

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)

臺南市後壁區永安國民小學編

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	1-3	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表.....	第	4	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表.....	第	5	頁
2、基金用途明細表.....	第	6-10	頁
3、資本資產明細表.....	第	11-12	頁
4、長期負債明細表.....	第	13-14	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	15	頁
6、員工人數彙計表.....	第	16	頁
7、用人費用彙計表.....	第	17-18	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	19	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	20	頁
10、各項費用彙計表.....	第	21	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	22	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	23-24	頁
2、收入支出表.....	第	25	頁
3、現金流量表.....	第	26	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	27	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24,557,000元，決算數27,682,212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87人。

113學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數73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21,347,608元，較本年度法定預算數18,637,000元，增加2,710,608元，計增加14.54%，主要係因：係為調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算。

(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6,286,604元，較本年度法定預算數5,835,000元，增加451,604元，計增加7.74%。主要係因：退休教育人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助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48,000元，較本年度法定預算數85,000元，減少37,000元，計減少43.53%，主要係因：健康中心冷氣經費，另有補助款挹注，致經費節省。

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28,110,047元，較法定預算數24,152,000元，增加3,958,047元，計增加16.39%，其增減情形分析如下：

1. 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：係本年度未辦理財產報廢所致。
2. 租金收入：決算數451,910元，較法定預算數423,000元，增加28,910元，計增加6.83%。主要係因：係太陽能光電年租金收入，依實際數繳庫所致。
3. 利息收入：決算數1,549元，較法定預算數1,000元，增加549元，計增加54.90%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
4. 公庫撥款收入：決算數26,384,892元，較法定預算數23,679,000元，增加2,705,892元，計增加11.43%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、推展傳統藝術教育等補助款所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數1,223,696元，較法定預算數0元，增加1,223,696元。主要

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

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實施計畫(小教)、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補助款所致。

6. 雜項收入：決算數48,000元，法定預算數48,000元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數27,682,212元，較法定預算數24,557,000元，增加3,125,212元，計增加12.73%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數21,347,608元，較法定預算數18,637,000元，增加2,710,608元，計增加14.54%。主要係因：係為調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算。

2. 一般行政管理計畫：決算數6,286,604元，較法定預算數5,835,000元，增加451,604元，計增加7.74%。主要係因：退休教育人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。

3. 建築及設備計畫：決算數48,000元，較法定預算數85,000元，減少37,000元，計減少43.53%。主要係因：係健康中心冷氣經費，另有補助款挹注，致經費節省。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀405,000元，本年度決算賸餘數427,835元，賸餘原因：係超收教育局補助款並摺節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入458,990元。

(二)投資活動之淨現金流出68,427元。

(三)籌資活動之淨現金流入3,250元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增393,813元。

期初現金及約當現金3,778,779元。

期末現金及約當現金4,172,592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	4,172,592	3,778,779	10.42
預付費用	95,379	248,217	-61.57
土地改良物	3,284,482	2,772,257	18.48
房屋建築及設備	13,191,177	12,531,681	5.26
機械及設備	3,350,111	3,551,375	-5.67
交通及運輸設備	105,935	131,220	-19.27
雜項設備	2,322,607	2,217,619	4.73
電腦軟體	500	8,665	-94.23
暫付及待結轉帳項	20,427	0	-

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

代管資產	12,347,438	13,623,680	-9.37
應付代管資產	-12,347,438	-13,623,680	-9.37
資產合計	26,543,210	25,239,813	5.16

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係教育局等補助經費，已預先撥款所致。
2. 預付費用：主要減少係上年度國小兼任及代課教師鐘點費調增差額等超支併決算經費已撥款並預付轉正。
3. 土地改良物：主要增加係校園通道鋪面路平改善工程等。
4. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊等所致。
5. 電腦軟體：主要減少係提列攤銷所致。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係課中差異化教學實施計畫等補助經費，未及於年度內撥款。

(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	2,059,125	2,076,130	-0.82
應付費用	102,567	255,245	-59.82
存入保證金	489,595	486,345	0.67
負債合計	2,651,287	2,817,720	-5.91

上表金額變動達10%以上之說明：

應付費用：主要減少係上年度未休假加班費等經費，於本年度轉正所致。

(三) 淨資產為累積餘額23,891,923元。

五、其他

(一) 本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數21,347,608元，較預算數18,637,000元，增加2,710,608元，係國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)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6,286,604元，較法定預算數5,835,000元，增加451,604元，係退休教育人員退休金、撫慰金、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—臺南市後壁區永安國民小學

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	24,152,000	100.00	28,110,047	100.00	3,958,047	16.39	24,246,478	100.00
45 財產收入	425,000	1.76	453,459	1.61	28,459	6.70	225,411	0.93
451財產處分收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00	160	0.00
452租金收入	423,000	1.75	451,910	1.61	28,910	6.83	223,719	0.92
454利息收入	1,000	0.00	1,549	0.01	549	54.90	1,532	0.01
46 政府撥入收入	23,679,000	98.04	27,608,588	98.22	3,929,588	16.60	23,731,950	97.88
462公庫撥款收入	23,679,000	98.04	26,384,892	93.86	2,705,892	11.43	22,458,947	92.63
46Y政府其他撥入收入			1,223,696	4.35	1,223,696		1,273,003	5.25
4Y 其他收入	48,000	0.20	48,000	0.17		0.00	289,117	1.19
4YY雜項收入	48,000	0.20	48,000	0.17			289,117	1.19
5 基金用途	24,557,000	101.68	27,682,212	98.48	3,125,212	12.73	25,923,206	106.92
53 國民教育計畫	18,637,000	77.17	21,347,608	75.94	2,710,608	14.54	19,919,075	82.15
5L 一般行政管理計畫	5,835,000	24.16	6,286,604	22.36	451,604	7.74	6,004,131	24.76
5M 建築及設備計畫	85,000	0.35	48,000	0.17	-37,000	-43.53		
購建固定資產	85,000	0.35	48,000	0.17	-37,000	-43.53		
本期賸餘(短絀)	-405,000		427,835		832,835	-205.64	-1,676,728	
期初基金餘額	2,839,000		1,209,276		-1,629,724	-57.40	2,886,004	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,434,000		1,637,111		-796,889	-32.74	1,209,276	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市後壁區永安國民小學
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	24,152,000	28,110,047	3,958,047	16.39	
45 財產收入	425,000	453,459	28,459	6.70	
451 財產處分收入	1,000		-1,000	-100.00	係本年度未辦理財產報廢所致
452 租金收入	423,000	451,910	28,910	6.83	
454 利息收入	1,000	1,549	549	54.90	係為各專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	23,679,000	27,608,588	3,929,588	16.60	
462 公庫撥款收入	23,679,000	26,384,892	2,705,892	11.43	係用人費用不足數等補助款所致。
46Y 政府其他撥入收入		1,223,696	1,223,696	0.00	係超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款所致。
4Y 其他收入	48,000	48,000		0.00	
4YY 雜項收入	48,000	48,000		0.00	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學
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	24,557,000	27,682,212	3,125,212	12.73	
53 國民教育計畫	18,637,000	21,347,608	2,710,608	14.54	53國民教育計畫增加原因:係為調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算。
532 國民小學教育	18,637,000	21,347,608	2,710,608	14.54	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		71,548	71,548		
1 用人費用		71,548	71,548		
11 正式員額薪資		71,548	71,548		
113 職員薪金		71,548	71,548		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		23,330	23,330		
1 用人費用		23,330	23,330		
12 聘僱及兼職人員薪資		23,330	23,330		
124 兼職人員酬金		23,330	23,330		
53210304 國小合理教師員額編制		729,372	729,372		
1 用人費用		729,372	729,372		
11 正式員額薪資		557,080	557,080		
113 職員薪金		557,080	557,080		
15 獎金		67,320	67,320		
152 年終獎金		67,320	67,320		
16 退休及卹償金		33,540	33,540		
161 職員退休及離職金		33,540	33,540		
18 福利費		71,432	71,432		
181 分擔員工保險費		71,432	71,432		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,008,714	1,008,714		
1 用人費用		1,008,714	1,008,714		
11 正式員額薪資		712,061	712,061		
113 職員薪金		712,061	712,061		
12 聘僱及兼職人員薪資		94,080	94,080		
124 兼職人員酬金		94,080	94,080		
15 獎金		69,450	69,450		
152 年終獎金		69,450	69,450		
16 退休及卹償金		71,142	71,142		
161 職員退休及離職金		71,142	71,142		
18 福利費		61,981	61,981		
181 分擔員工保險費		61,981	61,981		

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學
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	%	
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		55,020	55,020		
1 用人費用		55,020	55,020		
12 聘僱及兼職人員薪資		55,020	55,020		
124 兼職人員酬金		55,020	55,020		
53220000 各校經常門分支計畫	18,637,000	19,384,624	747,624	4.01	
1 用人費用	16,438,000	17,796,755	1,358,755	8.27	
11 正式員額薪資	11,250,000	11,652,766	402,766	3.58	
113 職員薪金	11,250,000	11,652,766	402,766	3.58	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：係多名教師薪資敘年功俸最高俸級，致經費增加所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	90,000	300,734	210,734	234.15	
124 兼職人員酬金	90,000	300,734	210,734	234.15	
13 加（夜）班費	232,000	241,072	9,072	3.91	
134 未休假加班費	232,000	241,072	9,072	3.91	
15 獎金	2,473,000	2,983,447	510,447	20.64	
151 考績獎金	1,067,000	1,613,370	546,370	51.21	
152 年終獎金	1,406,000	1,370,077	-35,923	-2.55	
16 退休及卹償金	1,257,000	1,301,931	44,931	3.57	
161 職員退休及離職金	1,257,000	1,301,931	44,931	3.57	
18 福利費	1,136,000	1,316,805	180,805	15.92	
181 分擔員工保險費	967,000	1,163,605	196,605	20.33	
183 傷病醫藥費	28,000	19,000	-9,000	-32.14	
18Y 其他福利費	141,000	134,200	-6,800	-4.82	
2 服務費用	1,931,000	1,425,802	-505,198	-26.16	
21 水電費	198,000	79,066	-118,934	-60.07	
212 工作場所電費	162,000	64,659	-97,341	-60.09	
214 工作場所水費	36,000	14,407	-21,593	-59.98	
22 郵電費	63,000	18,526	-44,474	-70.59	
221 郵費	3,000	5,800	2,800	93.33	
222 電話費	40,000	12,726	-27,274	-68.19	
224 數據通信費	20,000		-20,000	-100.00	
23 旅運費	42,000	38,500	-3,500	-8.33	
231 國內旅費	42,000	38,500	-3,500	-8.33	
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	39,434	37,434	1,871.70	
241 印刷及裝訂費	2,000	39,434	37,434	1,871.70	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學
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	%	
25 修理保養及保固費	769,000	398,435	-370,565	-48.19	
251 土地改良物修護費	7,000		-7,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	422,000	274,050	-147,950	-35.06	
254 其他建築修護費		6,000	6,000		
255 機械及設備修護費	128,000	52,170	-75,830	-59.24	
256 交通及運輸設備修護費	126,000	8,500	-117,500	-93.25	
257 雜項設備修護費	86,000	57,715	-28,285	-32.89	
27 一般服務費	773,000	756,180	-16,820	-2.18	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	210	-790	-79.00	
277 代理(辦)費	28,000	27,340	-660	-2.36	
279 外包費	603,000	374,155	-228,845	-37.95	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數553,000元(不含機械保全50,000元)，決算數350,155元(不含機械保全24,000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、校園環境整理等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	128,000	340,475	212,475	166.00	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128,000元，決算數340,475元，內容：臨時僱工1名。
27F 體育活動費	13,000	14,000	1,000	7.69	
28 專業服務費	12,000	23,661	11,661	97.18	
285 請課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000		-3,000	-100.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	20,161	14,161	236.02	
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	210,000	159,843	-50,157	-23.88	
31 使用材料費	5,000	2,500	-2,500	-50.00	
312 燃料	5,000	2,500	-2,500	-50.00	
32 用品消耗	205,000	157,343	-47,657	-23.25	
321 辦公(事務)用品	150,000	132,636	-17,364	-11.58	
322 報章雜誌	7,000		-7,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	20,000	24,707	4,707	23.54	
324 化學藥劑與實驗用品	5,000		-5,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學
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	%	
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	18,000		-18,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	45,000	1,224	-43,776	-97.28	
43 機器租金	5,000	1,224	-3,776	-75.52	
432 機械及設備租金	5,000	1,224	-3,776	-75.52	
45 雜項設備租金	40,000		-40,000	-100.00	
451 雜項設備租金	40,000		-40,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	1,000	-12,000	-92.31	
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00	
712 學術團體會費	3,000		-3,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	9,000		-9,000	-100.00	
751 技能競賽	9,000		-9,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		19,000	19,000		
2 服務費用		18,380	18,380		
28 專業服務費		18,380	18,380		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		18,380	18,380		
3 材料及用品費		620	620		
32 用品消耗		620	620		
321 辦公（事務）用品		620	620		
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	5,835,000	6,286,604	451,604	7.74	
5L1 行政管理及推展	5,835,000	6,286,604	451,604	7.74	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	5,835,000	5,895,012	60,012	1.03	
1 用人費用	5,835,000	5,895,012	60,012	1.03	
16 退休及卹償金	5,835,000	5,895,012	60,012	1.03	
161 職員退休及離職金	5,835,000	5,895,012	60,012	1.03	
5L100400 調整待遇及其他經費		391,592	391,592		
1 用人費用		391,592	391,592		

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學
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	%	
18 福利費		391,592	391,592		
181 分擔員工保險費		8,092	8,092		
18Y 其他福利費		383,500	383,500		
5M 建築及設備計畫	85,000	48,000	-37,000	-43.53	5M建築及設備計畫減少原因：係健康中心冷氣經費，另有補助款挹注，致經費節省。
5M4 其他設備	85,000	48,000	-37,000	-43.53	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	85,000	48,000	-37,000	-43.53	
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	85,000	48,000	-37,000	-43.53	
51 購建固定資產	85,000	48,000	-37,000	-43.53	
516 購置雜項設備	85,000	48,000	-37,000	-43.53	

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	31,474,104	10,261,287	85,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,170,444	1,398,187	
房屋及建築	16,949,496	4,417,815	
機械及設備	5,852,832	2,301,457	
交通及運輸設備	280,213	148,993	
雜項設備	4,212,454	1,994,835	85,000
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	8,665		
發展中之無形資產			
其他			

- 註：1.土地改良物：增加原因係校園通道鋪面路平改善工程等。
2.房屋及建築：增加原因係東廁廁所改善工程等。
3.機械及設備：增加原因係購置辦公室冷氣等。
4.雜項設備：增加原因係球場設施設備採購等；減少原因係本校無償撥出他校資產。
5.電腦軟體：增加原因係溢提列攤銷，帳務調整；減少原因係提列攤銷所致。

臺南市後壁區永安國民小學

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		
3,683,265	1,000	26,054	2,615,216	22,254,812
929,447			417,222	3,284,482
1,507,322			847,826	13,191,177
621,884			823,148	3,350,111
			25,285	105,935
624,611		17,888	501,735	2,322,607
1	1,000	8,166		500

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：

臺南市後壁區永安國民小學

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—臺南市後壁區永安國民小學

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								
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		85,000			85,000	48,000	-37,000	
雜項設備		85,000			85,000	48,000	-37,000	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		85,000			85,000	48,000	-37,000	

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—臺南市後壁區永安國民小學
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	13	14	1	1 教師12人，公務人員2人。職員增加原因：提高國小教師員額編制至每班1.65名1人(核准文號：113年11月22日南市教課(二)字第1132399398號函)。
職員	13	14	1	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	13	15	2	

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：臨時僱工1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、校園環境整理等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學
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	11,250,000		232,000		2,473,000	1,257,000		1,136,000		16,348,000	90,000	16,438,000
正式人員	11,250,000		232,000		2,473,000	1,257,000		1,136,000		16,348,000		16,348,000
兼任人員											90,000	90,000
一般行政管理計畫						5,835,000				5,835,000		5,835,000
正式人員						5,835,000				5,835,000		5,835,000
其他人員												
合 計	11,250,000		232,000		2,473,000	7,092,000		1,136,000		22,183,000	90,000	22,273,000

- 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128,000元，決算數340,475元；279外包費：預算數553,000元(不含機械保全50,000元)，決算數350,155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1,067,000元，決算數1,613,370元，內容：教職員考績獎金決算人數12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1,406,000元，決算數1,506,847元，內容：教職員年終獎金決算人數17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—臺南市後壁區永安國民小學
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
12,993,455		241,072		3,120,217	1,406,613		1,450,218		19,211,575	473,164	19,684,739
12,993,455		241,072		3,120,217	1,383,971		1,401,318		19,140,033		19,140,033
					22,642		48,900		71,542	473,164	544,706
					5,895,012		391,592		6,286,604		6,286,604
							391,592		391,592		391,592
					5,895,012				5,895,012		5,895,012
12,993,455		241,072		3,120,217	7,301,625		1,841,810		25,498,179	473,164	25,971,343

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學

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—臺南市後壁區永安國民小學
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	%		
總 計			24,557,000		27,682,212		3,125,212	12.73	
國民教育計畫			18,637,000		21,347,608		2,710,608	14.54	係為調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算。
一般行政管理計畫			5,835,000		6,286,604		451,604	7.74	
建築及設備計畫			85,000		48,000		-37,000	-43.53	係健康中心冷氣經費，另有補助款挹注，致經費節省。

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學
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	22,273,000	25,971,343	3,698,343	16.60
11 正式員額薪資	11,250,000	12,993,455	1,743,455	15.50
12 聘僱及兼職人員薪資	90,000	473,164	383,164	425.74
13 加(夜)班費	232,000	241,072	9,072	3.91
15 獎金	2,473,000	3,120,217	647,217	26.17
16 退休及卹償金	7,092,000	7,301,625	209,625	2.96
18 福利費	1,136,000	1,841,810	705,810	62.13
2 服務費用	1,931,000	1,500,182	-430,818	-22.31
21 水電費	198,000	135,066	-62,934	-31.78
22 郵電費	63,000	18,526	-44,474	-70.59
23 旅運費	42,000	38,500	-3,500	-8.33
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	39,434	37,434	1,871.70
25 修理保養及保固費	769,000	398,435	-370,565	-48.19
27 一般服務費	773,000	756,180	-16,820	-2.18
28 專業服務費	12,000	42,041	30,041	250.34
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	210,000	160,463	-49,537	-23.59
31 使用材料費	5,000	2,500	-2,500	-50.00
32 用品消耗	205,000	157,963	-47,037	-22.94
4 租金、償債、利息及相關手續費	45,000	1,224	-43,776	-97.28
43 機器租金	5,000	1,224	-3,776	-75.52
45 雜項設備租金	40,000	0	-40,000	-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	85,000	48,000	-37,000	-43.53
51 購建固定資產	85,000	48,000	-37,000	-43.53
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	1,000	-12,000	-92.31
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00
75 競賽及交流活動費	9,000	0	-9,000	-100.00
合 計	24,557,000	27,682,212	3,125,212	12.73

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學
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	131,000	358,855	227,855	173.94	
27D 計時與計件人員酬金	128,000	340,475	212,475	166.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	18,380	15,380	512.67	

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	26,543,210	100.00	25,239,813	100.00	1,303,397	5.16
流動資產	4,267,971	16.08	4,026,996	15.95	240,975	5.98
現金	4,172,592	15.72	3,778,779	14.97	393,813	10.42
銀行存款	4,172,592	15.72	3,778,779	14.97	393,813	10.42
預付款項	95,379	0.36	248,217	0.98	-152,838	-61.57
預付費用	95,379	0.36	248,217	0.98	-152,838	-61.57
固定資產	22,254,312	83.84	21,204,152	84.01	1,050,160	4.95
土地改良物	3,284,482	12.37	2,772,257	10.98	512,225	18.48
土地改良物	5,099,891	19.21	4,170,444	16.52	929,447	22.29
累計折舊-土地改良物	-1,815,409	-6.84	-1,398,187	-5.54	-417,222	-29.84
房屋建築及設備	13,191,177	49.70	12,531,681	49.65	659,496	5.26
房屋建築及設備	18,456,818	69.53	16,949,496	67.15	1,507,322	8.89
累計折舊-房屋建築及設備	-5,265,641	-19.84	-4,417,815	-17.50	-847,826	-19.19
機械及設備	3,350,111	12.62	3,551,375	14.07	-201,264	-5.67
機械及設備	6,474,716	24.39	5,852,832	23.19	621,884	10.63
累計折舊-機械及設備	-3,124,605	-11.77	-2,301,457	-9.12	-823,148	-35.77
交通及運輸設備	105,935	0.40	131,220	0.52	-25,285	-19.27
交通及運輸設備	280,213	1.06	280,213	1.11	-	-
累計折舊-交通及運輸設備	-174,278	-0.66	-148,993	-0.59	-25,285	-16.97
雜項設備	2,322,607	8.75	2,217,619	8.79	104,988	4.73
雜項設備	4,819,177	18.16	4,212,454	16.69	606,723	14.40
累計折舊-雜項設備	-2,496,570	-9.41	-1,994,835	-7.90	-501,735	-25.15
無形資產	500	0.00	8,665	0.03	-8,165	-94.23
無形資產	500	0.00	8,665	0.03	-8,165	-94.23
電腦軟體	500	0.00	8,665	0.03	-8,165	-94.23
其他資產	20,427	0.08	-	-	20,427	-
什項資產	20,427	0.08	-	-	20,427	-
暫付及待結轉帳項	20,427	0.08	-	-	20,427	-
代管資產	12,347,438	46.52	13,623,680	53.98	-1,276,242	-9.37
應付代管資產	-12,347,438	-46.52	-13,623,680	-53.98	1,276,242	9.37
合計	26,543,210	100.00	25,239,813	100.00	1,303,397	5.16

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。

金一臺南市後壁區永安國民小學

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	2,651,287	9.99	2,817,720	11.16	166,433	- 5.91
流動負債	2,161,692	8.14	2,331,375	9.24	169,683	- 7.28
應付款項	2,161,692	8.14	2,331,375	9.24	169,683	- 7.28
應付代收款	2,059,125	7.76	2,076,130	8.23	17,005	- 0.82
應付費用	102,567	0.39	255,245	1.01	152,678	- 59.82
其他負債	489,595	1.84	486,345	1.93	3,250	0.67
什項負債	489,595	1.84	486,345	1.93	3,250	0.67
存入保證金	489,595	1.84	486,345	1.93	3,250	0.67
淨資產	23,891,923	90.01	22,422,093	88.84	1,469,830	6.56
淨資產	23,891,923	90.01	22,422,093	88.84	1,469,830	6.56
淨資產	23,891,923	90.01	22,422,093	88.84	1,469,830	6.56
累積餘額	23,891,923	90.01	22,422,093	88.84	1,469,830	6.56
合 計	26,543,210	100.00	25,239,813	100.00	1,303,397	5.16

信託代理與保證負債 -

應付保證品 -

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學

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	31,745,311	100.00	27,517,051	100.00	4,228,260	15.37
財產收益	3,793,112	11.95	3,495,984	12.70	297,128	8.50
財產孳息收入	453,459	1.43	225,251	0.82	228,208	101.31
廢舊物品售價收入	-	0.00	160	0.00	160	-100.00
財產交易利益	-	0.00	36,034	0.13	36,034	-100.00
其他財產收入	3,339,653	10.52	3,234,539	11.75	105,114	3.25
政府撥入收入	27,608,588	86.97	23,731,950	86.24	3,876,638	16.34
公庫撥款收入	26,384,892	83.11	22,458,947	81.62	3,925,945	17.48
政府其他撥入收入	1,223,696	3.85	1,273,003	4.63	49,307	-3.87
其他收入	343,611	1.08	289,117	1.05	54,494	18.85
受贈收入	295,611	0.93	-	0.00	295,611	-
雜項收入	48,000	0.15	289,117	1.05	241,117	-83.40
支出	30,265,155	95.34	27,984,082	101.70	2,281,073	8.15
人事支出	25,971,343	81.81	24,471,746	88.93	1,499,597	6.13
人事支出	25,971,343	81.81	24,471,746	88.93	1,499,597	6.13
業務支出	1,662,869	5.24	1,451,460	5.27	211,409	14.57
業務支出	1,662,869	5.24	1,451,460	5.27	211,409	14.57
財產損失	-	0.00	759	0.00	759	-100.00
財產交易損失	-	0.00	759	0.00	759	-100.00
折舊、折耗及攤銷	2,630,943	8.29	2,060,117	7.49	570,826	27.71
固定資產折舊	2,622,778	8.26	2,035,615	7.40	587,163	28.84
無形資產攤銷	8,165	0.03	24,502	0.09	16,337	-66.68
本期賸餘(短絀)	1,480,156	4.66	467,031	-1.70	1,947,187	-416.93
期初淨資產	22,422,093	70.63	22,889,124	83.18	467,031	-2.04
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	10,326	-0.03	-	0.00	10,326	-
期末淨資產	23,891,923	75.26	22,422,093	81.48	1,469,830	6.56

註：本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學

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)	1,480,156
8002 調整非現金項目	-1,021,166
81 業務活動之淨現金流入(流出)	458,990
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	358,760
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-427,187
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-68,427
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	134,000
8404 減少短期債務及其他負債	-130,750
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	3,250
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	393,813
87 期初現金及約當現金	3,778,779
88 期末現金及約當現金	4,172,592

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+1,276,242元；減少應付代管資產-1,276,242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—臺南市後壁區永安國民小學

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	28,110,047	3,635,264	31,745,311	收入
財產收入	453,459	3,339,653	3,793,112	財產收益
政府撥入收入	27,608,588	-	27,608,588	政府撥入收入
其他收入	48,000	295,611	343,611	其他收入
基金用途	27,682,212	2,582,943	30,265,155	支出
用人費用	25,971,343	-	25,971,343	人事支出
服務費用	1,500,182	162,687	1,662,869	業務支出
材料及用品費	160,463	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	1,224	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,000	-	-	
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	48,000	-	-	
		2,630,943	2,630,943	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	427,835	1,052,321	1,480,156	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,209,276	21,212,817	22,422,093	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數	-	10,326	10,326	淨資產調整數
期末基金餘額	1,637,111	22,254,812	23,891,923	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數3,339,653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295,611元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數162,687元係〈材料及用品費〉160,463+〈租金、償債、利息及相關手續費〉1,224+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉1,000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及營舍與設施工程支出：調整數48,000元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數2,630,943元係財產折舊及電腦軟體攤銷。
6. 淨資產調整數：調整數10,326元係本校無償撥出他校資產。

主辦會計人員：何淑芬



基金主持人：周明毅

