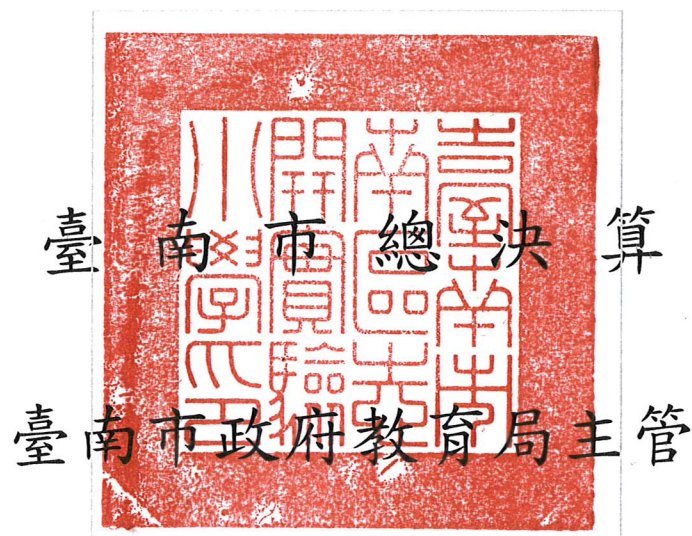


中華民國112年度
(112年1月1日至112年12月31日)



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)

臺南市南區志開實驗小學編

臺南市地方教育發展基金112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112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31,146,000元，決算數33,694,099元。

(一)國民教育業務計畫：

111學年度下學期，實際招收普通班11班，學生人數176人；特教班1班(資源班)，學生人數11人。

112學年度上學期，實際招收普通班10班，學生人數177人；特教班1班(資源班)，學生人數10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30,627,104元，較本年度法定預算數28,016,000元，增加2,611,104元，計增加9.32%。

(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2,970,395元，較本年度法定預算數2,949,000元，增加21,395元，計增加0.73%。

(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96,600元，較本年度法定預算數181,000元，減少84,400元，計減少46.63%，主要係因：係設備執行結餘款。

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32,037,384元，較法定預算數30,757,000元，增加1,280,384元，計增加4.16%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數1,500元，較法定預算數10,000元，減少8,500元，計減少85.00%。
主要係因：係為場地租借收入不如預期所致。
2. 財產處分收入：決算數2,600元，較法定預算數0元，增加2,600元。主要係因：係為處分財產收入，依實際收入繳庫。
3. 利息收入：決算數9,214元，較法定預算數1,000元，增加8,214元，計增加821.40%。
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29,668,289元，較法定預算數30,746,000元，減少1,077,711元，計減少3.51%。
5. 政府其他撥入收入：決算數2,355,781元，較法定預算數0元，增加2,355,781元。主要

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

係因：超收教育局之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)、國民小學充實行政人力計畫、提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額編制等補助款所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數33,694,099元，較法定預算數31,146,000元，增加2,548,099元，計增加8.18%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數30,627,104元，較法定預算數28,016,000元，增加2,611,104元，計增加9.32%。
2. 一般行政管理計畫：決算數2,970,395元，較法定預算數2,949,000元，增加21,395元，計增加0.73%。
3. 建築及設備計畫：決算數96,600元，較法定預算數181,000元，減少84,400元，計減少46.63%。主要係因：設備執行結餘款。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀389,000元，本年度決算短絀數1,656,715元，短絀原因：係公庫撥款收入短收所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出2,078,865元。
- (二)投資活動之淨現金流出74,848元。
- (三)籌資活動之淨現金流入19,506元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減2,134,207元。
 期初現金及約當現金5,815,766元。
 期末現金及約當現金3,681,559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	3,681,559	5,815,766	-36.70
預付費用	430,850	631,004	-31.72
土地改良物	6,166,468	7,567,468	-18.51
房屋建築及設備	90,289,747	7,591,997	1,089.28
機械及設備	4,192,322	2,504,979	67.36
交通及運輸設備	337,443	336,201	0.37
雜項設備	2,179,319	2,348,787	-7.22
電腦軟體	0	57,074	-100.00
暫付及待結轉帳項	16,464	35,616	-53.77
代管資產	89,200,737	89,498,323	-0.33
資產合計	196,494,909	116,387,215	68.83

上表金額變動達10%以上之說明：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國112年度

1. 銀行存款：主要減少係市庫存款收回以前年度人事費賸餘所致。
2. 預付費用：主要減少係112學年度國民小學充實行政人力計畫等超併，辦理轉正所致。
3. 土地改良物：主要減少係因攤提折舊。
4. 房屋建築及設備：主要增加係新建校舍等。
5. 機械及設備：主要增加係購入個人電腦等。
6. 電腦軟體：主要減少係因電腦軟體攤銷。
7. 暫付及待結轉帳項：主要減少係雙語教育計畫等補助款已撥入，辦理轉正所致。

(二)負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
應付代收款	1,057,173	1,745,198	-39.42
應付費用	336,842	365,121	-7.75
存入保證金	74,446	54,940	35.50
應付代管資產	89,200,737	89,498,323	-0.33
負債合計	90,669,198	91,663,582	-1.08

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係因全國語文集訓研習等補助款已執行完畢。
2. 存入保證金：主要增加係因增加公共藝術設置工程等之保固保證金。

(三)淨資產為累積餘額105,825,711元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數30,627,104元，較法定預算數28,016,000元，增加2,611,104元，係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，因未及於112年度編列預算，經臺南市政府112年6月30日府教會(二)字第1120850664號函、112年12月29日府教會(二)字第1121732437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2,970,395元，較法定預算數2,949,000元，增加21,395元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等，因未及於112年度編列預算，經臺南市政府112年6月30日府教會(二)字第1120850664號函、112年12月29日府教會(二)字第1121732437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—臺南市南區志開實驗小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 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	30,757,000	100.00	32,037,384	100.00	1,280,384	4.16	34,203,598	100.00
43 勞務收入	10,000	0.03	1,500	0.00	-8,500	-85.00	2,000	0.01
431服務收入	10,000	0.03	1,500	0.00	-8,500	-85.00	2,000	0.01
45 財產收入	1,000	0.00	11,814	0.04	10,814	1,081.40	4,446	0.01
451財產處分收入			2,600	0.01	2,600	0.00	2,050	0.01
454利息收入	1,000	0.00	9,214	0.03	8,214	821.40	2,396	0.01
46 政府撥入收入	30,746,000	99.96	32,024,070	99.96	1,278,070	4.16	34,179,994	99.93
462公庫撥款收入	30,746,000	99.96	29,668,289	92.61	-1,077,711	-3.51	32,515,145	95.06
46Y政府其他撥入收入			2,355,781	7.35	2,355,781	0.00	1,664,849	4.87
4Y 其他收入						0.00	17,158	0.05
4YY雜項收入							17,158	0.05
5 基金用途	31,146,000	101.26	33,694,099	105.17	2,548,099	8.18	33,052,677	96.64
53 國民教育計畫	28,016,000	91.09	30,627,104	95.60	2,611,104	9.32	29,892,018	87.39
5L 一般行政管理計畫	2,949,000	9.59	2,970,395	9.27	21,395	0.73	3,160,659	9.24
5M 建築及設備計畫	181,000	0.59	96,600	0.30	-84,400	-46.63		
購建固定資產	181,000	0.59	96,600	0.30	-84,400	-46.63		
本期賸餘(短絀)	-389,000		-1,656,715		-1,267,715	325.89	1,150,921	
期初基金餘額	2,959,000		4,317,127		1,358,127	45.90	3,166,206	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,570,000		2,660,412		90,412	3.52	4,317,127	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區志開實驗小學

基金來源明細表

中華民國 112 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	30,757,000	32,037,384	1,280,384	4.16	
43 勞務收入	10,000	1,500	-8,500	-85.00	
431服務收入	10,000	1,500	-8,500	-85.00	係場地使用費收入，依實際情形核實辦理。
45 財產收入	1,000	11,814	10,814	1,081.40	
451財產處分收入		2,600	2,600	0.00	係為處分財產收入及按實際情形核實辦理。
454利息收入	1,000	9,214	8,214	821.40	係專戶利息收入，依實際情形核實辦理。
46 政府撥入收入	30,746,000	32,024,070	1,278,070	4.16	
462公庫撥款收入	30,746,000	29,668,289	-1,077,711	-3.51	
46Y政府其他撥入收入		2,355,781	2,355,781	0.00	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區志開實驗小學
基金用途明細表

中華民國 112 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	31,146,000	33,694,099	2,548,099	8.18	
53 國民教育計畫	28,016,000	30,627,104	2,611,104	9.32	
532 國民小學教育	28,016,000	30,627,104	2,611,104	9.32	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		126,065	126,065		
1 用人費用		126,065	126,065		
11 正式員額薪資		126,065	126,065		
113 職員薪金		126,065	126,065		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,880	26,880		
1 用人費用		26,880	26,880		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,709	26,709		
124 兼職人員酬金		26,709	26,709		
18 福利費		171	171		
181 分擔員工保險費		171	171		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		580,289	580,289		
2 服務費用		580,289	580,289		
27 一般服務費		580,289	580,289		
27D 計時與計件人員酬金		580,289	580,289		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580,289元，內容：充實行政人力1名。
53210304 國小合理教師員額編制		915,997	915,997		
1 用人費用		915,997	915,997		
11 正式員額薪資		599,222	599,222		
113 職員薪金		599,222	599,222		
12 聘僱及兼職人員薪資		166,295	166,295		
124 兼職人員酬金		166,295	166,295		
15 獎金		61,710	61,710		
152 年終獎金		61,710	61,710		
16 退休及卹償金		27,480	27,480		
161 職員退休及離職金		27,480	27,480		
18 福利費		61,290	61,290		
181 分擔員工保險費		61,290	61,290		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,420,589	1,420,589		
1 用人費用		1,420,589	1,420,589		
11 正式員額薪資		1,358,123	1,358,123		

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區志開實驗小學
基金用途明細表

中華民國 112 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	%	
113 職員薪金		1,358,123	1,358,123		
12 聘僱及兼職人員薪資		20,160	20,160		
124 兼職人員酬金		20,160	20,160		
16 退休及卹償金		20,244	20,244		
161 職員退休及離職金		20,244	20,244		
18 福利費		22,062	22,062		
181 分擔員工保險費		22,062	22,062		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		34,080	34,080		
1 用人費用		34,080	34,080		
12 聘僱及兼職人員薪資		34,080	34,080		
124 兼職人員酬金		34,080	34,080		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		34,281	34,281		
1 用人費用		34,281	34,281		
11 正式員額薪資		23,724	23,724		
113 職員薪金		23,724	23,724		
12 聘僱及兼職人員薪資		10,557	10,557		
124 兼職人員酬金		10,557	10,557		
53220000 各校經常門分支計畫	28,016,000	27,356,125	-659,875	-2.36	
1 用人費用	26,000,000	25,872,523	-127,477	-0.49	
11 正式員額薪資	17,904,000	16,776,217	-1,127,783	-6.30	
113 職員薪金	17,506,000	16,373,137	-1,132,863	-6.47	
114 員工工資	398,000	403,080	5,080	1.28	
12 聘僱及兼職人員薪資	149,000	628,676	479,676	321.93	
122 約僱職員薪金		14,210	14,210		
124 兼職人員酬金	149,000	614,466	465,466	312.39	
13 超時工作報酬	276,000	234,408	-41,592	-15.07	
131 加班費	276,000	234,408	-41,592	-15.07	
15 獎金	3,940,000	4,424,990	484,990	12.31	
151 考績獎金	1,702,000	2,329,915	627,915	36.89	
152 年終獎金	2,238,000	2,095,075	-142,925	-6.39	
16 退休及卹償金	1,971,000	1,903,586	-67,414	-3.42	
161 職員退休及離職金	1,947,000	1,879,694	-67,306	-3.46	
162 員工退休及離職金	24,000	23,892	-108	-0.45	
18 福利費	1,760,000	1,904,646	144,646	8.22	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區志開實驗小學
基金用途明細表

中華民國 112 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	1,561,000	1,714,479	153,479	9.83	
183 傷病醫藥費	17,000	12,500	-4,500	-26.47	
18Y 其他福利費	182,000	177,667	-4,333	-2.38	
2 服務費用	1,814,000	1,314,535	-499,465	-27.53	
21 水電費	328,000	208,718	-119,282	-36.37	
212 工作場所電費	298,000	179,660	-118,340	-39.71	
214 工作場所水費	30,000	29,058	-942	-3.14	
22 郵電費	100,000	19,573	-80,427	-80.43	
221 郵費	5,000		-5,000	-100.00	
222 電話費	47,000	15,179	-31,821	-67.70	
224 數據通信費	48,000	4,394	-43,606	-90.85	
23 旅運費	5,000		-5,000	-100.00	
231 國內旅費	5,000		-5,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	1,000	3,596	2,596	259.60	
241 印刷及裝訂費	1,000	3,596	2,596	259.60	
25 修理保養及保固費	365,000	91,730	-273,270	-74.87	
252 一般房屋修護費	30,000		-30,000	-100.00	
254 其他建築修護費	28,000		-28,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	128,000	30,075	-97,925	-76.50	
256 交通及運輸設備修護費	15,000	25,830	10,830	72.20	
257 雜項設備修護費	164,000	35,825	-128,175	-78.16	
27 一般服務費	728,000	758,175	30,175	4.14	
277 代理(辦)費	33,000	21,888	-11,112	-33.67	
279 外包費	276,000	319,780	43,780	15.86	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數226,000元(不含機械保全50,000元)，決算數297,220元(不含機械保全22,560元)，內容：校舍水電維修、校園樹木修剪及清運等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	401,000	399,707	-1,293	-0.32	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401,000元，決算數399,707元，內容：臨時技術工1名。
27F 體育活動費	18,000	16,800	-1,200	-6.67	
28 專業服務費	215,000	160,743	-54,257	-25.24	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	205,000	152,243	-52,757	-25.74	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區志開實驗小學

基金用途明細表

中華民國 112 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	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	5,000	-2,000	-28.57	
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	162,000	168,067	6,067	3.75	
31 使用材料費	2,000	2,680	680	34.00	
312 燃料	2,000	2,680	680	34.00	
32 用品消耗	160,000	165,387	5,387	3.37	
321 辦公(事務)用品	115,000	120,202	5,202	4.52	
322 報章雜誌	3,000	2,880	-120	-4.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	15,000	6,809	-8,191	-54.61	
324 化學藥劑與實驗用品	2,000		-2,000	-100.00	
326 食品		25,946	25,946		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000	9,550	1,550	19.38	
32Y 其他用品消耗	17,000		-17,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000		-36,000	-100.00	
45 雜項設備租金	36,000		-36,000	-100.00	
451 雜項設備租金	36,000		-36,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	1,000	-3,000	-75.00	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
713 職業團體會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
75 競賽及交流活動費	2,000		-2,000	-100.00	
751 技能競賽	2,000		-2,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		132,798	132,798		
2 服務費用		132,798	132,798		
27 一般服務費		132,798	132,798		
27D 計時與計件人員酬金		132,798	132,798		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132,798元，內容：特教學生助理人員1名。
5L 一般行政管理計畫	2,949,000	2,970,395	21,395	0.73	
5L1 行政管理及推展	2,949,000	2,970,395	21,395	0.73	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,949,000	2,686,875	-262,125	-8.89	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區志開實驗小學
基金用途明細表

中華民國 112 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	2,949,000	2,686,875	-262,125	-8.89	
16 退休及卹償金	2,949,000	2,686,875	-262,125	-8.89	
161 職員退休及離職金	2,949,000	2,686,875	-262,125	-8.89	
5L100400 調整待遇及其他經費		283,520	283,520		
1 用人費用		283,520	283,520		
18 福利費		283,520	283,520		
181 分擔員工保險費		2,920	2,920		
18Y 其他福利費		280,600	280,600		
5M 建築及設備計畫	181,000	96,600	-84,400	-46.63	
5M3 交通及運輸設備		65,100	65,100		
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備		65,100	65,100		
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		65,100	65,100		
51 購建固定資產		65,100	65,100		
515 購置交通及運輸設備		65,100	65,100		5M建築及設備計畫減少原因：係設備執行結餘款。
5M4 其他設備	181,000	31,500	-149,500	-82.60	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	181,000	31,500	-149,500	-82.60	
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	181,000	31,500	-149,500	-82.60	
51 購建固定資產	181,000	31,500	-149,500	-82.60	
514 購置機械及設備	66,000		-66,000	-100.00	
516 購置雜項設備	115,000	31,500	-83,500	-72.61	

—臺南市南區志開實驗小學

產明細表

112 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		
87,845,661		5,352,795	-265,927	103,165,299
			1,401,000	6,166,468
85,077,499		4,403,735	-2,023,986	90,289,747
2,317,974		125,186	505,445	4,192,322
91,100		133,200	-43,342	337,443
359,088		633,600	-105,044	2,179,319
		57,074		

註：

一臺南市南區志開實驗小學

明細表

112 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—臺南市南區志開實驗小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 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		66,000			66,000		-66,000	
機械及設備		66,000			66,000		-66,000	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				83,000	83,000	65,100	-17,900	
交通及運輸設備				83,000	83,000	65,100	-17,900	
購建中固定資產								
雜項設備		115,000		-83,000	32,000	31,500	-500	
雜項設備		115,000		-83,000	32,000	31,500	-500	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		181,000			181,000	96,600	-84,400	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區志開實驗小學

員工人數彙計表

中華民國 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	22	21	-1	教師18人，公務人員2人。 兼任會計員1人，兼任人事管理員1人。
職員	21	20	-1	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	
合 計	22	23	1	

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1名、充實行政人力1名、臨時技術工1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區志開實驗小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 112 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
18,883,351	14,210	234,408		4,486,700	1,951,310		1,988,169		27,558,148	872,267	28,430,415
18,883,351		234,408		4,447,888	1,913,796		1,933,168		27,412,611		27,412,611
	14,210			1,030					15,240		15,240
				37,782	37,514		55,001		130,297	872,267	1,002,564
					2,686,875		283,520		2,970,395		2,970,395
							283,520		283,520		283,520
					2,686,875				2,686,875		2,686,875
18,883,351	14,210	234,408		4,486,700	4,638,185		2,271,689		30,528,543	872,267	31,400,810

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區志開實驗小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112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—臺南市南區志開實驗小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 112 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			31,146,000		33,694,099		2,548,099	8.18	
國民教育計畫			28,016,000		30,627,104		2,611,104	9.32	
一般行政管理 計畫			2,949,000		2,970,395		21,395	0.73	
建築及設備計 畫			181,000		96,600		-84,400	-46.63	5M建築及設備計畫 減少原因：係設備 執行結餘款

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區志開實驗小學

各項費用彙計表

中華民國112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	28,949,000	31,400,810	2,451,810	8.47
11 正式員額薪資	17,904,000	18,883,351	979,351	5.47
12 聘僱及兼職人員薪資	149,000	886,477	737,477	494.95
13 超時工作報酬	276,000	234,408	-41,592	-15.07
15 獎金	3,940,000	4,486,700	546,700	13.88
16 退休及卹償金	4,920,000	4,638,185	-281,815	-5.73
18 福利費	1,760,000	2,271,689	511,689	29.07
2 服務費用	1,814,000	2,027,622	213,622	11.78
21 水電費	328,000	208,718	-119,282	-36.37
22 郵電費	100,000	19,573	-80,427	-80.43
23 旅運費	5,000	0	-5,000	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	1,000	3,596	2,596	259.60
25 修理保養及保固費	365,000	91,730	-273,270	-74.87
27 一般服務費	728,000	1,471,262	743,262	102.10
28 專業服務費	215,000	160,743	-54,257	-25.24
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	162,000	168,067	6,067	3.75
31 使用材料費	2,000	2,680	680	34.00
32 用品消耗	160,000	165,387	5,387	3.37
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	0	-36,000	-100.00
45 雜項設備租金	36,000	0	-36,000	-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	181,000	96,600	-84,400	-46.63
51 購建固定資產	181,000	96,600	-84,400	-46.63
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	1,000	-3,000	-75.00
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
75 競賽及交流活動費	2,000	0	-2,000	-100.00
合 計	31,146,000	33,694,099	2,548,099	8.18

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區志開實驗小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 112年度

單位：新臺幣元

科 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	606,000	1,265,037	659,037	108.75	
27D 計時與計件人員酬金	401,000	1,112,794	711,794	177.50	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	205,000	152,243	-52,757	-25.74	

一臺南市南區志開實驗小學

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	90,669,198	46.14	91,663,582	78.76	-994,384	-1.08
流動負債	1,394,015	0.71	2,110,319	1.81	-716,304	-33.94
應付款項	1,394,015	0.71	2,110,319	1.81	-716,304	-33.94
應付代收款	1,057,173	0.54	1,745,198	1.50	-688,025	-39.42
應付費用	336,842	0.17	365,121	0.31	-28,279	-7.75
其他負債	89,275,183	45.43	89,553,263	76.94	-278,080	-0.31
什項負債	89,275,183	45.43	89,553,263	76.94	-278,080	-0.31
存入保證金	74,446	0.04	54,940	0.05	19,506	35.50
應付代管資產	89,200,737	45.40	89,498,323	76.90	-297,586	-0.33
淨資產	105,825,711	53.86	24,723,633	21.24	81,102,078	328.03
淨資產	105,825,711	53.86	24,723,633	21.24	81,102,078	328.03
淨資產	105,825,711	53.86	24,723,633	21.24	81,102,078	328.03
累積餘額	105,825,711	53.86	24,723,633	21.24	81,102,078	328.03
合 計	196,494,909	100.00	116,387,215	100.00	80,107,694	68.83

信託代理與保證負債 2,659,890

應付保證品 2,659,890

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區志開實驗小學
收入支出表
中華民國112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	119,721,345	100.00	37,149,912	100.00	82,571,433	222.27
勞務收入	1,500	0.00	2,000	0.01	-500	-25.00
服務收入	1,500	0.00	2,000	0.01	-500	-25.00
財產收益	87,524,875	73.11	2,892,695	7.79	84,632,180	2,925.72
財產孳息收入	9,214	0.01	2,396	0.01	6,818	284.56
廢舊物品售價收入	0	0.00	2,050	0.01	-2,050	-100.00
財產交易利益	2,253,926	1.88	28,222	0.08	2,225,704	7,886.41
其他財產收入	85,261,735	71.22	2,860,027	7.70	82,401,708	2,881.15
政府撥入收入	32,024,070	26.75	34,179,994	92.01	-2,155,924	-6.31
公庫撥款收入	29,668,289	24.78	32,515,145	87.52	-2,846,856	-8.76
政府其他撥入收入	2,355,781	1.97	1,664,849	4.48	690,932	41.50
其他收入	170,900	0.14	75,223	0.20	95,677	127.19
受贈收入	170,900	0.14	58,065	0.16	112,835	194.33
雜項收入	0	0.00	17,158	0.05	-17,158	-100.00
支出	38,619,267	32.26	36,041,082	97.02	2,578,185	7.15
人事支出	31,400,810	26.23	30,888,485	83.15	512,325	1.66
人事支出	31,400,810	26.23	30,888,485	83.15	512,325	1.66
業務支出	2,196,689	1.83	2,164,192	5.83	32,497	1.50
業務支出	2,196,689	1.83	2,164,192	5.83	32,497	1.50
財產損失	1,584,348	1.32	0	0.00	1,584,348	0.00
財產交易損失	1,584,348	1.32	0	0.00	1,584,348	0.00
折舊、折耗及攤銷	3,437,420	2.87	3,199,505	8.61	237,915	7.44
固定資產折舊	3,380,346	2.82	3,176,350	8.55	203,996	6.42
無形資產攤銷	57,074	0.05	23,155	0.06	33,919	146.49
其他支出	0	0.00	-211,100	-0.57	211,100	-100.00
其他支出	0	0.00	-211,100	-0.57	211,100	-100.00
本期賸餘(短絀)	81,102,078	67.74	1,108,830	2.98	79,993,248	7,214.20
期初淨資產	24,723,633	20.65	23,614,803	63.57	1,108,830	4.70
解繳公庫						
期末淨資產	105,825,711	88.39	24,723,633	66.55	81,102,078	328.03

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—臺南市南區志開實驗小學

現金流量表

中華民國112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)	81,102,078
8002 調整非現金項目	-83,180,943
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,078,865
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	551,078
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-625,926
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-74,848
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	226,006
8404 減少短期債務及其他負債	-206,500
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	19,506
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,134,207
87 期初現金及約當現金	5,815,766
88 期末現金及約當現金	3,681,559

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+297,586元；減少應付代管資產-297,586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—臺南市南區志開實驗小學

決算與會計收支對照表

中華民國 112 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	32,037,384	87,683,961	119,721,345	收入
勞務收入	1,500		1,500	勞務收入
財產收入	11,814	87,513,061	87,524,875	財產收益
政府撥入收入	32,024,070		32,024,070	政府撥入收入
其他收入		170,900	170,900	其他收入
基金用途	33,694,099	4,925,168	38,619,267	支出
用人費用	31,400,810		31,400,810	人事支出
服務費用	2,027,622	169,067	2,196,689	業務支出
材料及用品費	168,067	-168,067		
會費、捐助、補助、分攤、 護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	96,600	-96,600		
		1,584,348	1,584,348	財產損失
		3,437,420	3,437,420	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-1,656,715	82,758,793	81,102,078	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,317,127	20,406,506	24,723,633	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,660,412	103,165,299	105,825,711	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數87,513,061元，主要係上級代收代付補助購置財產增加及其他機關間財產撥入固定資產利益。
2. 其他收入：調整數170,900元係財產受贈及分類科目變動。
3. 服務費用/業務支出：調整數169,067元係〈材料及用品費〉168,067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. 財產損失：調整數1,584,348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：調整數96,600元係預算內購置財產。
6. 折舊、折耗及攤銷：調整數3,437,420元係財產折舊。

主辦會計人員：黃麗珠



基金主持人：王念湘

