

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)

臺南市將軍區長平國民小學編

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	1-3	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	6-9	頁
3、資本資產明細表	第	10-11	頁
4、長期負債明細表	第	12-13	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	14	頁
6、員工人數彙計表	第	15	頁
7、用人費用彙計表	第	16-17	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	18	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	19	頁
10、各項費用彙計表	第	20	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	21	頁
丙、會計報表			
壹、主要表			
1、平衡表	第	22-23	頁
2、收入支出表	第	24	頁
3、現金流量表	第	25	頁
丁、參考表			
壹、決算與會計收支對照表	第	26	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 22,469,000 元，決算數 25,141,952 元。

(一)國民教育業務計畫：

109 學年度下學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 55 人。

110 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 50 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 20,845,851 元，較本年度法定預算數 18,520,000 元，增加 2,325,851 元，計增加 12.56%，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)等超支併決算之差異數所致。

(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 4,296,101 元，較本年度法定預算數 3,949,000 元，增加 347,101 元，計增加 8.79%。

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 25,351,683 元，較法定預算數 22,436,000 元，增加 2,915,683 元，計增加 13.00%，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：場地租借收入按實際情形核實辦理。
2. 財產處分收入：決算數 200 元，較法定預算數 0 元，增加 200 元。主要係因：財物報廢變賣收入按實際情形核實辦理。
3. 利息收入：決算數 290 元，較法定預算數 1,000 元，減少 710 元，計減少 71.00%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
4. 公庫撥款收入：決算數 23,956,630 元，較法定預算數 22,433,000 元，增加 1,523,630 元，計增加 6.79%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 1,380,473 元，較法定預算數 0 元，增加 1,380,473 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)、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 11,090 元，較法定預算數 2,000 元，增加 9,090 元，計增加 454.50%。主要係因：懸帳清理繳庫所致。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 110 年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 25,141,952 元，較法定預算數 22,469,000 元，增加 2,672,952 元，計增加 11.90%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 20,845,851 元，較法定預算數 18,520,000 元，增加 2,325,851 元，計增加 12.56%。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)等超支併決算之差異數所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 4,296,101 元，較法定預算數 3,949,000 元，增加 347,101 元，計增加 8.79%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 33,000 元，本年度決算賸餘數 209,731 元，賸餘原因：用人費用賸餘，並擲節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 144,893 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 6,335 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 343,500 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 482,058 元。
 期初現金及約當現金 5,211,637 元。
 期末現金及約當現金 5,693,695 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	5,693,695	5,211,637	9.25
預付費用	35,400	2,640	1,240.91
土地	330,000	330,000	0.00
土地改良物	876,659	965,033	-9.16
機械及設備	1,208,984	1,273,508	-5.07
交通及運輸設備	100,110	6,220	1,509.49
雜項設備	2,168,969	2,453,406	-11.59
暫付及待結轉帳項	6,535	0	-
代管資產	41,662,346	40,302,196	3.37
資產合計	52,082,698	50,544,640	3.04

上表金額變動達 10% 以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係預付國小兼任及代課教師鐘點費調增差額款項所致。
2. 交通及運輸設備：主要增加係購置 109 年視聽教室優化計畫-音響設備等所致。
3. 雜項設備：主要減少係報廢安全護網等及提列折舊所致。
4. 暫付及待結轉帳項：主要增加係暫付偏非學校整合性計畫教師鐘點費所致。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 110 年度

(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	3,464,412	3,469,969	-0.16
應付費用	309,304	335,625	-7.84
存入保證金	398,250	54,750	627.40
應付代管資產	41,662,346	40,302,196	3.37
負債合計	45,834,312	44,162,540	3.79

上表金額變動達 10%以上之說明：

存入保證金：主要增加係兒童遊戲場財物採購案及設置太陽光電設施公開標租案等履約保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額 6,248,386 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 2,921,000 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 2,572,000 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、婚喪及生育補助、子女教育補助等 349,000 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。

(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—臺南市將軍區長平國民小學
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	22,436,000	100.00	25,351,683	100.00	2,915,683	13.00	24,971,095	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	0.00		
45 財產收入	1,000	0.00	490	0.00	-510	-51.00	426	0.00
451 財產處分收入			200	0.00	200	0.00		
454 利息收入	1,000	0.00	290	0.00	-710	-71.00	426	0.00
46 政府撥入收入	22,433,000	99.99	25,337,103	99.94	2,904,103	12.95	24,962,729	99.97
462 公庫撥款收入	22,433,000	99.99	23,956,630	94.50	1,523,630	6.79	23,574,834	94.41
46Y 政府其他撥入收入			1,380,473	5.45	1,380,473	0.00	1,387,895	5.56
4Y 其他收入	2,000	0.01	11,090	0.04	9,090	454.50	7,940	0.03
4YY 雜項收入	2,000	0.01	11,090	0.04	9,090	454.50	7,940	0.03
5 基金用途	22,469,000	100.00	25,141,952	100.00	2,672,952	11.90	25,081,913	100.00
53 國民教育計畫	18,520,000	82.42	20,845,851	82.91	2,325,851	12.56	20,506,193	81.76
5L 一般行政管理計畫	3,949,000	17.58	4,296,101	17.09	347,101	8.79	4,575,720	18.24
本期賸餘 (短絀-)	-33,000		209,731		242,731	-735.55	-110,818	
期初基金餘額	1,250,000		1,353,933		103,933	8.31	1,464,751	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,217,000		1,563,664		346,664	28.49	1,353,933	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區長平國民小學

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	22,436,000	25,351,683	2,915,683	13.00	
43 勞務收入		3,000	3,000	0.00	
431服務收入		3,000	3,000	0.00	場地租借收入按實際情形核實辦理。
45 財產收入	1,000	490	-510	-51.00	
451財產處分收入		200	200	0.00	財物報廢變賣收入按實際情形核實辦理。
454利息收入	1,000	290	-710	-71.00	各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	22,433,000	25,337,103	2,904,103	12.95	
462公庫撥款收入	22,433,000	23,956,630	1,523,630	6.79	
46Y政府其他撥入收入		1,380,473	1,380,473	0.00	超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款所致。
4Y 其他收入	2,000	11,090	9,090	454.50	
4YY雜項收入	2,000	11,090	9,090	454.50	懸帳清理繳庫所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區長平國民小學
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	22,469,000	25,141,952	2,672,952	11.90	
53 國民教育計畫	18,520,000	20,845,851	2,325,851	12.56	53國民教育計畫增加原因：係教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數所致。
532 國民小學教育	18,520,000	20,845,851	2,325,851	12.56	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,097	70,097		
1 用人費用		70,097	70,097		
11 正式員額薪資		70,097	70,097		
113 職員薪金		70,097	70,097		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		21,894	21,894		
1 用人費用		21,894	21,894		
12 聘僱及兼職人員薪資		21,440	21,440		
124 兼職人員酬金		21,440	21,440		
18 福利費		454	454		
181 分擔員工保險費		454	454		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		74,626	74,626		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		74,626	74,626		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		74,626	74,626		
743 獎勵費用		74,626	74,626		
53210304 國小合理教師員額編制		553,748	553,748		
1 用人費用		553,748	553,748		
11 正式員額薪資		400,252	400,252		
113 職員薪金		400,252	400,252		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		29,209	29,209		
161 職員退休及離職金		29,209	29,209		
18 福利費		64,976	64,976		
181 分擔員工保險費		64,976	64,976		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		842,777	842,777		
1 用人費用		842,777	842,777		
11 正式員額薪資		642,530	642,530		

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區長平國民小學
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	%	
113 職員薪金		642,530	642,530		
15 獎金		79,673	79,673		
152 年終獎金		79,673	79,673		
16 退休及卹償金		60,282	60,282		
161 職員退休及離職金		60,282	60,282		
18 福利費		60,292	60,292		
181 分擔員工保險費		60,292	60,292		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		41,460	41,460		
1 用人費用		41,460	41,460		
12 聘僱及兼職人員薪資		41,460	41,460		
124 兼職人員酬金		41,460	41,460		
53220000 各校經常門分支計畫	18,520,000	19,238,849	718,849	3.88	
1 用人費用	17,481,000	18,296,823	815,823	4.67	
11 正式員額薪資	11,933,000	11,974,893	41,893	0.35	
113 職員薪金	11,550,000	11,592,153	42,153	0.36	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：係實際進用教師俸額較高並辦理超支併決算之差異數所致。
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	418,258	332,258	386.35	
124 兼職人員酬金	86,000	418,258	332,258	386.35	
13 超時工作報酬	236,000	247,719	11,719	4.97	
131 加班費	236,000	247,719	11,719	4.97	
15 獎金	2,894,000	3,092,295	198,295	6.85	
151 考績獎金	1,402,000	1,617,205	215,205	15.35	
152 年終獎金	1,492,000	1,475,090	-16,910	-1.13	
16 退休及卹償金	1,138,000	1,190,061	52,061	4.57	
161 職員退休及離職金	1,115,000	1,167,093	52,093	4.67	
162 工員退休及離職金	23,000	22,968	-32	-0.14	
18 福利費	1,194,000	1,373,597	179,597	15.04	
181 分擔員工保險費	1,001,000	1,211,197	210,197	21.00	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	193,000	156,400	-36,600	-18.96	
2 服務費用	870,000	763,463	-106,537	-12.25	
21 水電費	120,000	93,564	-26,436	-22.03	
212 工作場所電費	90,000	73,373	-16,627	-18.47	

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區長平國民小學
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	30,000	20,191	-9,809	-32.70	
22 郵電費	60,000	25,920	-34,080	-56.80	
221 郵費	7,000	7,470	470	6.71	
222 電話費	23,000	14,250	-8,750	-38.04	
224 數據通信費	30,000	4,200	-25,800	-86.00	
23 旅運費	42,000	23,393	-18,607	-44.30	
231 國內旅費	42,000	23,393	-18,607	-44.30	
24 印刷裝訂與廣告費		5,518	5,518		
241 印刷及裝訂費		5,518	5,518		
25 修理保養及保固費	151,000	134,014	-16,986	-11.25	
252 一般房屋修護費	66,000	89,312	23,312	35.32	
254 其他建築修護費	2,000		-2,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	4,000	11,000	7,000	175.00	
256 交通及運輸設備修護費	40,000	18,830	-21,170	-52.93	
257 雜項設備修護費	39,000	14,872	-24,128	-61.87	
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	454,000	433,354	-20,646	-4.55	
277 代理(辦)費	39,000	33,754	-5,246	-13.45	
279 外包費	403,000	390,000	-13,000	-3.23	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數378,000元(不含機械保全25,000元)，決算數378,000元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27F 體育活動費	12,000	9,600	-2,400	-20.00	
28 專業服務費	6,000	11,700	5,700	95.00	
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	8,700	2,700	45.00	
29 公共關係費	36,000	36,000			
291 公共關係費	36,000	36,000			
3 材料及用品費	134,000	151,163	17,163	12.81	
31 使用材料費	2,000	4,900	2,900	145.00	
312 燃料	2,000	4,900	2,900	145.00	
32 用品消耗	132,000	146,263	14,263	10.81	
321 辦公(事務)用品	99,000	128,108	29,108	29.40	
322 報章雜誌	3,000		-3,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區長平國民小學
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	%	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000	13,250	3,250	32.50	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	4,905	-95	-1.90	
32Y 其他用品消耗	15,000		-15,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	34,000	26,400	-7,600	-22.35	
45 雜項設備租金	34,000	26,400	-7,600	-22.35	
451 雜項設備租金	34,000	26,400	-7,600	-22.35	
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			
53221902 校園安全及維護人力服務經費		2,400	2,400		
2 服務費用		2,400	2,400		
27 一般服務費		2,400	2,400		
279 外包費		2,400	2,400		服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數0元，決算數2,400元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
5L 一般行政管理計畫	3,949,000	4,296,101	347,101	8.79	
5L1 行政管理及推展	3,949,000	4,296,101	347,101	8.79	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,949,000	3,948,912	-88	0.00	
1 用人費用	3,949,000	3,948,912	-88	0.00	
16 退休及卹償金	3,949,000	3,948,912	-88	0.00	
161 職員退休及離職金	3,949,000	3,948,912	-88	0.00	
5L100400 調整待遇及其他經費		347,189	347,189		
1 用人費用		347,189	347,189		
18 福利費		347,189	347,189		
181 分擔員工保險費		4,239	4,239		
18Y 其他福利費		342,950	342,950		

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	20,376,509	15,348,342	
非理財目的之長期投資			
土地	330,000		
土地改良物	3,606,297	2,641,264	
房屋及建築	10,029,820	10,029,820	
機械及設備	2,583,576	1,310,068	
交通及運輸設備	44,000	37,780	
雜項設備	3,782,816	1,329,410	
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：1.機械及設備：增加：撥入108年度前瞻計畫-無線網路基地台等；減少：報廢集線器等。
2.交通及運輸設備：增加：購置109年視聽教室優化計畫-音響設備等；減少：報廢擴音機。
3.雜項設備：增加：購置109年視聽教室優化計畫-冷氣機等；減少：報廢安全護網等。

臺南市將軍區長平國民小學

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		
628,702		242,955	729,192	4,684,722
				330,000
			88,374	876,659
321,952		109,591	276,885	1,208,984
105,450		30,000	-18,440	100,110
201,300		103,364	382,373	2,168,969

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：

臺南市將軍區長平國民小學

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
決算數	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區長平國民小學

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—臺南市將軍區長平國民小學
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	15	16	1		
職員	14	15	1	教師12人，公務人員3人；職員增加原因：係國小合理教師員額編制教師1人(核准文號：110年12月3日南市教課(二)字第1101436776號函)。	
工友	1	1	0		
兼任人員	0	1	1		
其他兼任人員	0	1	1		兼任人事管理員1人。
合 計	15	17	2		

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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區長平國民小學
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	11,933,000		236,000		2,894,000	1,138,000		1,194,000		17,395,000	86,000	17,481,000
正式人員	11,933,000		236,000		2,894,000	1,138,000		1,194,000		17,395,000		17,395,000
兼任人員											86,000	86,000
一般行政管理計畫						3,949,000				3,949,000		3,949,000
正式人員						3,949,000				3,949,000		3,949,000
其他人員												
合 計	11,933,000		236,000		2,894,000	5,087,000		1,194,000		21,344,000	86,000	21,430,000

- 1.服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數378,000元(不含機械保全25,000元)，決算數380,400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1,402,000元，決算數1,617,205元，內容：教職員工考績獎金決算人數15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1,492,000元，決算數1,614,074元，內容：教職員工年終獎金決算人數17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—臺南市將軍區長平國民小學
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
13,087,772		247,719		3,231,279	1,279,552		1,499,319		19,345,641	481,158	19,826,799
13,087,772		247,719		3,231,279	1,253,631		1,438,943		19,259,344		19,259,344
					25,921		60,376		86,297	481,158	567,455
					3,948,912		347,189		4,296,101		4,296,101
							347,189		347,189		347,189
					3,948,912				3,948,912		3,948,912
13,087,772		247,719		3,231,279	5,228,464		1,846,508		23,641,742	481,158	24,122,900

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區長平國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國110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—臺南市將軍區長平國民小學
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			22,469,000		25,141,952		2,672,952	11.90	係教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數所致。
國民教育計畫			18,520,000		20,845,851		2,325,851	12.56	
一般行政管理計畫			3,949,000		4,296,101		347,101	8.79	

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區長平國民小學

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	21,430,000	24,122,900	2,692,900	12.57
11 正式員額薪資	11,933,000	13,087,772	1,154,772	9.68
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	481,158	395,158	459.49
13 超時工作報酬	236,000	247,719	11,719	4.97
15 獎金	2,894,000	3,231,279	337,279	11.65
16 退休及卹償金	5,087,000	5,228,464	141,464	2.78
18 福利費	1,194,000	1,846,508	652,508	54.65
2 服務費用	870,000	765,863	-104,137	-11.97
21 水電費	120,000	93,564	-26,436	-22.03
22 郵電費	60,000	25,920	-34,080	-56.80
23 旅運費	42,000	23,393	-18,607	-44.30
24 印刷裝訂與廣告費	0	5,518	5,518	0.00
25 修理保養及保固費	151,000	134,014	-16,986	-11.25
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	454,000	435,754	-18,246	-4.02
28 專業服務費	6,000	11,700	5,700	95.00
29 公共關係費	36,000	36,000	0	0.00
3 材料及用品費	134,000	151,163	17,163	12.81
31 使用材料費	2,000	4,900	2,900	145.00
32 用品消耗	132,000	146,263	14,263	10.81
4 租金、償債、利息及相關手續費	34,000	26,400	-7,600	-22.35
45 雜項設備租金	34,000	26,400	-7,600	-22.35
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	75,626	74,626	7,462.60
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	74,626	74,626	0.00
合 計	22,469,000	25,141,952	2,672,952	11.90

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區長平國民小學
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

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	36,000	36,000			
291 公共關係費	36,000	36,000			
統計所需項目		3,000	3,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		3,000	3,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區長平國民小學
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	52,082,698	100.00	50,544,640	100.00	1,538,058	3.04	負債	45,834,312	88.00	44,162,540	87.37	1,671,772	3.79
流動資產	5,729,095	11.00	5,214,277	10.32	514,818	9.87	流動負債	3,773,716	7.25	3,805,594	7.53	-31,878	-0.84
現金	5,693,695	10.93	5,211,637	10.31	482,058	9.25	應付款項	3,773,716	7.25	3,805,594	7.53	-31,878	-0.84
銀行存款	5,693,695	10.93	5,211,637	10.31	482,058	9.25	應付代收款	3,464,412	6.65	3,469,969	6.87	-5,557	-0.16
銀行存款-市庫存款	1,837,568	3.53	1,686,918	3.34	150,650	8.93	應付代收款	3,464,412	6.65	3,469,969	6.87	-5,557	-0.16
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,638,032	5.07	2,764,617	5.47	-126,585	-4.58	應付費用	309,304	0.59	335,625	0.66	-26,321	-7.84
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	99,874	0.19	99,864	0.20	10	0.01	應付費用	309,304	0.59	335,625	0.66	-26,321	-7.84
銀行存款-保管款-午餐專戶	299,971	0.58	185,488	0.37	114,483	61.72	其他負債	42,060,596	80.76	40,356,946	79.84	1,703,650	4.22
銀行存款-保管款-其他	420,000	0.81	420,000	0.83	0	0.00	什項負債	42,060,596	80.76	40,356,946	79.84	1,703,650	4.22
銀行存款-保管款-保管款專戶	398,250	0.76	54,750	0.11	343,500	627.40	存入保證金	398,250	0.76	54,750	0.11	343,500	627.40
預付款項	35,400	0.07	2,640	0.01	32,760	240.91	存入保證金	398,250	0.76	54,750	0.11	343,500	627.40
預付費用	35,400	0.07	2,640	0.01	32,760	240.91	應付代管資產	41,662,346	79.99	40,302,196	79.74	1,360,150	3.37
固定資產	4,684,722	8.99	5,028,167	9.95	-343,445	-6.83	應付代管資產	41,662,346	79.99	40,302,196	79.74	1,360,150	3.37
土地	330,000	0.63	330,000	0.65	0	0.00	淨資產	6,248,386	12.00	6,382,100	12.63	-133,714	-2.10
土地	330,000	0.63	330,000	0.65	0	0.00	淨資產	6,248,386	12.00	6,382,100	12.63	-133,714	-2.10
土地改良物	876,659	1.68	965,033	1.91	-88,374	-9.16	淨資產	6,248,386	12.00	6,382,100	12.63	-133,714	-2.10
土地改良物	3,606,297	6.92	3,606,297	7.13	0	0.00	累積餘額	6,248,386	12.00	6,382,100	12.63	-133,714	-2.10
累計折舊-土地改良物	-2,729,638	-5.24	-2,641,264	-5.23	-88,374	3.35							
房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
房屋建築及設備	10,029,820	19.26	10,029,820	19.84	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-10,029,820	-19.26	-10,029,820	-19.84	0	0.00							
機械及設備	1,208,984	2.32	1,273,508	2.52	-64,524	-5.07							
機械及設備	2,795,937	5.37	2,583,576	5.11	212,361	8.22							
合計：	52,082,698	100.00	50,544,640	100.00	1,538,058	3.04	合計：	52,082,698	100.00	50,544,640	100.00	1,538,058	3.04
信託代理與保證資產			0		0		信託代理與保證負債			0		0	

註：1. 經營珍貴動產、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—臺南市將軍區長平國民小學
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-機械及設備	-1,586,953	-3.05	-1,310,068	-2.59	-276,885	21.14							
交通及運輸設備	100,110	0.19	6,220	0.01	93,890	509.49							
交通及運輸設備	119,450	0.23	44,000	0.09	75,450	171.48							
累計折舊-交通及運輸設備	-19,340	-0.04	-37,780	-0.07	18,440	-48.81							
雜項設備	2,168,969	4.16	2,453,406	4.85	-284,437	-11.59							
雜項設備	3,880,752	7.45	3,782,816	7.48	97,936	2.59							
累計折舊-雜項設備	-1,711,783	-3.29	-1,329,410	-2.63	-382,373	28.76							
其他資產	41,668,881	80.01	40,302,196	79.74	1,366,685	3.39							
什項資產	41,668,881	80.01	40,302,196	79.74	1,366,685	3.39							
暫付及待結轉帳項	6,535	0.01	0	0.00	6,535	0.00							
代管資產	41,662,346	79.99	40,302,196	79.74	1,360,150	3.37							
代管資產-土地	38,583,720	74.08	37,120,573	73.44	1,463,147	3.94							
代管資產-土地改良物	39,379	0.08	39,379	0.08	0	0.00							
代管資產-房屋及設備	3,019,831	5.80	3,108,391	6.15	-88,560	-2.85							
代管資產-機械及設備	3,478	0.01	6,688	0.01	-3,210	-48.00							
代管資產-交通及運輸設備	1,543	0.00	3,446	0.01	-1,903	-55.22							
代管資產-什項設備	14,395	0.03	23,719	0.05	-9,324	-39.31							
合計：	52,082,698	100.00	50,544,640	100.00	1,538,058	3.04	合計：	52,082,698	100.00	50,544,640	100.00	1,538,058	3.04
信託代理與保證資產			0		信託代理與保證負債				0				

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—臺南市將軍區長平國民小學

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	25,980,385	100.00			25,980,385	
勞務收入	3,000	0.01			3,000	
服務收入	3,000	0.01			3,000	
財產收益	584,342	2.25			584,342	
財產孳息收入	290	0.00			290	
財產交易利益	297,252	1.14			297,252	
其他財產收入	286,800	1.10			286,800	
政府撥入收入	25,337,103	97.52			25,337,103	
公庫撥款收入	23,956,630	92.21			23,956,630	
政府其他撥入收入	1,380,473	5.31			1,380,473	
其他收入	55,940	0.22			55,940	
受贈收入	44,850	0.17			44,850	
雜項收入	11,090	0.04			11,090	
支出	26,114,099	100.51			26,114,099	
人事支出	24,122,900	92.85			24,122,900	
人事支出	24,122,900	92.85			24,122,900	
業務支出	1,019,052	3.92			1,019,052	
業務支出	1,019,052	3.92			1,019,052	
財產損失	8,834	0.03			8,834	
財產交易損失	8,834	0.03			8,834	
折舊、折耗及攤銷	963,313	3.71			963,313	
固定資產折舊	963,313	3.71			963,313	
本期賸餘(短絀)	-133,714	-0.51			-133,714	
期初淨資產	6,382,100	24.57			6,382,100	
解繳公庫						
期末淨資產	6,248,386	24.05			6,248,386	

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－臺南市將軍區長平國民小學

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)	-133,714
8002 調整非現金項目	278,607
81 業務活動之淨現金流入(流出)	144,893
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	484,004
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-490,339
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-6,335
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	349,200
8404 減少短期債務及其他負債	-5,700
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	343,500
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	482,058
87 期初現金及約當現金	5,211,637
88 期末現金及約當現金	5,693,695

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-1,360,150元；增加應付代管資產+1,360,150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—臺南市將軍區長平國民小學

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	25,351,683	628,702	25,980,385	收入
勞務收入	3,000		3,000	勞務收入
財產收入	490	583,852	584,342	財產收益
政府撥入收入	25,337,103		25,337,103	政府撥入收入
其他收入	11,090	44,850	55,940	其他收入
基金用途	25,141,952	972,147	26,114,099	支出
用人費用	24,122,900		24,122,900	人事支出
服務費用	765,863	253,189	1,019,052	業務支出
材料及用品費	151,163	-151,163		
租金、償債、利息及相關手續費	26,400	-26,400		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	75,626	-75,626		
		8,834	8,834	財產損失
		963,313	963,313	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	209,731	-343,445	-133,714	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,353,933	5,028,167	6,382,100	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,563,664	4,684,722	6,248,386	期末淨資產

註：

主辦會計人員：王杏蘭



基金主持人：許國煌

