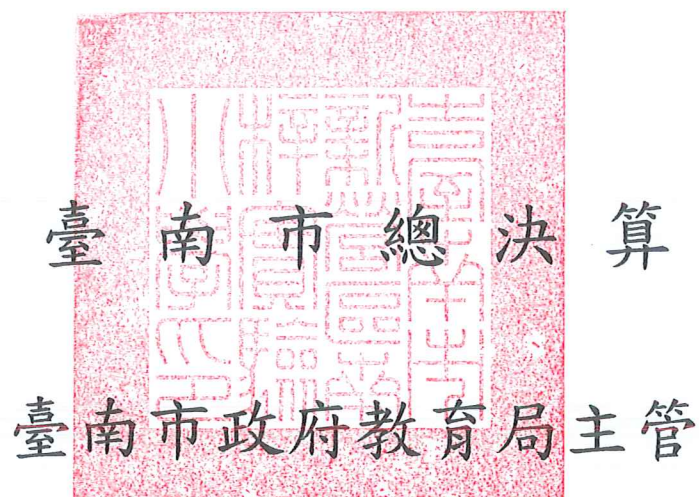


中華民國110年度
(110年1月1日至110年12月31日)



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)

臺南市新營區南梓實驗小學編

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	6-11	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 36,101,000 元，決算數 40,260,223 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 183 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 56 人。

110 學年度上學期，實際招收普通班 10 班，學生人數 203 人；附設幼兒園 4 班，學生人數 71 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 33,751,331 元，較本年度法定預算數 29,834,000 元，增加 3,917,331 元，計增加 13.13%，主要係因：辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)及提高國小教師員額編制至每班 1.65 名等計劃以超支併決算辦理所致。

(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 6,430,892 元，較本年度法定預算數 6,189,000 元，增加 241,892 元，計增加 3.91%。

(三)建築及設備業務計畫：

主要為汰換、充實各項教學等設備，提高行政效率，增進教學品質。本年度決算數 78,000 元，本年度法定預算數 78,000 元。

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 40,647,840 元，較法定預算數 36,081,000 元，增加 4,566,840 元，計增加 12.66%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 82,458 元，較法定預算數 0 元，增加 82,458 元。主要係因：工程逾期違約金，依實際數繳庫。
2. 服務收入：決算數 12,900 元，較法定預算數 8,000 元，增加 4,900 元，計增加 61.25%。主要係因：場地使用費收入，依實際數繳庫。
3. 租金收入：決算數 133,783 元，較法定預算數 117,000 元，增加 16,783 元，計增加 14.34%。主要係因：太陽能光電年租金收入，依實際數繳庫。
4. 利息收入：決算數 1,191 元，較法定預算數 1,000 元，增加 191 元，計增加 19.10%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
5. 公庫撥款收入：決算數 36,864,302 元，較法定預算數 35,897,000 元，增加 967,302 元，計增加 2.69%。
6. 政府其他撥入收入：決算數 3,486,919 元，較法定預算數 0 元，增加 3,486,919 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 110 年度

主要係因：超收教育局之國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)、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 58,720 元，較法定預算數 54,000 元，增加 4,720 元，計增加 8.74%。

8. 雜項收入：決算數 7,567 元，較法定預算數 4,000 元，增加 3,567 元，計增加 89.18%。

主要係因：資源回收收入，依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 40,260,223 元，較法定預算數 36,101,000 元，增加 4,159,223 元，計增加 11.52%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 33,751,331 元，較法定預算數 29,834,000 元，增加 3,917,331 元，計增加 13.13%。主要係因：辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)及提高國小教師員額編制至每班 1.65 名等計劃以超支併決算辦理所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 6,430,892 元，較法定預算數 6,189,000 元，增加 241,892 元，計增加 3.91%。

3. 建築及設備計畫：決算數 78,000 元，法定預算數 78,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 20,000 元，本年度決算賸餘數 387,617 元，賸餘原因：服務費用撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入 1,085,492 元。

(二)投資活動之淨現金流出 78,000 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 651,921 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增 355,571 元。

期初現金及約當現金 7,894,577 元。

期末現金及約當現金 8,250,148 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	8,250,148	7,894,577	4.50
預付費用	10,320	0	-
土地改良物	356,070	431,516	-17.48
房屋建築及設備	19,569,284	2,040,889	858.86
機械及設備	4,072,083	837,227	386.38
交通及運輸設備	527,189	123,477	326.95
雜項設備	1,456,620	957,730	52.09
代管資產	681,207,499	682,796,081	-0.23
資產合計	715,449,213	695,081,497	2.93

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. 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計畫。
2. 土地改良物：主要減少係土地改良物提列折舊。
3. 房屋建築及設備：主要增加係辦理教學行政大樓補強等工程。
4. 機械及設備：主要增加係建置無障礙電梯 1 座等設備。
5. 交通及運輸設備：主要增加係音響設備 2 套等設備。
6. 雜項設備：主要增加係冷氣機 8 台及火警受信總機 1 座等設備。

(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	3,718,984	3,479,522	6.88
應付費用	1,161,442	770,709	50.70
存入保證金	719,049	1,370,970	-47.55
應付代管資產	681,207,499	682,796,081	-0.23
負債合計	686,806,974	688,417,282	-0.23

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費等計畫。
2. 存入保證金：主要減少係退還教學行政大樓補強等工程履約保證金。

(三) 淨資產為累積餘額 28,642,239 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 4,480,000 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 4,236,000 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 244,000 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。

(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—臺南市新營區南梓實驗小學

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	36,081,000	100.00	40,647,840	100.00	4,566,840	12.66	36,848,777	100.00
41 徵收及依法分配收入			82,458	0.20	82,458	0.00		
415 違規罰款收入			82,458	0.20	82,458	0.00		
43 勞務收入	8,000	0.02	12,900	0.03	4,900	61.25	41,900	0.11
431 服務收入	8,000	0.02	12,900	0.03	4,900	61.25	41,900	0.11
45 財產收入	118,000	0.33	134,974	0.33	16,974	14.38	5,105	0.01
451 財產處分收入							4,050	0.01
452 租金收入	117,000	0.32	133,783	0.33	16,783	14.34		
454 利息收入	1,000	0.00	1,191	0.00	191	19.10	1,055	0.00
46 政府撥入收入	35,897,000	99.49	40,351,221	99.27	4,454,221	12.41	36,724,450	99.66
462 公庫撥款收入	35,897,000	99.49	36,864,302	90.69	967,302	2.69	33,839,877	91.83
46Y 政府其他撥入收入			3,486,919	8.58	3,486,919	0.00	2,884,573	7.83
4S 教學收入	54,000	0.15	58,720	0.14	4,720	8.74	72,381	0.20
4S1 學雜費收入	54,000	0.15	58,720	0.14	4,720	8.74	72,381	0.20
4Y 其他收入	4,000	0.01	7,567	0.02	3,567	89.18	4,941	0.01
4YY 雜項收入	4,000	0.01	7,567	0.02	3,567	89.18	4,941	0.01
5 基金用途	36,101,000	100.00	40,260,223	100.00	4,159,223	11.52	36,802,637	100.00
53 國民教育計畫	29,834,000	82.64	33,751,331	83.83	3,917,331	13.13	30,277,217	82.27
5L 一般行政管理計畫	6,189,000	17.14	6,430,892	15.97	241,892	3.91	6,445,420	17.51
5M 建築及設備計畫	78,000	0.22	78,000	0.19		0.00	80,000	0.22
購建固定資產	78,000	0.22	78,000	0.19			80,000	0.22
本期賸餘(短絀)	-20,000		387,617		407,617	-2,038.09	46,140	
期初基金餘額	1,967,000		2,273,376		306,376	15.58	2,227,236	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,947,000		2,660,993		713,993	36.67	2,273,376	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學

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	36,081,000	40,647,840	4,566,840	12.66	
41 徵收及依法分配收入		82,458	82,458	0.00	
415 違規罰款收入		82,458	82,458	0.00	工程逾期違約金收入，依實際數繳庫。
43 勞務收入	8,000	12,900	4,900	61.25	
431 服務收入	8,000	12,900	4,900	61.25	場地使用費收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	118,000	134,974	16,974	14.38	
452 租金收入	117,000	133,783	16,783	14.34	太陽能光電年租金收入，依實際數繳庫。
454 利息收入	1,000	1,191	191	19.10	利息收入，依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	35,897,000	40,351,221	4,454,221	12.41	
462 公庫撥款收入	35,897,000	36,864,302	967,302	2.69	
46Y 政府其他撥入收入		3,486,919	3,486,919	0.00	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。
4S 教學收入	54,000	58,720	4,720	8.74	
4S1 學雜費收入	54,000	58,720	4,720	8.74	
4Y 其他收入	4,000	7,567	3,567	89.18	
4YY 雜項收入	4,000	7,567	3,567	89.18	資源回收收入，依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學
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	36,101,000	40,260,223	4,159,223	11.52	
53 國民教育計畫	29,834,000	33,751,331	3,917,331	13.13	53國民教育計畫增加原因:係為辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)及提高國小教師員額編制至每班1.65名等計劃以超支併決算辦理所致。
532 國民小學教育	29,834,000	33,751,331	3,917,331	13.13	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		107,291	107,291		
1 用人費用		107,291	107,291		
11 正式員額薪資		107,291	107,291		
113 職員薪金		107,291	107,291		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		34,992	34,992		
1 用人費用		34,992	34,992		
12 聘僱及兼職人員薪資		34,992	34,992		
124 兼職人員酬金		34,992	34,992		
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		741,114	741,114		
1 用人費用		741,114	741,114		
11 正式員額薪資		402,486	402,486		
113 職員薪金		402,486	402,486		
12 聘僱及兼職人員薪資		186,880	186,880		
124 兼職人員酬金		186,880	186,880		
15 獎金		59,310	59,310		
152 年終獎金		59,310	59,310		
16 退休及卹償金		27,755	27,755		
161 職員退休及離職金		27,755	27,755		
18 福利費		64,683	64,683		
181 分擔員工保險費		64,683	64,683		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		738,968	738,968		
1 用人費用		738,968	738,968		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學
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	%	
11 正式員額薪資		533,150	533,150		
113 職員薪金		533,150	533,150		
12 聘僱及兼職人員薪資		44,160	44,160		
124 兼職人員酬金		44,160	44,160		
15 獎金		65,730	65,730		
152 年終獎金		65,730	65,730		
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		48,459	48,459		
181 分擔員工保險費		48,459	48,459		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		30,480	30,480		
1 用人費用		30,480	30,480		
12 聘僱及兼職人員薪資		30,480	30,480		
124 兼職人員酬金		30,480	30,480		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		10,800	10,800		
1 用人費用		10,800	10,800		
11 正式員額薪資		10,800	10,800		
113 職員薪金		10,800	10,800		
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		1,216,344	1,216,344		
1 用人費用		1,215,544	1,215,544		
11 正式員額薪資		1,068,269	1,068,269		
113 職員薪金		1,068,269	1,068,269		
15 獎金		60,840	60,840		
152 年終獎金		60,840	60,840		
16 退休及卹償金		28,821	28,821		
161 職員退休及離職金		28,821	28,821		
18 福利費		57,515	57,515		
181 分擔員工保險費		57,515	57,515		
19 提繳費		99	99		
191 提繳工資墊償費用		99	99		
2 服務費用		800	800		
27 一般服務費		800	800		
27F 體育活動費		800	800		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		129,970	129,970		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學
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	%	
1 用人費用		129,970	129,970		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220,068元，內容：特教學生助理人員1名。
11 正式員額薪資		129,970	129,970		
113 職員薪金		129,970	129,970		
53210503 特教學生助理人員(學前)		220,068	220,068		
2 服務費用		220,068	220,068		
27 一般服務費		220,068	220,068		
27D 計時與計件人員酬金		220,068	220,068		
53220000 各校經常門分支計畫	29,834,000	29,893,818	59,818	0.20	
1 用人費用	26,671,000	26,937,832	266,832	1.00	
11 正式員額薪資	18,529,000	18,516,524	-12,476	-0.07	
113 職員薪金	18,529,000	18,516,524	-12,476	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	114,000	334,123	220,123	193.09	
124 兼職人員酬金	114,000	334,123	220,123	193.09	
13 超時工作報酬	215,000	221,512	6,512	3.03	
131 加班費	215,000	221,512	6,512	3.03	
15 獎金	4,249,000	4,072,842	-176,158	-4.15	
151 考績獎金	1,933,000	2,031,638	98,638	5.10	
152 年終獎金	2,316,000	2,041,204	-274,796	-11.87	
16 退休及卹償金	1,844,000	1,713,978	-130,022	-7.05	
161 職員退休及離職金	1,844,000	1,713,978	-130,022	-7.05	
18 福利費	1,720,000	2,078,853	358,853	20.86	
181 分擔員工保險費	1,549,000	1,857,486	308,486	19.92	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	171,000	211,867	40,867	23.90	
2 服務費用	2,935,000	2,709,992	-225,008	-7.67	
21 水電費	240,000	180,905	-59,095	-24.62	
212 工作場所電費	210,000	152,332	-57,668	-27.46	
214 工作場所水費	30,000	28,573	-1,427	-4.76	
22 郵電費	63,000	50,883	-12,117	-19.23	
221 郵費	3,000	204	-2,796	-93.20	
222 電話費	30,000	30,790	790	2.63	
224 數據通信費	30,000	19,889	-10,111	-33.70	
23 旅運費	207,000	194,762	-12,238	-5.91	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學

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	%	
231 國內旅費	45,000	32,762	-12,238	-27.20	
235 貨物運費	162,000	162,000			
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	11,318	9,318	465.90	
241 印刷及裝訂費	2,000	11,318	9,318	465.90	
25 修理保養及保固費	262,000	256,740	-5,260	-2.01	
252 一般房屋修護費	141,000	147,490	6,490	4.60	
255 機械及設備修護費	48,000	48,000			
256 交通及運輸設備修護費	22,000	15,500	-6,500	-29.55	
257 雜項設備修護費	51,000	45,750	-5,250	-10.29	
27 一般服務費	1,992,000	1,870,576	-121,424	-6.10	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		550	550		
277 代理(辦)費	29,000	23,800	-5,200	-17.93	
279 外包費	428,000	402,000	-26,000	-6.07	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。
27D 計時與計件人員酬金	1,518,000	1,427,426	-90,574	-5.97	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1,518,000元，決算數1,427,426元，內容：幼兒園臨時助理人員1名、臨時僱工3名、國際英語村外籍教師1名。
27F 體育活動費	17,000	16,800	-200	-1.18	
28 專業服務費	121,000	96,808	-24,192	-19.99	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	111,000	88,808	-22,192	-19.99	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	8,000	1,000	14.29	
288 委託考選訓練費	3,000		-3,000	-100.00	
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	176,000	196,225	20,225	11.49	
31 使用材料費	3,000	3,640	640	21.33	
312 燃料	3,000	3,640	640	21.33	
32 用品消耗	173,000	192,585	19,585	11.32	
321 辦公(事務)用品	166,000	176,394	10,394	6.26	
322 報章雜誌	1,000	5,940	4,940	494.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學

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	%	
323 農業與園藝用品及環境美化費	3,000	1,824	-1,176	-39.20	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	1,000	1,617	617	61.70	
32Y 其他用品消耗	2,000	6,810	4,810	240.50	
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000	41,000	16,000	64.00	
45 雜項設備租金	25,000	41,000	16,000	64.00	
451 雜項設備租金	25,000	41,000	16,000	64.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,000	8,769	-18,231	-67.52	
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	24,000	7,769	-16,231	-67.63	
751 技能競賽	24,000	7,769	-16,231	-67.63	
53221601 推展傳統藝術教育		16,000	16,000		
2 服務費用		16,000	16,000		
28 專業服務費		16,000	16,000		
285 請課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		16,000	16,000		
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	6,189,000	6,430,892	241,892	3.91	
5L1 行政管理及推展	6,189,000	6,430,892	241,892	3.91	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	6,189,000	6,263,492	74,492	1.20	
1 用人費用	6,183,000	6,257,492	74,492	1.20	
16 退休及卹償金	6,183,000	6,257,492	74,492	1.20	
161 職員退休及離職金	6,183,000	6,257,492	74,492	1.20	
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、照護及補助金	6,000	6,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學
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	%	
5L100400 調整待遇及其他經費		167,400	167,400		
1 用人費用		167,400	167,400		
18 福利費		167,400	167,400		
18Y 其他福利費		167,400	167,400		
5M 建築及設備計畫	78,000	78,000			
5M2 營建及修建工程	53,000	53,000			
5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	53,000	53,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	53,000	53,000			
51 購建固定資產	53,000	53,000			
513 擴充改良房屋建築及設備	53,000	53,000			
5M4 其他設備	25,000	25,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	25,000	25,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	25,000	25,000			
51 購建固定資產	25,000	25,000			
516 購置雜項設備	25,000	25,000			

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	8,459,831	4,068,992	78,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	893,208	461,692	
房屋及建築	2,105,101	64,212	53,000
機械及設備	2,187,585	1,350,358	
交通及運輸設備	335,233	211,756	
雜項設備	2,938,704	1,980,974	25,000
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：財產主要增減原因如下：

- 1.房屋及建築主要增減原因：辦理教學行政大樓補強工程等財產增加。
- 2.機械及設備主要增減原因：建置無障礙電梯1座等財產增加；心理測驗儀器1臺等財產報廢。
- 3.交通及運輸設備主要增減原因：音響設備2套等財產增加；音量控制器1臺等財產報廢。
- 4.雜項設備主要增減原因：冷氣機8台及火警受信總機1座等財產增加；籃球架1座及投影機1台等財產報廢。

產明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

00506-13

長期負債

中華民國

負債

長期債務

應付租賃款

其他長期負債

00506-14

110 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學

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			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築		53,000			53,000	53,000		
房屋及建築		53,000			53,000	53,000		
購建中固定資產								
機械及設備								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		25,000			25,000	25,000		
雜項設備		25,000			25,000	25,000		
購建中固定資產								
合 計		78,000			78,000	78,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學

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	21	31	10	教師26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號函)、提高國小教師員額編制至每班1.65名1人(核准文號：110年12月13日南市教課(二)字第1101453154號函)、國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費2人(核准文號：110年11月4日南市教特(一)字第1101245508號函)、國小增設1班及幼兒園增設2班計6人(核准文號：110年10月5日南市教課(二)字第1101196016號函)。
職員	21	31	10	
兼任人員	0	1	1	兼任人事管理員1人。
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	21	32	11	

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、幼兒園臨時助理人員1名、充實行政人力1名、臨時雇工3名、國際英語村外籍教師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—臺南市新營區南梓實驗小學
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	18,529,000		215,000		4,249,000	1,844,000		1,720,000		26,557,000	114,000	26,671,000
正式人員	18,529,000		215,000		4,249,000	1,844,000		1,720,000		26,557,000		26,557,000
兼任人員											114,000	114,000
一般行政管理計畫						6,183,000				6,183,000		6,183,000
正式人員						6,183,000				6,183,000		6,183,000
其他人員						6,183,000				6,183,000		6,183,000
合 計	18,529,000		215,000		4,249,000	8,027,000		1,720,000		32,740,000	114,000	32,854,000

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1,518,000元，決算數 2,256,580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 1,933,000元，決算數2,031,638元，內容：教職員考績獎金決算人數19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 2,316,000元，決算數2,227,084元，內容：教職員年終獎金決算人數26名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項。

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國110年度

[illegible]

2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學

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			36,101,000		40,260,223			4,159,223	11.52	主要係辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫超支併決算方式辦理所致。
國民教育計畫			29,834,000		33,751,331			3,917,331	13.13	
一般行政管理計畫			6,189,000		6,430,892			241,892	3.91	
建築及設備計畫			78,000		78,000			0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學

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	32,854,000	36,371,883	3,517,883	10.71
11 正式員額薪資	18,529,000	20,768,490	2,239,490	12.09
12 聘僱及兼職人員薪資	114,000	630,635	516,635	453.19
13 超時工作報酬	215,000	221,512	6,512	3.03
15 獎金	4,249,000	4,258,722	9,722	0.23
16 退休及卹償金	8,027,000	8,075,515	48,515	0.60
18 福利費	1,720,000	2,416,910	696,910	40.52
19 提繳費	0	99	99	0.00
2 服務費用	2,935,000	3,558,346	623,346	21.24
21 水電費	240,000	180,905	-59,095	-24.62
22 郵電費	63,000	50,883	-12,117	-19.23
23 旅運費	207,000	194,762	-12,238	-5.91
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	11,318	9,318	465.90
25 修理保養及保固費	262,000	256,740	-5,260	-2.01
27 一般服務費	1,992,000	2,702,930	710,930	35.69
28 專業服務費	121,000	112,808	-8,192	-6.77
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	176,000	196,225	20,225	11.49
31 使用材料費	3,000	3,640	640	21.33
32 用品消耗	173,000	192,585	19,585	11.32
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000	41,000	16,000	64.00
45 雜項設備租金	25,000	41,000	16,000	64.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	78,000	78,000	0	0.00
51 購建固定資產	78,000	78,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33,000	14,769	-18,231	-55.25
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	24,000	7,769	-16,231	-67.63
合 計	36,101,000	40,260,223	4,159,223	11.52

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學

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	715,449,213	100.00	695,081,497	100.00	20,367,716	2.93	負 債	686,806,974	96.00	688,417,282	99.04	-1,610,308	-0.23
流動資產	8,260,468	1.15	7,894,577	1.14	365,891	4.63	流動負債	4,880,426	0.68	4,250,231	0.61	630,195	14.83
現金	8,250,148	1.15	7,894,577	1.14	355,571	4.50	應付款項	4,880,426	0.68	4,250,231	0.61	630,195	14.83
銀行存款	8,250,148	1.15	7,894,577	1.14	355,571	4.50	應付代收款	3,718,984	0.52	3,479,522	0.50	239,462	6.88
銀行存款-市	3,812,115	0.53	3,044,085	0.44	768,030	25.23	應付代收款	3,718,984	0.52	3,479,522	0.50	239,462	6.88
庫存款							應付費用	1,161,442	0.16	770,709	0.11	390,733	50.70
銀行存款-保	3,658,274	0.51	3,415,977	0.49	242,297	7.09	應付費用	1,161,442	0.16	770,709	0.11	390,733	50.70
管款-代收款							其他負債	681,926,548	95.31	684,167,051	98.43	-2,240,503	-0.33
專戶							什項負債	681,926,548	95.31	684,167,051	98.43	-2,240,503	-0.33
銀行存款-保	60,710	0.01	63,545	0.01	-2,835	-4.46	存入保證金	719,049	0.10	1,370,970	0.20	-651,921	-47.55
管款-教育儲							存入保證金	719,049	0.10	1,370,970	0.20	-651,921	-47.55
蓄專戶							應付代管資產	681,207,499	95.21	682,796,081	98.23	-1,588,582	-0.23
銀行存款-保	719,049	0.10	1,370,970	0.20	-651,921	-47.55	應付代管資	681,207,499	95.21	682,796,081	98.23	-1,588,582	-0.23
管款-保管款							產						
專戶							淨資產	28,642,239	4.00	6,664,215	0.96	21,978,024	329.79
預付款項	10,320	0.00	0	0.00	10,320	0.00	淨資產	28,642,239	4.00	6,664,215	0.96	21,978,024	329.79
預付費用	10,320	0.00	0	0.00	10,320	0.00	淨資產	28,642,239	4.00	6,664,215	0.96	21,978,024	329.79
固定資產	25,981,246	3.63	4,390,839	0.63	21,590,407	491.71	淨資產	28,642,239	4.00	6,664,215	0.96	21,978,024	329.79
土地改良物	356,070	0.05	431,516	0.06	-75,446	-17.48	累積餘額	28,642,239	4.00	6,664,215	0.96	21,978,024	329.79
土地改良物	893,208	0.12	893,208	0.13	0	0.00							
累計折舊-土	-537,138	-0.08	-461,692	-0.07	-75,446	16.34							
地改良物													
房屋建築及設	19,569,284	2.74	2,040,889	0.29	17,528,395	858.86							
備													
房屋建築及設	20,023,314	2.80	2,105,101	0.30	17,918,213	851.18							
備													
累計折舊-房	-454,030	-0.06	-64,212	-0.01	-389,818	607.08							
屋建築及設備													
機械及設備	4,072,083	0.57	837,227	0.12	3,234,856	386.38							
機械及設備	5,749,453	0.80	2,187,585	0.31	3,561,868	162.82							
累計折舊-機	-1,677,370	-0.23	-1,350,358	-0.19	-327,012	24.22							
械及設備													
交通及運輸設	527,189	0.07	123,477	0.02	403,712	326.95							
備													
交通及運輸設	774,549	0.11	335,233	0.05	439,316	131.05							
備													
合計：	715,449,213	100.00	695,081,497	100.00	20,367,716	2.93	合計：	715,449,213	100.00	695,081,497	100.00	20,367,716	2.93
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—臺南市新營區南梓實驗小學

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	-247,360	-0.03	-211,756	-0.03	-35,604	16.81							
雜項設備	1,456,620	0.20	957,730	0.14	498,890	52.09							
雜項設備	3,727,863	0.52	2,938,704	0.42	789,159	26.85							
累計折舊-雜項設備	-2,271,243	-0.32	-1,980,974	-0.28	-290,269	14.65							
其他資產	681,207,499	95.21	682,796,081	98.23	-1,588,582	-0.23							
什項資產	681,207,499	95.21	682,796,081	98.23	-1,588,582	-0.23							
代管資產	681,207,499	95.21	682,796,081	98.23	-1,588,582	-0.23							
代管資產-土地	630,897,016	88.18	630,897,016	90.77	0	0.00							
代管資產-房屋及設備	50,307,540	7.03	51,896,122	7.47	-1,588,582	-3.06							
代管資產-機械及設備	448	0.00	448	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	2,495	0.00	2,495	0.00	0	0.00							
合計：	715,449,213	100.00	695,081,497	100.00	20,367,716	2.93	合計：	715,449,213	100.00	695,081,497	100.00	20,367,716	2.93

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 經營珍貴動產、不動產：無。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

地方教育發展基金
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	63,438,951	100.00			63,438,951	
徵收及依法分配收入	82,458	0.13			82,458	
違規罰款收入	82,458	0.13			82,458	
勞務收入	12,900	0.02			12,900	
服務收入	12,900	0.02			12,900	
財產收益	22,926,085	36.14			22,926,085	
財產孳息收入	134,974	0.21			134,974	
財產交易利益	843,734	1.33			843,734	
其他財產收入	21,947,377	34.60			21,947,377	
政府撥入收入	40,351,221	63.61			40,351,221	
公庫撥款收入	36,864,302	58.11			36,864,302	
政府其他撥入收入	3,486,919	5.50			3,486,919	
教學收入	58,720	0.09			58,720	
學雜費收入	58,720	0.09			58,720	
其他收入	7,567	0.01			7,567	
雜項收入	7,567	0.01			7,567	
支出	41,460,927	65.36			41,460,927	
人事支出	36,371,883	57.33			36,371,883	
人事支出	36,371,883	57.33			36,371,883	
業務支出	3,810,340	6.01			3,810,340	
業務支出	3,810,340	6.01			3,810,340	
財產損失	1,606	0.00			1,606	
財產交易損失	1,606	0.00			1,606	
折舊、折耗及攤銷	1,277,098	2.01			1,277,098	
固定資產折舊	1,277,098	2.01			1,277,098	
本期賸餘（短絀）	21,978,024	34.64			21,978,024	
期初淨資產	6,664,215	10.50			6,664,215	
解繳公庫						
期末淨資產	28,642,239	45.15			28,642,239	

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—臺南市新營區南梓實驗小學

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)	21,978,024
8002 調整非現金項目	-20,892,532
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,085,492
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	594,324
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-672,324
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-78,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,425,745
8404 減少短期債務及其他負債	-2,077,666
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-651,921
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	355,571
87 期初現金及約當現金	7,894,577
88 期末現金及約當現金	8,250,148

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

減少代管資產+1,588,582元；減少應付代管資產-1,588,582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。

00506-27

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區南梓實驗小學

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	40,647,840	22,791,111	63,438,951	收入
徵收及依法分配收入	82,458		82,458	徵收及依法分配收入
勞務收入	12,900		12,900	勞務收入
財產收入	134,974	22,791,111	22,926,085	財產收益
政府撥入收入	40,351,221		40,351,221	政府撥入收入
教學收入	58,720		58,720	教學收入
其他收入	7,567		7,567	其他收入
基金用途	40,260,223	1,200,704	41,460,927	支出
用人費用	36,371,883		36,371,883	人事支出
服務費用	3,558,346	251,994	3,810,340	業務支出
材料及用品費	196,225	-196,225		
租金、償債、利息及相關手續費	41,000	-41,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,769	-14,769		
		1,606	1,606	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	78,000	-78,000		
		1,277,098	1,277,098	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	387,617	21,590,407	21,978,024	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,273,376	4,390,839	6,664,215	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,660,993	25,981,246	28,642,239	期末淨資產

註：

主辦會計人員：蔡峯源



基金主持人：楊世安

