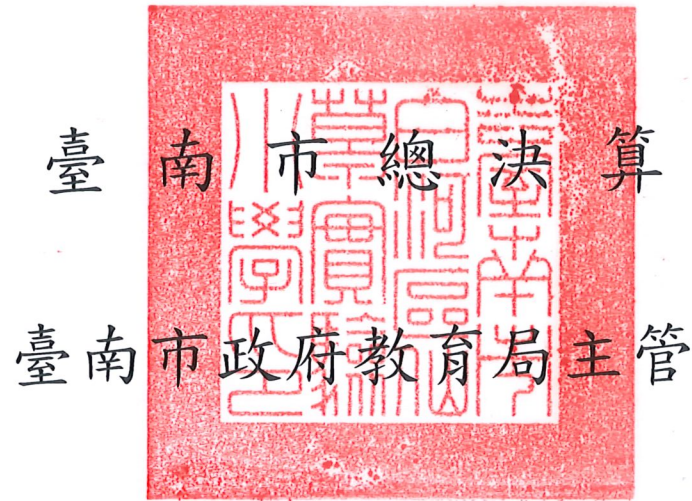


中華民國110年度
(110年1月1日至110年12月31日)



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)

臺南市白河區仙草實驗小學編

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	1-4	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，本年度法定預算數36,117,000元，決算數40,888,699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42人；附設幼兒園1班，學生人數15人。

110學年度上學期，實際招收普通班12班，學生人數42人；附設幼兒園1班，學生人數15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33,850,401元，較本年度法定預算數29,248,000元，增加4,602,401元，計增加15.74%，主要係因：係為調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等分支計畫超支併決算之差異數。

(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7,038,298元，較本年度法定預算數6,869,000元，增加169,298元，計計增加2.46%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、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41,012,847元，較法定預算數35,907,000元，增加5,105,847元，計增加14.22%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數14,076元，較法定預算數0元，增加14,076元。主要係因：廠商逾期違約金，依實際數繳庫。
2. 服務收入：決算數21,500元，較法定預算數10,000元，增加11,500元，計增加115.00%。主要係因：場地使用費收入，依實際數繳庫。
3. 財產處分收入：決算數1,950元，較法定預算數1,000元，增加950元，計增加95.00%。主要係因：報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
4. 利息收入：決算數1,537元，較法定預算數1,000元，增加537元，計增加53.70%。主要係因：各專戶利息收入超收。
5. 公庫撥款收入：決算數36,579,371元，較法定預算數35,877,000元，增加702,371元，計增加1.96%。
6. 政府其他撥入收入：決算數4,366,673元，較法定預算數0元，增加4,366,673元。主要係因：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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

(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)、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13,800元，較法定預算數13,000元，增加800元，計增加6.15%。

8. 雜項收入：決算數13,940元，較法定預算數5,000元，增加8,940元，計增加178.80%。

主要係因：資源回收收入，按實際情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數40,888,699元，較法定預算數36,117,000元，增加4,771,699元，計增加13.21%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數33,850,401元，較法定預算數29,248,000元，增加4,602,401元，計增加15.74%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等分支計畫超支併決算之差異數。

2. 一般行政管理計畫：決算數7,038,298元，較法定預算數6,869,000元，增加169,298元，計增加2.46%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、撫卹金、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210,000元，本年度決算賸餘數124,148元，賸餘原因：超收教育局補助款，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582,442元。

(二)籌資活動之淨現金流入1,027,102元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增1,609,544元。

期初現金及約當現金8,984,119元。

期末現金及約當現金10,593,663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	10,593,663	8,984,119	17.92
預付費用	66,360	0	-
土地改良物	1,755,626	1,295,864	35.48
房屋建築及設備	5,255,325	2,749,881	91.11
機械及設備	1,878,755	1,422,411	32.08
交通及運輸設備	335,431	31,171	976.10
雜項設備	4,073,623	3,669,569	11.01
代管資產	278,864,771	277,747,205	0.40
資產合計	302,823,554	295,900,220	2.34

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係教育局補助各學校以超支併決算作業之計畫等補助款所致。
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. 土地改良物：主要增加係教育局補助仙草本校好望角工程。
4. 房屋建築及設備：主要增加係教育局補助關嶺分校圖書室裝修工程及仙草本校視聽教室優化工程等。
5. 機械及設備：主要增加係教育局補助購置86吋全平面電容觸控螢幕及撥入無線網路基地台等。
6. 交通及運輸設備：主要增加係教育局補助購置數位防盜監控錄影機及8吋高功率喇叭擴音機等。
7. 雜項設備：主要增加係教育局偏非經費補助關嶺分校遊戲場及購置本分校 K12閱讀素養平台聯合採購圖書等。

(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	5,988,208	5,712,590	4.82
應付費用	879,591	630,555	39.49
存入保證金	1,656,270	629,168	163.25
應付代管資產	278,864,771	277,747,205	0.40
負債合計	287,388,840	284,719,518	0.94

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係教育局補助國小附設幼兒園增置契約教保員等超支併決算經費賸餘款。
2. 存入保證金：主要增加係本分校設置太陽光電設施公開標租案履約保證金。

(三)淨資產為累積餘額15,434,714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5,084,000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)計畫等計4,914,000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、撫卹金、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170,000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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

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—臺南市白河區仙草實驗小學
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	35,907,000	100.00	41,012,847	100.00	5,105,847	14.22	39,813,449	100.00
41 徵收及依法分配收入			14,076	0.03	14,076	0.00		
415 違規罰款收入			14,076	0.03	14,076	0.00		
43 勞務收入	10,000	0.03	21,500	0.05	11,500	115.00	32,300	0.08
431 服務收入	10,000	0.03	21,500	0.05	11,500	115.00	32,300	0.08
45 財產收入	2,000	0.01	3,487	0.01	1,487	74.35	1,562	0.00
451 財產處分收入	1,000	0.00	1,950	0.00	950	95.00	420	0.00
454 利息收入	1,000	0.00	1,537	0.00	537	53.70	1,142	0.00
46 政府撥入收入	35,877,000	99.92	40,946,044	99.84	5,069,044	14.13	39,756,515	99.86
462 公庫撥款收入	35,877,000	99.92	36,579,371	89.19	702,371	1.96	35,450,650	89.04
46Y 政府其他撥入收入			4,366,673	10.65	4,366,673	0.00	4,305,865	10.82
4S 教學收入	13,000	0.04	13,800	0.03	800	6.15	14,051	0.04
4S1 學雜費收入	13,000	0.04	13,800	0.03	800	6.15	14,051	0.04
4Y 其他收入	5,000	0.01	13,940	0.03	8,940	178.80	9,021	0.02
4YY 雜項收入	5,000	0.01	13,940	0.03	8,940	178.80	9,021	0.02
5 基金用途	36,117,000	100.00	40,888,699	100.00	4,771,699	13.21	40,335,158	100.00
53 國民教育計畫	29,248,000	80.98	33,850,401	82.79	4,602,401	15.74	32,912,820	81.60
5L 一般行政管理計畫	6,869,000	19.02	7,038,298	17.21	169,298	2.46	7,422,338	18.40
本期賸餘 (短絀)	-210,000		124,148		334,148	-159.12	-521,709	
期初基金餘額	2,184,000		2,011,806		-172,194	-7.88	2,533,515	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,974,000		2,135,954		161,954	8.20	2,011,806	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草實驗小學
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	35,907,000	41,012,847	5,105,847	14.22	
41 徵收及依法分配收入		14,076	14,076	0.00	
415 違規罰款收入		14,076	14,076	0.00	係廠商逾期違約金收入繳庫。
43 勞務收入	10,000	21,500	11,500	115.00	
431 服務收入	10,000	21,500	11,500	115.00	係場地使用費收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	2,000	3,487	1,487	74.35	
451 財產處分收入	1,000	1,950	950	95.00	係報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
454 利息收入	1,000	1,537	537	53.70	係各專戶利息收入，按實際情形核實辦理。
46 政府撥入收入	35,877,000	40,946,044	5,069,044	14.13	
462 公庫撥款收入	35,877,000	36,579,371	702,371	1.96	
46Y 政府其他撥入收入		4,366,673	4,366,673	0.00	係提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫等超支併決算所致。
4S 教學收入	13,000	13,800	800	6.15	
4S1 學雜費收入	13,000	13,800	800	6.15	
4Y 其他收入	5,000	13,940	8,940	178.80	
4YY 雜項收入	5,000	13,940	8,940	178.80	係資源回收收入，按實際情形核實辦理。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草實驗小學
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	36,117,000	40,888,699	4,771,699	13.21	
53 國民教育計畫	29,248,000	33,850,401	4,602,401	15.74	53國民教育計畫增加原因:係為調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等分支計畫超支併決算之差異數。
532 國民小學教育	29,248,000	33,850,401	4,602,401	15.74	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		142,098	142,098		
1 用人費用		142,098	142,098		
11 正式員額薪資		142,098	142,098		
113 職員薪金		142,098	142,098		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		23,095	23,095		
1 用人費用		23,095	23,095		
12 聘僱及兼職人員薪資		22,400	22,400		
124 兼職人員酬金		22,400	22,400		
18 福利費		695	695		
181 分擔員工保險費		695	695		
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:預算數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		1,301,956	1,301,956		
1 用人費用		1,301,956	1,301,956		
11 正式員額薪資		948,908	948,908		
113 職員薪金		948,908	948,908		
15 獎金		145,499	145,499		
152 年終獎金		145,499	145,499		
16 退休及卹償金		81,155	81,155		
161 職員退休及離職金		81,155	81,155		
18 福利費		126,394	126,394		
181 分擔員工保險費		126,394	126,394		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,515,852	1,515,852		
1 用人費用		1,515,852	1,515,852		
11 正式員額薪資		1,155,390	1,155,390		

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草實驗小學
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	%	
113 職員薪金		1,155,390	1,155,390		
15 獎金		149,880	149,880		
152 年終獎金		149,880	149,880		
16 退休及卹償金		104,974	104,974		
161 職員退休及離職金		104,974	104,974		
18 福利費		105,608	105,608		
181 分擔員工保險費		105,608	105,608		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		12,660	12,660		
1 用人費用		12,660	12,660		
12 聘僱及兼職人員薪資		12,660	12,660		
124 兼職人員酬金		12,660	12,660		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		19,916	19,916		
1 用人費用		19,916	19,916		
11 正式員額薪資		19,916	19,916		
113 職員薪金		19,916	19,916		
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		1,090,300	1,090,300		
1 用人費用		1,090,300	1,090,300		
11 正式員額薪資		902,096	902,096		
113 職員薪金		902,096	902,096		
15 獎金		59,730	59,730		
152 年終獎金		59,730	59,730		
16 退休及卹償金		38,676	38,676		
161 職員退休及離職金		38,676	38,676		
18 福利費		89,798	89,798		
181 分擔員工保險費		88,963	88,963		
183 傷病醫藥費		835	835		
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	29,248,000	28,953,029	-294,971	-1.01	
1 用人費用	27,236,000	27,236,000			
11 正式員額薪資	18,929,000	18,255,736	-673,264	-3.56	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草實驗小學
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	%	
113 職員薪金	18,546,000	17,872,996	-673,004	-3.63	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	164,000	1,043,973	879,973	536.57	
122 約僱職員薪金		5,510	5,510		
124 兼職人員酬金	164,000	1,038,463	874,463	533.21	
13 超時工作報酬	298,000	151,237	-146,763	-49.25	
131 加班費	298,000	151,237	-146,763	-49.25	
15 獎金	4,254,000	3,982,624	-271,376	-6.38	
151 考績獎金	1,888,000	1,765,266	-122,734	-6.50	
152 年終獎金	2,366,000	2,217,358	-148,642	-6.28	
16 退休及卹償金	1,769,000	1,747,332	-21,668	-1.22	
161 職員退休及離職金	1,746,000	1,715,700	-30,300	-1.74	
162 工員退休及離職金	23,000	31,632	8,632	37.53	
18 福利費	1,822,000	2,055,098	233,098	12.79	
181 分擔員工保險費	1,565,000	1,772,898	207,898	13.28	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	257,000	276,200	19,200	7.47	
2 服務費用	1,764,000	1,467,839	-296,161	-16.79	
21 水電費	252,000	139,900	-112,100	-44.48	
212 工作場所電費	208,000	127,716	-80,284	-38.60	
214 工作場所水費	44,000	12,184	-31,816	-72.31	
22 郵電費	97,000	33,345	-63,655	-65.62	
221 郵費	10,000	7,925	-2,075	-20.75	
222 電話費	25,000	14,194	-10,806	-43.22	
224 數據通信費	62,000	11,226	-50,774	-81.89	
23 旅運費	328,000	316,168	-11,832	-3.61	
231 國內旅費	52,000	40,168	-11,832	-22.75	
235 貨物運費	276,000	276,000			
24 印刷裝訂與廣告費		180	180		
241 印刷及裝訂費		180	180		
25 修理保養及保固費	336,000	255,920	-80,080	-23.83	
252 一般房屋修護費	251,000	89,890	-161,110	-64.19	
255 機械及設備修護費	38,000	142,165	104,165	274.12	
256 交通及運輸設備修護費	8,000		-8,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	39,000	23,865	-15,135	-38.81	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草實驗小學
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	%	
27 一般服務費	684,000	637,726	-46,274	-6.77	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50,000元)，決算數378,000元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。 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180,000元，決算數180,000元，內容：臨時僱工4名。
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,380	1,380		
277 代理(辦)費	56,000	38,240	-17,760	-31.71	
279 外包費	428,000	402,000	-26,000	-6.07	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	180,000			
27F 體育活動費	20,000	16,106	-3,894	-19.47	
28 專業服務費	7,000	24,600	17,600	251.43	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		1,000	1,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	23,600	16,600	237.14	
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	158,000	196,490	38,490	24.36	
31 使用材料費	5,000	9,028	4,028	80.56	
312 燃料	5,000	9,028	4,028	80.56	
32 用品消耗	153,000	187,462	34,462	22.52	
321 辦公(事務)用品	75,000	64,350	-10,650	-14.20	
322 報章雜誌		5,246	5,246		
323 農業與園藝用品及環境美化費	41,000	106,583	65,583	159.96	
326 食品		6,000	6,000		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	7,000	5,283	-1,717	-24.53	
32Y 其他用品消耗	30,000		-30,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	81,000	50,400	-30,600	-37.78	
45 雜項設備租金	81,000	50,400	-30,600	-37.78	
451 雜項設備租金	81,000	50,400	-30,600	-37.78	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	2,300	-6,700	-74.44	
71 會費	2,000	2,300	300	15.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草實驗小學
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	%	
713 職業團體會費	2,000	2,300	300	15.00	
75 競賽及交流活動費	7,000		-7,000	-100.00	
751 技能競賽	7,000		-7,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員 2 服務費用		168,009	168,009		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168,009元，內容:特教學生助理人員1名。
27 一般服務費		168,009	168,009		
27D 計時與計件人員酬金		168,009	168,009		
53221902 校園安全及維護人力服務經費 2 服務費用		2,400	2,400		
27 一般服務費		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。
279 外包費		2,400	2,400		
5L 一般行政管理計畫	6,869,000	7,038,298	169,298	2.46	
5L1 行政管理及推展	6,869,000	7,038,298	169,298	2.46	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	6,869,000	6,876,168	7,168	0.10	
1 用人費用	6,869,000	6,876,168	7,168	0.10	
16 退休及卹償金	6,869,000	6,876,168	7,168	0.10	
161 職員退休及離職金	6,869,000	6,876,168	7,168	0.10	
5L100400 調整待遇及其他經費		162,130	162,130		
1 用人費用		162,130	162,130		
18 福利費		162,130	162,130		
18Y 其他福利費		162,130	162,130		

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	22,845,885	13,676,989	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,441,735	3,145,871	
房屋及建築	10,593,061	7,843,180	
機械及設備	3,078,789	1,656,378	
交通及運輸設備	127,500	96,329	
雜項設備	4,604,800	935,231	
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.土地：增減主要係仙草本校好望角工程科目誤列調整至土地改良物。
2.土地改良物：增加主要係教育局補助仙草本校好望角工程。
3.房屋及建築：增加主要係教育局補助關嶺分校圖書室裝修工程及仙草本校視聽教室優化工程等。
4.機械及設備：增加主要係教育局補助購置86吋全平面電容觸控螢幕及撥入無線網路基地台等；減少主要係報廢已達耐用年限且不堪使用之電腦設備。
5.交通及運輸設備：增加主要係教育局補助購置數位防盜監控錄影機及8吋高功率喇叭擴音機等。
6.雜項設備：增加主要係教育局偏非經費補助關嶺分校遊戲場及購置本分校K12閱讀素養平台聯合採購圖書等。

臺南市白河區仙草實驗小學

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		
7,991,289		781,226	3,080,199	13,298,760
766,807		766,807		
766,807			307,045	1,755,626
4,268,280			1,762,836	5,255,325
987,990		14,419	517,227	1,878,755
347,480			43,220	335,431
853,925			449,871	4,073,623

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：

臺南市白河區仙草實驗小學

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
決算數	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草實驗小學

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—臺南市白河區仙草實驗小學

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	25	29	4	教師23人，公務人員3人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係含提高員額編制至每班1.65師2人，核准文號：110年12月13日 南市教課(二)字第1101453154號函，國小合理教師員額編制2人，核准文號：110年12月3日南市教課(二)字第1101436776號函，國小附設幼兒園增置契約教保員1人及幼兒園廚工1人，核准文號：110年11月4日南南市教特(一)字第1101245508號函。
職員	24	28	4	
工友	1	1	0	
合 計	25	29	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1名、充實行政人力1名、臨時僱工4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—臺南市白河區仙草實驗小學
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	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	18,929,000		298,000		4,254,000	1,769,000		1,822,000		27,072,000	164,000	27,236,000
正式人員	18,929,000		298,000		4,254,000	1,769,000		1,822,000		27,072,000		27,072,000
聘僱人員												
兼任人員											164,000	164,000
一般行政管理計畫						6,869,000				6,869,000		6,869,000
正式人員						6,869,000				6,869,000		6,869,000
其他人員						6,869,000				6,869,000		6,869,000
合 計	18,929,000		298,000		4,254,000	8,638,000		1,822,000		33,941,000	164,000	34,105,000

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180,000元，決算數957,095元；279外包費：預算數 378,000元(不含機械保全50,000元)，決算數380,400元(不含機械保全24,000元)。

2.各項獎金編列情形:151考績獎金，預算數1,888,000元，決算數 1,765,266元，內容:教職員工考績獎金決算人數26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2,366,000元，決算數2,572,467元，內容:教職員工年終獎金決算人數29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—臺南市白河區仙草實驗小學
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
21,436,144	5,510	151,237		4,337,733	1,972,137		2,377,593		30,280,354	1,073,523	31,353,877
21,436,144		151,237		4,337,733	1,913,986		2,320,695		30,159,795		30,159,795
	5,510				318		433		6,261		6,261
					57,833		56,465		114,298	1,073,523	1,187,821
					6,876,168		162,130		7,038,298		7,038,298
							162,130		162,130		162,130
					6,876,168				6,876,168		6,876,168
21,436,144	5,510	151,237		4,337,733	8,848,305		2,539,723		37,318,652	1,073,523	38,392,175

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草實驗小學

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－臺南市白河區仙草實驗小學
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 %	金額 %		
總 計			36,117,000		40,888,699		4,771,699	13.21	係為調整教師授課 節數及導師費實施 計畫(小教)等分支計 畫超支併決算之差 異數。
國民教育計畫			29,248,000		33,850,401		4,602,401	15.74	
一般行政管理 計畫			6,869,000		7,038,298		169,298	2.46	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草實驗小學

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	34,105,000	38,392,175	4,287,175	12.57
11 正式員額薪資	18,929,000	21,436,144	2,507,144	13.24
12 聘僱及兼職人員薪資	164,000	1,079,033	915,033	557.95
13 超時工作報酬	298,000	151,237	-146,763	-49.25
15 獎金	4,254,000	4,337,733	83,733	1.97
16 退休及卹償金	8,638,000	8,848,305	210,305	2.43
18 福利費	1,822,000	2,539,723	717,723	39.39
2 服務費用	1,764,000	2,247,334	483,334	27.40
21 水電費	252,000	139,900	-112,100	-44.48
22 郵電費	97,000	33,345	-63,655	-65.62
23 旅運費	328,000	316,168	-11,832	-3.61
24 印刷裝訂與廣告費	0	180	180	0.00
25 修理保養及保固費	336,000	255,920	-80,080	-23.83
27 一般服務費	684,000	1,417,221	733,221	107.20
28 專業服務費	7,000	24,600	17,600	251.43
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	158,000	196,490	38,490	24.36
31 使用材料費	5,000	9,028	4,028	80.56
32 用品消耗	153,000	187,462	34,462	22.52
4 租金、償債、利息及相關手續費	81,000	50,400	-30,600	-37.78
45 雜項設備租金	81,000	50,400	-30,600	-37.78
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	2,300	-6,700	-74.44
71 會費	2,000	2,300	300	15.00
75 競賽及交流活動費	7,000	0	-7,000	-100.00
合 計	36,117,000	40,888,699	4,771,699	13.21

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草實驗小學
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	180,000	958,095	778,095	432.28	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	957,095	777,095	431.72	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		1,000	1,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區仙草實驗小學
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	302,823,554	100.00	295,900,220	100.00	6,923,334	2.34	負債	287,388,840	94.90	284,719,518	96.22	2,669,322	0.94
流動資產	10,660,023	3.52	8,984,119	3.04	1,675,904	18.65	流動負債	6,867,799	2.27	6,343,145	2.14	524,654	8.27
現金	10,593,663	3.50	8,984,119	3.04	1,609,544	17.92	應付款項	6,867,799	2.27	6,343,145	2.14	524,654	8.27
銀行存款	10,593,663	3.50	8,984,119	3.04	1,609,544	17.92	應付代收款	5,988,208	1.98	5,712,590	1.93	275,618	4.82
銀行存款-市 庫存款	2,949,185	0.97	2,642,361	0.89	306,824	11.61	應付代收款	5,988,208	1.98	5,712,590	1.93	275,618	4.82
銀行存款-保 管款-代收 款專戶	5,688,977	1.88	5,523,429	1.87	165,548	3.00	應付費用	879,591	0.29	630,555	0.21	249,036	39.49
銀行存款-保 管款-教育儲 蓄專戶	299,231	0.10	189,161	0.06	110,070	58.19	應付費用	879,591	0.29	630,555	0.21	249,036	39.49
銀行存款-保 管款-保管款 專戶	1,656,270	0.55	629,168	0.21	1,027,102	163.25	其他負債	280,521,041	92.64	278,376,373	94.08	2,144,668	0.77
預付款項	66,360	0.02	0	0.00	66,360	0.00	什項負債	280,521,041	92.64	278,376,373	94.08	2,144,668	0.77
預付費用	66,360	0.02	0	0.00	66,360	0.00	存入保證金	1,656,270	0.55	629,168	0.21	1,027,102	163.25
固定資產	13,298,760	4.39	9,168,896	3.10	4,129,864	45.04	存入保證金	1,656,270	0.55	629,168	0.21	1,027,102	163.25
土地改良物	1,755,626	0.58	1,295,864	0.44	459,762	35.48	應付代管資產	278,864,771	92.09	277,747,205	93.87	1,117,566	0.40
土地改良物	5,208,542	1.72	4,441,735	1.50	766,807	17.26	應付代管資 產	278,864,771	92.09	277,747,205	93.87	1,117,566	0.40
累計折舊-土 地改良物	-3,452,916	-1.14	-3,145,871	-1.06	-307,045	9.76	淨資產	15,434,714	5.10	11,180,702	3.78	4,254,012	38.05
房屋建築及設 備	5,255,325	1.74	2,749,881	0.93	2,505,444	91.11	淨資產	15,434,714	5.10	11,180,702	3.78	4,254,012	38.05
房屋建築及設 備	14,861,341	4.91	10,593,061	3.58	4,268,280	40.29	淨資產	15,434,714	5.10	11,180,702	3.78	4,254,012	38.05
累計折舊-房 屋建築及設 備	-9,606,016	-3.17	-7,843,180	-2.65	-1,762,836	22.48	累積餘額	15,434,714	5.10	11,180,702	3.78	4,254,012	38.05
機械及設備	1,878,755	0.62	1,422,411	0.48	456,344	32.08							
機械及設備	4,052,360	1.34	3,078,789	1.04	973,571	31.62							
累計折舊-機 械及設備	-2,173,605	-0.72	-1,656,378	-0.56	-517,227	31.23							
交通及運輸設 備	335,431	0.11	31,171	0.01	304,260	976.10							
交通及運輸設 備	474,980	0.16	127,500	0.04	347,480	272.53							
合計：	302,823,554	100.00	295,900,220	100.00	6,923,334	2.34	合計：	302,823,554	100.00	295,900,220	100.00	6,923,334	2.34

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—臺南市白河區仙草實驗小學
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	%
累計折舊-交通及運輸設備	-139,549	-0.05	-96,329	-0.03	-43,220	44.87							
雜項設備	4,073,623	1.35	3,669,569	1.24	404,054	11.01							
雜項設備	5,458,725	1.80	4,604,800	1.56	853,925	18.54							
累計折舊-雜項設備	-1,385,102	-0.46	-935,231	-0.32	-449,871	48.10							
其他資產	278,864,771	92.09	277,747,205	93.87	1,117,566	0.40							
什項資產	278,864,771	92.09	277,747,205	93.87	1,117,566	0.40							
代管資產	278,864,771	92.09	277,747,205	93.87	1,117,566	0.40							
代管資產-土地	268,164,925	88.55	266,062,723	89.92	2,102,202	0.79							
代管資產-土地改良物	28,350	0.01	28,350	0.01	0	0.00							
代管資產-房屋及設備	10,653,253	3.52	11,634,529	3.93	-981,276	-8.43							
代管資產-機械及設備	3,605	0.00	6,553	0.00	-2,948	-44.99							
代管資產-交通及運輸設備	1,165	0.00	1,165	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	13,473	0.00	13,885	0.00	-412	-2.97							
合計：	302,823,554	100.00	295,900,220	100.00	6,923,334	2.34	合計：	302,823,554	100.00	295,900,220	100.00	6,923,334	2.34

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—臺南市白河區仙草實驗小學

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	48,237,329	100.00			48,237,329	
徵收及依法分配收入	14,076	0.03			14,076	
違規罰款收入	14,076	0.03			14,076	
勞務收入	21,500	0.04			21,500	
服務收入	21,500	0.04			21,500	
財產收益	7,079,609	14.68			7,079,609	
財產孳息收入	1,537	0.00			1,537	
廢舊物品售價收入	1,950	0.00			1,950	
財產交易利益	565,009	1.17			565,009	
其他財產收入	6,511,113	13.50			6,511,113	
政府撥入收入	40,946,044	84.88			40,946,044	
公庫撥款收入	36,579,371	75.83			36,579,371	
政府其他撥入收入	4,366,673	9.05			4,366,673	
教學收入	13,800	0.03			13,800	
學雜費收入	13,800	0.03			13,800	
其他收入	162,300	0.34			162,300	
受贈收入	148,360	0.31			148,360	
雜項收入	13,940	0.03			13,940	
支出	43,983,317	91.18			43,983,317	
人事支出	38,392,175	79.59			38,392,175	
人事支出	38,392,175	79.59			38,392,175	
業務支出	2,496,524	5.18			2,496,524	
業務支出	2,496,524	5.18			2,496,524	
財產損失	144	0.00			144	
財產交易損失	144	0.00			144	
折舊、折耗及攤銷	3,094,474	6.42			3,094,474	
固定資產折舊	3,094,474	6.42			3,094,474	
本期賸餘(短絀)	4,254,012	8.82			4,254,012	
期初淨資產	11,180,702	23.18			11,180,702	
解繳公庫						
期末淨資產	15,434,714	32.00			15,434,714	

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—臺南市白河區仙草實驗小學
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)	4,254,012
8002 調整非現金項目	-3,671,570
81 業務活動之淨現金流入(流出)	582,442
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,181,839
8404 減少短期債務及其他負債	-154,737
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,027,102
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,609,544
87 期初現金及約當現金	8,984,119
88 期末現金及約當現金	10,593,663

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-1,117,566元；增加應付代管資產+1,117,566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—臺南市白河區仙草實驗小學

決算與會計收支對照表

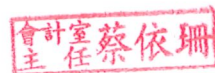
中華民國 110 年度

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	41,012,847	7,224,482	48,237,329	收入
徵收及依法分配收入	14,076		14,076	徵收及依法分配收入
勞務收入	21,500		21,500	勞務收入
財產收入	3,487	7,076,122	7,079,609	財產收益
政府撥入收入	40,946,044		40,946,044	政府撥入收入
教學收入	13,800		13,800	教學收入
其他收入	13,940	148,360	162,300	其他收入
基金用途	40,888,699	3,094,618	43,983,317	支出
用人費用	38,392,175		38,392,175	人事支出
服務費用	2,247,334	249,190	2,496,524	業務支出
材料及用品費	196,490	-196,490		
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	2,300	-2,300		
		144	144	財產損失
		3,094,474	3,094,474	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	124,148	4,129,864	4,254,012	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,011,806	9,168,896	11,180,702	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,135,954	13,298,760	15,434,714	期末淨資產

註：

主辦會計人員：蔡依珊



基金主持人：李志軒

