

中華民國110年度
(110年1月1日至110年12月31日)

臺南市總決算

臺南市政府教育局主管

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)

臺南市將軍區漚汪國民小學編



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45,977,000元，決算數51,183,734元。

(一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班12班，學生人數219人；附設幼兒園2班，學生人數54人。

110學年度上學期，實際招收普通班12班，學生人數222人；附設幼兒園2班，學生人數48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42,164,754元，較本年度法定預算數37,470,000元，增加4,694,754元，計增加12.53%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等收支併決算之超併金額。

(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9,018,980元，較本年度法定預算數8,507,000元，增加511,980元，計增加6.02%。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45,940,000元，較法定預算數51,836,474元，增加5,896,474元，計增加12.84%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數300元，較法定預算數0元，增加300元。主要係因：收藏林實業有限公司破壞公物賠償收入，依實際數繳庫。
2. 服務收入：決算數54,800元，較法定預算數96,000元，減少41,200元，計減少42.92%。主要係因：場地租金收入，依實際數繳庫。
3. 財產處分收入：決算數6,275元，較法定預算數0元，增加6,275元。主要係因：廢舊物資變賣收入，依實際數繳庫。
4. 利息收入：決算數241元，較法定預算數1,000元，減少759元，計減少75.90%。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47,483,073元，較法定預算數45,785,000元，增加1,698,073元，計增加3.71%。
6. 政府其他撥入收入：決算數4,243,829元，較法定預算數0元，增加4,243,829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)、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補助經費(附設)、公立幼兒園教保

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

費補助經費(附設)、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。

7. 學雜費收入：決算數46,800元，較法定預算數54,000元，減少7,200元，計減少13.33%。主要係因：幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。
8. 雜項收入：決算數1,156元，較法定預算數4,000元，減少2,844元，計減少71.10%。主要係因：資產回收收入，依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數51,183,734元，較法定預算數45,977,000元，增加5,206,734元，計增加11.32%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數42,164,754元，較法定預算數37,470,000元，增加4,694,754元，計增加12.53%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等收支併決算之超併金額。
2. 一般行政管理計畫：決算數9,018,980元，較法定預算數8,507,000元，增加511,980元，計增加6.02%。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、三節慰問金等超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀37,000元，本年度決算賸餘數652,740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1,475,024元。
- (二)投資活動之淨現金流出16,039元。
- (三)籌資活動之淨現金流入1,070,720元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增2,529,705元。
 期初現金及約當現金16,524,705元。
 期末現金及約當現金19,054,410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	19,054,410	16,524,705	15.31
預付費用	35,280	0	-
房屋建築及設備	11,892,308	11,860,047	0.27
機械及設備	2,679,066	1,976,816	35.52
交通及運輸設備	508,600	204,291	148.96
雜項設備	1,797,328	1,242,978	44.60
電腦軟體	115,984	212,440	-45.40
暫付及待結轉帳項	16,039	0	-
代管資產	151,265,632	151,420,486	-0.10

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

資產合計	187,364,647	183,441,763	2.14
------	-------------	-------------	------

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等收支併決算計畫賸餘款，結轉下年度繼續支用。
2. 預付費用：主要增加係因國小兼任及代課教師鐘點費調增差額收支併決算計畫尚未核定撥款辦理預借所致。
3. 機械及設備：主要增加係增購通訊系統、冷氣機及個人電腦等。
4. 交通及運輸設備：主要增加係增購音響設備組等。
5. 雜項設備：主要增加係增購鼓、投影機及幼兒園戶外遊樂器材等。
6. 電腦軟體：主要減少係因軟體攤銷所致。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係因教育優先區補助計畫經費第二期款尚未撥款辦理預借所致。

(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	13,351,696	13,317,985	0.25
應付費用	1,463,743	639,890	128.75
存入保證金	1,213,120	142,400	751.91
應付代管資產	151,265,632	151,420,486	-0.10
負債合計	167,294,191	165,520,761	1.07

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等收支併決算計畫賸餘款轉列應付費用所致。
2. 存入保證金：主要增加係因太陽光電設施等履約保證金。

(三)淨資產為累積餘額20,070,456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6,039,000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5,527,000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、三節慰問金等512,000元，因未及於110年度編列預算，經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。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

(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—臺南市將軍區漚汪國民小學
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	45,940,000	100.00	51,836,474	100.00	5,896,474	12.84	50,277,870	100.00
41 徵收及依法分配收入			300	0.00	300	0.00		
415 違規罰款收入			300	0.00	300	0.00		
43 勞務收入	96,000	0.21	54,800	0.11	-41,200	-42.92	62,600	0.12
431 服務收入	96,000	0.21	54,800	0.11	-41,200	-42.92	62,600	0.12
45 財產收入	1,000	0.00	6,516	0.01	5,516	551.60	7,707	0.02
451 財產處分收入			6,275	0.01	6,275	0.00	7,360	0.01
454 利息收入	1,000	0.00	241	0.00	-759	-75.90	347	0.00
46 政府撥入收入	45,785,000	99.66	51,726,902	99.79	5,941,902	12.98	50,144,144	99.73
462 公庫撥款收入	45,785,000	99.66	47,483,073	91.60	1,698,073	3.71	46,091,315	91.67
46Y 政府其他撥入收入			4,243,829	8.19	4,243,829	0.00	4,052,829	8.06
4S 教學收入	54,000	0.12	46,800	0.09	-7,200	-13.33	62,661	0.12
4S1 學雜費收入	54,000	0.12	46,800	0.09	-7,200	-13.33	62,661	0.12
4Y 其他收入	4,000	0.01	1,156	0.00	-2,844	-71.10	758	0.00
4YY 雜項收入	4,000	0.01	1,156	0.00	-2,844	-71.10	758	0.00
5 基金用途	45,977,000	100.00	51,183,734	100.00	5,206,734	11.32	50,201,424	100.00
53 國民教育計畫	37,470,000	81.50	42,164,754	82.38	4,694,754	12.53	41,066,867	81.80
5L 一般行政管理計畫	8,507,000	18.50	9,018,980	17.62	511,980	6.02	9,099,557	18.13
5M 建築及設備計畫						0.00	35,000	0.07
購建固定資產							35,000	0.07
本期賸餘(短絀)	-37,000		652,740		689,740	-1,864.16	76,446	
期初基金餘額	2,233,000		2,424,430		191,430	8.57	2,347,984	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,196,000		3,077,170		881,170	40.13	2,424,430	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學
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	45,940,000	51,836,474	5,896,474	12.84	
41 徵收及依法分配收入		300	300	0.00	
415 違規罰款收入		300	300	0.00	收藏林實業有限公司破壞公物賠償收入，依實際數繳庫。
43 勞務收入	96,000	54,800	-41,200	-42.92	
431 服務收入	96,000	54,800	-41,200	-42.92	場地租金收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	1,000	6,516	5,516	551.60	
451 財產處分收入		6,275	6,275	0.00	廢舊物資變賣收入，依實際數繳庫。
454 利息收入	1,000	241	-759	-75.90	各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	45,785,000	51,726,902	5,941,902	12.98	
462 公庫撥款收入	45,785,000	47,483,073	1,698,073	3.71	
46Y 政府其他撥入收入		4,243,829	4,243,829	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。
4S 教學收入	54,000	46,800	-7,200	-13.33	
4S1 學雜費收入	54,000	46,800	-7,200	-13.33	幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。
4Y 其他收入	4,000	1,156	-2,844	-71.10	
4YY 雜項收入	4,000	1,156	-2,844	-71.10	資產回收收入，依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學
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	45,977,000	51,183,734	5,206,734	11.32	
53 國民教育計畫	37,470,000	42,164,754	4,694,754	12.53	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)等收支併決算之超併金額。
532 國民小學教育	37,470,000	42,164,754	4,694,754	12.53	✓
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		141,529	141,529		
1 用人費用		141,529	141,529		
11 正式員額薪資		141,529	141,529		
113 職員薪金		141,529	141,529		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		255,846	255,846		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		255,846	255,846		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		255,846	255,846		
743 獎勵費用		255,846	255,846		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		609,086	609,086		
2 服務費用		609,086	609,086		
27 一般服務費		609,086	609,086		
27D 計時與計件人員酬金		609,086	609,086		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0元，決算數609,086元，內容：充實行政人力1名。
53210304 國小合理教師員額編制		1,248,341	1,248,341		✓
1 用人費用		1,248,341	1,248,341		
11 正式員額薪資		786,208	786,208		
113 職員薪金		786,208	786,208		
12 聘僱及兼職人員薪資		201,920	201,920		
124 兼職人員酬金		201,920	201,920		
15 獎金		82,827	82,827		
152 年終獎金		82,827	82,827		
16 退休及卹償金		54,661	54,661		
161 職員退休及離職金		54,661	54,661		
18 福利費		122,725	122,725		
181 分擔員工保險費		122,725	122,725		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		987,855	987,855		

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學
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		987,855	987,855		
11 正式員額薪資		655,456	655,456		
113 職員薪金		655,456	655,456		
12 聘僱及兼職人員薪資		114,560	114,560		
124 兼職人員酬金		114,560	114,560		
15 獎金		79,673	79,673		
152 年終獎金		79,673	79,673		
16 退休及卹償金		67,796	67,796		
161 職員退休及離職金		67,796	67,796		
18 福利費		70,370	70,370		
181 分擔員工保險費		70,370	70,370		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		60,240	60,240		
1 用人費用		60,240	60,240		
12 聘僱及兼職人員薪資		60,240	60,240		
124 兼職人員酬金		60,240	60,240		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		9,987	9,987		
1 用人費用		9,987	9,987		
11 正式員額薪資		9,987	9,987		
113 職員薪金		9,987	9,987		
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		1,153,081	1,153,081		
1 用人費用		1,153,081	1,153,081		
11 正式員額薪資		1,058,733	1,058,733		
113 職員薪金		1,058,733	1,058,733		
16 退休及卹償金		29,039	29,039		
161 職員退休及離職金		29,039	29,039		
18 福利費		65,309	65,309		
181 分擔員工保險費		65,309	65,309		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		90,291	90,291		
1 用人費用		90,291	90,291		
11 正式員額薪資		90,291	90,291		
113 職員薪金		90,291	90,291		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		33,145	33,145		
1 用人費用		33,145	33,145		

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學
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	%	
11 正式員額薪資		16,330	16,330		
113 職員薪金		16,330	16,330		
12 聘僱及兼職人員薪資		16,640	16,640		
124 兼職人員酬金		16,640	16,640		
18 福利費		175	175		
181 分擔員工保險費		175	175		
53210503 特教學生助理人員(學前)		148,864	148,864		
2 服務費用		148,864	148,864		
27 一般服務費		148,864	148,864		
27D 計時與計件人員酬金		148,864	148,864		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148,864元，內容：特教學生助理人員1名。
53220000 各校經常門分支計畫	37,470,000	37,025,680	-444,320	-1.19	
1 用人費用	35,304,000	34,981,091	-322,909	-0.91	
11 正式員額薪資	24,515,000	23,223,374	-1,291,626	-5.27	
113 職員薪金	24,515,000	23,223,374	-1,291,626	-5.27	
12 聘僱及兼職人員薪資	196,000	759,833	563,833	287.67	
124 兼職人員酬金	196,000	759,833	563,833	287.67	
13 超時工作報酬	377,000	353,904	-23,096	-6.13	
131 加班費	377,000	353,904	-23,096	-6.13	
15 獎金	5,568,000	5,688,150	120,150	2.16	
151 考績獎金	2,565,000	2,919,770	354,770	13.83	
152 年終獎金	3,003,000	2,768,380	-234,620	-7.81	
16 退休及卹償金	2,333,000	2,261,319	-71,681	-3.07	
161 職員退休及離職金	2,333,000	2,261,319	-71,681	-3.07	
18 福利費	2,315,000	2,694,511	379,511	16.39	
181 分擔員工保險費	2,015,000	2,405,216	390,216	19.37	
183 傷病醫藥費		3,500	3,500		
18Y 其他福利費	300,000	285,795	-14,205	-4.74	
2 服務費用	1,938,000	1,680,436	-257,564	-13.29	
21 水電費	276,000	271,920	-4,080	-1.48	
212 工作場所電費	236,000	243,472	7,472	3.17	
214 工作場所水費	40,000	28,448	-11,552	-28.88	
22 郵電費	86,000	46,225	-39,775	-46.25	
221 郵費	10,000	738	-9,262	-92.62	

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學
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	%	
222 電話費	36,000	30,967	-5,033	-13.98	
224 數據通信費	40,000	14,520	-25,480	-63.70	
23 旅運費	57,000	46,105	-10,895	-19.11	
231 國內旅費	57,000	46,105	-10,895	-19.11	
25 修理保養及保固費	346,000	153,963	-192,037	-55.50	
252 一般房屋修護費	248,000	4,500	-243,500	-98.19	
255 機械及設備修護費	68,000	51,198	-16,802	-24.71	
257 雜項設備修護費	30,000	98,265	68,265	227.55	
26 保險費		3,474	3,474		
26Y 其他保險費		3,474	3,474		
27 一般服務費	1,106,000	1,098,749	-7,251	-0.66	
277 代理(辦)費	45,000	38,576	-6,424	-14.28	
279 外包費	440,000	438,000	-2,000	-0.45	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62,000元)，決算數378,000元(不含機械保全60,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	598,000	599,173	1,173	0.20	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598,000元，決算數599,173元，內容：臨時僱工1名、進用身心障礙人士1名。
27F 體育活動費	23,000	23,000			
28 專業服務費	7,000		-7,000	-100.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000		-7,000	-100.00	
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	177,000	305,928	128,928	72.84	
31 使用材料費	5,000	3,890	-1,110	-22.20	
312 燃料	5,000	3,890	-1,110	-22.20	
32 用品消耗	172,000	302,038	130,038	75.60	
321 辦公(事務)用品	90,000	243,067	153,067	170.07	
322 報章雜誌	8,000	7,200	-800	-10.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	24,000	42,889	18,889	78.70	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	2,826	-7,174	-71.74	
32Y 其他用品消耗	40,000	6,056	-33,944	-84.86	

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學

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	%	
4 租金、償債、利息及相關手續費	45,000	50,400	5,400	12.00	
45 雜項設備租金	45,000	50,400	5,400	12.00	
451 雜項設備租金	45,000	50,400	5,400	12.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	7,825	1,825	30.42	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	5,000	6,825	1,825	36.50	
751 技能競賽	5,000	6,825	1,825	36.50	
53221502 特教學生助理人員		388,674	388,674		
2 服務費用		388,674	388,674		
27 一般服務費		388,674	388,674		
27D 計時與計件人員酬金		388,674	388,674		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388,674元，特教學生助理人員2名。
53221601 推展傳統藝術教育		9,735	9,735		
2 服務費用		2,880	2,880		
28 專業服務費		2,880	2,880		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,880	2,880		
3 材料及用品費		6,855	6,855		
32 用品消耗		6,855	6,855		
32Y 其他用品消耗		6,855	6,855		
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	8,507,000	9,018,980	511,980	6.02	
5L1 行政管理及推展	8,507,000	9,018,980	511,980	6.02	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	8,507,000	8,506,464	-536	-0.01	
1 用人費用	8,501,000	8,500,464	-536	-0.01	
16 退休及卹償金	8,501,000	8,500,464	-536	-0.01	
161 職員退休及離職金	8,501,000	8,500,464	-536	-0.01	

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學
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	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		512,516	512,516		
1 用人費用		512,516	512,516		
18 福利費		512,516	512,516		
181 分擔員工保險費		10,591	10,591		
18Y 其他福利費		501,925	501,925		

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	30,559,177	15,062,605	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,134,900	3,134,900	
房屋及建築	19,296,018	7,435,971	
機械及設備	4,285,861	2,309,045	
交通及運輸設備	374,000	169,709	
雜項設備	3,255,958	2,012,980	
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	212,440		
其他			

- 註：1.房屋及建築:增加原因係公安缺失改善工程及南棟1樓廁所截水溝工程及禮堂前地坪修整工程增值等。
- 2.機械及設備:增加原因係教育局撥入資訊設備及增購通訊系統.冷氣機.顯示器.個人電腦.字幕加入機等；減少原因係報廢個人電腦.電腦顯示卡.無線網路基地台等。
- 3.交通及運輸設備:增加原因係購買柵欄.音響設備.微電腦無線電控制桌及照明設備等。
- 4.雜項設備:增加原因係購買鼓.投影機.幼兒園戶外遊樂器材.遙控器1個及圖書一批等。
- 5.電腦軟體:減少原因係軟體攤銷。

臺南市將軍區漚汪國民小學

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		
3,901,532	96,000	266,156	2,138,662	16,993,286
1,093,601			1,061,340	11,892,308
1,385,022		169,700	513,072	2,679,066
393,500			89,191	508,600
1,029,409			475,059	1,797,328
	96,000	96,456		115,984

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：

臺南市將軍區漚汪國民小學

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—臺南市將軍區漚汪國民小學
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—臺南市將軍區漚汪國民小學

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	29	33	4	教師27人，公務人員4人，教保員1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2人(核准文號：110年12月3日南市教課(二)字第1101436776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)。
職員	29	33	4	
合 計	29	33	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：特教學生助理人員3名、充實行政人力1名、臨時僱工1名、進用身心障礙人士1名；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—臺南市將軍區漚汪國民小學
 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										兼任人員用人費用	總計
	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		
國民教育計畫	24,515,000		377,000		5,568,000	2,333,000		2,315,000		35,108,000	196,000	35,304,000
正式人員	24,515,000		377,000		5,568,000	2,333,000		2,315,000		35,108,000		35,108,000
兼任人員											196,000	196,000
一般行政管理計畫						8,501,000				8,501,000		8,501,000
正式人員						8,501,000				8,501,000		8,501,000
其他人員												
合 計	24,515,000		377,000		5,568,000	10,834,000		2,315,000		43,609,000	196,000	43,805,000

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598,000元，決算數1,745,797元；279外包費：預算數378,000元(不含機械保全62,000元)，決算數380,400元(不含機械保全60,000元)。
 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,565,000元，決算數2,919,770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3,003,000元，決算數2,930,880元，內容：教職員工年終獎金決算人數36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—臺南市將軍區漚汪國民小學
 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
25,981,908		353,904		5,850,650	2,412,815		2,953,090		37,552,367	1,153,193	38,705,560
25,981,908		353,904		5,811,296	2,340,671		2,822,576		37,310,355		37,310,355
				39,354	72,144		130,514		242,012	1,153,193	1,395,205
					8,500,464		512,516		9,012,980		9,012,980
							512,516		512,516		512,516
					8,500,464				8,500,464		8,500,464
25,981,908		353,904		5,850,650	10,913,279		3,465,606		46,565,347	1,153,193	47,718,540

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學

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—臺南市將軍區漚汪國民小學

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			45,977,000		51,183,734		5,206,734	11.32	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等收支併決算之超併金額。
國民教育計畫			37,470,000		42,164,754		4,694,754	12.53	
一般行政管理計畫			8,507,000		9,018,980		511,980	6.02	

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學
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	43,805,000	47,718,540	3,913,540	8.93
11 正式員額薪資	24,515,000	25,981,908	1,466,908	5.98
12 聘僱及兼職人員薪資	196,000	1,153,193	957,193	488.36
13 超時工作報酬	377,000	353,904	-23,096	-6.13
15 獎金	5,568,000	5,850,650	282,650	5.08
16 退休及卹償金	10,834,000	10,913,279	79,279	0.73
18 福利費	2,315,000	3,465,606	1,150,606	49.70
2 服務費用	1,938,000	2,832,340	894,340	46.15
21 水電費	276,000	271,920	-4,080	-1.48
22 郵電費	86,000	46,225	-39,775	-46.25
23 旅運費	57,000	46,105	-10,895	-19.11
25 修理保養及保固費	346,000	153,963	-192,037	-55.50
26 保險費	0	3,474	3,474	0.00
27 一般服務費	1,106,000	2,247,773	1,141,773	103.23
28 專業服務費	7,000	2,880	-4,120	-58.86
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	177,000	312,783	135,783	76.71
31 使用材料費	5,000	3,890	-1,110	-22.20
32 用品消耗	172,000	308,893	136,893	79.59
4 租金、償債、利息及相關手續費	45,000	50,400	5,400	12.00
45 雜項設備租金	45,000	50,400	5,400	12.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	269,671	257,671	2,147.26
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	261,846	255,846	4,264.10
75 競賽及交流活動費	5,000	6,825	1,825	36.50
合 計	45,977,000	51,183,734	5,206,734	11.32

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學
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	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
統計所需項目	598,000	1,748,677	1,150,677	192.42	
27D 計時與計件人員酬金	598,000	1,745,797	1,147,797	191.94	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,880	2,880		

臺南市地方教育發展基金—臺南市將軍區漚汪國民小學

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	187,364,647	100.00	183,441,763	100.00	3,922,884	2.14	負債	167,294,191	89.29	165,520,761	90.23	1,773,430	1.07
流動資產	19,089,690	10.19	16,524,705	9.01	2,564,985	15.52	流動負債	14,815,439	7.91	13,957,875	7.61	857,564	6.14
現金	19,054,410	10.17	16,524,705	9.01	2,529,705	15.31	應付款項	14,815,439	7.91	13,957,875	7.61	857,564	6.14
銀行存款	19,054,410	10.17	16,524,705	9.01	2,529,705	15.31	應付代收款	13,351,696	7.13	13,317,985	7.26	33,711	0.25
銀行存款-市庫存款	4,505,633	2.40	3,064,320	1.67	1,441,313	47.04	應付代收款	13,351,696	7.13	13,317,985	7.26	33,711	0.25
銀行存款-保管款-代收款專戶	3,068,369	1.64	3,253,689	1.77	-185,320	-5.70	應付費用	1,463,743	0.78	639,890	0.35	823,853	128.75
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	514,440	0.27	26,121	0.01	488,319	1,869.45	應付費用	1,463,743	0.78	639,890	0.35	823,853	128.75
銀行存款-保管款-午餐專戶	614,904	0.33	517,678	0.28	97,226	18.78	其他負債	152,478,752	81.38	151,562,886	82.62	915,866	0.60
銀行存款-保管款-其他	9,137,944	4.88	9,520,497	5.19	-382,553	-4.02	什項負債	152,478,752	81.38	151,562,886	82.62	915,866	0.60
銀行存款-保管款-保管款專戶	1,213,120	0.65	142,400	0.08	1,070,720	751.91	存入保證金	1,213,120	0.65	142,400	0.08	1,070,720	751.91
預付款項	35,280	0.02	0	0.00	35,280	0.00	存入保證金	1,213,120	0.65	142,400	0.08	1,070,720	751.91
預付費用	35,280	0.02	0	0.00	35,280	0.00	應付代管資產	151,265,632	80.73	151,420,486	82.54	-154,854	-0.10
固定資產	16,877,302	9.01	15,284,132	8.33	1,593,170	10.42	應付代管資產	151,265,632	80.73	151,420,486	82.54	-154,854	-0.10
土地改良物	0	0.00	0	0.00	0	0.00	淨資產	20,070,456	10.71	17,921,002	9.77	2,149,454	11.99
土地改良物	3,134,900	1.67	3,134,900	1.71	0	0.00	淨資產	20,070,456	10.71	17,921,002	9.77	2,149,454	11.99
累計折舊-土地改良物	-3,134,900	-1.67	-3,134,900	-1.71	0	0.00	淨資產	20,070,456	10.71	17,921,002	9.77	2,149,454	11.99
房屋建築及設備	11,892,308	6.35	11,860,047	6.47	32,261	0.27	累積餘額	20,070,456	10.71	17,921,002	9.77	2,149,454	11.99
房屋建築及設備	20,389,619	10.88	19,296,018	10.52	1,093,601	5.67							
累計折舊-房屋建築及設備	-8,497,311	-4.54	-7,435,971	-4.05	-1,061,340	14.27							
機械及設備	2,679,066	1.43	1,976,816	1.08	702,250	35.52							
機械及設備	5,501,183	2.94	4,285,861	2.34	1,215,322	28.36							
累計折舊-機械及設備	-2,822,117	-1.51	-2,309,045	-1.26	-513,072	22.22							
合計：	187,364,647	100.00	183,441,763	100.00	3,922,884	2.14	合計：	187,364,647	100.00	183,441,763	100.00	3,922,884	2.14

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—臺南市將軍區漚汪國民小學
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	%
交通及運輸設備	508,600	0.27	204,291	0.11	304,309	148.96							
交通及運輸設備	767,500	0.41	374,000	0.20	393,500	105.21							
累計折舊-交通及運輸設備	-258,900	-0.14	-169,709	-0.09	-89,191	52.56							
雜項設備	1,797,328	0.96	1,242,978	0.68	554,350	44.60							
雜項設備	4,285,367	2.29	3,255,958	1.77	1,029,409	31.62							
累計折舊-雜項設備	-2,488,039	-1.33	-2,012,980	-1.10	-475,059	23.60							
無形資產	115,984	0.06	212,440	0.12	-96,456	-45.40							
無形資產	115,984	0.06	212,440	0.12	-96,456	-45.40							
電腦軟體	115,984	0.06	212,440	0.12	-96,456	-45.40							
其他資產	151,281,671	80.74	151,420,486	82.54	-138,815	-0.09							
什項資產	151,281,671	80.74	151,420,486	82.54	-138,815	-0.09							
暫付及待結轉帳項	16,039	0.01	0	0.00	16,039	0.00							
代管資產	151,265,632	80.73	151,420,486	82.54	-154,854	-0.10							
代管資產-土地	138,558,863	73.95	138,129,576	75.30	429,287	0.31							
代管資產-土地改良物	123,247	0.07	123,247	0.07	0	0.00							
代管資產-房屋及設備	12,535,558	6.69	13,117,449	7.15	-581,891	-4.44							
代管資產-機械及設備	6,121	0.00	6,121	0.00	0	0.00							
代管資產-交通及運輸設備	2,423	0.00	3,820	0.00	-1,397	-36.57							
代管資產-什項設備	39,420	0.02	40,273	0.02	-853	-2.12							
合計：	187,364,647	100.00	183,441,763	100.00	3,922,884	2.14	合計：	187,364,647	100.00	183,441,763	100.00	3,922,884	2.14
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—臺南市將軍區漚汪國民小學

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	55,738,006	100.00			55,738,006	
徵收及依法分配收入	300	0.00			300	
違規罰款收入	300	0.00			300	
勞務收入	54,800	0.10			54,800	
服務收入	54,800	0.10			54,800	
財產收益	3,851,048	6.91			3,851,048	
財產孳息收入	241	0.00			241	
廢舊物品售價收入	6,275	0.01			6,275	
財產交易利益	902,016	1.62			902,016	
其他財產收入	2,942,516	5.28			2,942,516	
政府撥入收入	51,726,902	92.80			51,726,902	
公庫撥款收入	47,483,073	85.19			47,483,073	
政府其他撥入收入	4,243,829	7.61			4,243,829	
教學收入	46,800	0.08			46,800	
學雜費收入	46,800	0.08			46,800	
其他收入	58,156	0.10			58,156	
受贈收入	57,000	0.10			57,000	
雜項收入	1,156	0.00			1,156	
支出	53,588,552	96.14			53,588,552	
人事支出	47,718,540	85.61			47,718,540	
人事支出	47,718,540	85.61			47,718,540	
業務支出	3,465,194	6.22			3,465,194	
業務支出	3,465,194	6.22			3,465,194	
財產損失	1,693	0.00			1,693	
財產交易損失	1,693	0.00			1,693	
折舊、折耗及攤銷	2,403,125	4.31			2,403,125	
固定資產折舊	2,306,669	4.14			2,306,669	
無形資產攤銷	96,456	0.17			96,456	
本期賸餘(短絀)	2,149,454	3.86			2,149,454	
期初淨資產	17,921,002	32.15			17,921,002	
解繳公庫						
期末淨資產	20,070,456	36.01			20,070,456	

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—臺南市將軍區漚汪國民小學
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)	2,149,454
8002 調整非現金項目	-674,430
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,475,024
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	705,118
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-721,157
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-16,039
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,235,720
8404 減少短期債務及其他負債	-165,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,070,720
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,529,705
87 期初現金及約當現金	16,524,705
88 期末現金及約當現金	19,054,410

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+154,854元；減少應付代管資產-154,854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—臺南市將軍區漚汪國民小學

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	51,836,474	3,901,532	55,738,006	收入
徵收及依法分配收入	300		300	徵收及依法分配收入
勞務收入	54,800		54,800	勞務收入
財產收入	6,516	3,844,532	3,851,048	財產收益
政府撥入收入	51,726,902		51,726,902	政府撥入收入
教學收入	46,800		46,800	教學收入
其他收入	1,156	57,000	58,156	其他收入
基金用途	51,183,734	2,404,818	53,588,552	支出
用人費用	47,718,540		47,718,540	人事支出
服務費用	2,832,340	632,854	3,465,194	業務支出
材料及用品費	312,783	-312,783		
租金、償債、利息及相關手續費	50,400	-50,400		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	269,671	-269,671		
		1,693	1,693	財產損失
		2,403,125	2,403,125	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	652,740	1,496,714	2,149,454	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,424,430	15,496,572	17,921,002	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,077,170	16,993,286	20,070,456	期末淨資產

註：

主辦會計人員：黃詩樺



基金主持人：蔡孟倫



