

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)

臺南市安平區億載國民小學編

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	7-13	頁
3、資本資產明細表.....	第	14-15	頁
4、長期負債明細表.....	第	16-17	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	18	頁
6、員工人數彙計表.....	第	19	頁
7、用人費用彙計表.....	第	20-21	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	22	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	23	頁
10、各項費用彙計表.....	第	24	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	25	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	26-27	頁
2、收入支出表.....	第	28	頁
3、現金流量表.....	第	29	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	30	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178,349,000元，決算數212,520,282元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班77班，特教班1班(分散式資源班)，學生人數1,955人；附設幼兒園2班，學生人數40人。

113學年度上學期，實際招收普通班76班，特教班3班(分散式資源班)，學生人數1,911人；附設幼兒園2班，學生人數46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體，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206,801,260元，較本年度法定預算數174,370,000元，增加32,431,260元，計增加18.60%。主要係因：提高國小教師員額編制至每班1.65名等超併計畫所致。

(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，進而提升教育服務水準。本年度決算數5,494,022元，較本年度法定預算數3,754,000元，增加1,740,022元，計增加46.35%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問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225,000元，本年度法定預算數225,000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212,906,737元，較法定預算數177,619,000元，增加35,287,737元，計增加19.87%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數560元，較法定預算數0元，增加560元。主要係因：採購案逾期違約金，依實際情形辦理。
2. 服務收入：決算數33,600元，較法定預算數50,000元，減少16,400元，計減少32.80%。主要係因：場地借用收入較預期少。
3. 租金收入：決算數135,150元，較法定預算數141,000元，減少5,850元，計減少4.15%。
4. 利息收入：決算數105,976元，較法定預算數5,000元，增加100,976元，計增加2,019.52%。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20,162,835元，較法定預算數177,343,000元，增加

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

24,303,835元，計增加13.70%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、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、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10,897,158元，較法定預算數0元，增加10,897,158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)、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40,860元，較法定預算數54,000元，減少13,140元，計減少24.33%。主要係因：幼兒園師生比降低，學生招收人數減少所致。

8. 雜項收入：決算數40,598元，較法定預算數20,000元，增加20,598元，計增加102.99%。主要係因：工程廢棄物拆除回收收入及勞保局退回以前年度保費繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數212,520,282元，較法定預算數178,340,000元，增加34,171,282元，計增加19.16%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數206,801,230元，較法定預算數174,370,000元，增加32,431,260元，計增加18.60%。主要係因：提高國小教師員額編制至每班1.65名等超併計畫所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數5,494,022元，較法定預算數3,754,000元，增加1,740,022元，計增加46.35%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金等超支併決算之差異數所致。

3. 建築及設備計畫：決算數225,000元，法定預算數225,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀730,000元，本年度決算賸餘386,455元，賸餘原因：用人費用依實際需求覈實支用。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金出3,195,586元。

(二)投資活動之淨現金流入8,361元。

(三)籌資活動之淨現金流入1,202,200元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減1,985,025元。

期初現金及約當現金34,837,715元。

期末現金及約當現金32,852,690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	32,852,690	34,837,715	-5.70

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

預付費用	866,771	2,389,778	-63.73
土地改良物	588,725	622,661	-5.45
房屋建築及設備	34,349,283	34,917,732	-1.63
機械及設備	23,742,305	10,136,085	134.24
交通及運輸設備	1,749,266	378,294	362.41
雜項設備	3,395,266	3,579,253	-5.14
電腦軟體	341,172	470,804	-27.53
暫付及待結轉帳項	209,996	443,357	-52.64
代管資產	437,789,529	443,986,797	-1.40
應付代管資產	-437,789,529	-443,986,797	-1.40
資產合計	98,095,474	87,775,679	11.76

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等超併計畫補助款撥付後辦理轉正。
2. 機械及設備：主要增加係增設 EMS 電表及教室冷氣等。
3. 交通及運輸設備：主要增加係廚房空調設備更新及購置監視器等。
4. 電腦軟體：主要減少係電腦軟體攤銷所致。
5. 暫付及待結轉帳項：主要減少係各項計畫補助款撥付後辦理轉正。

(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	24,974,622	30,085,634	-16.99
應付費用	982,449	1,201,485	-18.23
存入保證金	3,089,835	1,887,635	63.69
負債合計	29,046,906	33,174,754	-12.44

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係未付之各類補助款較去年減少所致。
2. 應付費用：主要減少係112學年度教師兼任行政之休假補助及不休假加班費於當年發放，未提列應付費用。
3. 存入保證金：主要增加係採購案履約保證金增加所致。

(三)淨資產為累積餘額69,048,568元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數206,801,260元，較預算數174,370,000元，增加32,431,260元，係合理教師員額編制計劃計畫等，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。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

2. 一般行政管理計畫決算數5,494,022元，較預算數3,754,000元，增加1,740,022元，係退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金等，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－臺南市安平區億載國民小學
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	177,619,000	100.00	212,906,737	100.00	35,287,737	19.87	194,192,213	100.00
41 徵收及依法分配收入			560	0.00	560	0.00		
415 違規罰款收入			560	0.00	560			
43 勞務收入	50,000	0.03	33,600	0.02	-16,400	-32.80	49,500	0.03
431 服務收入	50,000	0.03	33,600	0.02	-16,400	-32.80	49,500	0.03
45 財產收入	146,000	0.08	241,126	0.11	95,126	65.15	279,350	0.14
452 租金收入	141,000	0.08	135,150	0.06	-5,850	-4.15	187,924	0.10
454 利息收入	5,000	0.00	105,976	0.05	100,976	2,019.52	91,426	0.05
46 政府撥入收入	177,349,000	99.85	212,549,993	99.83	35,200,993	19.85	192,895,666	99.33
462 公庫撥款收入	177,349,000	99.85	201,652,835	94.71	24,303,835	13.70	181,422,197	93.42
46Y 政府其他撥入收入			10,897,158	5.12	10,897,158		11,473,469	5.91
4S 教學收入	54,000	0.03	40,860	0.02	-13,140	-24.33	39,860	0.02
4S1 學雜費收入	54,000	0.03	40,860	0.02	-13,140	-24.33	39,860	0.02
4Y 其他收入	20,000	0.01	40,598	0.02	20,598	102.99	927,837	0.48
4YY 雜項收入	20,000	0.01	40,598	0.02	20,598	102.99	927,837	0.48
5 基金用途	178,349,000	100.41	212,520,282	99.82	34,171,282	19.16	198,169,527	102.05
53 國民教育計畫	174,370,000	98.17	206,801,260	97.13	32,431,260	18.60	192,484,433	99.12
5L 一般行政管理計畫	3,754,000	2.11	5,494,022	2.58	1,740,022	46.35	5,615,094	2.89
5M 建築及設備計畫	225,000	0.13	225,000	0.11		0.00	70,000	0.04
購建固定資產	225,000	0.13	225,000	0.11			70,000	0.04
本期賸餘（短絀）	-730,000		386,455		1,116,455	-152.94	-3,977,314	
期初基金餘額	8,473,000		4,496,096		-3,976,904	-46.94	8,473,410	
解繳公庫								
期末基金餘額	7,743,000		4,882,551		-2,860,449	-36.94	4,496,096	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區億載國民小學
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	177,619,000	212,906,737	35,287,737	19.87	
41 徵收及依法分配收入		560	560	0.00	
415 違規罰款收入		560	560	0.00	採購案逾期違約金，依實際情形辦理。
43 勞務收入	50,000	33,600	-16,400	-32.80	
431 服務收入	50,000	33,600	-16,400	-32.80	場地借用收入較預期少。
45 財產收入	146,000	241,126	95,126	65.15	
452 租金收入	141,000	135,150	-5,850	-4.15	
454 利息收入	5,000	105,976	100,976	2,019.52	利息收入較預期多。
46 政府撥入收入	177,349,000	212,549,993	35,200,993	19.85	
462 公庫撥款收入	177,349,000	201,652,835	24,303,835	13.70	用人費用不足數、退休金不足數等以超支併決算方式辦理。
46Y 政府其他撥入收入		10,897,158	10,897,158	0.00	提高國小教師員額編制至每班1.65名等計畫以超支併決算方式辦理。
4S 教學收入	54,000	40,860	-13,140	-24.33	
4S1 學雜費收入	54,000	40,860	-13,140	-24.33	幼兒園招收人數較預期少。
4Y 其他收入	20,000	40,598	20,598	102.99	
4YY 雜項收入	20,000	40,598	20,598	102.99	工程廢棄物拆除回收收入及勞保局退回以前年度保費繳庫等較預期多。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市安平區億載國民小學
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	178,349,000	212,520,282	34,171,282	19.16	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名等超併計畫所致。
53 國民教育計畫	174,370,000	206,801,260	32,431,260	18.60	
532 國民小學教育	174,370,000	206,801,260	32,431,260	18.60	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		912,000	912,000		
1 用人費用		912,000	912,000		
11 正式員額薪資		912,000	912,000		
113 職員薪金		912,000	912,000		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		2,289,277	2,289,277		
1 用人費用		2,289,277	2,289,277		
11 正式員額薪資		1,564,730	1,564,730		
113 職員薪金		1,564,730	1,564,730		
15 獎金		386,740	386,740		
151 考績獎金		160,150	160,150		
152 年終獎金		226,590	226,590		
16 退休及卹償金		220,950	220,950		
161 職員退休及離職金		220,950	220,950		
18 福利費		116,857	116,857		
181 分擔員工保險費		116,857	116,857		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		29,232	29,232		
1 用人費用		29,232	29,232		
12 聘僱及兼職人員薪資		29,232	29,232		
124 兼職人員酬金		29,232	29,232		
53210304 國小合理教師員額編制		3,610,822	3,610,822		
1 用人費用		3,610,822	3,610,822		
11 正式員額薪資		1,369,531	1,369,531		
113 職員薪金		1,369,531	1,369,531		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,603,392	1,603,392		
124 兼職人員酬金		1,603,392	1,603,392		
15 獎金		164,967	164,967		
152 年終獎金		164,967	164,967		
16 退休及卹償金		151,162	151,162		
161 職員退休及離職金		151,162	151,162		
18 福利費		321,770	321,770		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區億載國民小學
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		321,770	321,770		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		10,883,222	10,883,222		
1 用人費用		10,883,222	10,883,222		
11 正式員額薪資		8,765,432	8,765,432		
113 職員薪金		8,765,432	8,765,432		
15 獎金		852,182	852,182		
152 年終獎金		852,182	852,182		
16 退休及卹償金		669,744	669,744		
161 職員退休及離職金		669,744	669,744		
18 福利費		595,864	595,864		
181 分擔員工保險費		595,864	595,864		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		274,920	274,920		
1 用人費用		274,920	274,920		
12 聘僱及兼職人員薪資		274,920	274,920		
124 兼職人員酬金		274,920	274,920		
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		1,106,238	1,106,238		
1 用人費用		1,104,238	1,104,238		
11 正式員額薪資		853,983	853,983		
113 職員薪金		853,983	853,983		
13 加（夜）班費		16,470	16,470		
134 未休假加班費		16,470	16,470		
15 獎金		66,035	66,035		
152 年終獎金		66,035	66,035		
16 退休及卹償金		48,950	48,950		
161 職員退休及離職金		48,950	48,950		
18 福利費		118,800	118,800		
181 分擔員工保險費		117,500	117,500		
183 傷病醫藥費		1,300	1,300		
2 服務費用		2,000	2,000		
27 一般服務費		2,000	2,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區億載國民小學
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	%	
27F 體育活動費		2,000	2,000		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		93,400	93,400		
1 用人費用		93,400	93,400		
11 正式員額薪資		93,400	93,400		
113 職員薪金		93,400	93,400		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		51,552	51,552		
1 用人費用		51,552	51,552		
11 正式員額薪資		24,000	24,000		
113 職員薪金		24,000	24,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		27,552	27,552		
124 兼職人員酬金		27,552	27,552		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		200,619	200,619		
2 服務費用		200,619	200,619		
27 一般服務費		200,619	200,619		
27D 計時與計件人員酬金		200,619	200,619		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200,619元，內容：特教學生助 理人員(學前)1名。
53220000 各校經常門分支計 畫	174,370,000	185,731,289	11,361,289	6.52	
1 用人費用	166,347,000	177,813,019	11,466,019	6.89	
11 正式員額薪資	115,856,000	120,688,775	4,832,775	4.17	
113 職員薪金	115,856,000	120,688,775	4,832,775	4.17	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：係公教人員調薪導致薪資及 保費等相關費用增加。
12 聘僱及兼職人員薪資	1,010,000	2,679,000	1,669,000	165.25	
122 約僱職員薪金		321,784	321,784		
124 兼職人員酬金	1,010,000	2,357,216	1,347,216	133.39	
13 加(夜)班費	987,000	862,336	-124,664	-12.63	
131 延長工時加班費		862,336	862,336		
134 未休假加班費	987,000		-987,000	-100.00	
15 獎金	24,704,000	27,786,754	3,082,754	12.48	
151 考績獎金	10,693,000	13,759,075	3,066,075	28.67	
152 年終獎金	14,011,000	14,027,679	16,679	0.12	
16 退休及卹償金	13,175,000	13,362,851	187,851	1.43	
161 職員退休及離職金	13,175,000	13,362,851	187,851	1.43	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區億載國民小學
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	%	
183 傷病醫藥費	33,000		-33,000	-100.00	
18Y 其他福利費	561,000	608,047	47,047	8.39	
19 提繳費		1,938	1,938		
191 提繳工資墊償費用		1,938	1,938		
2 服務費用	7,233,000	6,972,427	-260,573	-3.60	
21 水電費	1,977,000	1,927,259	-49,741	-2.52	
212 工作場所電費	1,857,000	1,659,626	-197,374	-10.63	
214 工作場所水費	120,000	267,633	147,633	123.03	
22 郵電費	190,000	99,129	-90,871	-47.83	
221 郵費	20,000	12,264	-7,736	-38.68	
222 電話費	50,000	65,674	15,674	31.35	
224 數據通信費	120,000	21,191	-98,809	-82.34	
23 旅運費	204,000	243,808	39,808	19.51	
231 國內旅費	37,000	76,808	39,808	107.59	
235 貨物運費	167,000	167,000			
24 印刷裝訂與廣告費	160,000	140,437	-19,563	-12.23	
241 印刷及裝訂費	160,000	140,437	-19,563	-12.23	
25 修理保養及保固費	1,305,000	840,105	-464,895	-35.62	
252 一般房屋修護費	152,000	69,757	-82,243	-54.11	
254 其他建築修護費	50,000		-50,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	435,000	113,600	-321,400	-73.89	
256 交通及運輸設備修護費	50,000	209,175	159,175	318.35	
257 雜項設備修護費	618,000	447,573	-170,427	-27.58	
26 保險費		839	839		
26Y 其他保險費		839	839		
27 一般服務費	3,256,000	3,498,381	242,381	7.44	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		785	785		
277 代理(辦)費	209,000	201,145	-7,855	-3.76	
279 外包費	1,621,000	1,520,417	-100,583	-6.20	服務費用支付編制外之進用人力情形：279 外包費：預算數1,523,000元(不含機械保全98,000)，決算數 1,422,367(不含機械保全98,050)，內容：校園安全及維護人力3名、校園植栽整理種植、校舍水電維修等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區億載國民小學
基金用途明細表

中華民國 113 年 度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27D 計時與計件人員酬金	1,294,000	1,656,034	362,034	27.98	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1,294,000元，決算數1,656,034元，內容：值勤以人力替代之臨時人員2名、臨時技術工2名、特約護理人員1名。
27F 體育活動費	132,000	120,000	-12,000	-9.09	
28 專業服務費	43,000	124,469	81,469	189.46	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,000	64,169	58,169	969.48	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	31,000	54,300	23,300	75.16	
28A 電腦軟體服務費	6,000	6,000			
29 公共關係費	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	753,000	905,623	152,623	20.27	
31 使用材料費	7,000	14,978	7,978	113.97	
312 燃料	7,000	14,978	7,978	113.97	
32 用品消耗	746,000	890,645	144,645	19.39	
321 辦公(事務)用品	455,000	623,644	168,644	37.06	
322 報章雜誌	6,000	2,400	-3,600	-60.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	110,000	109,863	-137	-0.12	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	50,000	52,751	2,751	5.50	
32Y 其他用品消耗	125,000	101,987	-23,013	-18.41	
4 租金、償債、利息及相關手續費	33,000	35,500	2,500	7.58	
45 雜項設備租金	33,000	35,500	2,500	7.58	
451 雜項設備租金	33,000	35,500	2,500	7.58	
6 稅捐及規費(強制費)		720	720		
66 規費		720	720		
66Y 其他規費		720	720		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	4,000			
71 會費	4,000	4,000			
713 職業團體會費	4,000	4,000			
53221502 特教學生助理人員		775,389	775,389		
2 服務費用		775,389	775,389		
27 一般服務費		775,389	775,389		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區億載國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 113 年 度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27D 計時與計件人員酬金		775,389	775,389		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775,389元，內容：特教學生助理人員7名。
53221601 推展傳統藝術教育		35,000	35,000		
2 服務費用		16,800	16,800		
28 專業服務費		16,800	16,800		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		16,800	16,800		
3 材料及用品費		18,200	18,200		
32 用品消耗		18,200	18,200		
321 辦公（事務）用品		18,200	18,200		
53221901 學校水電費		130,000	130,000		
2 服務費用		130,000	130,000		
21 水電費		130,000	130,000		
212 工作場所電費		130,000	130,000		
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		659,000	659,000		
2 服務費用		659,000	659,000		
21 水電費		650,000	650,000		
212 工作場所電費		650,000	650,000		
25 修理保養及保固費		9,000	9,000		
257 雜項設備修護費		9,000	9,000		
5L 一般行政管理計畫	3,754,000	5,494,022	1,740,022	46.35	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	3,754,000	5,494,022	1,740,022	46.35	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,754,000	4,021,972	267,972	7.14	
1 用人費用	3,742,000	3,977,972	235,972	6.31	
16 退休及卹償金	3,742,000	3,977,972	235,972	6.31	
161 職員退休及離職金	3,567,000	3,796,244	229,244	6.43	
163 卹償金	175,000	181,728	6,728	3.84	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	44,000	32,000	266.67	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	44,000	32,000	266.67	
744 慰問、照護及濟助金	12,000	44,000	32,000	266.67	
5L100400 調整待遇及其他經費		1,472,050	1,472,050		
1 用人費用		1,472,050	1,472,050		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區億載國民小學
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		1,472,050	1,472,050		
18Y 其他福利費		1,472,050	1,472,050		
5M 建築及設備計畫	225,000	225,000			
5M2 營建及修建工程	150,000	150,000			
5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	150,000	150,000			
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	150,000	150,000			
51 購建固定資產	150,000	150,000			
513 擴充改良房屋建築及設備	150,000	150,000			
5M4 其他設備	75,000	75,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	75,000	75,000			
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	75,000	75,000			
51 購建固定資產	75,000	75,000			
514 購置機械及設備	75,000	75,000			

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	96,175,402	46,070,573	225,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	6,079,270	5,456,609	
房屋及建築	54,303,141	19,385,409	150,000
機械及設備	26,228,147	16,092,062	75,000
交通及運輸設備	1,286,814	908,520	
雜項設備	7,807,226	4,227,973	
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	470,804		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.土地改良物增加主要係因漁光分校運動場及周邊設施整建。
2.房屋建築及設備增加主要係因風雨球場欄杆鏽蝕更新改善。
3.機械及設備增加主要係因增加EMS電表及教室冷氣等。
4.交通及運輸設備增加主要係因廚房空調設備更新及購置監視器等。
5.雜項設備增加主要係因購置直播用攝像機等。
6.電腦軟體增加主要係因購置互動式教學軟體；減少主要係電腦軟體攤銷。

臺南市安平區億載國民小學

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		
26,461,775	556,000	225,132	12,175,455	64,166,017
2,714,803			2,748,739	588,725
670,000			1,238,449	34,349,283
21,041,736			7,435,516	23,742,305
1,627,736			256,764	1,749,266
312,000			495,987	3,395,266
95,500	556,000	225,132		341,172

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：

臺南市安平區億載國民小學

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
	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區億載國民小學
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		150,000			150,000	150,000		
房屋及建築		150,000			150,000	150,000		
購建中固定資產								
機械及設備		75,000			75,000	75,000		
機械及設備		75,000			75,000	75,000		
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		225,000			225,000	225,000		

本年度購置無形資產決算數：95,500元。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區億載國民小學

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	132	148	16	教師137人，公務人員9人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：提高國小教師員額編制至每班1.65名11人、合理教師3人、幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人、專任輔導教師2人(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11月6日南市教課(二)字第1132323198號函、核准文號：113年9月4日南市教特(一)字第1131151329號函、核准文號：113年11月29日南市教安(一)字第1132474944號函)。
職員	132	148	16	
合 計	132	148	16	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金，內容：特教學生助理人員(含學前)8名、特約護理人員1名、值勤以人力替代之臨時人員2名、臨時技術工2名；279外包費，內容：校園安全及維護人力3名、校園植栽整理種植、校舍水電維修等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區億載國民小學
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	115,856,000		987,000		24,704,000	13,175,000		10,615,000		165,337,000	1,010,000	166,347,000
正式人員	115,856,000		987,000		24,704,000	13,175,000		10,615,000		165,337,000		165,337,000
聘僱人員												
兼任人員											1,010,000	1,010,000
一般行政管理計畫						3,742,000				3,742,000		3,742,000
正式人員						3,742,000				3,742,000		3,742,000
其他人員												
合 計	115,856,000		987,000		24,704,000	16,917,000		10,615,000		169,079,000	1,010,000	170,089,000

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1,294,000元，決算數2,632,042元；279外包費：預算數1,523,000元(不含機械保全98,000)，決算數 1,422,367(不含機械保全98,050)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數10,693,000元，決算數 13,919,225元，內容：教職員工考績獎金決算人數126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14,011,000元，決算數15,337,453元，內容：教職員工年終獎金決算人數159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—臺南市安平區億載國民小學
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
134,291,151	321,784	878,806		29,256,678	14,453,657		13,584,656	1,938	192,788,670	4,292,312	197,080,982
134,291,151		878,806		29,191,427	13,781,383		12,667,039	1,938	190,811,744		190,811,744
	321,784			22,698	20,857		36,973		402,312		402,312
				42,553	651,417		880,644		1,574,614	4,292,312	5,866,926
					3,977,972		1,472,050		5,450,022		5,450,022
							1,472,050		1,472,050		1,472,050
					3,977,972				3,977,972		3,977,972
134,291,151	321,784	878,806		29,256,678	18,431,629		15,056,706	1,938	198,238,692	4,292,312	202,531,004

臺南市地方教育發展基金－臺南市安平區億載國民小學

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－臺南市安平區億載國民小學
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			178,349,000		212,520,282			34,171,282	19.16	係提高國小教師員額編制至每班1.65名等超併計畫所致。 係為統籌支撥經費。
國民教育計畫			174,370,000		206,801,260			32,431,260	18.60	
一般行政管理計畫			3,754,000		5,494,022			1,740,022	46.35	
建築及設備計畫			225,000		225,000			0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區億載國民小學
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	170,089,000	202,531,004	32,442,004	19.07
11 正式員額薪資	115,856,000	134,291,151	18,435,151	15.91
12 聘僱及兼職人員薪資	1,010,000	4,614,096	3,604,096	356.84
13 加(夜)班費	987,000	878,806	-108,194	-10.96
15 獎金	24,704,000	29,256,678	4,552,678	18.43
16 退休及卹償金	16,917,000	18,431,629	1,514,629	8.95
18 福利費	10,615,000	15,056,706	4,441,706	41.84
19 提繳費	0	1,938	1,938	0.00
2 服務費用	7,233,000	8,756,235	1,523,235	21.06
21 水電費	1,977,000	2,707,259	730,259	36.94
22 郵電費	190,000	99,129	-90,871	-47.83
23 旅運費	204,000	243,808	39,808	19.51
24 印刷裝訂與廣告費	160,000	140,437	-19,563	-12.23
25 修理保養及保固費	1,305,000	849,105	-455,895	-34.93
26 保險費	0	839	839	0.00
27 一般服務費	3,256,000	4,476,389	1,220,389	37.48
28 專業服務費	43,000	141,269	98,269	228.53
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	753,000	923,823	170,823	22.69
31 使用材料費	7,000	14,978	7,978	113.97
32 用品消耗	746,000	908,845	162,845	21.83
4 租金、償債、利息及相關手續費	33,000	35,500	2,500	7.58
45 雜項設備租金	33,000	35,500	2,500	7.58
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	225,000	225,000	0	0.00
51 購建固定資產	225,000	225,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	720	720	0.00
66 規費	0	720	720	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,000	48,000	32,000	200.00
71 會費	4,000	4,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	44,000	32,000	266.67
合 計	178,349,000	212,520,282	34,171,282	19.16

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

[illegible]

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資 產	98,095,474	100.00	87,775,679	100.00	10,319,795	11.76
流動資產	33,719,461	34.37	37,227,493	42.41	3,508,032	- 9.42
現金	32,852,690	33.49	34,837,715	39.69	1,985,025	- 5.70
銀行存款	32,852,690	33.49	34,837,715	39.69	1,985,025	- 5.70
預付款項	866,771	0.88	2,389,778	2.72	1,523,007	- 63.73
預付費用	866,771	0.88	2,389,778	2.72	1,523,007	- 63.73
固定資產	63,824,845	65.06	49,634,025	56.55	14,190,820	28.59
土地改良物	588,725	0.60	622,661	0.71	33,936	- 5.45
土地改良物	8,794,073	8.96	6,079,270	6.93	2,714,803	44.66
累計折舊-土地改良物	- 8,205,348	- 8.36	- 5,456,609	- 6.22	2,748,739	50.37
房屋建築及設備	34,349,283	35.02	34,917,732	39.78	568,449	- 1.63
房屋建築及設備	54,973,141	56.04	54,303,141	61.87	670,000	1.23
累計折舊-房屋建築及設備	- 20,623,858	- 21.02	- 19,385,409	- 22.09	1,238,449	6.39
機械及設備	23,742,305	24.20	10,136,085	11.55	13,606,220	134.24
機械及設備	47,269,883	48.19	26,228,147	29.88	21,041,736	80.23
累計折舊-機械及設備	- 23,527,578	- 23.98	- 16,092,062	- 18.33	7,435,516	46.21
交通及運輸設備	1,749,266	1.78	378,294	0.43	1,370,972	362.41
交通及運輸設備	2,914,550	2.97	1,286,814	1.47	1,627,736	126.49
累計折舊-交通及運輸設備	- 1,165,284	- 1.19	- 908,520	- 1.04	256,764	28.26
雜項設備	3,395,266	3.46	3,579,253	4.08	183,987	- 5.14
雜項設備	8,119,226	8.28	7,807,226	8.89	312,000	4.00
累計折舊-雜項設備	- 4,723,960	- 4.82	- 4,227,973	- 4.82	495,987	11.73
無形資產	341,172	0.35	470,804	0.54	129,632	- 27.53
無形資產	341,172	0.35	470,804	0.54	129,632	- 27.53
電腦軟體	341,172	0.35	470,804	0.54	129,632	- 27.53
其他資產	209,996	0.21	443,357	0.51	233,361	- 52.64
什項資產	209,996	0.21	443,357	0.51	233,361	- 52.64
暫付及待結轉帳項	209,996	0.21	443,357	0.51	233,361	- 52.64
代管資產	437,789,529	446.29	443,986,797	505.82	6,197,268	- 1.40
應付代管資產	- 437,789,529	- 446.29	- 443,986,797	- 505.82	6,197,268	- 1.40
合 計	98,095,474	100.00	87,775,679	100.00	10,319,795	11.76

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。

金一臺南市安平區億載國民小學

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	29,046,906	29.61	33,174,754	37.79	- 4,127,848	- 12.44
流動負債	25,957,071	26.46	31,287,119	35.64	- 5,330,048	- 17.04
應付款項	25,957,071	26.46	31,287,119	35.64	- 5,330,048	- 17.04
應付代收款	24,974,622	25.46	30,085,634	34.28	- 5,111,012	- 16.99
應付費用	982,449	1.00	1,201,485	1.37	- 219,036	- 18.23
其他負債	3,089,835	3.15	1,887,635	2.15	1,202,200	63.69
什項負債	3,089,835	3.15	1,887,635	2.15	1,202,200	63.69
存入保證金	3,089,835	3.15	1,887,635	2.15	1,202,200	63.69
淨資產	69,048,568	70.39	54,600,925	62.21	14,447,643	26.46
淨資產	69,048,568	70.39	54,600,925	62.21	14,447,643	26.46
淨資產	69,048,568	70.39	54,600,925	62.21	14,447,643	26.46
累積餘額	69,048,568	70.39	54,600,925	62.21	14,447,643	26.46
合 計	98,095,474	100.00	87,775,679	100.00	10,319,795	11.76

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—臺南市安平區億載國民小學

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	239,143,512	100.00	209,683,020	100.00	29,460,492	14.05	
徵收及依法分配收入	560	0.00	-	0.00	560	-	
違規罰款收入	560	0.00	-	0.00	560	-	
勞務收入	33,600	0.01	49,500	0.02	-	15,900	-32.12
服務收入	33,600	0.01	49,500	0.02	-	15,900	-32.12
財產收益	26,477,901	11.07	15,770,157	7.52		10,707,744	67.90
財產孳息收入	241,126	0.10	279,350	0.13	-	38,224	-13.68
財產交易利益	-	0.00	1,500	0.00	-	1,500	-100.00
其他財產收入	26,236,775	10.97	15,489,307	7.39		10,747,468	69.39
政府撥入收入	212,549,993	88.88	192,895,666	91.99		19,654,327	10.19
公庫撥款收入	201,652,835	84.32	181,422,197	86.52		20,230,638	11.15
政府其他撥入收入	10,897,158	4.56	11,473,469	5.47	-	576,311	-5.02
教學收入	40,860	0.02	39,860	0.02		1,000	2.51
學雜費收入	40,860	0.02	39,860	0.02		1,000	2.51
其他收入	40,598	0.02	927,837	0.44	-	887,239	-95.62
雜項收入	40,598	0.02	927,837	0.44	-	887,239	-95.62
支出	224,695,869	93.96	203,152,155	96.89		21,543,714	10.60
人事支出	202,531,004	84.69	188,944,235	90.11		13,586,769	7.19
人事支出	202,531,004	84.69	188,944,235	90.11		13,586,769	7.19
業務支出	9,764,278	4.08	9,155,292	4.37		608,986	6.65
業務支出	9,764,278	4.08	9,155,292	4.37		608,986	6.65
折舊、折耗及攤銷	12,400,587	5.19	5,052,628	2.41		7,347,959	145.43
固定資產折舊	12,175,455	5.09	4,544,339	2.17		7,631,116	167.93
無形資產攤銷	225,132	0.09	508,289	0.24	-	283,157	-55.71
本期賸餘（短絀）	14,447,643	6.04	6,530,865	3.11		7,916,778	121.22
期初淨資產	54,600,925	22.83	48,070,060	22.93		6,530,865	13.59
期末淨資產	69,048,568	28.87	54,600,925	26.04		14,447,643	26.46

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—臺南市安平區億載國民小學

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)	14,447,643
8002 調整非現金項目	-17,643,229
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,195,586
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	5,342,211
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-5,333,850
83 投資活動之淨現金流入(流出)	8,361
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,836,513
8404 減少短期債務及其他負債	-634,313
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,202,200
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,985,025
87 期初現金及約當現金	34,837,715
88 期末現金及約當現金	32,852,690

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+6,197,268元; 減少應付代管資產-6,197,268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—臺南市安平區億載國民小學

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	212,906,737	26,236,775	239,143,512	收入
徵收及依法分配收入	560	-	560	徵收及依法分配收入
勞務收入	33,600	-	33,600	勞務收入
財產收入	241,126	26,236,775	26,477,901	財產收益
政府撥入收入	212,549,993	-	212,549,993	政府撥入收入
教學收入	40,860	-	40,860	教學收入
其他收入	40,598	-	40,598	其他收入
基金用途	212,520,282	12,175,587	224,695,869	支出
用人費用	202,531,004	-	202,531,004	人事支出
服務費用	8,756,235	1,008,043	9,764,278	業務支出
材料及用品費	923,823	-	-	
租金、償債、利息及相關手續費	35,500	-	-	
稅捐及規費(強制費)	720	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	48,000	-	-	
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	225,000	-	-	
其他	-	12,400,587	12,400,587	折舊、折耗及攤銷
其他	-	-	-	其他支出
本期賸餘(短絀)	386,455	14,061,188	14,447,643	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,496,096	50,104,829	54,600,925	期初淨資產
期末基金餘額	4,882,551	64,166,017	69,048,568	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收入：調整數26,236,775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1,008,043元係〈材料及用品費〉923,823元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉35,500元+〈稅捐及規費(強制費)〉720元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉48,000元之調整數合計。
3. 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225,000元係預算內購置財產。
4. 折舊、折耗及攤銷：調整數12,400,587元係財產折舊及電腦軟體攤銷。

主辦會計人員：李汶珊



基金主持人：林志政

