74,631,118	76,152,340	期初淨資產
期末基金餘額	2,112,135	73,888,584	76,000,719	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數2,637,787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37,000元係財產受贈收入。
3. 服務費用/業務支出：調整數238,822元係〈材料及用品費〉237,822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. 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資：調整數234,280元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,618,301元係財產折舊。

主辦會計人員：吳譽嫻



基金主持人：曾文欽

