

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)

臺南市南區志開實驗小學編

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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數 27,738,000 元，決算數 30,633,101 元。

(一)國民教育業務計畫：

109 學年度下學期，實際招收普通班 9 班，學生人數 152 人。

110 學年度上學期，實際招收普通班 10 班，學生人數 163 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 27,452,611 元，較本年度法定預算數 24,739,000 元，增加 2,713,611 元，計增加 10.97%。主要係因：增加合理教師、調整教師授課節數及導師費、提高國小教師員額至每班 1.65 名 等計畫超支併決算所致。

(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 3,180,490 元，較本年度法定預算數 2,999,000 元，增加 181,490 元，計增加 6.05%。主要係因：婚喪及生育補助、子女教育補助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 31,763,607 元，較法定預算數 27,538,000 元，增加 4,225,607 元，計增加 15.34%，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 30,000 元，減少 30,000 元，計減少 100%。主要係因：場地租借服務收入，因校舍改建及疫情原故，場地未租借。
2. 財產處分收入：決算數 65,720，較法定預算數 0 元，增加 65,720 主要係因：報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
3. 利息收入：決算數 634 元，較法定預算數 1,000 元，減少 366 元，計減少 36.60%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 110 年度

4. 公庫撥款收入：決算數 29,575,419 元，較定預算數 27,507,000 元，增加 2,068,419 元，計增加 7.52%。主要係因：超收教育局統籌支撥之婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員等補助款所致。

5. 政府其他撥入收入：決算數 2,121,834 元，較法定預算數 0 元，增加 2,121,834 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)、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。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 30,633,101 元，較法定預算數 27,738,000 元，增加 2,895,101 元，計增加 10.44%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 27,452,611 元，較法定預算數 24,739,000 元，增加 2,713,611 元，計增加 10.97%。主要係因：增加合理教師、調整教師授課節數及導師費、提高國小教師員額至每班 1.65 名等計畫超支併決算所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 3,180,490 元，較法定預算數 2,999,000 元，增加 181,490 元，計增加 6.05%。主要係因婚喪及生育補助、子女教育補助等超支併決算之差異數。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 200,000 元，本年度決算賸餘數 1,130,506 元，賸餘原因：用人費用賸餘及業務費摺節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入 1,571,515 元。

(二)投資活動之淨現金流入 36,102 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 18,340 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增 1,625,957 元。

期初現金及約當現金 3,345,373 元。

期末現金及約當現金 4,971,330 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)
------	--------	--------	----------------------

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 110 年度

銀行存款	4,971,330	3,345,373	48.60
土地改良物	8,968,468	10,369,468	-13.51
房屋建築及設備	7,940,986	4,732,546	67.80
機械及設備	1,219,700	1,207,084	1.05
交通及運輸設備	377,518	102,640	267.81
雜項設備	1,930,186	1,621,642	19.03
無形資產	11,739	11,739	-
暫付及待結轉帳項	16,000	52,102	-69.29
代管資產	89,749,580	91,930,502	-2.37
資產合計	115,185,507	113,373,096	1.60

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係因市庫存款因人事費賸餘及業務費撙節開支；部分推動實驗教育等補助款經費，結轉下年度繼續支用。
2. 土地改良物：主要減少係因係提列折舊所致。
3. 房屋建築及設備：主要增加係因教育局撥入組合教室 5 間等所致。
4. 交通及運輸設備：主要增加係因空調設備等
5. 雜項設備：主要係增加投影機、冷氣等設備。
6. 暫付及待結轉帳項：主要減少係因 109 學年度推動實驗教育等補助款經未及於 109 年底撥入於 110 年度始辦理轉正所致。

(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	1,401,833	1,013,043	38.38
應付費用	328,779	276,560	18.88
存入保證金	90,512	72,172	25.41
應付代管資產	89,749,580	91,930,502	-2.37
負債合計	91,570,704	93,292,277	-1.85

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係因推動實驗教育等經費，結轉下年度繼續支用。
2. 應付費用：主要增加係因國小充實行政人力計畫等，結轉下年度繼續支用。
3. 存入保證金：主要增加係因 110 年視聽教室優化計畫財物採購保固金等

(三)淨資產為累積餘額 23,614,803 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 110 年度

六、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之說明：

1. 依規定辦理本年度核准之超併決算數總額為 4,209,000 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)、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計畫等計 3,847,000 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婚喪及生育補助、子女教育補助等 362,000 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—臺南市南區志開實驗小學
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	27,538,000	100.00	31,763,607	100.00	4,225,607	15.34	30,246,950	100.00
43 勞務收入	30,000	0.11			-30,000	-100.00	59,500	0.20
431服務收入	30,000	0.11			-30,000	-100.00	59,500	0.20
45 財產收入	1,000	0.00	66,354	0.21	65,354	6,535.40	3,326	0.01
451財產處分收入			65,720	0.21	65,720	0.00	2,800	0.01
454利息收入	1,000	0.00	634	0.00	-366	-36.60	526	0.00
46 政府撥入收入	27,507,000	99.89	31,697,253	99.79	4,190,253	15.23	30,184,124	99.79
462公庫撥款收入	27,507,000	99.89	29,575,419	93.11	2,068,419	7.52	28,038,341	92.70
46Y政府其他撥入收入			2,121,834	6.68	2,121,834	0.00	2,145,783	7.09
5 基金用途	27,738,000	100.00	30,633,101	100.00	2,895,101	10.44	29,402,998	100.00
53 國民教育計畫	24,739,000	89.19	27,452,611	89.62	2,713,611	10.97	25,455,884	86.58
532國民小學教育	24,739,000	89.19	27,452,611	89.62	2,713,611	10.97	25,455,884	86.58
5L 一般行政管理計畫	2,999,000	10.81	3,180,490	10.38	181,490	6.05	3,896,514	13.25
5L1行政管理及推展	2,999,000	10.81	3,180,490	10.38	181,490	6.05	3,896,514	13.25
5M 建築及設備計畫						0.00	50,600	0.17
5M4其他設備							50,600	0.17
本期賸餘 (短絀-)	-200,000		1,130,506		1,330,506	-665.25	843,952	
期初基金餘額	1,052,748		2,035,700		982,952	93.37	1,191,748	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	852,748		3,166,206		2,313,458	271.29	2,035,700	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區志開實驗小學

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	27,538,000	31,763,607	4,225,607	15.34	
43 勞務收入	30,000		-30,000	-100.00	
431服務收入	30,000		-30,000	-100.00	係場地租借服務收入，因校舍改建及疫情原故，場地未租借。
45 財產收入	1,000	66,354	65,354	6,535.40	
451財產處分收入		65,720	65,720	0.00	係出售報廢財產價金等，依實際情形核實辦理繳庫。
454利息收入	1,000	634	-366	-36.60	係利息收入，依實際情形核實辦理繳庫。
46 政府撥入收入	27,507,000	31,697,253	4,190,253	15.23	
462公庫撥款收入	27,507,000	29,575,419	2,068,419	7.52	
46Y政府其他撥入收入		2,121,834	2,121,834	0.00	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等撥款,依實際情形核實辦理。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區志開實驗小學

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	27,738,000	30,633,101	2,895,101	10.44	
53 國民教育計畫	24,739,000	27,452,611	2,713,611	10.97	
532 國民小學教育	24,739,000	27,452,611	2,713,611	10.97	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		111,097	111,097		
1 用人費用		111,097	111,097		
11 正式員額薪資		111,097	111,097		
113 職員薪金		111,097	111,097		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		11,436	11,436		
1 用人費用		11,436	11,436		
12 聘僱及兼職人員薪資		11,200	11,200		
124 兼職人員酬金		11,200	11,200		
18 福利費		236	236		
181 分擔員工保險費		236	236		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		607,873	607,873		
2 服務費用		607,873	607,873		
27 一般服務費		607,873	607,873		
27D 計時與計件人員酬金		607,873	607,873		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607,873元,內容:充實行政人力1名。
53210304 國小合理教師員額編制		736,700	736,700		
1 用人費用		736,700	736,700		
11 正式員額薪資		443,954	443,954		
113 職員薪金		443,954	443,954		
12 聘僱及兼職人員薪資		179,200	179,200		
124 兼職人員酬金		179,200	179,200		
15 獎金		27,092	27,092		
152 年終獎金		27,092	27,092		
16 退休及卹償金		26,604	26,604		
161 職員退休及離職金		26,604	26,604		
18 福利費		59,850	59,850		
181 分擔員工保險費		59,850	59,850		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		769,690	769,690		
1 用人費用		769,690	769,690		
11 正式員額薪資		529,290	529,290		

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區志開實驗小學

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		529,290	529,290		
12 聘僱及兼職人員薪資		68,480	68,480		
124 兼職人員酬金		68,480	68,480		
15 獎金		71,520	71,520		
152 年終獎金		71,520	71,520		
16 退休及卹償金		47,469	47,469		
161 職員退休及離職金		47,469	47,469		
18 福利費		52,931	52,931		
181 分擔員工保險費		52,931	52,931		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		49,860	49,860		
1 用人費用		49,860	49,860		
12 聘僱及兼職人員薪資		49,860	49,860		
124 兼職人員酬金		49,860	49,860		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		33,777	33,777		
1 用人費用		33,777	33,777		
11 正式員額薪資		8,162	8,162		
113 職員薪金		8,162	8,162		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,615	25,615		
124 兼職人員酬金		25,615	25,615		
53220000 各校經常門分支計畫	24,739,000	24,840,687	101,687	0.41	
1 用人費用	22,895,000	23,503,280	608,280	2.66	
11 正式員額薪資	15,973,000	15,722,800	-250,200	-1.57	
113 職員薪金	15,590,000	15,335,260	-254,740	-1.63	
114 工員工資	383,000	387,540	4,540	1.19	
12 聘僱及兼職人員薪資	125,000	534,164	409,164	327.33	
122 約僱職員薪金		2,252	2,252		
124 兼職人員酬金	125,000	531,912	406,912	325.53	
13 超時工作報酬	242,000	221,896	-20,104	-8.31	
131 加班費	242,000	221,896	-20,104	-8.31	
15 獎金	3,530,000	3,648,930	118,930	3.37	
151 考績獎金	1,533,000	1,773,648	240,648	15.70	
152 年終獎金	1,997,000	1,875,282	-121,718	-6.10	
16 退休及卹償金	1,504,000	1,536,649	32,649	2.17	
161 職員退休及離職金	1,481,000	1,513,681	32,681	2.21	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區志開實驗小學

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	%	
162 工員退休及離職金	23,000	22,968	-32	-0.14	
18 福利費	1,521,000	1,838,841	317,841	20.90	
181 分擔員工保險費	1,328,000	1,628,141	300,141	22.60	
183 傷病醫藥費		3,500	3,500		
18Y 其他福利費	193,000	207,200	14,200	7.36	
2 服務費用	1,633,000	1,169,581	-463,419	-28.38	
21 水電費	200,000	82,104	-117,896	-58.95	
212 工作場所電費	170,000	60,881	-109,119	-64.19	
214 工作場所水費	30,000	21,223	-8,777	-29.26	
22 郵電費	100,000	34,924	-65,076	-65.08	
221 郵費	5,000	2,000	-3,000	-60.00	
222 電話費	47,000	18,404	-28,596	-60.84	
224 數據通信費	48,000	14,520	-33,480	-69.75	
23 旅運費	5,000	1,158	-3,842	-76.84	
231 國內旅費	5,000	1,158	-3,842	-76.84	
24 印刷裝訂與廣告費	1,000	800	-200	-20.00	
241 印刷及裝訂費	1,000	800	-200	-20.00	
25 修理保養及保固費	383,000	186,133	-196,867	-51.40	
252 一般房屋修護費	30,000	11,725	-18,275	-60.92	
254 其他建築修護費	28,000		-28,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	121,000	28,758	-92,242	-76.23	
256 交通及運輸設備修護費	15,000		-15,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	164,000	145,650	-18,350	-11.19	
258 其他資產修護費	25,000		-25,000	-100.00	
27 一般服務費	685,000	674,076	-10,924	-1.59	
277 代理(辦)費	32,000	17,667	-14,333	-44.79	
279 外包費	260,000	262,549	2,549	0.98	服務費用支付編制外之進用人力情形:279外包費:預算數210,000元(不含機械保全50,000元),決算數241,930元(不含機械保全20,619元),內容:校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	378,000	378,660	660	0.17	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378,000元,決算數378,660元,內容:臨時駐衛警1人。
27F 體育活動費	15,000	15,200	200	1.33	
28 專業服務費	211,000	142,386	-68,614	-32.52	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區志開實驗小學

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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	205,000	137,386	-67,614	-32.98	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	6,000	5,000	-1,000	-16.67	
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	171,000	166,326	-4,674	-2.73	
31 使用材料費	2,000	2,125	125	6.25	
312 燃料	2,000	2,125	125	6.25	
32 用品消耗	169,000	164,201	-4,799	-2.84	
321 辦公(事務)用品	124,000	148,668	24,668	19.89	
322 報章雜誌	3,000	2,880	-120	-4.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	15,000	1,958	-13,042	-86.95	
324 化學藥劑與實驗用品	2,000		-2,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	8,000	10,695	2,695	33.69	
32Y 其他用品消耗	17,000		-17,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	36,000		-36,000	-100.00	
45 雜項設備租金	36,000		-36,000	-100.00	
451 雜項設備租金	36,000		-36,000	-100.00	
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	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
713 職業團體會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
75 競賽及交流活動費	2,000		-2,000	-100.00	
751 技能競賽	2,000		-2,000	-100.00	
9 其他		500	500		
91 其他支出		500	500		
91Y 其他		500	500		
53221502 特教學生助理人員		259,491	259,491		
2 服務費用		259,491	259,491		
27 一般服務費		259,491	259,491		
27D 計時與計件人員酬金		259,491	259,491		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259,491元,內容:特 教學生助理人員2名。
53221601 推展傳統藝術教育		32,000	32,000		
2 服務費用		32,000	32,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區志開實驗小學

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	%	
28 專業服務費		32,000	32,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		32,000	32,000		
5L 一般行政管理計畫	2,999,000	3,180,490	181,490	6.05	
5L1 行政管理及推展	2,999,000	3,180,490	181,490	6.05	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	2,999,000	2,659,440	-339,560	-11.32	
1 用人費用	2,999,000	2,659,440	-339,560	-11.32	
16 退休及卹償金	2,999,000	2,659,440	-339,560	-11.32	
161 職員退休及離職金	2,999,000	2,659,440	-339,560	-11.32	
5L100400 調整待遇及其他經 費		521,050	521,050		
1 用人費用		521,050	521,050		
18 福利費		521,050	521,050		
18Y 其他福利費		521,050	521,050		

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	41,036,974	22,991,855	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	22,744,005	12,374,537	
房屋及建築	10,871,344	6,138,798	
機械及設備	2,719,384	1,512,300	
交通及運輸設備	334,457	231,817	
雜項設備	4,356,045	2,734,403	
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	11,739		
其他			

註：1.房屋及建築增加:組合教室、北棟教室補強等。
 2.房屋及建築減少:報廢自強樓建物。
 3.機械設備增加:雷射投影機、影像設備、無線網路基地台等。
 4.機械設備減少:主機系統、無線網路基地台等。
 5.交通及運輸設備增加:空調設備等。
 6.交通及運輸設備減少:擴大機設備等。
 7.雜項設備增加:圖書、投影機、版畫壓印機等。
 8.雜項設備減少:冷氣機、電子琴、拱型鞦韆等。

—臺南市南區志開實驗小學

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		
6,000,165		4,520,961	-924,274	20,448,597
			1,401,000	8,968,468
4,240,611		2,522,485	-1,490,314	7,940,986
541,234		617,044	-88,426	1,219,700
357,500		59,815	22,807	377,518
860,820		1,321,617	-769,341	1,930,186
				11,739

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：

—臺南市南區志開實驗小學

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—臺南市南區志開實驗小學

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—臺南市南區志開實驗小學

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	19	22	3	教師19人,公務人員2人。職員增加原因:係提高國小教師員額編制至每班1.65師1人,核准文號:110年12月13日南市教課(二)字第1101453154號。國小合理教師員額編制1人核准文號110年12月3日南市教課(二)字第1101436776號。教師借調教育局1人核准文號110年7月28日南市教專字第11010918274號。
職員	18	21	3	
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	19	24	5	

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2名、充實行政人力1名、臨時駐衛警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—臺南市南區志開實驗小學
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 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	15,973,000		242,000		3,530,000	1,504,000		1,521,000		22,770,000	125,000	22,895,000
正式人員	15,973,000		242,000		3,530,000	1,504,000		1,521,000		22,770,000		22,770,000
聘僱人員												
兼任人員											125,000	125,000
一般行政管理計畫						2,999,000				2,999,000		2,999,000
正式人員												
其他人員						2,999,000				2,999,000		2,999,000
合 計	15,973,000		242,000		3,530,000	4,503,000		1,521,000		25,769,000	125,000	25,894,000

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378,000元，決算數1,246,024元；279外包費：預算數210,000元(不含機械保全50,000元)，決算數241,930元(不含機械保全20,619元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,533,000元，決算數1,773,648元，內容：教職員工考績獎金決算人數16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1,997,000元，決算數1,973,894元，內容：教職員工年終獎金決算人數20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—臺南市南區志開實驗小學
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
16,815,303	2,252	221,896		3,747,542	1,610,722		1,951,858		24,349,573	866,267	25,215,840
16,815,303		221,896		3,747,542	1,528,637		1,794,797		24,108,175		24,108,175
	2,252								2,252		2,252
					82,085		157,061		239,146	866,267	1,105,413
					2,659,440		521,050		3,180,490		3,180,490
							521,050		521,050		521,050
					2,659,440				2,659,440		2,659,440
16,815,303	2,252	221,896		3,747,542	4,270,162		2,472,908		27,530,063	866,267	28,396,330

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區志開實驗小學

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—臺南市南區志開實驗小學
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			27,738,000		30,633,101			2,895,101	10.44	國民教育計畫增加原因:係合理教師、調整教師授課節數及導師費、提高國小教師員額至每班1.65名 等計畫超支併決算所致。
國民教育計畫			24,739,000		27,452,611			2,713,611	10.97	
一般行政管理計畫			2,999,000		3,180,490			181,490	6.05	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區志開實驗小學

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	25,894,000	28,396,330	2,502,330	9.66
11 正式員額薪資	15,973,000	16,815,303	842,303	5.27
12 聘僱及兼職人員薪資	125,000	868,519	743,519	594.82
13 超時工作報酬	242,000	221,896	-20,104	-8.31
15 獎金	3,530,000	3,747,542	217,542	6.16
16 退休及卹償金	4,503,000	4,270,162	-232,838	-5.17
18 福利費	1,521,000	2,472,908	951,908	62.58
2 服務費用	1,633,000	2,068,945	435,945	26.70
21 水電費	200,000	82,104	-117,896	-58.95
22 郵電費	100,000	34,924	-65,076	-65.08
23 旅運費	5,000	1,158	-3,842	-76.84
24 印刷裝訂與廣告費	1,000	800	-200	-20.00
25 修理保養及保固費	383,000	186,133	-196,867	-51.40
27 一般服務費	685,000	1,541,440	856,440	125.03
28 專業服務費	211,000	174,386	-36,614	-17.35
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	171,000	166,326	-4,674	-2.73
31 使用材料費	2,000	2,125	125	6.25
32 用品消耗	169,000	164,201	-4,799	-2.84
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	0	-36,000	-100.00
45 雜項設備租金	36,000	0	-36,000	-100.00
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	2,000	1,000	-1,000	-50.00
75 競賽及交流活動費	2,000	0	-2,000	-100.00
9 其他	0	500	500	0.00
91 其他支出	0	500	500	0.00
合 計	27,738,000	30,633,101	2,895,101	10.44

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	583,000	1,415,410	832,410	142.78	
27D 計時與計件人員酬金	378,000	1,246,024	868,024	229.64	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	205,000	169,386	-35,614	-17.37	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區志開實驗小學

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	115,185,507	100.00	113,373,096	100.00	1,812,411	1.60	負 債	91,570,704	79.50	93,292,277	82.29	-1,721,573	-1.85
流動資產	4,971,330	4.32	3,345,373	2.95	1,625,957	48.60	流動負債	1,730,612	1.50	1,289,603	1.14	441,009	34.20
現金	4,971,330	4.32	3,345,373	2.95	1,625,957	48.60	應付款項	1,730,612	1.50	1,289,603	1.14	441,009	34.20
銀行存款	4,971,330	4.32	3,345,373	2.95	1,625,957	48.60	應付代收款	1,401,833	1.22	1,013,043	0.89	388,790	38.38
銀行存款-市	3,494,985	3.03	2,312,260	2.04	1,182,725	51.15	應付代收款	1,401,833	1.22	1,013,043	0.89	388,790	38.38
庫存款							應付費用	328,779	0.29	276,560	0.24	52,219	18.88
銀行存款-保	1,474,104	1.28	1,030,872	0.91	443,232	43.00	應付費用	328,779	0.29	276,560	0.24	52,219	18.88
管款-代收款							其他負債	89,840,092	78.00	92,002,674	81.15	-2,162,582	-2.35
專戶							什項負債	89,840,092	78.00	92,002,674	81.15	-2,162,582	-2.35
銀行存款-保	2,241	0.00	2,241	0.00	0	0.00	存入保證金	90,512	0.08	72,172	0.06	18,340	25.41
管款-教育儲							存入保證金	90,512	0.08	72,172	0.06	18,340	25.41
蓄專戶							應付代管資產	89,749,580	77.92	91,930,502	81.09	-2,180,922	-2.37
固定資產	20,436,858	17.74	18,033,380	15.91	2,403,478	13.33	應付代管資	89,749,580	77.92	91,930,502	81.09	-2,180,922	-2.37
土地改良物	8,968,468	7.79	10,369,468	9.15	-1,401,000	-13.51	產						
土地改良物	22,744,005	19.75	22,744,005	20.06	0	0.00	淨資產	23,614,803	20.50	20,080,819	17.71	3,533,984	17.60
累計折舊-土	-13,775,537	-11.96	-12,374,537	-10.91	-1,401,000	11.32	淨資產	23,614,803	20.50	20,080,819	17.71	3,533,984	17.60
地改良物							淨資產	23,614,803	20.50	20,080,819	17.71	3,533,984	17.60
房屋建築及設	7,940,986	6.89	4,732,546	4.17	3,208,440	67.80	累積餘額	23,614,803	20.50	20,080,819	17.71	3,533,984	17.60
備													
房屋建築及設	12,589,470	10.93	10,871,344	9.59	1,718,126	15.80							
備													
累計折舊-房	-4,648,484	-4.04	-6,138,798	-5.41	1,490,314	-24.28							
屋建築及設備													
機械及設備	1,219,700	1.06	1,207,084	1.06	12,616	1.05							
機械及設備	2,643,574	2.30	2,719,384	2.40	-75,810	-2.79							
累計折舊-機	-1,423,874	-1.24	-1,512,300	-1.33	88,426	-5.85							
械及設備													
交通及運輸設	377,518	0.33	102,640	0.09	274,878	267.81							
備													
交通及運輸設	632,142	0.55	334,457	0.30	297,685	89.01							
備													
累計折舊-交	-254,624	-0.22	-231,817	-0.20	-22,807	9.84							
通及運輸設備													
雜項設備	1,930,186	1.68	1,621,642	1.43	308,544	19.03							
雜項設備	3,895,248	3.38	4,356,045	3.84	-460,797	-10.58							
累計折舊-雜	-1,965,062	-1.71	-2,734,403	-2.41	769,341	-28.14							
項設備													
合計：	115,185,507	100.00	113,373,096	100.00	1,812,411	1.60	合計：	115,185,507	100.00	113,373,096	100.00	1,812,411	1.60
信託代理與保證資產	5,257,000				信託代理與保證負債		5,257,000						
保證品	5,257,000				應付保證品		5,257,000						

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—臺南市南區志開實驗小學

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	%						
無形資產	11,739	0.01	11,739	0.01	0	0.00													
無形資產	11,739	0.01	11,739	0.01	0	0.00													
電腦軟體	11,739	0.01	11,739	0.01	0	0.00													
其他資產	89,765,580	77.93	91,982,604	81.13	-2,217,024	-2.41													
什項資產	89,765,580	77.93	91,982,604	81.13	-2,217,024	-2.41													
暫付及待結轉帳項	16,000	0.01	52,102	0.05	-36,102	-69.29													
代管資產	89,749,580	77.92	91,930,502	81.09	-2,180,922	-2.37													
代管資產-土地	82,921,800	71.99	82,829,000	73.06	92,800	0.11													
代管資產-土地改良物	466,362	0.40	545,742	0.48	-79,380	-14.55													
代管資產-房屋及設備	6,351,006	5.51	8,530,176	7.52	-2,179,170	-25.55													
代管資產-機械及設備	950	0.00	11,621	0.01	-10,671	-91.83													
代管資產-交通及運輸設備	0	0.00	230	0.00	-230	-100.00													
代管資產-什項設備	9,462	0.01	13,733	0.01	-4,271	-31.10													
合計：	115,185,507	100.00	113,373,096	100.00	1,812,411	1.60							合計：	115,185,507	100.00	113,373,096	100.00	1,812,411	1.60
信託代理與保證資產		5,257,000		信託代理與保證負債		5,257,000													
保證品		5,257,000		應付保證品		5,257,000													

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—臺南市南區志開實驗小學

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	36,126,853	100.00			36,126,853	
財產收益	4,429,600	12.26			4,429,600	
財產孳息收入	634	0.00			634	
廢舊物品售價收入	65,720	0.18			65,720	
財產交易利益	2,176,604	6.02			2,176,604	
其他財產收入	2,186,642	6.05			2,186,642	
政府撥入收入	31,697,253	87.74			31,697,253	
公庫撥款收入	29,575,419	81.87			29,575,419	
政府其他撥入收入	2,121,834	5.87			2,121,834	
支出	32,592,869	90.22			32,592,869	
人事支出	28,396,330	78.60			28,396,330	
人事支出	28,396,330	78.60			28,396,330	
業務支出	2,236,271	6.19			2,236,271	
業務支出	2,236,271	6.19			2,236,271	
財產損失	19,287	0.05			19,287	
財產交易損失	19,287	0.05			19,287	
折舊、折耗及攤銷	3,479,122	9.63			3,479,122	
固定資產折舊	3,479,122	9.63			3,479,122	
其他支出	-1,538,141	-4.26			-1,538,141	
其他支出	-1,538,141	-4.26			-1,538,141	
本期賸餘（短絀）	3,533,984	9.78			3,533,984	
期初淨資產	20,080,819	55.58			20,080,819	
解繳公庫						
期末淨資產	23,614,803	65.37			23,614,803	

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—臺南市南區志開實驗小學

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)	3,533,984
8002 調整非現金項目	-1,962,469
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,571,515
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	196,995
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-160,893
83 投資活動之淨現金流入(流出)	36,102
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,110,600
8404 減少短期債務及其他負債	-3,092,260
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	18,340
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,625,957
87 期初現金及約當現金	3,345,373
88 期末現金及約當現金	4,971,330

備註：不影響現金之投資、籌資活動：

1.減少代管資產+2,180,922元; 減少應付代管資產-2,180,922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—臺南市南區志開實驗小學

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	31,763,607	4,363,246	36,126,853	收入
財產收入	66,354	4,363,246	4,429,600	財產收益
政府撥入收入	31,697,253		31,697,253	政府撥入收入
基金用途	30,633,101	1,959,768	32,592,869	支出
用人費用	28,396,330		28,396,330	人事支出
服務費用	2,068,945	167,326	2,236,271	業務支出
材料及用品費	166,326	-166,326		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		19,287	19,287	財產損失
		3,479,122	3,479,122	折舊、折耗及攤銷
其他	500	-1,538,641	-1,538,141	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,130,506	2,403,478	3,533,984	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,035,700	18,045,119	20,080,819	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,166,206	20,448,597	23,614,803	期末淨資產

註：

主辦會計人員：歐蕙蓉



基金主持人：王念湘

