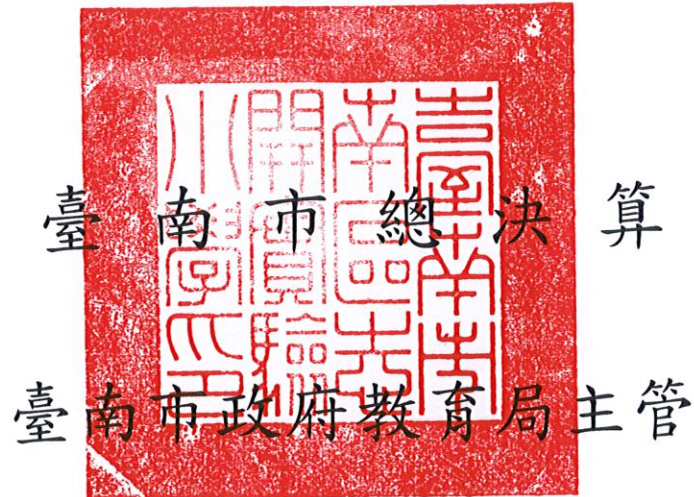


中華民國113年度
(113年1月1日至113年12月31日)



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)

臺南市南區志開實驗小學編

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32,404,000元，決算數33,827,388元。

(一)國民教育業務計畫：

112學年度下學期，實際招收普通班10班，學生人數176人；特教班1班(資源班)，學生人數8人。

113學年度上學期，實際招收普通班9班，學生人數158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29,984,036元，較本年度法定預算數28,847,000元，增加1,137,036元，計增加3.94%。

(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3,367,118元，較本年度法定預算數2,998,000元，增加369,118元，計增加12.31%。主要係因：主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵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476,234元，較本年度法定預算數559,000元，減少82,766元，計減少14.81%，主要係因：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33,986,727元，較法定預算數31,586,000元，增加2,400,727元，計增加7.60%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數10,350元，較法定預算數20,000元，減少9,650元，計減少48.25%。
主要係因：係場地租借收入不如預期所致。
2. 財產處分收入：決算數14,550元，較法定預算數0元，增加14,550元。主要係因：係處分財產收入，依實際收入繳庫。
3. 利息收入：決算數16,750元，較法定預算數1,000元，增加15,750元，計增加1,575.00%。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31,924,581元，較法定預算數31,565,000元，增加359,581元，計增加1.14%。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

5. 政府其他撥入收入：決算數2,008,830元，較法定預算數0元，增加2,008,830元。主要係因：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)、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。

6. 雜項收入：決算數11,666元，較法定預算數0元，增加11,666元。主要係因：清理懸帳繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數33,827,388元，較法定預算數32,404,000元，增加1,423,388元，計增加4.39%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數29,984,036元，較法定預算數28,847,000元，增加1,137,036元，計增加3.94%。

2. 一般行政管理計畫：決算數3,367,118元，較法定預算數2,998,000元，增加369,118元，計增加12.31%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。

3. 建築及設備計畫：決算數476,234元，較法定預算數559,000元，減少82,766元，計減少14.81%，主要係因：設備執行結餘款。。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀818,000元，本年度決算賸餘數159,339元，賸餘原因：用人費用等賸餘並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入2,004,290元。

(二)投資活動之淨現金流出449,770元。

(三)籌資活動之淨現金流出34,446元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增1,520,074元。

期初現金及約當現金3,681,559元。

期末現金及約當現金5,201,633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	5,201,633	3,681,559	41.29
預付費用	141,251	430,850	-67.22
土地改良物	4,765,466	6,166,468	-22.72
房屋建築及設備	88,217,731	90,289,747	-2.29
機械及設備	4,425,676	4,192,322	5.57
交通及運輸設備	259,765	337,443	-23.02
雜項設備	2,061,572	2,179,319	-5.40

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國113年度

暫付及待結轉帳項	0	16,464	-100.00
代管資產	91,212,241	89,200,737	2.26
應付代管資產	-91,212,241	-89,200,737	2.26
資產合計	105,073,094	107,294,172	-2.07

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係市庫存款尚未收回以前年度人事費賸餘所致。
2. 預付費用：主要減少係113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. 交通及運輸設備：主要減少係因攤提折舊。
5. 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	2,344,137	1,057,173	121.74
應付費用	138,996	336,842	-58.74
存入保證金	40,000	74,446	-46.27
負債合計	2,523,133	1,468,461	71.82

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係因推動實驗教育等補助款增加且尚未執行完畢。
2. 應付費用：主要減少係因超併經費結轉金額較去年減少。
3. 存入保證金：主要減少係因退還學校設施設備財物等保固保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額102,549,961元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數29,984,036元，較預算數28,847,000元，增加1,137,036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3,367,118元，較預算數2,998,000元，增加369,118元，係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等，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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國113年度

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 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	31,586,000	100.00	33,986,727	100.00	2,400,727	7.60	32,037,384	100.00
43 勞務收入	20,000	0.06	10,350	0.03	-9,650	-48.25	1,500	0.00
431服務收入	20,000	0.06	10,350	0.03	-9,650	-48.25	1,500	0.00
45 財產收入	1,000	0.00	31,300	0.09	30,300	3,030.00	11,814	0.04
451財產處分收入			14,550	0.04	14,550		2,600	0.01
454利息收入	1,000	0.00	16,750	0.05	15,750	1,575.00	9,214	0.03
46 政府撥入收入	31,565,000	99.93	33,933,411	99.84	2,368,411	7.50	32,024,070	99.96
462公庫撥款收入	31,565,000	99.93	31,924,581	93.93	359,581	1.14	29,668,289	92.61
46Y政府其他撥入收入			2,008,830	5.91	2,008,830		2,355,781	7.35
4Y 其他收入			11,666	0.03	11,666	0.00		
4YY雜項收入			11,666	0.03	11,666			
5 基金用途	32,404,000	102.59	33,827,388	99.53	1,423,388	4.39	33,694,099	105.17
53 國民教育計畫	28,847,000	91.33	29,984,036	88.22	1,137,036	3.94	30,627,104	95.60
5L 一般行政管理計畫	2,998,000	9.49	3,367,118	9.91	369,118	12.31	2,970,395	9.27
5M 建築及設備計畫	559,000	1.77	476,234	1.40	-82,766	-14.81	96,600	0.30
購建固定資產	559,000	1.77	476,234	1.40	-82,766	-14.81	96,600	0.30
本期賸餘（短絀）	-818,000		159,339		977,339	-119.48	-1,656,715	
期初基金餘額	3,928,000		2,660,412		-1,267,588	-32.27	4,317,127	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,110,000		2,819,751		-290,249	-9.33	2,660,412	

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 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	31,586,000	33,986,727	2,400,727	7.60	
43 勞務收入	20,000	10,350	-9,650	-48.25	
431服務收入	20,000	10,350	-9,650	-48.25	係場地使用費收入，依實際情形核實辦理。
45 財產收入	1,000	31,300	30,300	3,030.00	
451財產處分收入		14,550	14,550	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	16,750	15,750	1,575.00	係專戶利息收入，依實際情形核實辦理。
46 政府撥入收入	31,565,000	33,933,411	2,368,411	7.50	
462公庫撥款收入	31,565,000	31,924,581	359,581	1.14	
46Y政府其他撥入收入		2,008,830	2,008,830	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。
4Y 其他收入		11,666	11,666	0.00	
4YY雜項收入		11,666	11,666	0.00	係為補助款懸帳清理繳庫。

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 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	32,404,000	33,827,388	1,423,388	4.39	
53 國民教育計畫	28,847,000	29,984,036	1,137,036	3.94	
532 國民小學教育	28,847,000	29,984,036	1,137,036	3.94	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		115,000	115,000		
1 用人費用		115,000	115,000		
11 正式員額薪資		115,000	115,000		
113 職員薪金		115,000	115,000		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,902	24,902		
1 用人費用		24,902	24,902		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,418	24,418		
124 兼職人員酬金		24,418	24,418		
18 福利費		484	484		
181 分擔員工保險費		484	484		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		600,188	600,188		
2 服務費用		600,188	600,188		
27 一般服務費		600,188	600,188		
27D 計時與計件人員酬金		600,188	600,188		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600,188元，內容：充實行政人力1名
53210304 國小合理教師員額編制		908,849	908,849		
1 用人費用		908,849	908,849		
11 正式員額薪資		587,205	587,205		
113 職員薪金		587,205	587,205		
12 聘僱及兼職人員薪資		173,040	173,040		
124 兼職人員酬金		173,040	173,040		
15 獎金		67,320	67,320		
152 年終獎金		67,320	67,320		
16 退休及卹償金		25,140	25,140		
161 職員退休及離職金		25,140	25,140		
18 福利費		56,144	56,144		
181 分擔員工保險費		56,144	56,144		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,136,934	1,136,934		
1 用人費用		1,136,934	1,136,934		
11 正式員額薪資		905,343	905,343		

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 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	%	
113 職員薪金		905,343	905,343		
12 聘僱及兼職人員薪資		43,680	43,680		
124 兼職人員酬金		43,680	43,680		
15 獎金		70,530	70,530		
152 年終獎金		70,530	70,530		
16 退休及卹償金		62,811	62,811		
161 職員退休及離職金		62,811	62,811		
18 福利費		54,570	54,570		
181 分擔員工保險費		54,570	54,570		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		68,820	68,820		
1 用人費用		68,820	68,820		
12 聘僱及兼職人員薪資		68,820	68,820		
124 兼職人員酬金		68,820	68,820		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		38,590	38,590		
1 用人費用		38,590	38,590		
11 正式員額薪資		16,580	16,580		
113 職員薪金		16,580	16,580		
12 聘僱及兼職人員薪資		21,569	21,569		
124 兼職人員酬金		21,569	21,569		
18 福利費		441	441		
181 分擔員工保險費		441	441		
53220000 各校經常門分支計畫	28,847,000	26,870,002	-1,976,998	-6.85	
1 用人費用	26,729,000	25,256,191	-1,472,809	-5.51	
11 正式員額薪資	18,194,000	16,091,003	-2,102,997	-11.56	
113 職員薪金	17,796,000	15,858,685	-1,937,315	-10.89	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：係管控人數，致人事費節省開支。
114 工員工資	398,000	232,318	-165,682	-41.63	
12 聘僱及兼職人員薪資	148,000	687,210	539,210	364.33	
124 兼職人員酬金	148,000	687,210	539,210	364.33	
13 加（夜）班費	277,000	280,568	3,568	1.29	
134 未休假加班費	277,000	280,568	3,568	1.29	
15 獎金	4,294,000	4,517,486	223,486	5.20	
151 考績獎金	2,020,000	2,431,120	411,120	20.35	
152 年終獎金	2,274,000	2,086,366	-187,634	-8.25	

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 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	%	
16 退休及卹償金	2,021,000	1,822,454	-198,546	-9.82	
161 職員退休及離職金	1,997,000	1,807,842	-189,158	-9.47	
162 工員退休及離職金	24,000	14,612	-9,388	-39.12	
18 福利費	1,795,000	1,857,470	62,470	3.48	
181 分擔員工保險費	1,586,000	1,677,870	91,870	5.79	
183 傷病醫藥費	27,000		-27,000	-100.00	
18Y 其他福利費	182,000	179,600	-2,400	-1.32	
2 服務費用	1,916,000	1,432,450	-483,550	-25.24	
21 水電費	350,000	178,648	-171,352	-48.96	
212 工作場所電費	297,000	153,815	-143,185	-48.21	
214 工作場所水費	53,000	24,833	-28,167	-53.15	
22 郵電費	100,000	16,044	-83,956	-83.96	
221 郵費	5,000		-5,000	-100.00	
222 電話費	47,000	16,044	-30,956	-65.86	
224 數據通信費	48,000		-48,000	-100.00	
23 旅運費	5,000	174	-4,826	-96.52	
231 國內旅費	5,000	174	-4,826	-96.52	
24 印刷裝訂與廣告費	1,000	9,415	8,415	841.50	
241 印刷及裝訂費	1,000	9,415	8,415	841.50	
25 修理保養及保固費	369,000	188,825	-180,175	-48.83	
252 一般房屋修護費	24,000	600	-23,400	-97.50	
254 其他建築修護費	28,000	71,389	43,389	154.96	
255 機械及設備修護費	128,000	6,000	-122,000	-95.31	
256 交通及運輸設備修護費	15,000		-15,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	174,000	110,836	-63,164	-36.30	
27 一般服務費	804,000	829,852	25,852	3.22	
277 代理(辦)費	38,000	26,280	-11,720	-30.84	
279 外包費	326,000	348,641	22,641	6.95	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數276,000元(不含機械保全50,000元)，決算數326,081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	419,000	433,931	14,931	3.56	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419,000元，決算數433,931元，內容：臨時駐衛警1名。

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 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	21,000	21,000			
28 專業服務費	215,000	137,492	-77,508	-36.05	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	205,000	128,992	-76,008	-37.08	
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	179,361	17,361	10.72	
31 使用材料費	2,000	3,118	1,118	55.90	
312 燃料	2,000	3,118	1,118	55.90	
32 用品消耗	160,000	176,243	16,243	10.15	
321 辦公(事務)用品	115,000	121,066	6,066	5.27	
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	17,190	2,190	14.60	
324 化學藥劑與實驗用品	2,000		-2,000	-100.00	
326 食品		28,658	28,658		
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	8,000	6,449	-1,551	-19.39	
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	2,000	-2,000	-50.00	
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
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		182,438	182,438		
2 服務費用		182,438	182,438		
27 一般服務費		182,438	182,438		
27D 計時與計件人員酬金		182,438	182,438		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182,438元，內容：特教學生助 理人員1名。

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 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	%	
53221903 學校水電費-冷氣電費及維護費		38,313	38,313		
2 服務費用		38,313	38,313		
21 水電費		18,888	18,888		
212 工作場所電費		18,888	18,888		
25 修理保養及保固費		19,425	19,425		
257 雜項設備修護費		19,425	19,425		
5L 一般行政管理計畫	2,998,000	3,367,118	369,118	12.31	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	2,998,000	3,367,118	369,118	12.31	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,998,000	2,620,430	-377,570	-12.59	
1 用人費用	2,998,000	2,620,430	-377,570	-12.59	
16 退休及卹償金	2,998,000	2,620,430	-377,570	-12.59	
161 職員退休及離職金	2,998,000	2,472,721	-525,279	-17.52	
162 工員退休及離職金		147,709	147,709		
5L100400 調整待遇及其他經費		746,688	746,688		
1 用人費用		746,688	746,688		
18 福利費		746,688	746,688		
181 分擔員工保險費		4,638	4,638		5M建築及設備計畫減少原因：係設備執行結餘款
18Y 其他福利費		742,050	742,050		
5M 建築及設備計畫	559,000	476,234	-82,766	-14.81	
5M4 其他設備	559,000	476,234	-82,766	-14.81	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	559,000	476,234	-82,766	-14.81	
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	559,000	476,234	-82,766	-14.81	
51 購建固定資產	559,000	476,234	-82,766	-14.81	
514 購置機械及設備	404,000	389,500	-14,500	-3.59	
516 購置雜項設備	155,000	86,734	-68,266	-44.04	

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	128,143,303	24,978,004	559,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	22,744,005	16,577,537	
房屋及建築	93,664,334	3,374,587	
機械及設備	6,571,885	2,379,563	404,000
交通及運輸設備	644,042	306,599	
雜項設備	4,519,037	2,339,718	155,000
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			
發展中之無形資產			
其他			

註：1.房屋及建築:增加原因:係圖書館鋁門款等。

2.機械設備:增加原因:主要係購入iPad作業系統-學習載具款等;減少原因:主要係個人電腦等報廢。

3.雜項設備:增加原因:主要係購入飲水機、教具櫃等;減少原因:主要係冷氣機等報廢。

—臺南市南區志開實驗小學

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		
14,348,950	57,000	13,353,678	4,430,361	99,730,210
12,744,237		12,744,237		
			1,401,002	4,765,466
33,000			2,105,016	88,217,731
1,236,841		556,441	447,046	4,425,676
			77,678	259,765
334,872		53,000	399,619	2,061,572
	57,000			

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：

—臺南市南區志開實驗小學

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
	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		404,000			404,000	389,500	-14,500	
機械及設備		404,000			404,000	389,500	-14,500	
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		155,000			155,000	86,734	-68,266	
雜項設備		155,000			155,000	86,734	-68,266	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		559,000			559,000	476,234	-82,766	

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—臺南市南區志開實驗小學

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	21	18	-3	教師16人，公務人員2人。 係因退休。 兼任會計員1人，兼任人事管理員1人。
職員	20	18	-2	
工友	1	0	-1	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	
合 計	21	20	-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、臨時駐衛警1名。279外包費，內容：校舍水電維修、校園樹木修剪及清運等勞力外包。

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(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	加(夜) 班費	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	18,194,000		277,000		4,294,000	2,021,000		1,795,000		26,581,000	148,000	26,729,000
正式人員	18,194,000		277,000		4,294,000	2,021,000		1,795,000		26,581,000		26,581,000
聘僱人員												
兼任人員											148,000	148,000
一般行政管理計畫						2,998,000				2,998,000		2,998,000
正式人員						2,998,000				2,998,000		2,998,000
其他人員						2,998,000				2,998,000		2,998,000
合 計	18,194,000		277,000		4,294,000	5,019,000		1,795,000		29,579,000	148,000	29,727,000

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419,000元，決算數1,216,557元；279外包費：預算數276,000元(不含機械保全50,000元)，決算數326,081元(不含機械保全22,560元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,020,000元，決算數2,431,120元，內容：教職員工考績獎金決算人數18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2,274,000元，決算數2,224,216元，內容：教職員工年終獎金決算人數24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－臺南市南區志開實驗小學
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
17,715,131		280,568		4,655,336	1,910,405		1,969,109		26,530,549	1,018,737	27,549,286
17,715,131		280,568		4,653,952	1,851,547		1,863,949		26,365,147		26,365,147
				747					747		747
				637	58,858		105,160		164,655	1,018,737	1,183,392
					2,620,430		746,688		3,367,118		3,367,118
							746,688		746,688		746,688
					2,620,430				2,620,430		2,620,430
17,715,131		280,568		4,655,336	4,530,835		2,715,797		29,897,667	1,018,737	30,916,404

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 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			32,404,000		33,827,388			1,423,388	4.39	
國民教育計畫			28,847,000		29,984,036			1,137,036	3.94	
一般行政管理計畫			2,998,000		3,367,118			369,118	12.31	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
建築及設備計畫			559,000		476,234			-82,766	-14.81	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	29,727,000	30,916,404	1,189,404	4.00
11 正式員額薪資	18,194,000	17,715,131	-478,869	-2.63
12 聘僱及兼職人員薪資	148,000	1,018,737	870,737	588.34
13 加(夜)班費	277,000	280,568	3,568	1.29
15 獎金	4,294,000	4,655,336	361,336	8.41
16 退休及卹償金	5,019,000	4,530,835	-488,165	-9.73
18 福利費	1,795,000	2,715,797	920,797	51.30
2 服務費用	1,916,000	2,253,389	337,389	17.61
21 水電費	350,000	197,536	-152,464	-43.56
22 郵電費	100,000	16,044	-83,956	-83.96
23 旅運費	5,000	174	-4,826	-96.52
24 印刷裝訂與廣告費	1,000	9,415	8,415	841.50
25 修理保養及保固費	369,000	208,250	-160,750	-43.56
27 一般服務費	804,000	1,612,478	808,478	100.56
28 專業服務費	215,000	137,492	-77,508	-36.05
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	162,000	179,361	17,361	10.72
31 使用材料費	2,000	3,118	1,118	55.90
32 用品消耗	160,000	176,243	16,243	10.15
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	559,000	476,234	-82,766	-14.81
51 購建固定資產	559,000	476,234	-82,766	-14.81
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	2,000	-2,000	-50.00
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	2,000	0	-2,000	-100.00
合 計	32,404,000	33,827,388	1,423,388	4.39

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	105,073,094	100.00	107,294,172	100.00	- 2,221,078	- 2.07
流動資產	5,342,884	5.08	4,112,409	3.83	1,230,475	29.92
現金	5,201,633	4.95	3,681,559	3.43	1,520,074	41.29
銀行存款	5,201,633	4.95	3,681,559	3.43	1,520,074	41.29
預付款項	141,251	0.13	430,850	0.40	- 289,599	- 67.22
預付費用	141,251	0.13	430,850	0.40	- 289,599	- 67.22
固定資產	99,730,210	94.92	103,165,299	96.15	- 3,435,089	- 3.33
土地改良物	4,765,466	4.54	6,166,468	5.75	- 1,401,002	- 22.72
土地改良物	22,744,005	21.65	22,744,005	21.20	-	-
累計折舊-土地改良物	- 17,978,539	- 17.11	- 16,577,537	- 15.45	- 1,401,002	8.45
房屋建築及設備	88,217,731	83.96	90,289,747	84.15	- 2,072,016	- 2.29
房屋建築及設備	93,697,334	89.17	93,664,334	87.30	33,000	0.04
累計折舊-房屋建築及設備	- 5,479,603	- 5.22	- 3,374,587	- 3.15	- 2,105,016	62.38
機械及設備	4,425,676	4.21	4,192,322	3.91	233,354	5.57
機械及設備	7,252,285	6.90	6,571,885	6.13	680,400	10.35
累計折舊-機械及設備	- 2,826,609	- 2.69	- 2,379,563	- 2.22	- 447,046	18.79
交通及運輸設備	259,765	0.25	337,443	0.31	- 77,678	- 23.02
交通及運輸設備	644,042	0.61	644,042	0.60	-	-
累計折舊-交通及運輸設備	- 384,277	- 0.37	- 306,599	- 0.29	- 77,678	25.34
雜項設備	2,061,572	1.96	2,179,319	2.03	- 117,747	- 5.40
雜項設備	4,800,909	4.57	4,519,037	4.21	281,872	6.24
累計折舊-雜項設備	- 2,739,337	- 2.61	- 2,339,718	- 2.18	- 399,619	17.08
其他資產	-	-	16,464	0.02	- 16,464	- 100.00
什項資產	-	-	16,464	0.02	- 16,464	- 100.00
暫付及待結轉帳項	-	-	16,464	0.02	- 16,464	- 100.00
代管資產	91,212,241	86.81	89,200,737	83.14	2,011,504	2.26
應付代管資產	- 91,212,241	- 86.81	- 89,200,737	- 83.14	- 2,011,504	2.26
合 計	105,073,094	100.00	107,294,172	100.00	- 2,221,078	- 2.07
信託代理與保證資產	9,609,890					
保證品	9,609,890					

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	2,523,133	2.40	1,468,461	1.37	1,054,672	71.82
流動負債	2,483,133	2.36	1,394,015	1.30	1,089,118	78.13
應付款項	2,483,133	2.36	1,394,015	1.30	1,089,118	78.13
應付代收款	2,344,137	2.23	1,057,173	0.99	1,286,964	121.74
應付費用	138,996	0.13	336,842	0.31	197,846	- 58.74
其他負債	40,000	0.04	74,446	0.07	34,446	- 46.27
什項負債	40,000	0.04	74,446	0.07	34,446	- 46.27
存入保證金	40,000	0.04	74,446	0.07	34,446	- 46.27
淨資產	102,549,961	97.60	105,825,711	98.63	3,275,750	- 3.10
淨資產	102,549,961	97.60	105,825,711	98.63	3,275,750	- 3.10
淨資產	102,549,961	97.60	105,825,711	98.63	3,275,750	- 3.10
累積餘額	102,549,961	97.60	105,825,711	98.63	3,275,750	- 3.10
合 計	105,073,094	100.00	107,294,172	100.00	2,221,078	- 2.07

信託代理與保證負債 9,609,890

應付保證品 9,609,890

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	34,985,206	100.00	119,721,345	100.00	-84,736,139	-70.78
勞務收入	10,350	0.03	1,500	0.00	8,850	590.00
服務收入	10,350	0.03	1,500	0.00	8,850	590.00
財產收益	1,029,779	2.94	87,524,875	73.11	-86,495,096	-98.82
財產孳息收入	16,750	0.05	9,214	0.01	7,536	81.79
廢舊物品售價收入	4,550	0.01	-	0.00	4,550	-
財產交易利益	10,000	0.03	2,253,926	1.88	-2,243,926	-99.56
其他財產收入	998,479	2.85	85,261,735	71.22	-84,263,256	-98.83
政府撥入收入	33,933,411	96.99	32,024,070	26.75	1,909,341	5.96
公庫撥款收入	31,924,581	91.25	29,668,289	24.78	2,256,292	7.61
政府其他撥入收入	2,008,830	5.74	2,355,781	1.97	-346,951	-14.73
其他收入	11,666	0.03	170,900	0.14	-159,234	-93.17
受贈收入	-	0.00	170,900	0.14	-170,900	-100.00
雜項收入	11,666	0.03	-	0.00	11,666	-
支出	38,390,956	109.73	38,619,267	32.26	-228,311	-0.59
人事支出	30,916,404	88.37	31,400,810	26.23	-484,406	-1.54
人事支出	30,916,404	88.37	31,400,810	26.23	-484,406	-1.54
業務支出	2,434,750	6.96	2,196,689	1.83	238,061	10.84
業務支出	2,434,750	6.96	2,196,689	1.83	238,061	10.84
財產損失	6,095	0.02	1,584,348	1.32	-1,578,253	-99.62
財產交易損失	6,095	0.02	1,584,348	1.32	-1,578,253	-99.62
折舊、折耗及攤銷	5,033,707	14.39	3,437,420	2.87	1,596,287	46.44
固定資產折舊	5,033,707	14.39	3,380,346	2.82	1,653,361	48.91
無形資產攤銷	-	0.00	57,074	0.05	-57,074	-100.00
本期賸餘（短絀）	-3,405,750	-9.73	81,102,078	67.74	-84,507,828	-104.20
期初淨資產	105,825,711	302.49	24,723,633	20.65	81,102,078	328.03
淨資產調整數	130,000	0.37	-	0.00	130,000	-
期末淨資產	102,549,961	293.12	105,825,711	88.39	-3,275,750	-3.10

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)	-3,405,750
8002 調整非現金項目	5,410,040
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,004,290
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	249,045
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-698,815
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-449,770
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	10,571,000
8404 減少短期債務及其他負債	-10,605,446
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-34,446
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,520,074
87 期初現金及約當現金	3,681,559
88 期末現金及約當現金	5,201,633

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-2,011,504元; 增加應付代管資產+2,011,504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 113 年度

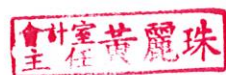
單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	33,986,727	998,479	34,985,206	收入
勞務收入	10,350	-	10,350	勞務收入
財產收入	31,300	998,479	1,029,779	財產收益
政府撥入收入	33,933,411	-	33,933,411	政府撥入收入
其他收入	11,666	-	11,666	其他收入
基金用途	33,827,388	4,563,568	38,390,956	支出
用人費用	30,916,404	-	30,916,404	人事支出
服務費用	2,253,389	181,361	2,434,750	業務支出
材料及用品費	179,361	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	-	-	
		6,095	6,095	財產損失
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	476,234	-	-	
		5,033,707	5,033,707	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	159,339	-	3,405,750	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,660,412	103,165,299	105,825,711	期初淨資產
淨資產調整數		130,000	130,000	淨資產調整數
期末基金餘額	2,819,751	99,730,210	102,549,961	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數998,479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181,361元係〈材料及用品費〉179,361元+〈會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費〉2,000元之調整數合計。
3. 財產損失：調整數6,095元係財產報廢。
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476,234元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數5,033,707元係財產折舊。
6. 淨資產調整數：係因教育局無償撥入本校資產130,000元。

主辦會計人員：黃麗珠



基金主持人：王念湘

