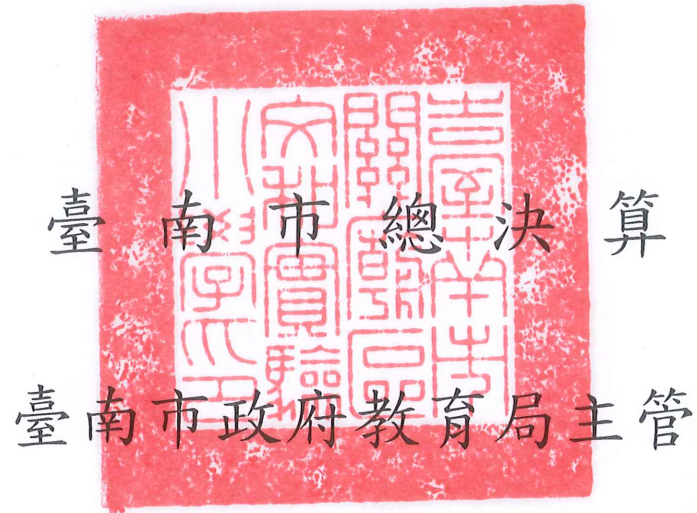


中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)



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)

臺南市關廟區文和實驗國民小學編

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	7-11	頁
3、資本資產明細表.....	第	12-13	頁
4、長期負債明細表.....	第	14-15	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	16	頁
6、員工人數彙計表.....	第	17	頁
7、用人費用彙計表.....	第	18-19	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	20	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	21	頁
10、各項費用彙計表.....	第	22	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	23	頁
丙、會計報表			
1、平衡表.....	第	24-25	頁
2、收入支出表.....	第	26	頁
3、現金流量表.....	第	27	頁
丁、參考表			
1、決算與會計收支對照表.....	第	28	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20,315,000元，決算數25,243,529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78人；附設幼兒園1班，學生人數11人。

113學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數72人；附設幼兒園1班，學生人數16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21,834,945元，較本年度法定預算數16,919,000元，增加4,915,945元，計增加29.06%，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)、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，依簡化流程超支併決算方式辦理。

(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3,338,784元，較本年度法定預算數3,321,000元，增加17,784元，計增加0.54%。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、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，增進教學品質等。本年度決算數69,800元，本年度法定預算數75,000元，減少5,200元，計減少6.93%。主要係因：採購案結餘款。

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25,517,607元，較法定預算數20,289,000元，增加5,228,607元，計增加25.77%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數14,480元，較法定預算數0元，增加14,480元。主要係因：財產報廢變賣收入，依實際情況核實辦理。
2. 租金收入：決算數0元，較法定預算數10,000元，減少10,000元，計減少100.00%。主要係因：太陽光電發電系統租金收入，依實際情況核實辦理。
3. 利息收入：決算數2,949元，較法定預算數2,000元，增加949元，計增加47.45%。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：各專戶利息收入超收所致。

4. 公庫撥款收入：決算數23,025,792元，較法定預算數20,270,000元，增加2,755,792元，計增加13.60%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金等所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數2,465,856元，較法定預算數0元，增加2,465,856元。主要係因：超收調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、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。
6. 學雜費收入：決算數8,530元，較法定預算數7,000元，增加1,530元，計增加21.86%。主要係因：幼兒園雜費收入，依實際情況核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數25,243,529元，較法定預算數20,315,000元，增加4,928,529元，計增加24.26%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數21,834,945元，較法定預算數16,919,000元，增加4,915,945元，計增加29.06%，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)、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，依簡化流程超支併決算方式辦理。
2. 一般行政管理計畫：決算數3,338,784元，較法定預算數3,321,000元，增加17,784元，計增加0.54%。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、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69,800元，法定預算數75,000元，減少5,200元，計減少6.93%。主要係因：採購案結餘款。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀26,000元，本年度決算賸餘數274,078元，賸餘原因：係用人費用按實際員額核實辦理並擲節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出1,055,142元。
- (二)投資活動之淨現金流出88,982元。
- (三)籌資活動之淨現金流出45,244元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減1,189,368元。
期初現金及約當現金5,156,543元。
期末現金及約當現金3,967,175元。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

四、資產負債情況

(一)資產部分：

	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
銀行存款	3,967,175	5,156,543	-23.07
預付費用	126,448	357,700	-64.65
土地	164,931	164,931	0.00
土地改良物	79,840	88,046	-9.32
房屋建築及設備	63,702,839	2,821,824	2,157.51
機械及設備	3,363,025	3,286,894	2.32
交通及運輸設備	891,518	659,627	35.15
雜項設備	1,703,127	2,526,992	-32.60
電腦軟體	14,515	19,275	-24.70
暫付及待結轉帳項	19,182	0	-
代管資產	52,208,474	51,353,341	1.67
應付代管資產	-52,208,474	-51,353,341	1.67
資產合計	74,032,600	15,081,832	390.87

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係退還校園校舍改善工程計畫履約保證金等所致。
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名等超併經費撥款數較去年增加所致。
3. 房屋建築及設備：主要增加係國民中小學老舊校舍整建計畫經費-北棟校舍拆除重建等所致。
4. 交通及運輸設備：主要增加係補助款價購電子體重機等所致。
5. 雜項設備：主要減少係樂齡計畫電視機等移撥至崇和國小等所致。
6. 電腦軟體：主要減少係攤銷電腦軟體費用及殘值減帳。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係學習扶助等補助經費尚未撥付採暫付所致。

(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	1,951,628	3,543,234	-44.92
應付費用	190,076	228,742	-16.90
存入保證金	983,324	1,028,568	-4.40
負債合計	3,125,028	4,800,544	-34.90

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區文和實驗小學

現金流量表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	60,626,284
8002 調整非現金項目	-61,681,426
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,055,142
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	408,759
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-497,741
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-88,982
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	119,746
8404 減少短期債務及其他負債	-164,990
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-45,244
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,189,368
87 期初現金及約當現金	5,156,543
88 期末現金及約當現金	3,967,175

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-855,133元；增加應付代管資產+855,133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—臺南市關廟區文和實驗小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	20,289,000	100.00	25,517,607	100.00	5,228,607	25.77	22,306,018	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	61,972	0.28
415 違規罰款收入							61,972	0.28
45 財產收入	12,000	0.06	17,429	0.07	5,429	45.24	6,532	0.03
451 財產處分收入			14,480	0.06	14,480		4,065	0.02
452 租金收入	10,000	0.05			-10,000	-100.00		
454 利息收入	2,000	0.01	2,949	0.01	949	47.45	2,467	0.01
46 政府撥入收入	20,270,000	99.91	25,491,648	99.90	5,221,648	25.76	22,223,504	99.63
462 公庫撥款收入	20,270,000	99.91	23,025,792	90.23	2,755,792	13.60	19,814,792	88.83
46Y 政府其他撥入收入			2,465,856	9.66	2,465,856		2,408,712	10.80
4S 教學收入	7,000	0.03	8,530	0.03	1,530	21.86	9,010	0.04
4S1 學雜費收入	7,000	0.03	8,530	0.03	1,530	21.86	9,010	0.04
4Y 其他收入						0.00	5,000	0.02
4YY 雜項收入							5,000	0.02
5 基金用途	20,315,000	100.13	25,243,529	98.93	4,928,529	24.26	23,762,334	106.53
53 國民教育計畫	16,919,000	83.39	21,834,945	85.57	4,915,945	29.06	20,195,298	90.54
5L 一般行政管理計畫	3,321,000	16.37	3,338,784	13.08	17,784	0.54	3,473,036	15.57
5M 建築及設備計畫	75,000	0.37	69,800	0.27	-5,200	-6.93	94,000	0.42
購建固定資產	75,000	0.37	69,800	0.27	-5,200	-6.93	94,000	0.42
本期賸餘 (短絀)	-26,000		274,078		300,078	-1,154.15	-1,456,316	
期初基金餘額	2,014,000		713,699		-1,300,301	-64.56	2,170,015	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,988,000		987,777		-1,000,223	-50.31	713,699	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區文和實驗小學
基金來源明細表
 中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	20,289,000	25,517,607	5,228,607	25.77	
45 財產收入	12,000	17,429	5,429	45.24	
451 財產處分收入		14,480	14,480	0.00	係財產報廢變賣收入，依實際情形核實辦理。
452 租金收入	10,000		-10,000	-100.00	係場地租金收入，依實際情形核實辦理。
454 利息收入	2,000	2,949	949	47.45	係各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	20,270,000	25,491,648	5,221,648	25.76	
462 公庫撥款收入	20,270,000	23,025,792	2,755,792	13.60	係超收教育局統籌支撥之退休金等所致。
46Y 政府其他撥入收入		2,465,856	2,465,856	0.00	係超收調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款所致。
4S 教學收入	7,000	8,530	1,530	21.86	
4S1 學雜費收入	7,000	8,530	1,530	21.86	係幼兒園雜費收入，依實際情形核實辦理。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區文和實驗小學

基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	20,315,000	25,243,529	4,928,529	24.26	
53 國民教育計畫	16,919,000	21,834,945	4,915,945	29.06	53國民教育計畫增加原因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。
532 國民小學教育	16,919,000	21,834,945	4,915,945	29.06	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,338	70,338		
1 用人費用		70,338	70,338		
11 正式員額薪資		70,338	70,338		
113 職員薪金		70,338	70,338		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		13,037	13,037		
1 用人費用		13,037	13,037		
12 聘僱及兼職人員薪資		13,037	13,037		
124 兼職人員酬金		13,037	13,037		
53210304 國小合理教師員額編制		905,713	905,713		
1 用人費用		905,713	905,713		
11 正式員額薪資		679,852	679,852		
113 職員薪金		679,852	679,852		
15 獎金		84,510	84,510		
152 年終獎金		84,510	84,510		
16 退休及卹償金		77,952	77,952		
161 職員退休及離職金		77,952	77,952		
18 福利費		63,399	63,399		
181 分擔員工保險費		63,399	63,399		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,351,741	1,351,741		
1 用人費用		1,351,741	1,351,741		
11 正式員額薪資		989,917	989,917		
113 職員薪金		989,917	989,917		
12 聘僱及兼職人員薪資		119,013	119,013		
124 兼職人員酬金		119,013	119,013		
15 獎金		92,745	92,745		
152 年終獎金		92,745	92,745		
16 退休及卹償金		82,629	82,629		
161 職員退休及離職金		82,629	82,629		
18 福利費		67,437	67,437		
181 分擔員工保險費		67,437	67,437		

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區文和實驗小學
基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		91,080	91,080		
1 用人費用		91,080	91,080		
12 聘僱及兼職人員薪資		91,080	91,080		
124 兼職人員酬金		91,080	91,080		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		23,300	23,300		
1 用人費用		23,300	23,300		
11 正式員額薪資		23,300	23,300		
113 職員薪金		23,300	23,300		
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		1,036,255	1,036,255		
1 用人費用		1,036,255	1,036,255		
11 正式員額薪資		821,021	821,021		
113 職員薪金		821,021	821,021		
15 獎金		59,607	59,607		
152 年終獎金		59,607	59,607		
16 退休及卹償金		46,410	46,410		
161 職員退休及離職金		46,410	46,410		
18 福利費		108,995	108,995		
181 分擔員工保險費		108,095	108,095		
183 傷病醫藥費		900	900		
19 提繳費		222	222		
191 提繳工資墊償費用		222	222		
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		
53220000 各校經常門分支計畫	16,919,000	18,242,081	1,323,081	7.82	
1 用人費用	15,570,000	17,070,221	1,500,221	9.64	
11 正式員額薪資	10,705,000	11,517,578	812,578	7.59	
113 職員薪金	10,705,000	11,517,578	812,578	7.59	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：係新進教師俸點較高所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	99,000	474,353	375,353	379.14	
122 約僱職員薪金		9,838	9,838		
124 兼職人員酬金	99,000	464,515	365,515	369.21	

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區文和實驗小學

基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
13 加（夜）班費	264,000	152,576	-111,424	-42.21	
134 未休假加班費	264,000	152,576	-111,424	-42.21	
15 獎金	2,238,000	2,441,063	203,063	9.07	
151 考績獎金	967,000	1,171,990	204,990	21.20	
152 年終獎金	1,271,000	1,269,073	-1,927	-0.15	
16 退休及卹償金	1,154,000	1,201,074	47,074	4.08	
161 職員退休及離職金	1,154,000	1,201,074	47,074	4.08	
18 福利費	1,110,000	1,283,577	173,577	15.64	
181 分擔員工保險費	909,000	1,098,277	189,277	20.82	
183 傷病醫藥費	19,000	14,500	-4,500	-23.68	
18Y 其他福利費	182,000	170,800	-11,200	-6.15	
2 服務費用	1,171,000	966,250	-204,750	-17.49	
21 水電費	218,000	152,716	-65,284	-29.95	
212 工作場所電費	198,000	143,960	-54,040	-27.29	
214 工作場所水費	20,000	8,756	-11,244	-56.22	
22 郵電費	32,000	22,729	-9,271	-28.97	
221 郵費	4,000	8,300	4,300	107.50	
222 電話費	8,000	14,429	6,429	80.36	
224 數據通信費	20,000		-20,000	-100.00	
23 旅運費	42,000	22,020	-19,980	-47.57	
231 國內旅費	42,000	22,020	-19,980	-47.57	
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	5,560	2,560	85.33	
241 印刷及裝訂費	3,000	5,560	2,560	85.33	
25 修理保養及保固費	80,000	51,660	-28,340	-35.43	
252 一般房屋修護費	23,000	19,500	-3,500	-15.22	
255 機械及設備修護費	28,000	9,360	-18,640	-66.57	
256 交通及運輸設備修護費	8,000	4,400	-3,600	-45.00	
257 雜項設備修護費	21,000	18,400	-2,600	-12.38	
27 一般服務費	709,000	614,809	-94,191	-13.29	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	4,680	3,680	368.00	
277 代理(辦)費	28,000	27,189	-811	-2.90	

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區文和實驗小學
基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
279 外包費	665,000	575,940	-89,060	-13.39	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數640,000元(不含機械保全25,000元)，決算數563,940元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草、校園環境整理等勞力外包
27F 體育活動費	15,000	7,000	-8,000	-53.33	
28 專業服務費	15,000	24,756	9,756	65.04	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,000	2,000	-4,000	-66.67	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	19,256	13,256	220.93	
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	152,000	158,710	6,710	4.41	
31 使用材料費	6,000	50	-5,950	-99.17	
312 燃料	6,000	50	-5,950	-99.17	
32 用品消耗	146,000	158,660	12,660	8.67	
321 辦公(事務)用品	54,000	142,704	88,704	164.27	
322 報章雜誌	5,000	3,600	-1,400	-28.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	50,000	3,513	-46,487	-92.97	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	8,843	-1,157	-11.57	
32Y 其他用品消耗	27,000		-27,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000	44,700	19,700	78.80	
44 交通及運輸設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
442 車租	5,000		-5,000	-100.00	
45 雜項設備租金	20,000	44,700	24,700	123.50	
451 雜項設備租金	20,000	44,700	24,700	123.50	
6 稅捐及規費(強制費)		1,200	1,200		
66 規費		1,200	1,200		
661 行政規費與強制費		1,200	1,200		
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			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221601 推展傳統藝術教育		36,000	36,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區文和實驗小學
基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
2 服務費用		18,885	18,885		
28 專業服務費		18,885	18,885		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		18,885	18,885		
3 材料及用品費		17,115	17,115		
32 用品消耗		17,115	17,115		
321 辦公（事務）用品		17,115	17,115		
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	3,321,000	3,338,784	17,784	0.54	
5L1 行政管理及推展	3,321,000	3,338,784	17,784	0.54	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	3,321,000	3,275,184	-45,816	-1.38	
1 用人費用	3,315,000	3,269,184	-45,816	-1.38	
16 退休及卹償金	3,315,000	3,269,184	-45,816	-1.38	
161 職員退休及離職金	3,315,000	3,269,184	-45,816	-1.38	
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		63,600	63,600		
1 用人費用		63,600	63,600		
18 福利費		63,600	63,600		
18Y 其他福利費		63,600	63,600		
5M 建築及設備計畫	75,000	69,800	-5,200	-6.93	
5M4 其他設備	75,000	69,800	-5,200	-6.93	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	75,000	69,800	-5,200	-6.93	
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	69,800	-5,200	-6.93	
51 購建固定資產	75,000	69,800	-5,200	-6.93	
516 購置雜項設備	75,000	69,800	-5,200	-6.93	

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	19,358,286	9,790,697	75,000
非理財目的之長期投資			
土地	164,931		
土地改良物	145,847	57,801	
房屋及建築	5,653,474	2,831,650	
機械及設備	6,453,824	3,166,930	
交通及運輸設備	955,324	295,697	
雜項設備	5,965,611	3,438,619	75,000
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	19,275		
發展中之無形資產			
其他			

- 註：1.房屋建築及設備增加原因：國民中小學老舊校舍整建計畫經費-北棟校舍拆除重建等；減少原因：簡易組合教室撥至安業國小。
- 2.機械及設備增加原因：推動中小學數位學習精進方案受贈個人電腦等；減少原因：樂齡計畫個人電腦等移撥至崇和國小。
- 3.交通及運輸設備增加原因：補助款價購電子體重機等；減少原因：樂齡計畫擴音機等移撥至崇和國小。
- 4.雜項設備增加原因：補助款價購兒童遊戲場設施改善等；減少原因：樂齡計畫電視機等移撥至崇和國小。
- 5.電腦軟體減少原因：攤銷電腦軟體費用及殘值減帳。

臺南市關廟區文和實驗小學

產明細表

113 年度

單位:新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
65,660,642	6,000	2,309,181	2,999,255	69,919,795
				164,931
			8,206	79,840
63,937,537		1,649,216	1,407,306	63,702,839
1,003,853		256,990	670,732	3,363,025
417,952		11,124	174,937	891,518
301,300		387,091	738,074	1,703,127
	6,000	4,760		14,515

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：

臺南市關廟區文和實驗小學

明細表

113 年度

單位:新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	預算數	決算數	

註:

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區文和實驗小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		75,000			75,000	69,800	-5,200	
雜項設備		75,000			75,000	69,800	-5,200	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		75,000			75,000	69,800	-5,200	

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—臺南市關廟區文和實驗小學

員工人數彙計表

中華民國 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	15	19	4	教師14人，公務人員3人，教保員1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名教師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	
合 計	15	19	4	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草、校園環境整理等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區文和實驗小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項目	預 算 數										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		兼任人員用人費用
國民教育計畫	10,705,000		264,000		2,238,000	1,154,000		1,110,000		15,471,000	99,000	15,570,000
正式人員	10,705,000		264,000		2,238,000	1,154,000		1,110,000		15,471,000		15,471,000
聘僱人員												
兼任人員											99,000	99,000
一般行政管理計畫						3,315,000				3,315,000		3,315,000
正式人員						3,315,000				3,315,000		3,315,000
其他人員												
合 計	10,705,000		264,000		2,238,000	4,469,000		1,110,000		18,786,000	99,000	18,885,000

1.服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數640,000元(不含機械保全25,000元)，決算數563,940元(不含機械保全12,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數967,000元，決算數1,171,990元，內容：教職員考績獎金決算人數13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1,271,000元，決算數1,505,935元，內容：教職員年終獎金決算人數20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—臺南市關廟區文和實驗小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	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
14,111,406	9,838	152,576		2,677,925	1,408,065		1,523,408	222	19,883,440	687,645	20,571,085
14,111,406		152,576		2,677,925	1,392,960		1,481,764	222	19,816,853		19,816,853
	9,838				139		198		10,175		10,175
					14,966		41,446		56,412	687,645	744,057
					3,269,184		63,600		3,332,784		3,332,784
							63,600		63,600		63,600
					3,269,184				3,269,184		3,269,184
14,111,406	9,838	152,576		2,677,925	4,677,249		1,587,008	222	23,216,224	687,645	23,903,869

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區文和實驗小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

1.管理用車輛：無。
2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區文和實驗小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 113 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			20,315,000		25,243,529		4,928,529	24.26	
國民教育計畫			16,919,000		21,834,945		4,915,945	29.06	國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。
一般行政管理計畫			3,321,000		3,338,784		17,784	0.54	
建築及設備計畫			75,000		69,800		-5,200	-6.93	

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區文和實驗小學

各項費用彙計表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	18,885,000	23,903,869	5,018,869	26.58
11 正式員額薪資	10,705,000	14,111,406	3,406,406	31.82
12 聘僱及兼職人員薪資	99,000	697,483	598,483	604.53
13 加(夜)班費	264,000	152,576	-111,424	-42.21
15 獎金	2,238,000	2,677,925	439,925	19.66
16 退休及卹償金	4,469,000	4,677,249	208,249	4.66
18 福利費	1,110,000	1,587,008	477,008	42.97
19 提繳費	0	222	222	0.00
2 服務費用	1,171,000	1,041,135	-129,865	-11.09
21 水電費	218,000	208,716	-9,284	-4.26
22 郵電費	32,000	22,729	-9,271	-28.97
23 旅運費	42,000	22,020	-19,980	-47.57
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	5,560	2,560	85.33
25 修理保養及保固費	80,000	51,660	-28,340	-35.43
27 一般服務費	709,000	614,809	-94,191	-13.29
28 專業服務費	15,000	43,641	28,641	190.94
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	152,000	175,825	23,825	15.67
31 使用材料費	6,000	50	-5,950	-99.17
32 用品消耗	146,000	175,775	29,775	20.39
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000	44,700	19,700	78.80
44 交通及運輸設備租金	5,000	0	-5,000	-100.00
45 雜項設備租金	20,000	44,700	24,700	123.50
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	69,800	-5,200	-6.93
51 購建固定資產	75,000	69,800	-5,200	-6.93
6 稅捐及規費(強制費)	0	1,200	1,200	0.00
66 規費	0	1,200	1,200	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	7,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
合 計	20,315,000	25,243,529	4,928,529	24.26

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區文和實驗小學
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	6,000	20,885	14,885	248.08	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,000	20,885	14,885	248.08	

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	74,032,600	100.00	15,081,832	100.00	58,950,768	390.87
流動資產	4,093,623	5.53	5,514,243	36.56	1,420,620	- 25.76
現金	3,967,175	5.36	5,156,543	34.19	1,189,368	- 23.07
銀行存款	3,967,175	5.36	5,156,543	34.19	1,189,368	- 23.07
預付款項	126,448	0.17	357,700	2.37	231,252	- 64.65
預付費用	126,448	0.17	357,700	2.37	231,252	- 64.65
固定資產	69,905,280	94.42	9,548,314	63.31	60,356,966	632.12
土地	164,931	0.22	164,931	1.09	-	-
土地	164,931	0.22	164,931	1.09	-	-
土地改良物	79,840	0.11	88,046	0.58	8,206	- 9.32
土地改良物	145,847	0.20	145,847	0.97	-	-
累計折舊-土地改良物	- 66,007	- 0.09	- 57,801	- 0.38	8,206	14.20
房屋建築及設備	63,702,839	86.05	2,821,824	18.71	60,881,015	2,157.51
房屋建築及設備	67,941,795	91.77	5,653,474	37.49	62,288,321	1,101.77
累計折舊-房屋建築及設備	- 4,238,956	- 5.73	- 2,831,650	- 18.78	1,407,306	49.70
機械及設備	3,363,025	4.54	3,286,894	21.79	76,131	2.32
機械及設備	7,200,687	9.73	6,453,824	42.79	746,863	11.57
累計折舊-機械及設備	- 3,837,662	- 5.18	- 3,166,930	- 21.00	670,732	21.18
交通及運輸設備	891,518	1.20	659,627	4.37	231,891	35.15
交通及運輸設備	1,362,152	1.84	955,324	6.33	406,828	42.59
累計折舊-交通及運輸設備	- 470,634	- 0.64	- 295,697	- 1.96	174,937	59.16
雜項設備	1,703,127	2.30	2,526,992	16.76	823,865	- 32.60
雜項設備	5,879,820	7.94	5,965,611	39.55	85,791	- 1.44
累計折舊-雜項設備	- 4,176,693	- 5.64	- 3,438,619	- 22.80	738,074	21.46
無形資產	14,515	0.02	19,275	0.13	4,760	- 24.70
無形資產	14,515	0.02	19,275	0.13	4,760	- 24.70
電腦軟體	14,515	0.02	19,275	0.13	4,760	- 24.70
其他資產	19,182	0.03	-	-	19,182	-
什項資產	19,182	0.03	-	-	19,182	-
暫付及待結轉帳項	19,182	0.03	-	-	19,182	-
代管資產	52,208,474	70.52	51,353,341	340.50	855,133	1.67
應付代管資產	- 52,208,474	- 70.52	- 51,353,341	- 340.50	855,133	1.67
合計	74,032,600	100.00	15,081,832	100.00	58,950,768	390.87

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。

金一臺南市關廟區文和實驗小學

表

年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	3,125,028	4.22	4,800,544	31.83	1,675,516	- 34.90
流動負債	2,141,704	2.89	3,771,976	25.01	1,630,272	- 43.22
應付款項	2,141,704	2.89	3,771,976	25.01	1,630,272	- 43.22
應付代收款	1,951,628	2.64	3,543,234	23.49	1,591,606	- 44.92
應付費用	190,076	0.26	228,742	1.52	38,666	- 16.90
其他負債	983,324	1.33	1,028,568	6.82	45,244	- 4.40
什項負債	983,324	1.33	1,028,568	6.82	45,244	- 4.40
存入保證金	983,324	1.33	1,028,568	6.82	45,244	- 4.40
淨資產	70,907,572	95.78	10,281,288	68.17	60,626,284	589.68
淨資產	70,907,572	95.78	10,281,288	68.17	60,626,284	589.68
淨資產	70,907,572	95.78	10,281,288	68.17	60,626,284	589.68
累積餘額	70,907,572	95.78	10,281,288	68.17	60,626,284	589.68
合 計	74,032,600	100.00	15,081,832	100.00	58,950,768	390.87

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—臺南市關廟區文和實驗小學

收入支出表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	91,108,449	100.00	25,914,260	100.00	65,194,189	251.58
徵收及依法分配收入	-	0.00	61,972	0.24	- 61,972	-100.00
違規罰款收入	-	0.00	61,972	0.24	- 61,972	-100.00
財產收益	64,902,462	71.24	3,614,774	13.95	61,287,688	1695.48
財產孳息收入	2,949	0.00	2,467	0.01	482	19.54
廢舊物品售價收入	14,480	0.02	4,065	0.02	10,415	256.21
財產交易利益	22,112	0.02	712,920	2.75	- 690,808	-96.90
其他財產收入	64,862,921	71.19	2,895,322	11.17	61,967,599	2140.27
政府撥入收入	25,491,648	27.98	22,223,504	85.76	3,268,144	14.71
公庫撥款收入	23,025,792	25.27	19,814,792	76.46	3,211,000	16.21
政府其他撥入收入	2,465,856	2.71	2,408,712	9.29	57,144	2.37
教學收入	8,530	0.01	9,010	0.03	- 480	-5.33
學雜費收入	8,530	0.01	9,010	0.03	- 480	-5.33
其他收入	705,809	0.77	5,000	0.02	700,809	14016.18
受贈收入	705,809	0.77	-	0.00	705,809	-
雜項收入	-	0.00	5,000	0.02	- 5,000	-100.00
支出	30,482,165	33.46	25,850,969	99.76	4,631,196	17.91
人事支出	23,903,869	26.24	22,217,407	85.73	1,686,462	7.59
人事支出	23,903,869	26.24	22,217,407	85.73	1,686,462	7.59
業務支出	1,269,860	1.39	1,450,927	5.60	- 181,067	-12.48
業務支出	1,269,860	1.39	1,450,927	5.60	- 181,067	-12.48
財產損失	920,392	1.01	5,094	0.02	915,298	17968.16
財產交易損失	920,392	1.01	5,094	0.02	915,298	17968.16
折舊、折耗及攤銷	4,388,044	4.82	2,177,541	8.40	2,210,503	101.51
固定資產折舊	4,383,284	4.81	2,172,777	8.38	2,210,507	101.74
無形資產攤銷	4,760	0.01	4,764	0.02	- 4	-0.08
本期賸餘(短絀)	60,626,284	66.54	63,291	0.24	60,562,993	95689.74
期初淨資產	10,281,288	11.28	10,217,997	39.43	63,291	0.62
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
淨資產調整數	-	0.00	-	0.00	-	-
期末淨資產	70,907,572	77.83	10,281,288	39.67	60,626,284	589.68

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—臺南市關廟區文和實驗小學

現金流量表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	60,626,284
8002 調整非現金項目	-61,681,426
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,055,142
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	1,377,459
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-611,308
83 投資活動之淨現金流入(流出)	766,151
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	119,746
8404 減少短期債務及其他負債	-164,990
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-45,244
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,189,368
87 期初現金及約當現金	5,156,543
88 期末現金及約當現金	3,967,175

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-855,133元；增加應付代管資產+855,133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—臺南市關廟區文和實驗小學

決算與會計收支對照表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	25,517,607	65,590,842	91,108,449	收入
財產收入	17,429	64,885,033	64,902,462	財產收益
政府撥入收入	25,491,648	-	25,491,648	政府撥入收入
教學收入	8,530	-	8,530	教學收入
其他收入	-	705,809	705,809	其他收入
基金用途	25,243,529	5,238,636	30,482,165	支出
用人費用	23,903,869	-	23,903,869	人事支出
服務費用	1,041,135	228,725	1,269,860	業務支出
材料及用品費	175,825	175,825	-	
租金、償債、利息及相關手續費	44,700	44,700	-	
稅捐及規費(強制費)	1,200	1,200	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	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	69,800	920,392	920,392	財產損失
其他	-	69,800	-	
其他	-	4,388,044	4,388,044	折舊、折耗及攤銷
其他	-	-	-	其他支出
本期賸餘(短絀)	274,078	60,352,206	60,626,284	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	713,699	9,567,589	10,281,288	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	987,777	69,919,795	70,907,572	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數64,885,033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705,809元係財產受贈。
3. 服務費用/業務支出：調整數228,725元係〈材料及用品費〉175,825元+〈租金、償債、利息及相關手續費〉44,700元+〈稅捐及規費(強制費)〉1,200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。
4. 財產損失：調整數920,392元係財產報廢。
5. 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69,800元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數4,388,044元係財產折舊。

主辦會計人員：陳貞秀



基金主持人：楊易蕙

