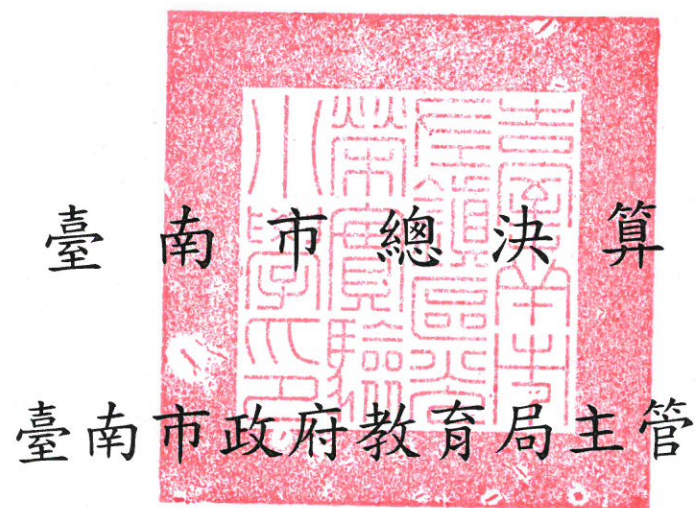


中華民國 113 年度
(113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日)



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)

臺南市左鎮區光榮實驗小學編

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 21,656,000 元，決算數 25,137,065 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 56 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 14 人。

113 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 59 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 20 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 22,451,833 元，較本年度法定預算數 19,394,000 元，增加 3,057,833 元，計增加 15.77%，主要係因：教育局之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超支併決算款所致。

(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，進而提昇教育服務水準。本年度決算數 2,659,232 元，較本年度法定預算數 2,236,000 元，增加 423,232 元，計增加 18.93%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、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 26,000 元，本年度法定預算數 26,000 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 25,685,883 元，較法定預算數 21,605,000 元，增加 4,080,883 元，計增加 18.89%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 3,000 元，較法定預算數 0 元，增加 3,000 元。主要係因：場地費收入，依實際情形核實辦理。
2. 財產處分收入：決算數 8,263 元，較法定預算數 0 元，增加 8,263 元。主要係因：出售廢舊物資售價收入，依實際情形核實辦理。
3. 租金收入：決算數 37,632 元，較法定預算數 65,000 元，減少 27,368 元，計減少 42.10%。主要係因：依太陽光電發電系統租金收入收支對列實收數核實辦理。
4. 利息收入：決算數 4,798 元，較法定預算數 1,000 元，增加 3,798 元，計增加 379.80%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 113 年度

5. 公庫撥款收入：決算數 23,499,017 元，較法定預算數 21,492,000 元，增加 2,007,017 元，計增加 9.34%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金等補助款所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數 2,090,223 元，較法定預算數 0 元，增加 2,090,223 元。主要係因：超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、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 16,650 元，較法定預算數 20,000 元，減少 3,350 元，計減少 16.75%。主要係因：幼兒園幼童招生收入較預期減少所致，依實際情形核實辦理。
8. 雜項收入：決算數 26,300 元，較法定預算數 27,000 元，減少 700 元，計減少 2.59%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 25,137,065 元，較法定預算數 21,656,000 元，增加 3,481,065 元，計增加 16.07%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 22,451,833 元，較法定預算數 19,394,000 元，增加 3,057,833 元，計增加 15.77%。主要係因：教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、提高國小教師員額編制至每班 1.65 名及國小合理教師員額編制等補助款所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 2,659,232 元，較法定預算數 2,236,000 元，增加 423,232 元，計增加 18.93%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、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 26,000 元，法定預算數 26,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 51,000 元，本年度決算賸餘 548,818 元，賸餘原因：用人費用賸餘，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 1,512,909 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 104,399 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 165,360 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 1,573,870 元。
期初現金及約當現金 3,872,951 元。
期末現金及約當現金 5,446,821 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	5,446,821	3,872,951	40.64
預付費用	80,040	323,680	-75.27

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 113 年度

土地	5,990,190	5,990,190	-
土地改良物	13,847,591	14,694,629	-5.76
房屋建築及設備	116,334,135	120,703,657	-3.62
機械及設備	3,223,245	3,071,186	4.95
交通及運輸及設備	214,934	245,913	-12.60
雜項設備	1,211,848	1,272,462	-4.76
暫付及待結轉	368,122	289,723	27.06
代管資產	20,608,279	20,655,571	-0.23
應付代管資產	-20,608,279	-20,655,571	-0.23
資產合計	146,716,926	150,464,391	-2.49

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係用人費用賸餘，並撙節開支所致。
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撥入轉正所致。
3. 交通及運輸設備：主要減少係報廢擴大機等財產所致。
4. 暫付及待結轉帳項：主要增加係學習扶助計畫、活化教學與多元學習計畫等經費尚未轉正所致。

(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	4,125,031	3,259,250	26.56
應付費用	184,417	355,747	-48.16
存入保證金	165,360	0	-
負債合計	4,474,808	3,614,997	23.78

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係 EFETT-部聘外師計畫等經費較上年度增加所致。
2. 應付費用：主要減少係提高國小教師員額編制至每班 1.65 名等中央補助減少所致。
3. 存入保證金：主要增加係太陽光電設施增補租案履約保證金增加所致。

(三)淨資產為累積餘額 142,242,118 元。

五、其他

(一)本年度併決算事項：

1. 國民教育計畫決算數 25,137,065 元，較預算數 21,656,000 元，增加 3,481,065 元，係：教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、提高國小教師員額編制至每班 1.65 名及國小合理教師員額編制計畫等，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。
2. 一般行政管理計畫決算數 2,659,232 元，較預算數 2,236,000 元，增加 423,232 元，

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 113 年度

係退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、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—臺南市左鎮區光榮實驗小學
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	21,605,000	100.00	25,685,883	100.00	4,080,883	18.89	23,626,039	100.00
43 勞務收入			3,000	0.01	3,000	0.00		
431服務收入			3,000	0.01	3,000			
45 財產收入	66,000	0.31	50,693	0.20	-15,307	-23.19	2,130	0.01
451財產處分收入			8,263	0.03	8,263			
452租金收入	65,000	0.30	37,632	0.15	-27,368	-42.10		
454利息收入	1,000	0.00	4,798	0.02	3,798	379.80	2,130	0.01
46 政府撥入收入	21,492,000	99.48	25,589,240	99.62	4,097,240	19.06	23,608,149	99.92
462公庫撥款收入	21,492,000	99.48	23,499,017	91.49	2,007,017	9.34	21,522,704	91.10
46Y政府其他撥入收入			2,090,223	8.14	2,090,223		2,085,445	8.83
4S 教學收入	20,000	0.09	16,650	0.06	-3,350	-16.75	13,760	0.06
4S1學雜費收入	20,000	0.09	16,650	0.06	-3,350	-16.75	13,760	0.06
4Y 其他收入	27,000	0.12	26,300	0.10	-700	-2.59	2,000	0.01
4YY雜項收入	27,000	0.12	26,300	0.10	-700	-2.59	2,000	0.01
5 基金用途	21,656,000	100.24	25,137,065	97.86	3,481,065	16.07	24,371,551	103.16
53 國民教育計畫	19,394,000	89.77	22,451,833	87.41	3,057,833	15.77	21,691,168	91.81
5L 一般行政管理計畫	2,236,000	10.35	2,659,232	10.35	423,232	18.93	2,640,383	11.18
5M 建築及設備計畫	26,000	0.12	26,000	0.10		0.00	40,000	0.17
購建固定資產	26,000	0.12	26,000	0.10			40,000	0.17
本期賸餘 (短絀)	-51,000		548,818		599,818	-1,176.11	-745,512	
期初基金餘額	1,508,869		871,357		-637,512	-42.25	1,616,869	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,457,869		1,420,175		-37,694	-2.59	871,357	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市左鎮區光榮實驗小學

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	21,605,000	25,685,883	4,080,883	18.89	
43 勞務收入		3,000	3,000	0.00	
431服務收入		3,000	3,000	0.00	場地費收入。
45 財產收入	66,000	50,693	-15,307	-23.19	
451財產處分收入		8,263	8,263	0.00	出售廢舊物資收入。
452租金收入	65,000	37,632	-27,368	-42.10	太陽光電發電系統租金收入。
454利息收入	1,000	4,798	3,798	379.80	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	21,492,000	25,589,240	4,097,240	19.06	
462公庫撥款收入	21,492,000	23,499,017	2,007,017	9.34	
46Y政府其他撥入收入		2,090,223	2,090,223	0.00	調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)，超收併決算方式辦理。
4S 教學收入	20,000	16,650	-3,350	-16.75	
4S1學雜費收入	20,000	16,650	-3,350	-16.75	幼兒園雜費收入，按實際情況核實辦理。
4Y 其他收入	27,000	26,300	-700	-2.59	
4YY雜項收入	27,000	26,300	-700	-2.59	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市左鎮區光榮實驗小學
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	21,656,000	25,137,065	3,481,065	16.07	53國民教育計畫增加原因：係因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。
53 國民教育計畫	19,394,000	22,451,833	3,057,833	15.77	
532 國民小學教育	19,394,000	22,451,833	3,057,833	15.77	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		72,000	72,000		
1 用人費用		72,000	72,000		
11 正式員額薪資		72,000	72,000		
113 職員薪金		72,000	72,000		
53210304 國小合理教師員額編制		630,528	630,528		
1 用人費用		630,528	630,528		
11 正式員額薪資		469,896	469,896		
113 職員薪金		469,896	469,896		
15 獎金		58,716	58,716		
152 年終獎金		58,716	58,716		
16 退休及卹償金		31,608	31,608		
161 職員退休及離職金		31,608	31,608		
18 福利費		70,308	70,308		
181 分擔員工保險費		70,308	70,308		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,192,945	1,192,945		
1 用人費用		1,192,945	1,192,945		
11 正式員額薪資		767,514	767,514		
113 職員薪金		767,514	767,514		
12 聘僱及兼職人員薪資		94,580	94,580		
124 兼職人員酬金		94,580	94,580		
15 獎金		88,095	88,095		
152 年終獎金		88,095	88,095		
16 退休及卹償金		125,301	125,301		
161 職員退休及離職金		125,301	125,301		
18 福利費		117,455	117,455		
181 分擔員工保險費		117,455	117,455		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		48,420	48,420		
1 用人費用		48,420	48,420		
12 聘僱及兼職人員薪資		48,420	48,420		
124 兼職人員酬金		48,420	48,420		

臺南市地方教育發展基金—臺南市左鎮區光榮實驗小學
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	%	
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		1,075,100	1,075,100		
1 用人費用		1,075,100	1,075,100		
11 正式員額薪資		866,078	866,078		
113 職員薪金		866,078	866,078		
13 加(夜)班費		1,830	1,830		
134 未休假加班費		1,830	1,830		
15 獎金		64,428	64,428		
152 年終獎金		64,428	64,428		
16 退休及卹償金		48,420	48,420		
161 職員退休及離職金		48,420	48,420		
18 福利費		94,344	94,344		
181 分擔員工保險費		94,344	94,344		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		27,400	27,400		
1 用人費用		27,400	27,400		
11 正式員額薪資		26,400	26,400		
113 職員薪金		26,400	26,400		
16 退休及卹償金		1,000	1,000		
161 職員退休及離職金		1,000	1,000		
53220000 各校經常門分支計畫	19,394,000	19,326,140	-67,860	-0.35	
1 用人費用	18,088,000	18,167,715	79,715	0.44	
11 正式員額薪資	12,290,000	12,219,340	-70,660	-0.57	
113 職員薪金	11,892,000	11,794,180	-97,820	-0.82	
114 工員工資	398,000	425,160	27,160	6.82	
12 聘僱及兼職人員薪資	107,000	246,299	139,299	130.19	
124 兼職人員酬金	107,000	246,299	139,299	130.19	
13 加(夜)班費	253,000	247,788	-5,212	-2.06	
134 未休假加班費	253,000	247,788	-5,212	-2.06	
15 獎金	2,825,000	2,834,791	9,791	0.35	
151 考績獎金	1,320,000	1,480,540	160,540	12.16	

臺南市地方教育發展基金—臺南市左鎮區光榮實驗小學
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	%	
152 年終獎金	1,505,000	1,354,251	-150,749	-10.02	
16 退休及卹償金	1,326,000	1,224,976	-101,024	-7.62	
161 職員退休及離職金	1,302,000	1,224,976	-77,024	-5.92	
162 工員退休及離職金	24,000		-24,000	-100.00	
18 福利費	1,287,000	1,394,521	107,521	8.35	
181 分擔員工保險費	1,069,000	1,219,721	150,721	14.10	
183 傷病醫藥費	36,000		-36,000	-100.00	
18Y 其他福利費	182,000	174,800	-7,200	-3.96	
2 服務費用	1,177,000	1,016,384	-160,616	-13.65	
21 水電費	218,000	205,246	-12,754	-5.85	
212 工作場所電費	200,000	198,706	-1,294	-0.65	
214 工作場所水費	18,000	6,540	-11,460	-63.67	
22 郵電費	69,000	34,152	-34,848	-50.50	
221 郵費	8,000	6,928	-1,072	-13.40	
222 電話費	40,000	27,224	-12,776	-31.94	
224 數據通信費	21,000		-21,000	-100.00	
23 旅運費	42,000	37,632	-4,368	-10.40	
231 國內旅費	42,000	37,632	-4,368	-10.40	
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	5,976	976	19.52	
241 印刷及裝訂費	5,000	5,976	976	19.52	
25 修理保養及保固費	255,000	150,227	-104,773	-41.09	
251 土地改良物修護費	40,000		-40,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	88,000	22,912	-65,088	-73.96	
254 其他建築修護費	10,000	26,000	16,000	160.00	
255 機械及設備修護費	10,000	28,230	18,230	182.30	
256 交通及運輸設備修護費	50,000	27,300	-22,700	-45.40	
257 雜項設備修護費	54,000	45,785	-8,215	-15.21	
258 其他資產修護費	3,000		-3,000	-100.00	
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	
26Y 其他保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	503,000	484,255	-18,745	-3.73	
277 代理(辦)費	28,000	27,400	-600	-2.14	

臺南市地方教育發展基金—臺南市左鎮區光榮實驗小學

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	459,000	327,855	-131,145	-28.57	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數434,000元(不含機械保全25,000元)，決算數315,855元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金		113,000	113,000		
27F 體育活動費	16,000	16,000			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113,000 元，內容：臨時僱工1 名。
28 專業服務費	12,000	26,896	14,896	124.13	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,000			
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	17,696	11,696	194.93	
288 委託考選訓練費		2,700	2,700		
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	98,000	141,041	43,041	43.92	
31 使用材料費	2,000	530	-1,470	-73.50	
312 燃料	2,000	530	-1,470	-73.50	
32 用品消耗	96,000	140,511	44,511	46.37	
321 辦公(事務)用品	46,000	117,034	71,034	154.42	
322 報章雜誌	12,000	2,880	-9,120	-76.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	26,000	18,883	-7,117	-27.37	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	2,000	1,714	-286	-14.30	
32Y 其他用品消耗	10,000		-10,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	29,000		-29,000	-100.00	
45 雜項設備租金	29,000		-29,000	-100.00	
451 雜項設備租金	29,000		-29,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
712 學術團體會費	1,000		-1,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市左鎮區光榮實驗小學
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		56,000	56,000		5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
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	2,236,000	2,659,232	423,232	18.93	
5L1 行政管理及推展	2,236,000	2,659,232	423,232	18.93	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,236,000	2,541,872	305,872	13.68	
1 用人費用	2,236,000	2,535,872	299,872	13.41	
16 退休及卹償金	2,236,000	2,535,872	299,872	13.41	
161 職員退休及離職金	2,236,000	2,535,872	299,872	13.41	
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		117,360	117,360		
1 用人費用		117,360	117,360		
18 福利費		117,360	117,360		
18Y 其他福利費		117,360	117,360		
5M 建築及設備計畫	26,000	26,000			
5M4 其他設備	26,000	26,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	26,000	26,000			
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	26,000	26,000			
51 購建固定資產	26,000	26,000			
516 購置雜項設備	26,000	26,000			

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	167,034,296	21,056,259	26,000
非理財目的之長期投資			
土地	5,990,190		
土地改良物	16,106,364	1,411,735	
房屋及建築	135,472,410	14,768,753	
機械及設備	6,058,904	2,987,718	
交通及運輸設備	480,756	234,843	
雜項設備	2,925,672	1,653,210	26,000
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.房屋建築及設備：增加原因主要係房屋電力改善增值
 2.機械及設備：增加原因主要係受贈電腦等設備;減少原因主要係主機系統等報廢
 3.交通及運輸設備：增加原因主要係擴大機等資產購置
 4.雜項設備：增加原因主要係購置電動彩色平燙機

產明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

00630-13

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：

臺南市左鎮區光榮實驗小學

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—臺南市左鎮區光榮實驗小學

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		26,000			26,000	26,000		
雜項設備		26,000			26,000	26,000		
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		26,000			26,000	26,000		

註:本年度購置無形資產決算數0元

臺南市地方教育發展基金—臺南市左鎮區光榮實驗小學

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	16	19	3	教師14人，公務人員2人，教保員1人、幼兒園廚工1人。職員增加原因：係提高國小教師員額編制每班1.65名教師1人、國小合理教師員額編制教師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、核准文號：113年9月4日南市教特(一)字第1131151329號函)。
職員	15	18	3	
工友	1	1	0	
合 計	16	19	3	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金，內容：臨時僱工1名，279外包費，內容：校園安全及維護人力1名及校園環境清潔等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金－臺南市左鎮區光榮實驗小學
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	12,290,000		253,000		2,825,000	1,326,000		1,287,000		17,981,000	107,000	18,088,000
正式人員	12,290,000		253,000		2,825,000	1,326,000		1,287,000		17,981,000		17,981,000
兼任人員											107,000	107,000
一般行政管理計畫						2,236,000				2,236,000		2,236,000
正式人員												
其他人員						2,236,000				2,236,000		2,236,000
合 計	12,290,000		253,000		2,825,000	3,562,000		1,287,000		20,217,000	107,000	20,324,000

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0元，決算數113,000元;279外包費：預算數434,000元(不含機械保全25,000元)，決算數315,855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1,320,000元，決算數1,480,540元，內容：教職員工考績獎金決算人數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1,505,000元，決算數1,565,490元，內容：教職員工年終獎金決算人數19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—臺南市左鎮區光榮實驗小學
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	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
14,444,528		249,618		3,046,030	1,431,305		1,676,628		20,848,109	389,299	21,237,408
14,444,528		249,618		3,046,030	1,417,603		1,642,634		20,800,413		20,800,413
					13,702		33,994		47,696	389,299	436,995
					2,535,872		117,360		2,653,232		2,653,232
							117,360		117,360		117,360
					2,535,872				2,535,872		2,535,872
14,444,528		249,618		3,046,030	3,967,177		1,793,988		23,501,341	389,299	23,890,640

臺南市地方教育發展基金—臺南市左鎮區光榮實驗小學

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—臺南市左鎮區光榮實驗小學

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			21,656,000		25,137,065			3,481,065	16.07	
國民教育計畫			19,394,000		22,451,833			3,057,833	15.77	53國民教育計畫增加原因：係因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。
一般行政管理計畫			2,236,000		2,659,232			423,232	18.93	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			26,000		26,000			0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市左鎮區光榮實驗小學
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	20,324,000	23,890,640	3,566,640	17.55
11 正式員額薪資	12,290,000	14,444,528	2,154,528	17.53
12 聘僱及兼職人員薪資	107,000	389,299	282,299	263.83
13 加(夜)班費	253,000	249,618	-3,382	-1.34
15 獎金	2,825,000	3,046,030	221,030	7.82
16 退休及卹償金	3,562,000	3,967,177	405,177	11.37
18 福利費	1,287,000	1,793,988	506,988	39.39
2 服務費用	1,177,000	1,072,384	-104,616	-8.89
21 水電費	218,000	261,246	43,246	19.84
22 郵電費	69,000	34,152	-34,848	-50.50
23 旅運費	42,000	37,632	-4,368	-10.40
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	5,976	976	19.52
25 修理保養及保固費	255,000	150,227	-104,773	-41.09
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	503,000	484,255	-18,745	-3.73
28 專業服務費	12,000	26,896	14,896	124.13
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	98,000	141,041	43,041	43.92
31 使用材料費	2,000	530	-1,470	-73.50
32 用品消耗	96,000	140,511	44,511	46.37
4 租金、償債、利息及相關手續費	29,000	0	-29,000	-100.00
45 雜項設備租金	29,000	0	-29,000	-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	26,000	26,000	0	0.00
51 購建固定資產	26,000	26,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	7,000	5,000	250.00
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	6,000	6,000	0.00
合 計	21,656,000	25,137,065	3,481,065	16.07

臺南市地方教育發展基金－臺南市左鎮區光榮實驗小學
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	3,000	116,000	113,000	3,766.67	
27D 計時與計件人員酬金		113,000	113,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,000			

科目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	146,716,926	100.00	150,464,391	100.00	- 3,747,465	- 2.49
流動資產	5,526,861	3.77	4,196,631	2.79	1,330,230	31.70
現金	5,446,821	3.71	3,872,951	2.57	1,573,870	40.64
銀行存款	5,446,821	3.71	3,872,951	2.57	1,573,870	40.64
預付款項	80,040	0.05	323,680	0.22	- 243,640	- 75.27
預付費用	80,040	0.05	323,680	0.22	- 243,640	- 75.27
固定資產	140,821,943	95.98	145,978,037	97.02	- 5,156,094	- 3.53
土地	5,990,190	4.08	5,990,190	3.98	-	-
土地	5,990,190	4.08	5,990,190	3.98	-	-
土地改良物	13,847,591	9.44	14,694,629	9.77	- 847,038	- 5.76
土地改良物	16,106,364	10.98	16,106,364	10.70	-	-
累計折舊-土地改良物	- 2,258,773	- 1.54	- 1,411,735	- 0.94	- 847,038	60.00
房屋建築及設備	116,334,135	79.29	120,703,657	80.22	- 4,369,522	- 3.62
房屋建築及設備	135,506,410	92.36	135,472,410	90.04	34,000	0.03
累計折舊-房屋建築及設備	- 19,172,275	- 13.07	- 14,768,753	- 9.82	- 4,403,522	29.82
機械及設備	3,223,245	2.20	3,071,186	2.04	152,059	4.95
機械及設備	6,970,693	4.75	6,058,904	4.03	911,789	15.05
累計折舊-機械及設備	- 3,747,448	- 2.55	- 2,987,718	- 1.99	- 759,730	25.43
交通及運輸設備	214,934	0.15	245,913	0.16	- 30,979	- 12.60
交通及運輸設備	502,756	0.34	480,756	0.32	22,000	4.58
累計折舊-交通及運輸設備	- 287,822	- 0.20	- 234,843	- 0.16	- 52,979	22.56
雜項設備	1,211,848	0.83	1,272,462	0.85	- 60,614	- 4.76
雜項設備	3,373,672	2.30	2,925,672	1.94	448,000	15.31
累計折舊-雜項設備	- 2,161,824	- 1.47	- 1,653,210	- 1.10	- 508,614	30.77
其他資產	368,122	0.25	289,723	0.19	78,399	27.06
什項資產	368,122	0.25	289,723	0.19	78,399	27.06
暫付及待結轉帳項	368,122	0.25	289,723	0.19	78,399	27.06
代管資產	20,608,279	14.05	20,655,571	13.73	- 47,292	- 0.23
應付代管資產	- 20,608,279	- 14.05	- 20,655,571	- 13.73	- 47,292	- 0.23
合 計	146,716,926	100.00	150,464,391	100.00	- 3,747,465	- 2.49

信託代理與保證資產 600,000

保證品 600,000

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。

金一左鎮區光榮實驗小學

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	4,474,808	3.05	3,614,997	2.40	859,811	23.78
流動負債	4,309,448	2.94	3,614,997	2.40	694,451	19.21
應付款項	4,309,448	2.94	3,614,997	2.40	694,451	19.21
應付代收款	4,125,031	2.81	3,259,250	2.17	865,781	26.56
應付費用	184,417	0.13	355,747	0.24	- 171,330	- 48.16
其他負債	165,360	0.11	-	-	165,360	-
什項負債	165,360	0.11	-	-	165,360	-
存入保證金	165,360	0.11	-	-	165,360	-
淨資產	142,242,118	96.95	146,849,394	97.60	- 4,607,276	- 3.14
淨資產	142,242,118	96.95	146,849,394	97.60	- 4,607,276	- 3.14
淨資產	142,242,118	96.95	146,849,394	97.60	- 4,607,276	- 3.14
累積餘額	142,242,118	96.95	146,849,394	97.60	- 4,607,276	- 3.14
合 計	146,716,926	100.00	150,464,391	100.00	- 3,747,465	- 2.49

信託代理與保證負債 600,000

應付保證品 600,000

註：

臺南市地方教育發展基金—左鎮區光榮實驗小學

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	27,080,857	100.00	24,881,748	100.00	2,199,109	8.84
勞務收入	3,000	0.01	-	0.00	3,000	-
服務收入	3,000	0.01	-	0.00	3,000	-
財產收益	1,471,967	5.44	1,259,839	5.06	212,128	16.84
財產孳息收入	42,430	0.16	2,130	0.01	40,300	1892.02
廢舊物品售價收入	8,263	0.03	-	0.00	8,263	-
財產交易利益	1,394,794	5.15	896,689	3.60	498,105	55.55
其他財產收入	26,480	0.10	361,020	1.45	334,540	-92.67
政府撥入收入	25,589,240	94.49	23,608,149	94.88	1,981,091	8.39
公庫撥款收入	23,499,017	86.77	21,522,704	86.50	1,976,313	9.18
政府其他撥入收入	2,090,223	7.72	2,085,445	8.38	4,778	0.23
教學收入	16,650	0.06	13,760	0.06	2,890	21.00
學雜費收入	16,650	0.06	13,760	0.06	2,890	21.00
其他收入	-	0.00	-	0.00	-	-
	-	0.00	-	0.00	-	-
支出	31,714,433	117.11	30,922,436	124.28	791,997	2.56
人事支出	23,890,640	88.22	23,110,054	92.88	780,586	3.38
人事支出	23,890,640	88.22	23,110,054	92.88	780,586	3.38
業務支出	1,220,425	4.51	1,221,497	4.91	1,072	-0.09
業務支出	1,220,425	4.51	1,221,497	4.91	1,072	-0.09
財產損失	315	0.00	450	0.00	135	-30.00
財產交易損失	315	0.00	450	0.00	135	-30.00
折舊、折耗及攤銷	6,603,053	24.38	6,590,435	26.49	12,618	0.19
固定資產折舊	6,603,053	24.38	6,574,439	26.42	28,614	0.44
無形資產攤銷	-	0.00	15,996	0.06	15,996	-100.00
本期賸餘（短絀）	-	-	6,038,688	-24.27	1,431,412	-23.70
期初淨資產	146,849,394	542.26	152,888,082	614.46	6,038,688	-3.95
解繳公庫	-	0.00	-	0.00	-	-
期末淨資產	142,242,118	525.25	146,849,394	590.19	4,607,276	-3.14

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—臺南市左鎮區光榮實驗小學

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)	-4,607,276
8002 調整非現金項目	6,120,185
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,512,909
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	1,174,211
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,278,610
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-104,399
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	324,560
8404 減少短期債務及其他負債	-159,200
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	165,360
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,573,870
87 期初現金及約當現金	3,872,951
88 期末現金及約當現金	5,446,821

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+47,292元;減少應付代管資產-47,292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—左鎮區光榮實驗小學

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	25,685,883	1,421,274	27,107,157	收入
勞務收入	3,000	-	3,000	勞務收入
財產收入	50,693	1,421,274	1,471,967	財產收益
政府撥入收入	25,589,240	-	25,589,240	政府撥入收入
教學收入	16,650	-	16,650	教學收入
其他收入	26,300	-	26,300	其他收入
基金用途	25,137,065	6,577,368	31,714,433	支出
用人費用	23,890,640	-	23,890,640	人事支出
服務費用	1,072,384	148,041	1,220,425	業務支出
材料及用品費	141,041	-	-	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-	-	
		315	315	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	26,000	-	-	
		6,603,053	6,603,053	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	548,818	-	4,607,276	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	871,357	145,978,037	146,849,394	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,420,175	140,821,943	142,242,118	期末淨資產

註：調整數說明如下：

1. 財產收益：調整數1,421,274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148,041元係〈材料及用品費〉141,041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。
3. 財產損失：調整數315元主要係財產報廢。
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26,000元係預算內購置財產。
5. 折舊、折耗及攤銷：調整數6,603,053元係財產折舊。

主辦會計人員：孟蘊慧



基金主持人：蔡坤良

