

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)

臺南市安南區青草國民小學編

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	7-11	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			
壹、主要表			
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			
壹、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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數23,281,000元，決算數26,191,883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81人；附設幼兒園1班，學生人數28人。

110學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數81人；附設幼兒園1班，學生人數22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23,931,016元，較本年度法定預算數21,487,000元，增加2,444,016元，計增加11.37%，主要係因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名、合理教師員額編制等超併計畫所致。

(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2,247,367元，較本年度法定預算數1,780,000元，增加467,367元，計增加26.26%。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。本年度決算數13,500元，較本年度法定預算數14,000元，減少500元，計減少3.57%。

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26,459,451元，較法定預算數23,197,000元，增加3,262,451元，計增加14.06%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數0元，較法定預算數1,000元，減少1,000元，計減少100.00%。主要係因：原編列之場地租借收入，實際未發生。
2. 財產處分收入：決算數3,850元，較法定預算數1,000元，增加2,850元，計增加285.00%。主要係因：依實際處分財產情形辦理。
3. 利息收入：決算數935元，較法定預算數1,000元，減少65元，計減少6.50%。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24,100,225元，較法定預算數23,170,000元，增加930,225元，計增加4.01%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、婚喪及生育補

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

助、子女教育補助、午餐運送車資、推展傳統藝術教育等補助款所致。

5. 政府其他撥入收入：決算數2,325,351元，較法定預算數0元，增加2,325,351元。主要係因：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。
6. 學雜費收入：決算數27,980元，較法定預算數23,000元，增加4,980元，計增加21.65%。主要係因：學雜費收入較預期增加。
7. 雜項收入：決算數1,110元，較法定預算數1,000元，增加110元，計增加11.00%。主要係因：資源回收收入較預期增加。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數26,191,883元，較法定預算數23,281,000元，增加2,910,883元，計增加12.50%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數23,931,016元，較法定預算數21,487,000元，增加2,444,016元，計增加11.37%。主要係因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名、合理教師員額編制等超併計畫所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數2,247,367元，較法定預算數1,780,000元，增加467,367元，計增加26.26%。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13,500元，較法定預算數14,000元，減少500元，計減少3.57%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀84,000元，本年度決算賸餘數267,568元，賸餘原因：用人費用較預期減少所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入987,275元。
- (二)投資活動之淨現金流出27,106元。
- (三)籌資活動之淨現金流入1,008,600元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增1,968,769元。
期初現金及約當現金3,234,297元。
期末現金及約當現金5,203,066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	5,203,066	3,234,297	60.87
預付費用	26,100	0	-
土地	11,885,246	11,885,246	0.00
土地改良物	7,926,677	8,540,327	-7.19

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

房屋建築及設備	51,927,466	52,768,504	-1.59
機械及設備	1,443,665	1,467,254	-1.61
交通及運輸設備	152,614	140,238	8.82
雜項設備	2,742,506	1,934,354	41.78
暫付及待結轉帳項	13,606	0	-
代管資產	42,083,412	40,761,955	3.24
資產合計	123,404,358	120,732,175	2.21

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係「國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費」等計畫，結轉下年度繼續使用。
2. 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」計畫。
3. 雜項設備：主要增加係：增加遊具等雜項設備。
4. 暫付及待結轉帳項：主要增加係「輔導團減課代課鐘點費」計畫，尚未撥付，但已暫付老師鐘點費。

(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	1,429,674	1,026,507	39.28
應付費用	820,837	491,697	66.94
存入保證金	1,270,600	262,000	384.96
應付代管資產	42,083,412	40,761,955	3.24
負債合計	45,604,523	42,542,159	7.20

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係「110學年度客家語戲劇教學研習計畫」，結轉下年度繼續使用。
2. 應付費用：主要增加係「國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費」等計畫，結轉下年度繼續使用。
3. 存入保證金：主要增加係「太陽能光電設施公開標租案」等履約保證金，結轉下年度。

(三)淨資產為累積餘額77,799,835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3,316,000元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理合理教師員額編制計畫等計2,848,000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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等468,000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—臺南市安南區青草國民小學
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	23,197,000	100.00	26,459,451	100.00	3,262,451	14.06	27,679,017	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	2,500	0.01
415 違規罰款收入							2,500	0.01
43 勞務收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00	5,500	0.02
431 服務收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00	5,500	0.02
45 財產收入	2,000	0.01	4,785	0.02	2,785	139.25	9,921	0.04
451 財產處分收入	1,000	0.00	3,850	0.01	2,850	285.00	8,940	0.03
454 利息收入	1,000	0.00	935	0.00	-65	-6.50	981	0.00
46 政府撥入收入	23,170,000	99.88	26,425,576	99.87	3,255,576	14.05	27,629,583	99.82
462 公庫撥款收入	23,170,000	99.88	24,100,225	91.08	930,225	4.01	25,334,262	91.53
46Y 政府其他撥入收入			2,325,351	8.79	2,325,351	0.00	2,295,321	8.29
4S 教學收入	23,000	0.10	27,980	0.11	4,980	21.65	30,498	0.11
4S1 學雜費收入	23,000	0.10	27,980	0.11	4,980	21.65	30,498	0.11
4Y 其他收入	1,000	0.00	1,110	0.00	110	11.00	1,015	0.00
4YY 雜項收入	1,000	0.00	1,110	0.00	110	11.00	1,015	0.00
5 基金用途	23,281,000	100.00	26,191,883	100.00	2,910,883	12.50	27,317,661	100.00
53 國民教育計畫	21,487,000	92.29	23,931,016	91.37	2,444,016	11.37	23,697,784	86.75
5L 一般行政管理計畫	1,780,000	7.65	2,247,367	8.58	467,367	26.26	3,619,877	13.25
5M 建築及設備計畫	14,000	0.06	13,500	0.05	-500	-3.57		
購建固定資產	14,000	0.06	13,500	0.05	-500	-3.57		
本期賸餘(短絀-)	-84,000		267,568		351,568	-418.53	361,356	
期初基金餘額	951,000		1,454,093		503,093	52.90	1,092,737	
解繳公庫								
期末基金餘額	867,000		1,721,661		854,661	98.58	1,454,093	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區青草國民小學
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	23,197,000	26,459,451	3,262,451	14.06	
43 勞務收入	1,000		-1,000	-100.00	
431服務收入	1,000		-1,000	-100.00	原編列之場地租借收入，實際未發生。
45 財產收入	2,000	4,785	2,785	139.25	
451財產處分收入	1,000	3,850	2,850	285.00	依實際處分財產情形辦理。
454利息收入	1,000	935	-65	-6.50	
46 政府撥入收入	23,170,000	26,425,576	3,255,576	14.05	
462公庫撥款收入	23,170,000	24,100,225	930,225	4.01	
46Y政府其他撥入收入		2,325,351	2,325,351	0.00	係超收教育局之提高國小教師員額編制至每班1.65名、合理教師員額編制及幼兒園增置契約教保員等計畫所致。
4S 教學收入	23,000	27,980	4,980	21.65	
4S1學雜費收入	23,000	27,980	4,980	21.65	學雜費收入較預期增加。
4Y 其他收入	1,000	1,110	110	11.00	
4YY雜項收入	1,000	1,110	110	11.00	資源回收收入較預期增加。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區青草國民小學

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	23,281,000	26,191,883	2,910,883	12.50	
53 國民教育計畫	21,487,000	23,931,016	2,444,016	11.37	53 國民教育計畫增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名、合理教師員額編制等超併計畫所致。
532 國民小學教育	21,487,000	23,931,016	2,444,016	11.37	
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)		24,960	24,960		
1 用人費用		24,960	24,960		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,960	24,960		
124 兼職人員酬金		24,960	24,960		
53210304 國小合理教師員額編制		551,945	551,945		
1 用人費用		551,945	551,945		
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		28,854	28,854		
161 職員退休及離職金		28,854	28,854		
18 福利費		63,528	63,528		
181 分擔員工保險費		63,528	63,528		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		808,040	808,040		
1 用人費用		808,040	808,040		
11 正式員額薪資		617,845	617,845		
113 職員薪金		617,845	617,845		
15 獎金		76,590	76,590		
152 年終獎金		76,590	76,590		
16 退休及卹償金		56,106	56,106		
161 職員退休及離職金		56,106	56,106		
18 福利費		57,499	57,499		
181 分擔員工保險費		57,499	57,499		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		28,980	28,980		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區青草國民小學

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	%	
1 用人費用		28,980	28,980		
12 聘僱及兼職人員薪資		28,980	28,980		
124 兼職人員酬金		28,980	28,980		
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		1,241,587	1,241,587		
1 用人費用		1,240,787	1,240,787		
11 正式員額薪資		1,105,347	1,105,347		
113 職員薪金		1,105,347	1,105,347		
16 退休及卹償金		40,719	40,719		
161 職員退休及離職金		40,719	40,719		
18 福利費		94,721	94,721		
181 分擔員工保險費		93,636	93,636		
183 傷病醫藥費		1,085	1,085		
2 服務費用		800	800		
27 一般服務費		800	800		
27F 體育活動費		800	800		
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		
53220000 各校經常門分支計畫	21,487,000	21,142,807	-344,193	-1.60	
1 用人費用	19,986,000	19,786,313	-199,687	-1.00	
11 正式員額薪資	13,532,000	13,081,803	-450,197	-3.33	
113 職員薪金	12,737,000	12,699,063	-37,937	-0.30	
114 工員工資	795,000	382,740	-412,260	-51.86	
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	453,834	359,834	382.80	
124 兼職人員酬金	94,000	453,834	359,834	382.80	
13 超時工作報酬	232,000	253,472	21,472	9.26	
131 加班費	232,000	253,472	21,472	9.26	
15 獎金	3,428,000	3,239,424	-188,576	-5.50	
151 考績獎金	1,737,000	1,522,328	-214,672	-12.36	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區青草國民小學

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	%	
152 年終獎金	1,691,000	1,717,096	26,096	1.54	
16 退休及卹償金	1,338,000	1,271,674	-66,326	-4.96	
161 職員退休及離職金	1,290,000	1,248,706	-41,294	-3.20	
162 工員退休及離職金	48,000	22,968	-25,032	-52.15	
18 福利費	1,362,000	1,485,899	123,899	9.10	
181 分擔員工保險費	1,169,000	1,329,526	160,526	13.73	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	193,000	146,873	-46,127	-23.90	
19 提繳費		207	207		
191 提繳工資墊償費用		207	207		
2 服務費用	1,287,000	1,177,292	-109,708	-8.52	
21 水電費	141,000	89,863	-51,137	-36.27	
212 工作場所電費	90,000	70,562	-19,438	-21.60	
214 工作場所水費	51,000	19,301	-31,699	-62.15	
22 郵電費	41,000	35,881	-5,119	-12.49	
221 郵費	4,000	2,199	-1,801	-45.03	
222 電話費	32,000	29,482	-2,518	-7.87	
224 數據通信費	5,000	4,200	-800	-16.00	
23 旅運費	160,000	148,228	-11,772	-7.36	
231 國內旅費	22,000	10,228	-11,772	-53.51	
235 貨物運費	138,000	138,000			
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	560	-39,440	-98.60	
241 印刷及裝訂費	40,000	560	-39,440	-98.60	
25 修理保養及保固費	147,000	151,120	4,120	2.80	
252 一般房屋修護費	84,000	30,620	-53,380	-63.55	
255 機械及設備修護費	43,000	44,900	1,900	4.42	
257 雜項設備修護費	20,000	75,600	55,600	278.00	
27 一般服務費	698,000	679,360	-18,640	-2.67	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		100	100		
277 代理(辦)費	29,000	25,620	-3,380	-11.66	
279 外包費	76,000	22,560	-53,440	-70.32	279外包費：機械保全。
27D 計時與計件人員酬金	579,000	617,480	38,480	6.65	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579,000元，決算數617,480元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區青草國民小學

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	%	
27F 體育活動費	14,000	13,600	-400	-2.86	
28 專業服務費	12,000	24,280	12,280	102.33	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		11,200	11,200		
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	12,000	9,600	-2,400	-20.00	
28A 電腦軟體服務費		3,480	3,480		
29 公共關係費	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
3 材料及用品費	116,000	111,424	-4,576	-3.94	
31 使用材料費	6,000	2,700	-3,300	-55.00	
312 燃料	6,000	2,700	-3,300	-55.00	
32 用品消耗	110,000	108,724	-1,276	-1.16	
321 辦公(事務)用品	71,000	75,539	4,539	6.39	
322 報章雜誌	8,000		-8,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	28,000	27,249	-751	-2.68	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	3,000	5,936	2,936	97.87	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	97,000	57,588	-39,412	-40.63	
44 交通及運輸設備租金	67,000	54,588	-12,412	-18.53	
443 電信設備租金	67,000	54,588	-12,412	-18.53	
45 雜項設備租金	30,000	3,000	-27,000	-90.00	
451 雜項設備租金	30,000	3,000	-27,000	-90.00	
6 稅捐及規費(強制費)		9,190	9,190		
66 規費		9,190	9,190		
661 行政規費與強制費		9,190	9,190		
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			
53221601 推展傳統藝術教育		29,000	29,000		
2 服務費用		29,000	29,000		
24 印刷裝訂與廣告費		1,400	1,400		
241 印刷及裝訂費		1,400	1,400		
28 專業服務費		27,600	27,600		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		27,600	27,600		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區青草國民小學

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	%	
5L 一般行政管理計畫	1,780,000	2,247,367	467,367	26.26	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	1,780,000	2,247,367	467,367	26.26	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	1,780,000	1,957,692	177,692	9.98	
1 用人費用	1,780,000	1,957,692	177,692	9.98	
16 退休及卹償金	1,780,000	1,957,692	177,692	9.98	
161 職員退休及離職金	1,780,000	1,957,692	177,692	9.98	
5L100400 調整待遇及其他經費		289,675	289,675		
1 用人費用		289,675	289,675		
18 福利費		289,675	289,675		
18Y 其他福利費		289,675	289,675		
5M 建築及設備計畫	14,000	13,500	-500	-3.57	
5M4 其他設備	14,000	13,500	-500	-3.57	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	14,000	13,500	-500	-3.57	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	14,000	13,500	-500	-3.57	
51 購建固定資產	14,000	13,500	-500	-3.57	
514 購置機械及設備	14,000	13,500	-500	-3.57	

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	89,929,275	13,193,352	14,000
非理財目的之長期投資			
土地	11,885,246		
土地改良物	10,993,579	2,453,252	
房屋及建築	59,158,653	6,390,149	
機械及設備	3,482,050	2,014,796	14,000
交通及運輸設備	233,989	93,751	
雜項設備	4,175,758	2,241,404	
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：主要增減原因說明如下：

土地改良物增加原因：田徑場增值。

房屋建築及設備增加原因：天花板漏水修繕等。

機械及設備增加原因：紫外線滅菌燈1臺、無線網路基地台等。

機械及設備減少原因：報廢血壓計、平板電腦等。

交通及運輸設備增加原因：麥克風、擴大機。

雜項設備增加原因：圖書1批、鐵捲門、遊具等。

雜項設備減少原因：報廢攝影機等。

臺南市安南區青草國民小學

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		
2,620,771		604,496	2,674,024	76,078,174
				11,885,246
515,335			1,128,985	7,926,677
271,000			1,112,038	51,927,466
496,136		507,625	12,100	1,443,665
47,300			34,924	152,614
1,291,000		96,871	385,977	2,742,506

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：

臺南市安南區青草國民小學

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—臺南市安南區青草國民小學

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			
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		14,000			14,000	13,500	-500	
機械及設備		14,000			14,000	13,500	-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								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		14,000			14,000	13,500	-500	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區青草國民小學

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	17	19	2	
職員	15	18	3	教師13人，公務人員2人，教保員2人，幼兒園廚工1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22日南市教課(二)字第1101531528號函)，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：110年11月4日南市教特(一)字第1101245508號函)。
技工	1	0	-1	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	兼任會計員1人，兼任人事管理員1人。
合 計	17	21	4	

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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區青草國民小學
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	13,532,000		232,000		3,428,000	1,338,000		1,362,000		19,892,000	94,000	19,986,000
正式人員	13,532,000		232,000		3,428,000	1,338,000		1,362,000		19,892,000		19,892,000
兼任人員											94,000	94,000
一般行政管理計畫						1,780,000				1,780,000		1,780,000
正式人員						1,780,000				1,780,000		1,780,000
其他人員												
合 計	13,532,000		232,000		3,428,000	3,118,000		1,362,000		21,672,000	94,000	21,766,000

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579,000元，決算數617,480元。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,737,000元，決算數1,522,328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1,691,000元，決算數1,852,997元，內容：教職員工年終獎金決算人數22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—臺南市安南區青草國民小學
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
15,308,944		253,472		3,375,325	1,397,353		1,701,647	207	22,036,948	507,774	22,544,722
15,308,944		253,472		3,375,325	1,397,353		1,701,647	207	22,036,948		22,036,948
					1,957,692		289,675		2,247,367	507,774	507,774
					1,957,692		289,675		289,675		289,675
					1,957,692				1,957,692		1,957,692
15,308,944		253,472		3,375,325	3,355,045		1,991,322	207	24,284,315	507,774	24,792,089

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區青草國民小學

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—臺南市安南區青草國民小學
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 %	金額 %		
總 計			23,281,000		26,191,883		2,910,883	12.50	
國民教育計畫			21,487,000		23,931,016		2,444,016	11.37	係提高國小教師員額編制至每班1.65名、合理教師員額編制等超併計畫所致。
一般行政管理計畫			1,780,000		2,247,367		467,367	26.26	係統籌支撥經費。
建築及設備計畫			14,000		13,500		-500	-3.57	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區青草國民小學
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	21,766,000	24,792,089	3,026,089	13.90
11 正式員額薪資	13,532,000	15,308,944	1,776,944	13.13
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	507,774	413,774	440.19
13 超時工作報酬	232,000	253,472	21,472	9.26
15 獎金	3,428,000	3,375,325	-52,675	-1.54
16 退休及卹償金	3,118,000	3,355,045	237,045	7.60
18 福利費	1,362,000	1,991,322	629,322	46.21
19 提繳費	0	207	207	0.00
2 服務費用	1,287,000	1,207,092	-79,908	-6.21
21 水電費	141,000	89,863	-51,137	-36.27
22 郵電費	41,000	35,881	-5,119	-12.49
23 旅運費	160,000	148,228	-11,772	-7.36
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	1,960	-38,040	-95.10
25 修理保養及保固費	147,000	151,120	4,120	2.80
27 一般服務費	698,000	680,160	-17,840	-2.56
28 專業服務費	12,000	51,880	39,880	332.33
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	116,000	111,424	-4,576	-3.94
31 使用材料費	6,000	2,700	-3,300	-55.00
32 用品消耗	110,000	108,724	-1,276	-1.16
4 租金、償債、利息及相關手續費	97,000	57,588	-39,412	-40.63
44 交通及運輸設備租金	67,000	54,588	-12,412	-18.53
45 雜項設備租金	30,000	3,000	-27,000	-90.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	14,000	13,500	-500	-3.57
51 購建固定資產	14,000	13,500	-500	-3.57
6 稅捐及規費(強制費)	0	9,190	9,190	0.00
66 規費	0	9,190	9,190	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
合 計	23,281,000	26,191,883	2,910,883	12.50

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區青草國民小學
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	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目	579,000	656,280	77,280	13.35	
27D 計時與計件人員酬金	579,000	617,480	38,480	6.65	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		38,800	38,800		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區青草國民小學

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	123,404,358	100.00	120,732,175	100.00	2,672,183	2.21	負債	45,604,523	36.96	42,542,159	35.24	3,062,364	7.20
流動資產	5,229,166	4.24	3,234,297	2.68	1,994,869	61.68	流動負債	2,250,511	1.82	1,518,204	1.26	732,307	48.24
現金	5,203,066	4.22	3,234,297	2.68	1,968,769	60.87	應付款項	2,250,511	1.82	1,518,204	1.26	732,307	48.24
銀行存款	5,203,066	4.22	3,234,297	2.68	1,968,769	60.87	應付代收款	1,429,674	1.16	1,026,507	0.85	403,167	39.28
銀行存款-市	2,516,398	2.04	1,945,790	1.61	570,608	29.33	應付代收款	1,429,674	1.16	1,026,507	0.85	403,167	39.28
庫存款							應付費用	820,837	0.67	491,697	0.41	329,140	66.94
銀行存款-保	2,522,114	2.04	1,076,999	0.89	1,445,115	134.18	應付費用	820,837	0.67	491,697	0.41	329,140	66.94
管款-代收							其他負債	43,354,012	35.13	41,023,955	33.98	2,330,057	5.68
專戶							什項負債	43,354,012	35.13	41,023,955	33.98	2,330,057	5.68
銀行存款-保	164,554	0.13	211,508	0.18	-46,954	-22.20	存入保證金	1,270,600	1.03	262,000	0.22	1,008,600	84.96
管款-教育儲							存入保證金	1,270,600	1.03	262,000	0.22	1,008,600	84.96
蓄專戶							應付代管資產	42,083,412	34.10	40,761,955	33.76	1,321,457	3.24
預付款項	26,100	0.02	0	0.00	26,100	0.00	應付代管資	42,083,412	34.10	40,761,955	33.76	1,321,457	3.24
預付費用	26,100	0.02	0	0.00	26,100	0.00	產						
固定資產	76,078,174	61.65	76,735,923	63.56	-657,749	-0.86	淨資產	77,799,835	63.04	78,190,016	64.76	-390,181	-0.50
土地	11,885,246	9.63	11,885,246	9.84	0	0.00	淨資產	77,799,835	63.04	78,190,016	64.76	-390,181	-0.50
土地	11,885,246	9.63	11,885,246	9.84	0	0.00	淨資產	77,799,835	63.04	78,190,016	64.76	-390,181	-0.50
土地改良物	7,926,677	6.42	8,540,327	7.07	-613,650	-7.19	累積餘額	77,799,835	63.04	78,190,016	64.76	-390,181	-0.50
土地改良物	11,508,914	9.33	10,993,579	9.11	515,335	4.69							
累計折舊-土	-3,582,237	-2.90	-2,453,252	-2.03	-1,128,985	46.02							
地改良物													
房屋建築及設	51,927,466	42.08	52,768,504	43.71	-841,038	-1.59							
備													
房屋建築及設	59,429,653	48.16	59,158,653	49.00	271,000	0.46							
備													
累計折舊-房	-7,502,187	-6.08	-6,390,149	-5.29	-1,112,038	17.40							
屋建築及設備													
機械及設備	1,443,665	1.17	1,467,254	1.22	-23,589	-1.61							
機械及設備	3,470,561	2.81	3,482,050	2.88	-11,489	-0.33							
累計折舊-機	-2,026,896	-1.64	-2,014,796	-1.67	-12,100	0.60							
械及設備													
交通及運輸設	152,614	0.12	140,238	0.12	12,376	8.82							
備													
交通及運輸設	281,289	0.23	233,989	0.19	47,300	20.21							
備													
累計折舊-交	-128,675	-0.10	-93,751	-0.08	-34,924	37.25							
通及運輸設備													
合計：	123,404,358	100.00	120,732,175	100.00	2,672,183	2.21	合計：	123,404,358	100.00	120,732,175	100.00	2,672,183	2.21

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

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—臺南市安南區青草國民小學
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	%
雜項設備	2,742,506	2.22	1,934,354	1.60	808,152	41.78							
雜項設備	5,369,887	4.35	4,175,758	3.46	1,194,129	28.60							
累計折舊-雜項設備	-2,627,381	-2.13	-2,241,404	-1.86	-385,977	17.22							
其他資產	42,097,018	34.11	40,761,955	33.76	1,335,063	3.28							
什項資產	42,097,018	34.11	40,761,955	33.76	1,335,063	3.28							
暫付及待結轉帳項	13,606	0.01	0	0.00	13,606	0.00							
代管資產	42,083,412	34.10	40,761,955	33.76	1,321,457	3.24							
代管資產-土地	37,827,904	30.65	36,333,807	30.09	1,494,097	4.11							
代管資產-土地改良物	36,226	0.03	36,226	0.03	0	0.00							
代管資產-房屋及設備	4,182,624	3.39	4,352,604	3.61	-169,980	-3.91							
代管資產-機械及設備	32,559	0.03	34,089	0.03	-1,530	-4.49							
代管資產-交通及運輸設備	416	0.00	416	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	3,683	0.00	4,813	0.00	-1,130	-23.48							
合計：	123,404,358	100.00	120,732,175	100.00	2,672,183	2.21	合計：	123,404,358	100.00	120,732,175	100.00	2,672,183	2.21

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—臺南市安南區青草國民小學

收入支出表

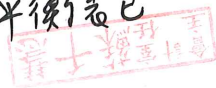
中華民國110年度

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	29,066,722	100.00			29,066,722	
財產收益	2,565,206	8.83			2,565,206	
財產孳息收入	935	0.00			935	
廢舊物品售價收入	3,850	0.01			3,850	
財產交易利益	262,724	0.90			262,724	
其他財產收入	2,297,697	7.90			2,297,697	
政府撥入收入	26,425,576	90.91			26,425,576	
公庫撥款收入	24,100,225	82.91			24,100,225	
政府其他撥入收入	2,325,351	8.00			2,325,351	
教學收入	27,980	0.10			27,980	
學雜費收入	27,980	0.10			27,980	
其他收入	47,960	0.16			47,960	
受贈收入	46,850	0.16			46,850	
雜項收入	1,110	0.00			1,110	
支出	29,456,903	101.34			29,456,903	
人事支出	24,792,089	85.29			24,792,089	
人事支出	24,792,089	85.29			24,792,089	
業務支出	1,386,294	4.77			1,386,294	
業務支出	1,386,294	4.77			1,386,294	
財產損失	6,047	0.02			6,047	
財產交易損失	6,047	0.02			6,047	
折舊、折耗及攤銷	3,272,473	11.26			3,272,473	
固定資產折舊	3,272,473	11.26			3,272,473	
本期賸餘(短絀)	-390,181	-1.34			-390,181	
期初淨資產	78,190,016	269.00			78,190,016	
解繳公庫						
期末淨資產	77,799,835	267.66			77,799,835	

註：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。

平衡表已



臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區青草國民小學

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)	-390,181
8002 調整非現金項目	1,377,456
81 業務活動之淨現金流入(流出)	987,275
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	20,569
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-47,675
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-27,106
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,355,600
8404 減少短期債務及其他負債	-347,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,008,600
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,968,769
87 期初現金及約當現金	3,234,297
88 期末現金及約當現金	5,203,066

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-1,321,457 元;增加應付代管資產+1,321,457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—臺南市安南區青草國民小學

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	26,459,451	2,607,271	29,066,722	收入
財產收入	4,785	2,560,421	2,565,206	財產收益
政府撥入收入	26,425,576		26,425,576	政府撥入收入
教學收入	27,980		27,980	教學收入
其他收入	1,110	46,850	47,960	其他收入
基金用途	26,191,883	3,265,020	29,456,903	支出
用人費用	24,792,089		24,792,089	人事支出
服務費用	1,207,092	179,202	1,386,294	業務支出
材料及用品費	111,424	-111,424		
租金、償債、利息及相關手續費	57,588	-57,588		
稅捐及規費(強制費)	9,190	-9,190		
會費、捐助、補助、分攤、照護、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	13,500	-13,500		
		6,047	6,047	財產損失
		3,272,473	3,272,473	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	267,568	-657,749	-390,181	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,454,093	76,735,923	78,190,016	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,721,661	76,078,174	77,799,835	期末淨資產

註：

主辦會計人員：蘇千慧



基金主持人：曾文欽

