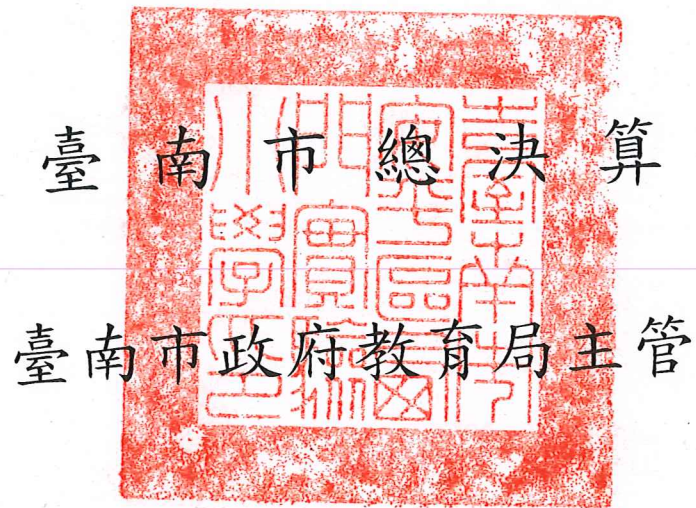


中華民國 110 年度
(110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日)



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)

臺南市安平區西門實驗小學編

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	6-10	頁
3、資本資產明細表	第	11-12	頁
4、長期負債明細表	第	13-14	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	15	頁
6、員工人數彙計表	第	16	頁
7、用人費用彙計表	第	17-18	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	19	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	20	頁
10、各項費用彙計表	第	21	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	22	頁
丙、會計報表			
壹、主要表			
1、平衡表	第	23-24	頁
2、收入支出表	第	25	頁
3、現金流量表	第	26	頁
丁、參考表			
壹、決算與會計收支對照表	第	27	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 43,897,000 元，決算數 50,491,236 元。

(一)國民教育業務計畫：

109 學年度下學期，實際招收普通班 15 班，學生人數 369 人；110 學年度上學期，實際招收普通班 14 班，學生人數 352 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 45,329,683 元，較本年度法定預算數 39,119,000 元，增加 6,210,683 元，計增加 15.88%，主要係因：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。

(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 5,161,553 元，較本年度法定預算數 4,778,000 元，增加 383,553 元，計增加 8.03%。

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 50,641,228 元，較法定預算數 43,775,000 元，增加 6,866,228 元，計增加 15.69%，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：場地出租收入減少所致。
2. 利息收入：決算數 2,121 元，較法定預算數 5,000 元，減少 2,879 元，計減少 57.58%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
3. 公庫撥款收入：決算數 45,884,162 元，較法定預算數 43,759,000 元，增加 2,125,162 元，計增加 4.86%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員、水電費、推展傳統藝術教育等補助款所致。
4. 政府其他撥入收入：決算數 4,731,539 元，較法定預算數 0 元，增加 4,731,539 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)、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。
5. 雜項收入：決算數 23,406 元，較法定預算數 10,000 元，增加 13,406 元，計增加 134.06%。主要係因：資源回收收入增加所致。

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 50,491,236 元，較法定預算數 43,897,000 元，增加 6,594,236 元，計增加 15.02%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 45,239,683 元，較法定預算數 39,119,000 元，增加 6,210,683 元，計增加 15.88%。主要係因：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。
2. 一般行政管理計畫：決算數 5,161,553 元，較法定預算數 4,778,000 元，增加 383,553 元，計增加 8.03%。主要係因：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、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 122,000 元，本年度決算賸餘數 149,992 元，賸餘原因：撙節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 3,938,076 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 62,400 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 163,434 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 3,712,242 元。
 期初現金及約當現金 10,232,377 元。
 期末現金及約當現金 13,944,619 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	13,944,619	10,232,377	36.28
預付費用	5,100	0	-
土地改良物	697,826	805,214	-13.34
房屋建築及設備	1,840,240	1,888,012	-2.53
機械及設備	3,446,837	2,408,066	43.14
交通及運輸設備	2,727,020	2,059,406	32.42
雜項設備	1,336,573	1,009,356	32.42
無形資產	14,114	23,762	-40.60
暫付及待結轉帳項	136,393	73,993	84.33
代管資產	89,944,967	92,131,972	-2.37
資產合計	114,093,689	110,632,158	3.13

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 銀行存款：係雙語教育經費等補助經費增加所致，結轉下年度繼續支用。
2. 預付費用：係國小兼任及代課教師鐘點費調增差額經費尚未核撥所致。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 110 年度

3. 土地改良物：係本年度折舊費用增加所致。
4. 機械及設備：係購置運動攝影機等設備增加所致。
5. 交通及運輸設備：係購置視聽設備自動混音等設備增加所致。
6. 無形資產：係電腦軟體攤銷費用增加所致。
7. 暫付及待結轉帳項：係尚未撥付代辦經費補助款項增加所致。

(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	10,802,444	6,906,293	56.41
應付費用	802,892	905,859	-11.37
存入保證金	279,300	442,734	-36.91
應付代管資產	89,944,967	92,131,972	-2.37
負債合計	101,829,603	100,386,858	1.44

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：係雙語教育經費等補助經費增加所致。
2. 應付費用：係未及於年底付款項目減少所致。
3. 存入保證金：係學校工程履約及保固保證金減少所致。

(三)淨資產為累積餘額 12,264,086 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 6,894,000 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 6,509,000 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、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等 385,000 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—臺南市安平區西門實驗小學
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	43,775,000	100.00	50,641,228	100.00	6,866,228	15.69	48,145,342	100.00
43 勞務收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00	18,000	0.04
431 服務收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00	18,000	0.04
45 財產收入	5,000	0.01	2,121	0.00	-2,879	-57.58	2,780	0.01
454 利息收入	5,000	0.01	2,121	0.00	-2,879	-57.58	2,780	0.01
46 政府撥入收入	43,759,000	99.96	50,615,701	99.95	6,856,701	15.67	48,115,959	99.94
462 公庫撥款收入	43,759,000	99.96	45,884,162	90.61	2,125,162	4.86	43,717,427	90.80
46Y 政府其他撥入收入			4,731,539	9.34	4,731,539	0.00	4,398,532	9.14
4Y 其他收入	10,000	0.02	23,406	0.05	13,406	134.06	8,603	0.02
4YY 雜項收入	10,000	0.02	23,406	0.05	13,406	134.06	8,603	0.02
5 基金用途	43,897,000	100.00	50,491,236	100.00	6,594,236	15.02	48,492,538	100.00
53 國民教育計畫	39,119,000	89.12	45,329,683	89.78	6,210,683	15.88	43,428,495	89.56
5L 一般行政管理計畫	4,778,000	10.88	5,161,553	10.22	383,553	8.03	5,064,043	10.44
本期賸餘(短絀-)	-122,000		149,992		271,992	-222.94	-347,196	
期初基金餘額	2,332,000		2,051,484		-280,516	-12.03	2,398,680	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,210,000		2,201,476		-8,524	-0.39	2,051,484	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學
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	43,775,000	50,641,228	6,866,228	15.69	
43 勞務收入	1,000		-1,000	-100.00	
431服務收入	1,000		-1,000	-100.00	係場地出租收入減少所致
45 財產收入	5,000	2,121	-2,879	-57.58	
454利息收入	5,000	2,121	-2,879	-57.58	係利息收入減少所致
46 政府撥入收入	43,759,000	50,615,701	6,856,701	15.67	
462公庫撥款收入	43,759,000	45,884,162	2,125,162	4.86	
46Y政府其他撥入收入		4,731,539	4,731,539	0.00	超收教育局之國小合理教師員額編制計畫等補助款所致
4Y 其他收入	10,000	23,406	13,406	134.06	
4YY雜項收入	10,000	23,406	13,406	134.06	係資源回收收入增加所致

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學

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	43,897,000	50,491,236	6,594,236	15.02	
53 國民教育計畫	39,119,000	45,329,683	6,210,683	15.88	53國民教育計畫增加原因：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
532 國民小學教育	39,119,000	45,329,683	6,210,683	15.88	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		171,582	171,582		
1 用人費用		171,582	171,582		
11 正式員額薪資		171,582	171,582		
113 職員薪金		171,582	171,582		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		243,135	243,135		
1 用人費用		243,135	243,135		
11 正式員額薪資		203,348	203,348		
113 職員薪金		203,348	203,348		
16 退休及卹償金		12,346	12,346		
161 職員退休及離職金		12,346	12,346		
18 福利費		27,441	27,441		
181 分擔員工保險費		27,441	27,441		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,343	24,343		
1 用人費用		24,343	24,343		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,343	24,343		
124 兼職人員酬金		24,343	24,343		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		570,625	570,625		
2 服務費用		570,625	570,625		
27 一般服務費		570,625	570,625		
27D 計時與計件人員酬金		570,625	570,625		
53210304 國小合理教師員額編制		2,309,189	2,309,189		
1 用人費用		2,309,189	2,309,189		
11 正式員額薪資		1,894,093	1,894,093		
113 職員薪金		1,894,093	1,894,093		
12 聘僱及兼職人員薪資		186,475	186,475		
124 兼職人員酬金		186,475	186,475		
16 退休及卹償金		71,167	71,167		

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570,625元，內容：充實行政人力1名

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學
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	43,897,000	50,491,236	6,594,236	15.02	
53 國民教育計畫	39,119,000	45,329,683	6,210,683	15.88	53國民教育計畫增加原因：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。
532 國民小學教育	39,119,000	45,329,683	6,210,683	15.88	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		171,582	171,582		
1 用人費用		171,582	171,582		
11 正式員額薪資		171,582	171,582		
113 職員薪金		171,582	171,582		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		243,135	243,135		
1 用人費用		243,135	243,135		
11 正式員額薪資		203,348	203,348		
113 職員薪金		203,348	203,348		
16 退休及卹償金		12,346	12,346		
161 職員退休及離職金		12,346	12,346		
18 福利費		27,441	27,441		
181 分擔員工保險費		27,441	27,441		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,343	24,343		
1 用人費用		24,343	24,343		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,343	24,343		
124 兼職人員酬金		24,343	24,343		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		570,625	570,625		
2 服務費用		570,625	570,625		
27 一般服務費		570,625	570,625		
27D 計時與計件人員酬金		570,625	570,625		
53210304 國小合理教師員額編制		2,309,189	2,309,189		
1 用人費用		2,309,189	2,309,189		
11 正式員額薪資		1,894,093	1,894,093		
113 職員薪金		1,894,093	1,894,093		
12 聘僱及兼職人員薪資		186,475	186,475		
124 兼職人員酬金		186,475	186,475		
16 退休及卹償金		71,167	71,167		

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570,625元，內容：充實行政人力1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學
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	%	
161 職員退休及離職金		71,167	71,167		
18 福利費		157,454	157,454		
181 分擔員工保險費		157,454	157,454		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		2,017,381	2,017,381		
1 用人費用		2,017,381	2,017,381		
11 正式員額薪資		1,587,120	1,587,120		
113 職員薪金		1,587,120	1,587,120		
12 聘僱及兼職人員薪資		69,760	69,760		
124 兼職人員酬金		69,760	69,760		
15 獎金		126,200	126,200		
151 考績獎金		126,200	126,200		
16 退休及卹償金		133,092	133,092		
161 職員退休及離職金		133,092	133,092		
18 福利費		101,209	101,209		
181 分擔員工保險費		101,209	101,209		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		66,660	66,660		
1 用人費用		66,660	66,660		
12 聘僱及兼職人員薪資		66,660	66,660		
124 兼職人員酬金		66,660	66,660		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		42,429	42,429		
1 用人費用		42,429	42,429		
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		26,756	26,756		
124 兼職人員酬金		26,756	26,756		
16 退休及卹償金		1,269	1,269		
161 職員退休及離職金		1,269	1,269		
18 福利費		3,404	3,404		
181 分擔員工保險費		3,404	3,404		
53220000 各校經常門分支計 畫	39,119,000	39,811,587	692,587	1.77	
1 用人費用	33,895,000	34,665,938	770,938	2.27	
11 正式員額薪資	23,320,000	23,189,711	-130,289	-0.56	
113 職員薪金	22,937,000	22,806,971	-130,029	-0.57	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學
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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資	188,000	736,452	548,452	291.73	
124 兼職人員酬金	188,000	736,452	548,452	291.73	
13 超時工作報酬	304,000	310,464	6,464	2.13	
131 加班費	304,000	310,464	6,464	2.13	
15 獎金	5,626,000	5,868,978	242,978	4.32	
151 考績獎金	2,711,000	3,063,813	352,813	13.01	
152 年終獎金	2,915,000	2,805,165	-109,835	-3.77	
16 退休及卹償金	2,253,000	2,224,403	-28,597	-1.27	
161 職員退休及離職金	2,230,000	2,201,435	-28,565	-1.28	
162 工員退休及離職金	23,000	22,968	-32	-0.14	
18 福利費	2,204,000	2,335,850	131,850	5.98	
181 分擔員工保險費	1,947,000	2,083,332	136,332	7.00	
18Y 其他福利費	257,000	252,518	-4,482	-1.74	
19 提繳費		80	80		
191 提繳工資墊償費用		80	80		
2 服務費用	5,059,000	4,992,471	-66,529	-1.32	
21 水電費	288,000	273,650	-14,350	-4.98	
212 工作場所電費	258,000	172,656	-85,344	-33.08	
214 工作場所水費	30,000	100,994	70,994	236.65	
22 郵電費	97,000	85,536	-11,464	-11.82	
221 郵費	7,000	2,480	-4,520	-64.57	
222 電話費	60,000	57,036	-2,964	-4.94	
224 數據通信費	30,000	26,020	-3,980	-13.27	
23 旅運費	203,000	16,805	-186,195	-91.72	
231 國內旅費	20,000	5,432	-14,568	-72.84	
235 貨物運費	183,000	11,373	-171,627	-93.79	
24 印刷裝訂與廣告費	35,000		-35,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	35,000		-35,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	434,000	489,798	55,798	12.86	
251 土地改良物修護費	50,000	12,400	-37,600	-75.20	
252 一般房屋修護費	62,000	87,275	25,275	40.77	
255 機械及設備修護費	104,000	220,085	116,085	111.62	
256 交通及運輸設備修護費		42,745	42,745		
257 雜項設備修護費	218,000	127,293	-90,707	-41.61	
27 一般服務費	3,816,000	3,948,682	132,682	3.48	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學
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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		300	300		
277 代理(辦)費	44,000	42,465	-1,535	-3.49	
279 外包費	70,000	71,200	1,200	1.71	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數20,000元(不含機械保全50,000元)，決算數26,800元(不含機械保全44,400元)，內容：校園消毒清理等勞力外包經費。
27D 計時與計件人員酬金	3,680,000	3,821,917	141,917	3.86	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3,680,000元，決算數3,821,917元，內容:臨時駐衛警1名、臨時僱工1名、臨時司機1名及雙語教學外籍教師3名。
27F 體育活動費	22,000	12,800	-9,200	-41.82	
28 專業服務費	126,000	118,000	-8,000	-6.35	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	108,000	108,000			
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	7,000			
288 委託考選訓練費	3,000		-3,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	8,000	3,000	-5,000	-62.50	
29 公共關係費	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
3 材料及用品費	161,000	152,178	-8,822	-5.48	
31 使用材料費		1,446	1,446		
312 燃料		1,446	1,446		
32 用品消耗	161,000	150,732	-10,268	-6.38	
321 辦公(事務)用品	85,000	74,450	-10,550	-12.41	
322 報章雜誌	5,000	8,100	3,100	62.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	31,000	45,680	14,680	47.35	
324 化學藥劑與實驗用品	11,000		-11,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	9,433	-10,567	-52.84	
32Y 其他用品消耗	9,000	13,069	4,069	45.21	
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			

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學

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	%	
53221502 特教學生助理人員		36,752	36,752		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36,752元，內容：特教學生助理人員1名。
2 服務費用		36,752	36,752		
27 一般服務費		36,752	36,752		
27D 計時與計件人員酬金		36,752	36,752		
53221601 推展傳統藝術教育		36,000	36,000		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		36,000	36,000		
28 專業服務費		36,000	36,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		36,000	36,000		
5L 一般行政管理計畫	4,778,000	5,161,553	383,553	8.03	
5L1 行政管理及推展	4,778,000	5,161,553	383,553	8.03	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	4,778,000	5,024,493	246,493	5.16	
1 用人費用	4,754,000	5,000,493	246,493	5.18	
16 退休及卹償金	4,754,000	5,000,493	246,493	5.18	
161 職員退休及離職金	4,754,000	5,000,493	246,493	5.18	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	24,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000			
744 慰問、照護及濟助金	24,000	24,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		137,060	137,060		
1 用人費用		137,060	137,060		
18 福利費		137,060	137,060		
18Y 其他福利費		137,060	137,060		

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	16,556,445	8,362,629	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,350,914	545,700	
房屋及建築	2,021,135	133,123	
機械及設備	6,072,778	3,664,712	
交通及運輸設備	3,821,809	1,762,403	
雜項設備	3,266,047	2,256,691	
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	23,762		
其他			

註：主要增減原因說明如下：

機械及設備增加：係購置數位學習NAS主機等；減少：係報廢個人電腦等
 交通及運輸設備增加：係購置視聽設備功率擴大機具等
 雜項設備增加：係購置觸控液晶螢幕等；減少：報廢特教遊具等
 電腦軟體減少：主要係電腦軟體攤銷

臺南市安平區西門實驗小學

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		
3,593,402	10,000	1,274,217	450,391	10,062,610
			107,388	697,826
			47,772	1,840,240
1,837,119		834,427	-36,079	3,446,837
1,100,800			433,186	2,727,020
655,483		430,142	-101,876	1,336,573
	10,000	9,648		14,114

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：

臺南市安平區西門實驗小學

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—臺南市安平區西門實驗小學
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—臺南市安平區西門實驗小學

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	27	31	4	教師28人，公務人員2人。職員增加係依據110年12月3日南市教課(二)字第1101436776號函，增加合理教師員額編制教師5人;依據110年11月26日南市教安(一)字第1101381406號函，增加專任輔導教師1名及依據110年8月19日南市教課(二)字第1101005815號函，增加提高教師員額編制至每班1.65師2人
職員	26	30	4	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	
合 計	27	33	6	

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、臨時僱工1名、臨時司機1名及雙語教學外籍教師3名;279外包費，內容：校園消毒清理等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學
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	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	23,320,000		304,000		5,626,000	2,253,000		2,204,000		33,707,000	188,000	33,895,000
正式人員	23,320,000		304,000		5,626,000	2,253,000		2,204,000		33,707,000		33,707,000
兼任人員											188,000	188,000
一般行政管理計畫						4,754,000				4,754,000		4,754,000
正式人員						4,754,000				4,754,000		4,754,000
其他人員												
合 計	23,320,000		304,000		5,626,000	7,007,000		2,204,000		38,461,000	188,000	38,649,000

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3,680,000元，決算數4,429,294元；279外包費：預算數20,000元(不含機械保全50,000元)，決算數26,800元(不含機械保全44,400元)。
 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,711,000元，決算數3,190,013元，內容：教職員工考績獎金決算人數27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2,915,000元，決算數2,805,165元，內容：教職員工年終獎金決算人數39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—臺南市安平區西門實驗小學
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
27,056,854		310,464		5,995,178	2,442,277		2,625,358	80	38,430,211	1,110,446	39,540,657
27,056,854		310,464		5,995,178	2,364,048		2,495,452	80	38,222,076		38,222,076
					78,229		129,906		208,135	1,110,446	1,318,581
					5,000,493		137,060		5,137,553		5,137,553
							137,060		137,060		137,060
					5,000,493				5,000,493		5,000,493
27,056,854		310,464		5,995,178	7,442,770		2,762,418	80	43,567,764	1,110,446	44,678,210

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學

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—臺南市安平區西門實驗小學

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			43,897,000		50,491,236		6,594,236	15.02	
國民教育計畫			39,119,000		45,329,683		6,210,683	15.88	53國民教育計畫增加原因：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
一般行政管理計畫			4,778,000		5,161,553		383,553	8.03	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學
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	38,649,000	44,678,210	6,029,210	15.60
11 正式員額薪資	23,320,000	27,056,854	3,736,854	16.02
12 聘僱及兼職人員薪資	188,000	1,110,446	922,446	490.66
13 超時工作報酬	304,000	310,464	6,464	2.13
15 獎金	5,626,000	5,995,178	369,178	6.56
16 退休及卹償金	7,007,000	7,442,770	435,770	6.22
18 福利費	2,204,000	2,762,418	558,418	25.34
19 提繳費	0	80	80	0.00
2 服務費用	5,059,000	5,635,848	576,848	11.40
21 水電費	288,000	273,650	-14,350	-4.98
22 郵電費	97,000	85,536	-11,464	-11.82
23 旅運費	203,000	16,805	-186,195	-91.72
24 印刷裝訂與廣告費	35,000	0	-35,000	-100.00
25 修理保養及保固費	434,000	489,798	55,798	12.86
27 一般服務費	3,816,000	4,556,059	740,059	19.39
28 專業服務費	126,000	154,000	28,000	22.22
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	161,000	152,178	-8,822	-5.48
31 使用材料費	0	1,446	1,446	0.00
32 用品消耗	161,000	150,732	-10,268	-6.38
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	28,000	25,000	-3,000	-10.71
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000	0	0.00
合 計	43,897,000	50,491,236	6,594,236	15.02

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學
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	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
統計所需項目	3,788,000	4,573,294	785,294	20.73	
27D 計時與計件人員酬金	3,680,000	4,429,294	749,294	20.36	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	108,000	144,000	36,000	33.33	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區西門實驗小學

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	114,093,689	100.00	110,632,158	100.00	3,461,531	3.13	負債	101,829,603	89.25	100,386,858	90.74	1,442,745	1.44
流動資產	13,949,719	12.23	10,232,377	9.25	3,717,342	36.33	流動負債	11,605,336	10.17	7,812,152	7.06	3,793,184	48.55
現金	13,944,619	12.22	10,232,377	9.25	3,712,242	36.28	應付款項	11,605,336	10.17	7,812,152	7.06	3,793,184	48.55
銀行存款	13,944,619	12.22	10,232,377	9.25	3,712,242	36.28	應付代收款	10,802,444	9.47	6,906,293	6.24	3,896,151	56.41
銀行存款-市庫存款	2,999,268	2.63	2,957,343	2.67	41,925	1.42	應付代收款	10,802,444	9.47	6,906,293	6.24	3,896,151	56.41
銀行存款-保管款-代收款專戶	10,429,035	9.14	6,533,851	5.91	3,895,184	59.62	應付費用	802,892	0.70	905,859	0.82	-102,967	-11.37
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	208,726	0.18	259,506	0.23	-50,780	-19.57	應付費用	802,892	0.70	905,859	0.82	-102,967	-11.37
銀行存款-保管款-其他	28,290	0.02	38,943	0.04	-10,653	-27.36	其他負債	90,224,267	79.08	92,574,706	83.68	-2,350,439	-2.54
銀行存款-保管款-保管款專戶	279,300	0.24	442,734	0.40	-163,434	-36.91	什項負債	90,224,267	79.08	92,574,706	83.68	-2,350,439	-2.54
預付款項	5,100	0.00	0	0.00	5,100	0.00	存入保證金	279,300	0.24	442,734	0.40	-163,434	-36.91
預付費用	5,100	0.00	0	0.00	5,100	0.00	存入保證金	279,300	0.24	442,734	0.40	-163,434	-36.91
固定資產	10,048,496	8.81	8,170,054	7.38	1,878,442	22.99	應付代管資產	89,944,967	78.83	92,131,972	83.28	-2,187,005	-2.37
土地改良物	697,826	0.61	805,214	0.73	-107,388	-13.34	應付代管資產	89,944,967	78.83	92,131,972	83.28	-2,187,005	-2.37
土地改良物	1,350,914	1.18	1,350,914	1.22	0	0.00	淨資產	12,264,086	10.75	10,245,300	9.26	2,018,786	19.70
累計折舊-土地改良物	-653,088	-0.57	-545,700	-0.49	-107,388	19.68	淨資產	12,264,086	10.75	10,245,300	9.26	2,018,786	19.70
房屋建築及設備	1,840,240	1.61	1,888,012	1.71	-47,772	-2.53	淨資產	12,264,086	10.75	10,245,300	9.26	2,018,786	19.70
房屋建築及設備	2,021,135	1.77	2,021,135	1.83	0	0.00	累積餘額	12,264,086	10.75	10,245,300	9.26	2,018,786	19.70
累計折舊-房屋建築及設備	-180,895	-0.16	-133,123	-0.12	-47,772	35.89							
機械及設備	3,446,837	3.02	2,408,066	2.18	1,038,771	43.14							
機械及設備	7,075,470	6.20	6,072,778	5.49	1,002,692	16.51							
累計折舊-機械及設備	-3,628,633	-3.18	-3,664,712	-3.31	36,079	-0.98							
交通及運輸設備	2,727,020	2.39	2,059,406	1.86	667,614	32.42							
合計：	114,093,689	100.00	110,632,158	100.00	3,461,531	3.13	合計：	114,093,689	100.00	110,632,158	100.00	3,461,531	3.13

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 無經管珍貴動產、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—臺南市安平區西門實驗小學
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	%
交通及運輸設備	4,922,609	4.31	3,821,809	3.45	1,100,800	28.80							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,195,589	-1.92	-1,762,403	-1.59	-433,186	24.58							
雜項設備	1,336,573	1.17	1,009,356	0.91	327,217	32.42							
雜項設備	3,491,388	3.06	3,266,047	2.95	225,341	6.90							
累計折舊-雜項設備	-2,154,815	-1.89	-2,256,691	-2.04	101,876	-4.51							
無形資產	14,114	0.01	23,762	0.02	-9,648	-40.60							
無形資產	14,114	0.01	23,762	0.02	-9,648	-40.60							
電腦軟體	14,114	0.01	23,762	0.02	-9,648	-40.60							
其他資產	90,081,360	78.95	92,205,965	83.34	-2,124,605	-2.30							
什項資產	90,081,360	78.95	92,205,965	83.34	-2,124,605	-2.30							
暫付及待結轉帳項	136,393	0.12	73,993	0.07	62,400	84.33							
代管資產	89,944,967	78.83	92,131,972	83.28	-2,187,005	-2.37							
代管資產-土地	12,460,069	10.92	12,088,717	10.93	371,352	3.07							
代管資產-土地改良物	7,893,590	6.92	8,660,150	7.83	-766,560	-8.85							
代管資產-房屋及設備	69,532,176	60.94	71,275,440	64.43	-1,743,264	-2.45							
代管資產-機械及設備	2,866	0.00	5,581	0.01	-2,715	-48.65							
代管資產-交通及運輸設備	23,646	0.02	58,930	0.05	-35,284	-59.87							
代管資產-什項設備	32,620	0.03	43,154	0.04	-10,534	-24.41							
合計：	114,093,689	100.00	110,632,158	100.00	3,461,531	3.13	合計：	114,093,689	100.00	110,632,158	100.00	3,461,531	3.13
信託代理與保證資產					0		信託代理與保證負債					0	

註：1. 無經管珍貴動產、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—臺南市安平區西門實驗小學

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	54,254,020	100.00			54,254,020	
財產收益	3,614,913	6.66			3,614,913	
財產孳息收入	2,121	0.00			2,121	
財產交易利益	3,612,792	6.66			3,612,792	
政府撥入收入	50,615,701	93.29			50,615,701	
公庫撥款收入	45,884,162	84.57			45,884,162	
政府其他撥入收入	4,731,539	8.72			4,731,539	
其他收入	23,406	0.04			23,406	
雜項收入	23,406	0.04			23,406	
支出	52,235,234	96.28			52,235,234	
人事支出	44,678,210	82.35			44,678,210	
人事支出	44,678,210	82.35			44,678,210	
業務支出	5,813,026	10.71			5,813,026	
業務支出	5,813,026	10.71			5,813,026	
折舊、折耗及攤銷	1,743,998	3.21			1,743,998	
固定資產折舊	1,734,350	3.20			1,734,350	
無形資產攤銷	9,648	0.02			9,648	
本期賸餘(短絀)	2,018,786	3.72			2,018,786	
期初淨資產	10,245,300	18.88			10,245,300	
解繳公庫						
期末淨資產	12,264,086	22.60			12,264,086	

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—臺南市安平區西門實驗小學
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)	2,018,786
8002 調整非現金項目	1,919,290
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,938,076
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	2,631,283
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,693,683
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-62,400
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	464,400
8404 減少短期債務及其他負債	-627,834
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-163,434
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,712,242
87 期初現金及約當現金	10,232,377
88 期末現金及約當現金	13,944,619

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

減少代管資產+2,187,005元;減少應付代管資產-2,187,005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—臺南市安平區西門實驗小學

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	50,641,228	3,612,792	54,254,020	收入
財產收入	2,121	3,612,792	3,614,913	財產收益
政府撥入收入	50,615,701		50,615,701	政府撥入收入
其他收入	23,406		23,406	其他收入
基金用途	50,491,236	1,743,998	52,235,234	支出
用人費用	44,678,210		44,678,210	人事支出
服務費用	5,635,848	177,178	5,813,026	業務支出
材料及用品費	152,178	-152,178		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	25,000	-25,000		
		1,743,998	1,743,998	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	149,992	1,868,794	2,018,786	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,051,484	8,193,816	10,245,300	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,201,476	10,062,610	12,264,086	期末淨資產

註：

主辦會計人員：蔡官芳



基金主持人：呂翠鈴

