

中華民國110年度
(110年1月1日至110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)

臺南市南區省躬國民小學編

臺南市地方教育發展基金110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	7-12	頁
3、資本資產明細表.....	第	13-14	頁
4、長期負債明細表.....	第	15-16	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	17	頁
6、員工人數彙計表.....	第	18	頁
7、用人費用彙計表.....	第	19-20	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	21	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	22	頁
10、各項費用彙計表.....	第	23	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	24	頁
丙、會計報表			
壹、主要表			
1、平衡表.....	第	25-26	頁
2、收入支出表.....	第	27	頁
3、現金流量表.....	第	28	頁
丁、參考表			
壹、決算與會計收支對照表.....	第	29	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110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，本年度法定預算數69,982,000元，決算數79,146,768元。

(一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班24班，學生人數576人；附設幼兒園1班，學生人數30人。

110學年度上學期，實際招收普通班23班，學生人數556人；附設幼兒園1班，學生人數30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67,542,029元，較本年度法定預算數60,007,000元，增加7,535,029元，計增加12.56%，主要係因：支付調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等以超支併決算方式計畫經費。

(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11,604,739元，較本年度法定預算數9,975,000元，增加1,629,739元，計增加16.34%。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、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。

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79,688,490元，較法定預算數69,816,000元，增加9,872,490元，計增加14.14%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數90,000元，較法定預算數95,000元，減少5,000元，計減少5.26%。
2. 財產處分收入：決算數18,150元，較法定預算數3,000元，增加15,150元，計增加505.00%。主要係因：係報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
3. 租金收入：決算數26,232元，較法定預算數31,000元，減少4,768元，計減少15.38%。
主要係因：係太陽能光電租金收入不如預期所致。
4. 利息收入：決算數2,431元，較法定預算數3,000元，減少569元，計減少18.97%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
5. 公庫撥款收入：決算數72,390,356元，較法定預算數69,639,000元，增加2,751,356元，計增加3.95%。
6. 政府其他撥入收入：決算數7,131,001元，較法定預算數0元，增加7,131,001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)、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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

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26,120元，較法定預算數27,000元，減少880元，計減少3.26%。

8. 雜項收入：決算數4,200元，較法定預算數18,000元，減少13,800元，計減少76.67%。

主要係因：係回收金收入(收支對列)3,361元，及懸帳清理繳庫839元，依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數79,146,768元，較法定預算數69,982,000元，增加9,164,768元，計增加13.10%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數67,542,029元，較法定預算數60,007,000元，增加7,535,029元，計增加12.56%。主要係因：支付調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等以超支併決算方式計畫經費。

2. 一般行政管理計畫：決算數11,604,739元，較法定預算數9,975,000元，增加1,629,739元，計增加16.34%。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、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。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀166,000元，本年度決算賸餘數541,722元，賸餘原因：用人費用因減班而減少支出，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1,459,667元。

(二)投資活動之淨現金流出22,656元。

(三)籌資活動之淨現金流入1,302,560元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增2,739,571元。

期初現金及約當現金10,317,001元。

期末現金及約當現金13,056,572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	13,056,572	10,317,001	26.55
預付費用	12,720	4,926	158.22
土地改良物	5,691,341	6,114,126	-6.91
房屋建築及設備	83,295,187	14,757,752	464.42
機械及設備	3,550,460	3,065,681	15.81
交通及運輸設備	254,809	297,389	-14.32
雜項設備	959,735	1,048,490	-8.47

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

暫付及待結轉帳項	103,896	81,240	27.89
代管資產	331,992,619	336,978,342	-1.48
資產合計	438,917,339	372,664,947	17.78

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係活動中心及北棟耐震補強等工程案履約保證金增加所致。
2. 預付費用：主要增加係國小兼任及代課教師鐘點費調增差額款項辦理預借。
3. 房屋建築及設備：主要增加係教育部補助南棟大樓拆除重建工程。
4. 機械及設備：主要增加係教育局撥入液晶顯示器7台、無線網路基地台27台等。
5. 交通及運輸設備：主要減少係折舊所致。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係棒球隊教練薪資辦理暫付等。

(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	5,463,738	4,686,553	16.58
應付費用	1,306,637	1,158,083	12.83
存入保證金	2,400,561	1,098,001	118.63
應付代管資產	331,992,619	336,978,342	-1.48
負債合計	341,163,555	343,920,979	-0.80

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係尚有安心即時上工及校務發展基金110學年度經費之結餘。
2. 應付費用：主要增加係教職員不休假加班費等轉應付費用。
3. 存入保證金：主要增加係活動中心及北棟耐震補強等工程案履約保證金增加所致。

(三)淨資產為累積餘額97,753,784元。

五、其他

(一)本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

1. 依規定辦理本年度核准之超併決算數總額為9,923,000元，奉准明細如下：

- (1)國民小學教育計畫為辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計8,291,000元，因未及於110年度編列預算，經臺南市政府110年6月30日府教會(二)字第1100796787號函、110年12月30日府教會(二)字第1101590881號函核定，同意辦理超支併決算。
- (2)行政管理及推展計畫為辦理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、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等1,632,000元，因未及於110年度編列預算，經臺南市政府110年6月30日府教會(二)字第1100796787號函、110年12月30日府教會(二)字第1101590881號函核定，同意辦理超支併決算。

2. 本年度奉准補辦預算：無。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三)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。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

(四)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—臺南市南區省躬國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 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	69,816,000	100.00	79,688,490	100.00	9,872,490	14.14	80,583,977	100.00
43 勞務收入	95,000	0.14	90,000	0.11	-5,000	-5.26	105,500	0.13
431服務收入	95,000	0.14	90,000	0.11	-5,000	-5.26	105,500	0.13
45 財產收入	37,000	0.05	46,813	0.06	9,813	26.52	21,129	0.03
451財產處分收入	3,000	0.00	18,150	0.02	15,150	505.00	15,100	0.02
452租金收入	31,000	0.04	26,232	0.03	-4,768	-15.38	4,485	0.01
454利息收入	3,000	0.00	2,431	0.00	-569	-18.97	1,544	0.00
46 政府撥入收入	69,639,000	99.75	79,521,357	99.79	9,882,357	14.19	80,422,649	99.80
462公庫撥款收入	69,639,000	99.75	72,390,356	90.84	2,751,356	3.95	72,511,999	89.98
46Y政府其他撥入收入			7,131,001	8.95	7,131,001	0.00	7,910,650	9.82
4S 教學收入	27,000	0.04	26,120	0.03	-880	-3.26	27,341	0.03
4S1學雜費收入	27,000	0.04	26,120	0.03	-880	-3.26	27,341	0.03
4Y 其他收入	18,000	0.03	4,200	0.01	-13,800	-76.67	7,358	0.01
4YY雜項收入	18,000	0.03	4,200	0.01	-13,800	-76.67	7,358	0.01
5 基金用途	69,982,000	100.00	79,146,768	100.00	9,164,768	13.10	80,813,044	100.00
53 國民教育計畫	60,007,000	85.75	67,542,029	85.34	7,535,029	12.56	69,797,582	86.37
5L 一般行政管理計畫	9,975,000	14.25	11,604,739	14.66	1,629,739	16.34	11,015,462	13.63
本期賸餘(短絀-)	-166,000		541,722		707,722	-426.34	-229,067	
期初基金餘額	3,481,000		3,460,530		-20,470	-0.59	3,689,597	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,315,000		4,002,252		687,252	20.73	3,460,530	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

基金來源明細表

中華民國 110 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	69,816,000	79,688,490	9,872,490	14.14	
43 勞務收入	95,000	90,000	-5,000	-5.26	
431服務收入	95,000	90,000	-5,000	-5.26	
45 財產收入	37,000	46,813	9,813	26.52	
451財產處分收入	3,000	18,150	15,150	505.00	係報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
452租金收入	31,000	26,232	-4,768	-15.38	係太陽能光電租金收入不如預期所致。
454利息收入	3,000	2,431	-569	-18.97	係公庫利息收入，依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	69,639,000	79,521,357	9,882,357	14.19	
462公庫撥款收入	69,639,000	72,390,356	2,751,356	3.95	
46Y政府其他撥入收入		7,131,001	7,131,001	0.00	係超收調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款超支併決算所致。
4S 教學收入	27,000	26,120	-880	-3.26	
4S1學雜費收入	27,000	26,120	-880	-3.26	
4Y 其他收入	18,000	4,200	-13,800	-76.67	
4YY雜項收入	18,000	4,200	-13,800	-76.67	係回收金收入(收支對列)3,361元,及懸帳清理繳庫839元，依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

基金用途明細表

中華民國 110 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	69,982,000	79,146,768	9,164,768	13.10	53國民教育計畫增加原因：係支付調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等以超支併決算方式計畫經費。
53 國民教育計畫	60,007,000	67,542,029	7,535,029	12.56	
532 國民小學教育	60,007,000	67,542,029	7,535,029	12.56	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		271,582	271,582		
1 用人費用		271,582	271,582		
11 正式員額薪資		271,422	271,422		
113 職員薪金		271,422	271,422		
12 聘僱及兼職人員薪資		160	160		
124 兼職人員酬金		160	160		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		939,376	939,376		
1 用人費用		939,376	939,376		
11 正式員額薪資		673,572	673,572		
113 職員薪金		673,572	673,572		
15 獎金		142,188	142,188		
151 考績獎金		59,425	59,425		
152 年終獎金		82,763	82,763		
16 退休及卹償金		64,458	64,458		
161 職員退休及離職金		64,458	64,458		
18 福利費		59,158	59,158		
181 分擔員工保險費		59,158	59,158		
53210304 國小合理教師員額編制		3,049,727	3,049,727		
1 用人費用		3,049,727	3,049,727		
11 正式員額薪資		1,870,614	1,870,614		
113 職員薪金		1,870,614	1,870,614		
12 聘僱及兼職人員薪資		497,682	497,682		
124 兼職人員酬金		497,682	497,682		
15 獎金		262,901	262,901		
152 年終獎金		262,901	262,901		
16 退休及卹償金		132,864	132,864		
161 職員退休及離職金		132,864	132,864		
18 福利費		285,666	285,666		
181 分擔員工保險費		285,666	285,666		

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

基金用途明細表

中華民國 110 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	%	
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		2,588,419	2,588,419		
1 用人費用		2,588,419	2,588,419		
11 正式員額薪資		1,977,165	1,977,165		
113 職員薪金		1,977,165	1,977,165		
12 聘僱及兼職人員薪資		12,480	12,480		
124 兼職人員酬金		12,480	12,480		
15 獎金		256,426	256,426		
152 年終獎金		256,426	256,426		
16 退休及卹償金		171,673	171,673		
161 職員退休及離職金		171,673	171,673		
18 福利費		170,675	170,675		
181 分擔員工保險費		170,675	170,675		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		52,980	52,980		
1 用人費用		52,980	52,980		
12 聘僱及兼職人員薪資		52,980	52,980		
124 兼職人員酬金		52,980	52,980		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		21,600	21,600		
1 用人費用		21,600	21,600		
11 正式員額薪資		21,600	21,600		
113 職員薪金		21,600	21,600		
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		1,262,915	1,262,915		
1 用人費用		1,261,315	1,261,315		
11 正式員額薪資		1,121,099	1,121,099		
113 職員薪金		1,121,099	1,121,099		
16 退休及卹償金		45,516	45,516		
161 職員退休及離職金		45,516	45,516		
18 福利費		94,516	94,516		
181 分擔員工保險費		93,656	93,656		
183 傷病醫藥費		860	860		
19 提繳費		184	184		
191 提繳工資墊償費用		184	184		
2 服務費用		1,600	1,600		
27 一般服務費		1,600	1,600		
27F 體育活動費		1,600	1,600		

臺南市地方教育發展基金－臺南市南區省躬國民小學

基金用途明細表

中華民國 110 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	%	
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		12,000	12,000		
1 用人費用		12,000	12,000		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		39,019	39,019		
1 用人費用		39,019	39,019		
11 正式員額薪資		11,000	11,000		
113 職員薪金		11,000	11,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		28,019	28,019		
124 兼職人員酬金		28,019	28,019		
53220000 各校經常門分支計畫	60,007,000	59,289,411	-717,589	-1.20	
1 用人費用	57,346,000	57,013,737	-332,263	-0.58	
11 正式員額薪資	40,118,000	38,168,990	-1,949,010	-4.86	
113 職員薪金	39,323,000	37,685,343	-1,637,657	-4.16	
114 工員工資	795,000	483,647	-311,353	-39.16	
12 聘僱及兼職人員薪資	321,000	682,619	361,619	112.65	
124 兼職人員酬金	321,000	682,619	361,619	112.65	
13 超時工作報酬	535,000	599,824	64,824	12.12	
131 加班費	535,000	599,824	64,824	12.12	
15 獎金	8,655,000	9,519,707	864,707	9.99	
151 考績獎金	3,640,000	4,554,997	914,997	25.14	
152 年終獎金	5,015,000	4,964,710	-50,290	-1.00	
16 退休及卹償金	3,919,000	3,674,889	-244,111	-6.23	
161 職員退休及離職金	3,871,000	3,645,866	-225,134	-5.82	
162 工員退休及離職金	48,000	29,023	-18,977	-39.54	
18 福利費	3,798,000	4,367,454	569,454	14.99	
181 分擔員工保險費	3,370,000	3,891,787	521,787	15.48	
183 傷病醫藥費		20,000	20,000		
18Y 其他福利費	428,000	455,667	27,667	6.46	
19 提繳費		254	254		
191 提繳工資墊償費用		254	254		
2 服務費用	2,159,000	1,834,622	-324,378	-15.02	
21 水電費	516,000	422,285	-93,715	-18.16	
212 工作場所電費	444,000	370,048	-73,952	-16.66	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

基金用途明細表

中華民國 110 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	%	
214 工作場所水費	72,000	52,237	-19,763	-27.45	
22 郵電費	103,000	54,695	-48,305	-46.90	
221 郵費	3,000	1,580	-1,420	-47.33	
222 電話費	70,000	38,595	-31,405	-44.86	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	25,000	2,748	-22,252	-89.01	
231 國內旅費	25,000	2,748	-22,252	-89.01	
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	1,740	-260	-13.00	
241 印刷及裝訂費	2,000	1,740	-260	-13.00	
25 修理保養及保固費	482,000	257,159	-224,841	-46.65	
252 一般房屋修護費	60,000	1,500	-58,500	-97.50	
254 其他建築修護費	20,000	10,500	-9,500	-47.50	
255 機械及設備修護費	291,000	65,019	-225,981	-77.66	
256 交通及運輸設備修護費	20,000	9,500	-10,500	-52.50	
257 雜項設備修護費	91,000	170,640	79,640	87.52	
27 一般服務費	946,000	1,001,975	55,975	5.92	
277 代理(辦)費	59,000	57,993	-1,007	-1.71	
279 外包費	194,000	144,961	-49,039	-25.28	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數160,000元(不含機械保全34,000元)，決算數122,401元(不含機械保全22,560元)，內容：校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	655,000	763,215	108,215	16.52	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655,000元，決算數763,215元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名。
27F 體育活動費	38,000	35,806	-2,194	-5.77	
28 專業服務費	13,000	22,020	9,020	69.38	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000		-3,000	-100.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,000	19,020	11,020	137.75	
288 委託考選訓練費	2,000		-2,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費		3,000	3,000		
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

基金用途明細表

中華民國 110 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	%	
3 材料及用品費	458,000	386,452	-71,548	-15.62	
31 使用材料費	3,000	1,581	-1,419	-47.30	
312 燃料	3,000	1,581	-1,419	-47.30	
32 用品消耗	455,000	384,871	-70,129	-15.41	
321 辦公（事務）用品	230,000	291,176	61,176	26.60	
322 報章雜誌	12,000	1,190	-10,810	-90.08	
323 農業與園藝用品及環境美化費	93,000	70,991	-22,009	-23.67	
326 食品		4,760	4,760		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	16,754	-3,246	-16.23	
32Y 其他用品消耗	100,000		-100,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	53,600	13,600	34.00	
45 雜項設備租金	40,000	53,600	13,600	34.00	
451 雜項設備租金	40,000	53,600	13,600	34.00	
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	4,000	1,000	-3,000	-75.00	
712 學術團體會費	3,000		-3,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221601 推展傳統藝術教育		15,000	15,000		
2 服務費用		9,000	9,000		
28 專業服務費		9,000	9,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		9,000	9,000		
3 材料及用品費		6,000	6,000		
32 用品消耗		6,000	6,000		
321 辦公（事務）用品		6,000	6,000		
5L 一般行政管理計畫	9,975,000	11,604,739	1,629,739	16.34	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	9,975,000	11,604,739	1,629,739	16.34	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	9,975,000	10,132,672	157,672	1.58	
1 用人費用	9,969,000	10,124,672	155,672	1.56	
16 退休及卹償金	9,969,000	10,124,672	155,672	1.56	
161 職員退休及離職金	9,969,000	10,074,668	105,668	1.06	
162 工員退休及離職金		50,004	50,004		

臺南市地方教育發展基金－臺南市南區省躬國民小學

基金用途明細表

中華民國 110 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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	8,000	2,000	33.33	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	8,000	2,000	33.33	
744 慰問、照護及濟助金	6,000	8,000	2,000	33.33	
5L100400 調整待遇及其他經費		1,472,067	1,472,067		
1 用人費用		1,472,067	1,472,067		
16 退休及卹償金		152,167	152,167		
162 工員退休及離職金		152,167	152,167		
18 福利費		1,319,900	1,319,900		
18Y 其他福利費		1,319,900	1,319,900		

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	48,574,792	23,291,354	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	11,283,290	5,169,164	
房屋及建築	28,010,212	13,252,460	
機械及設備	5,507,852	2,442,171	
交通及運輸設備	733,129	435,740	
雜項設備	3,040,309	1,991,819	
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			
其他			

註：土地改良物：代管地圍牆整修。

房屋及建築：教育部補助款南棟大樓拆除重建、幼兒園改善教學環境工程。

機械及設備：教育局撥入液晶顯示器、無線網路基地台、購電腦主機等；報廢個人電腦等。

交通及運輸設備：補助款購置擴音機。

雜項設備：補助款購置圖書一批、捐款購置網球柱底座等；報廢窗簾等。

—臺南市南區省躬國民小學

產明細表

110 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		
72,638,966		311,149	3,859,723	93,751,532
1,326,619			1,749,404	5,691,341
69,619,763			1,082,328	83,295,187
1,456,520		92,251	879,490	3,550,460
27,000			69,580	254,809
209,064		218,898	78,921	959,735

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：

—臺南市南區省躬國民小學

明細表

110 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—臺南市南區省躬國民小學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國110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			
合 計								

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

員工人數彙計表

中華民國 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	48	53	5	教師45人，公務人員4人，教保員2人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係含專輔教師人力運用計畫(專任)1人(核准文號：110年11月26日南市教安(一)字第1101381406號函)、國小合理教師員額編制5人(核准文號：110年12月3日南市教課(二)字第1101436776號函)、提高國小教師員額編制至每班1.65名3人(核准文號：110年12月13日南市教課(二)字第1101453154號函)、國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費2人(核准文號：110年11月4日南市教特(一)字第1101245508號函)；職員減少原因：減班 減少教師5人。
職員	46	52	6	
技工	1	0	-1	
工友	1	1	0	
合 計	48	53	5	

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：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名；279外包費，內容：校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 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	40,118,000		535,000		8,655,000	3,919,000		3,798,000		57,025,000	321,000	57,346,000
正式人員	40,118,000		535,000		8,655,000	3,919,000		3,798,000		57,025,000		57,025,000
兼任人員											321,000	321,000
一般行政管理計畫						9,969,000				9,969,000		9,969,000
正式人員						9,969,000				9,969,000		9,969,000
其他人員						9,969,000				9,969,000		9,969,000
合 計	40,118,000		535,000		8,655,000	13,888,000		3,798,000		66,994,000	321,000	67,315,000

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655,000元，決算數763,215元；279外包費：預算數160,000元(不含機械保全34,000元)，決算數122,401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3,640,000元，決算數4,614,422元，內容：教職員工考績獎金決算人數44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5,015,000元，決算數5,566,800元，內容：教職員工年終獎金決算人數60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—臺南市南區省躬國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 110 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
44,127,462		599,824		10,181,222	4,089,400		4,977,469	438	63,975,815	1,273,940	65,249,755
44,127,462		599,824		10,181,222	4,077,932		4,962,322	438	63,949,200		63,949,200
					11,468		15,147		26,615	1,273,940	1,300,555
					10,276,839		1,319,900		11,596,739		11,596,739
					152,167		1,319,900		1,472,067		1,472,067
					10,124,672				10,124,672		10,124,672
44,127,462		599,824		10,181,222	14,366,239		6,297,369	438	75,572,554	1,273,940	76,846,494

中華民國110年度

[illegible]

00678-21

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 110 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			69,982,000		79,146,768		9,164,768	13.10	係支付調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等以超支併決算方式計畫經費。 係為統籌支撥經費。
國民教育計畫			60,007,000		67,542,029		7,535,029	12.56	
一般行政管理計畫			9,975,000		11,604,739		1,629,739	16.34	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學
各項費用彙計表
 中華民國110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	67,315,000	76,846,494	9,531,494	14.16
11 正式員額薪資	40,118,000	44,127,462	4,009,462	9.99
12 聘僱及兼職人員薪資	321,000	1,273,940	952,940	296.87
13 超時工作報酬	535,000	599,824	64,824	12.12
15 獎金	8,655,000	10,181,222	1,526,222	17.63
16 退休及卹償金	13,888,000	14,366,239	478,239	3.44
18 福利費	3,798,000	6,297,369	2,499,369	65.81
19 提繳費	0	438	438	0.00
2 服務費用	2,159,000	1,845,222	-313,778	-14.53
21 水電費	516,000	422,285	-93,715	-18.16
22 郵電費	103,000	54,695	-48,305	-46.90
23 旅運費	25,000	2,748	-22,252	-89.01
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	1,740	-260	-13.00
25 修理保養及保固費	482,000	257,159	-224,841	-46.65
27 一般服務費	946,000	1,003,575	57,575	6.09
28 專業服務費	13,000	31,020	18,020	138.62
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	458,000	392,452	-65,548	-14.31
31 使用材料費	3,000	1,581	-1,419	-47.30
32 用品消耗	455,000	390,871	-64,129	-14.09
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	53,600	13,600	34.00
45 雜項設備租金	40,000	53,600	13,600	34.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000	9,000	-1,000	-10.00
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	8,000	2,000	33.33
合 計	69,982,000	79,146,768	9,164,768	13.10

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學
平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減		科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
資 產	438,917,339	100.00	372,664,947	100.00	66,252,392	17.78	負 債	341,163,555	77.73	343,920,979	92.29	-2,757,424	-0.80
流動資產	13,069,292	2.98	10,321,927	2.77	2,747,365	26.62	流動負債	6,770,375	1.54	5,844,636	1.57	925,739	15.84
現金	13,056,572	2.97	10,317,001	2.77	2,739,571	26.55	應付款項	6,770,375	1.54	5,844,636	1.57	925,739	15.84
銀行存款	13,056,572	2.97	10,317,001	2.77	2,739,571	26.55	應付代收款	5,463,738	1.24	4,686,553	1.26	777,185	16.58
銀行存款-市庫存款	5,296,169	1.21	4,613,687	1.24	682,482	14.79	應付代收款	5,463,738	1.24	4,686,553	1.26	777,185	16.58
銀行存款-保管款-代收款專戶	4,954,787	1.13	4,261,041	1.14	693,746	16.28	應付費用	1,306,637	0.30	1,158,083	0.31	148,554	12.83
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	405,055	0.09	344,272	0.09	60,783	17.66	應付費用	1,306,637	0.30	1,158,083	0.31	148,554	12.83
銀行存款-保管款-保管款專戶	2,400,561	0.55	1,098,001	0.29	1,302,560	118.63	其他負債	334,393,180	76.19	338,076,343	90.72	-3,683,163	-1.09
預付款項	12,720	0.00	4,926	0.00	7,794	158.22	什項負債	334,393,180	76.19	338,076,343	90.72	-3,683,163	-1.09
預付費用	12,720	0.00	4,926	0.00	7,794	158.22	存入保證金	2,400,561	0.55	1,098,001	0.29	1,302,560	18.63
固定資產	93,751,532	21.36	25,283,438	6.78	68,468,094	270.80	存入保證金	2,400,561	0.55	1,098,001	0.29	1,302,560	18.63
土地改良物	5,691,341	1.30	6,114,126	1.64	-422,785	-6.91	應付代管資產	331,992,619	75.64	336,978,342	90.42	-4,985,723	-1.48
土地改良物	12,609,909	2.87	11,283,290	3.03	1,326,619	11.76	應付代管資產	331,992,619	75.64	336,978,342	90.42	-4,985,723	-1.48
累計折舊-土地改良物	-6,918,568	-1.58	-5,169,164	-1.39	-1,749,404	33.84	淨資產	97,753,784	22.27	28,743,968	7.71	69,009,816	240.08
房屋建築及設備	83,295,187	18.98	14,757,752	3.96	68,537,435	464.42	淨資產	97,753,784	22.27	28,743,968	7.71	69,009,816	240.08
房屋建築及設備	97,629,975	22.24	28,010,212	7.52	69,619,763	248.55	淨資產	97,753,784	22.27	28,743,968	7.71	69,009,816	240.08
累計折舊-房屋建築及設備	-14,334,788	-3.27	-13,252,460	-3.56	-1,082,328	8.17	累積餘額	97,753,784	22.27	28,743,968	7.71	69,009,816	240.08
機械及設備	3,550,460	0.81	3,065,681	0.82	484,779	15.81							
機械及設備	6,872,121	1.57	5,507,852	1.48	1,364,269	24.77							
累計折舊-機械及設備	-3,321,661	-0.76	-2,442,171	-0.66	-879,490	36.01							
交通及運輸設備	254,809	0.06	297,389	0.08	-42,580	-14.32							
交通及運輸設備	760,129	0.17	733,129	0.20	27,000	3.68							
合計：	438,917,339	100.00	372,664,947	100.00	66,252,392	17.78	合計：	438,917,339	100.00	372,664,947	100.00	66,252,392	17.78

信託代理與保證資產

5,139,776

信託代理與保證負債

5,139,776

保證品

5,139,776

應付保證品

5,139,776

註：1. 經管珍貴動產、不動產：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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學
平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減		科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
累計折舊-交通及運輸設備	-505,320	-0.12	-435,740	-0.12	-69,580	15.97							
雜項設備	959,735	0.22	1,048,490	0.28	-88,755	-8.47							
雜項設備	3,030,475	0.69	3,040,309	0.82	-9,834	-0.32							
累計折舊-雜項設備	-2,070,740	-0.47	-1,991,819	-0.53	-78,921	3.96							
其他資產	332,096,515	75.66	337,059,582	90.45	-4,963,067	-1.47							
什項資產	332,096,515	75.66	337,059,582	90.45	-4,963,067	-1.47							
暫付及待結轉帳項	103,896	0.02	81,240	0.02	22,656	27.89							
代管資產	331,992,619	75.64	336,978,342	90.42	-4,985,723	-1.48							
代管資產-土地	287,158,505	65.42	290,557,433	77.97	-3,398,928	-1.17							
代管資產-土地改良物	139,254	0.03	212,044	0.06	-72,790	-34.33							
代管資產-房屋及設備	44,453,661	10.13	45,929,570	12.32	-1,475,909	-3.21							
代管資產-機械及設備	148,532	0.03	181,169	0.05	-32,637	-18.01							
代管資產-交通及運輸設備	12,273	0.00	12,803	0.00	-530	-4.14							
代管資產-什項設備	80,394	0.02	85,323	0.02	-4,929	-5.78							
合計：	438,917,339	100.00	372,664,947	100.00	66,252,392	17.78	合計：	438,917,339	100.00	372,664,947	100.00	66,252,392	17.78

信託代理與保證資產

5,139,776

信託代理與保證負債

5,139,776

保證品

5,139,776

應付保證品

5,139,776

註：1. 經管珍貴動產、不動產：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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區省躬國民小學

收入支出表

中華民國110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	152,324,344	100.00			152,324,344	
勞務收入	90,000	0.06			90,000	
服務收入	90,000	0.06			90,000	
財產收益	72,667,978	47.71			72,667,978	
財產孳息收入	28,663	0.02			28,663	
廢舊物品售價收入	18,150	0.01			18,150	
財產交易利益	813,606	0.53			813,606	
其他財產收入	71,807,559	47.14			71,807,559	
政府撥入收入	79,521,357	52.21			79,521,357	
公庫撥款收入	72,390,356	47.52			72,390,356	
政府其他撥入收入	7,131,001	4.68			7,131,001	
教學收入	26,120	0.02			26,120	
學雜費收入	26,120	0.02			26,120	
其他收入	18,889	0.01			18,889	
受贈收入	14,689	0.01			14,689	
雜項收入	4,200	0.00			4,200	
支出	83,314,528	54.70			83,314,528	
人事支出	76,846,494	50.45			76,846,494	
人事支出	76,846,494	50.45			76,846,494	
業務支出	2,300,274	1.51			2,300,274	
業務支出	2,300,274	1.51			2,300,274	
折舊、折耗及攤銷	4,167,760	2.74			4,167,760	
固定資產折舊	4,167,760	2.74			4,167,760	
本期賸餘（短絀）	69,009,816	45.30			69,009,816	
期初淨資產	28,743,968	18.87			28,743,968	
解繳公庫						
期末淨資產	97,753,784	64.17			97,753,784	

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—臺南市南區省躬國民小學

現金流量表

中華民國110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)	69,009,816
8002 調整非現金項目	-67,550,149
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,459,667
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	613,635
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-636,291
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-22,656
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,397,958
8404 減少短期債務及其他負債	-2,095,398
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,302,560
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,739,571
87 期初現金及約當現金	10,317,001
88 期末現金及約當現金	13,056,572

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

減少代管資產+4,985,723元;減少應付代管資產-4,985,723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—臺南市南區省躬國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 110 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	79,688,490	72,635,854	152,324,344	收入
勞務收入	90,000		90,000	勞務收入
財產收入	46,813	72,621,165	72,667,978	財產收益
政府撥入收入	79,521,357		79,521,357	政府撥入收入
教學收入	26,120		26,120	教學收入
其他收入	4,200	14,689	18,889	其他收入
基金用途	79,146,768	4,167,760	83,314,528	支出
用人費用	76,846,494		76,846,494	人事支出
服務費用	1,845,222	455,052	2,300,274	業務支出
材料及用品費	392,452	-392,452		
租金、償債、利息及相關手續費	53,600	-53,600		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	-9,000		
		4,167,760	4,167,760	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	541,722	68,468,094	69,009,816	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,460,530	25,283,438	28,743,968	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,002,252	93,751,532	97,753,784	期末淨資產

註：

主辦會計人員：陳惠芬



基金主持人：謝辰育

