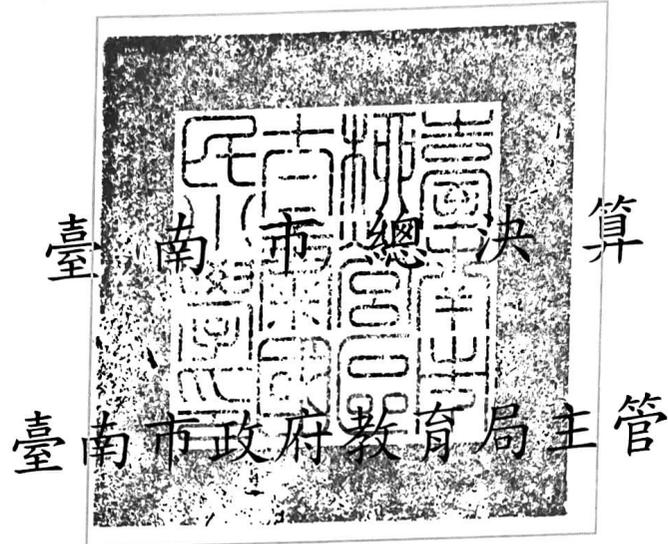


中華民國110年度
(110年1月1日至110年12月31日)



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)

臺南市柳營區太康國民小學編

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	1-3	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表.....	第	4	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表.....	第	5	頁
2、基金用途明細表.....	第	6-10	頁
3、資本資產明細表.....	第	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24,120,000元，決算數27,621,878元。

(一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班6班，學生人數79人；附設幼兒園1班，學生人數28人。

110學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數71人；附設幼兒園1班，學生人數23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24,012,496元，較本年度法定預算數20,827,000元，增加3,185,496元，計增加15.30%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等經費因未及於110年度編列預算以超支併決算方式辦理。

(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3,557,182元，較本年度法定預算數3,238,000元，增加319,182元，計增加9.86%。

(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，增進教學品質等。本年度決算數52,200元，較本年度法定預算數55,000元，減少2,800元，計減少5.09%。

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27,891,663元，較法定預算數23,991,000元，增加3,900,663元，計增加16.26%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數1,700元，較法定預算數0元，增加1,700元。主要係因：場地使用費收入，按實際情形核實辦理。
2. 利息收入：決算數758元，較法定預算數1,000元，減少242元，計減少24.20%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
3. 公庫撥款收入：決算數25,388,929元，較法定預算數23,965,000元，增加1,423,929元，計增加5.94%。
4. 政府其他撥入收入：決算數2,475,170元，較法定預算數0元，增加2,475,170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)、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)、提高國小教師員額編制

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

至每班1.65名及國小合理教師員額編制等補助款所致。

5. 學雜費收入：決算數25,106元，較法定預算數25,000元，增加106元，計增加0.42%。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數27,621,878元，較法定預算數24,120,000元，增加3,501,878元，計增加14.52%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數24,012,496元，較法定預算數20,827,000元，增加3,185,496元，計增加15.30%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等經費因未及於110年度編列預算以超支併決算方式辦理。
2. 一般行政管理計畫：決算數3,557,182元，較法定預算數3,238,000元，增加319,182元，計減增加9.86%。
3. 建築及設備計畫：決算數52,200元，較法定預算數55,000元，減少2,800元，計減少5.09%。

(三) 本期賸餘(短絀-)：預算短絀129,000元，本年度決算賸餘數269,785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889,092元。
- (二) 投資活動之淨現金流出52,200元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入85,981元。
- (四) 本年度現金及約當現金之淨增922,873元。
 期初現金及約當現金5,342,788元。
 期末現金及約當現金6,265,661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	6,265,661	5,342,788	17.27
預付費用	17,580	0	-
土地改良物	4,441,417	4,058,048	9.45
房屋建築及設備	3,043,288	2,552,673	19.22
機械及設備	871,015	446,877	94.91
交通及運輸設備	95,281	129,853	-26.62
雜項設備	2,370,770	1,623,994	45.98
代管資產	143,022,901	143,081,200	-0.04
資產合計	160,127,913	157,235,433	1.84

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係午餐相關及住商節電經費等補助款，結轉下年度繼續支用。
2. 房屋建築及設備：主要增加係更新幼兒園廁所等固定資產。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

3. 機械及設備：主要增加係教育局移撥教學用個人電腦等固定資產。
4. 交通及運輸設備：主要減少係報廢廣播設備1部等固定資產。
5. 雜項設備：主要增加係公共藝術設施1座等固定資產。

(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	3,964,257	3,804,575	4.20
應付費用	977,487	552,482	76.93
存入保證金	210,981	125,000	68.78
應付代管資產	143,022,901	143,081,200	- 0.04
負債合計	148,175,626	147,563,257	0.41

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係教師109學年度不休假加班費等經費。
2. 存入保證金：主要增加係校園修繕工程等保固保證金。

(三) 淨資產為累積餘額11,952,287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3,918,000元，奉准明細如下：

- (1) 國民小學教育計畫為辦理提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫等計3,598,000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320,000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—臺南市柳營區太康國民小學
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	23,991,000	100.00	27,891,663	100.00	3,900,663	16.26	27,121,931	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	2,500	0.01
415 違規罰款收入							2,500	0.01
43 勞務收入			1,700	0.01	1,700	0.00	1,200	0.00
431 服務收入			1,700	0.01	1,700	0.00	1,200	0.00
45 財產收入	1,000	0.00	758	0.00	-242	-24.20	4,271	0.02
451 財產處分收入							3,640	0.01
454 利息收入	1,000	0.00	758	0.00	-242	-24.20	631	0.00
46 政府撥入收入	23,965,000	99.89	27,864,099	99.90	3,899,099	16.27	27,088,781	99.88
462 公庫撥款收入	23,965,000	99.89	25,388,929	91.03	1,423,929	5.94	24,868,205	91.69
46Y 政府其他撥入收入			2,475,170	8.87	2,475,170	0.00	2,220,576	8.19
4S 教學收入	25,000	0.10	25,106	0.09	106	0.42	24,717	0.09
4S1 學雜費收入	25,000	0.10	25,106	0.09	106	0.42	24,717	0.09
4Y 其他收入						0.00	462	0.00
4YY 雜項收入							462	0.00
5 基金用途	24,120,000	100.00	27,621,878	100.00	3,501,878	14.52	27,309,703	100.00
53 國民教育計畫	20,827,000	86.35	24,012,496	86.93	3,185,496	15.30	22,681,118	83.05
5L 一般行政管理計畫	3,238,000	13.42	3,557,182	12.88	319,182	9.86	4,587,917	16.80
5M 建築及設備計畫	55,000	0.23	52,200	0.19	-2,800	-5.09	40,668	0.15
購建固定資產	55,000	0.23	52,200	0.19	-2,800	-5.09	40,668	0.15
本期賸餘 (短絀)	-129,000		269,785		398,785	-309.14	-187,772	
期初基金餘額	888,000		860,731		-27,269	-3.07	1,048,503	
解繳公庫								
期末基金餘額	759,000		1,130,516		371,516	48.95	860,731	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區太康國民小學
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	23,991,000	27,891,663	3,900,663	16.26	
43 勞務收入		1,700	1,700	0.00	
431服務收入		1,700	1,700	0.00	係場地使用費收入，按實際情形核實辦理。
45 財產收入	1,000	758	-242	-24.20	
454利息收入	1,000	758	-242	-24.20	係利息收入，按實際情形核實辦理。
46 政府撥入收入	23,965,000	27,864,099	3,899,099	16.27	
462公庫撥款收入	23,965,000	25,388,929	1,423,929	5.94	
46Y政府其他撥入收入		2,475,170	2,475,170	0.00	係超收教育局之提高國小教師員額編制至每班1.65名等經費以超收支併決算方式辦理。
4S 教學收入	25,000	25,106	106	0.42	
4S1學雜費收入	25,000	25,106	106	0.42	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區太康國民小學
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	24,120,000	27,621,878	3,501,878	14.52	
53 國民教育計畫	20,827,000	24,012,496	3,185,496	15.30	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)等經費因未及於110年度編列預算以超支併決算方式辦理。
532 國民小學教育	20,827,000	24,012,496	3,185,496	15.30	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		72,000	72,000		
1 用人費用		72,000	72,000		
11 正式員額薪資		72,000	72,000		
113 職員薪金		72,000	72,000		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		203,818	203,818		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		203,818	203,818		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		203,818	203,818		
743 獎勵費用		203,818	203,818		
53210304 國小合理教師員額編制		547,476	547,476		
1 用人費用		547,476	547,476		
11 正式員額薪資		400,254	400,254		
113 職員薪金		400,254	400,254		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		26,692	26,692		
161 職員退休及離職金		26,692	26,692		
18 福利費		61,219	61,219		
181 分擔員工保險費		61,219	61,219		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,016,917	1,016,917		
1 用人費用		1,016,917	1,016,917		
11 正式員額薪資		718,225	718,225		
113 職員薪金		718,225	718,225		
12 聘僱及兼職人員薪資		76,160	76,160		
124 兼職人員酬金		76,160	76,160		
15 獎金		89,138	89,138		
152 年終獎金		89,138	89,138		
16 退休及卹償金		88,434	88,434		

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區太康國民小學
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	%	
161 職員退休及離職金		88,434	88,434		
18 福利費		44,960	44,960		
181 分擔員工保險費		44,960	44,960		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		20,880	20,880		
1 用人費用		20,880	20,880		
12 聘僱及兼職人員薪資		20,880	20,880		
124 兼職人員酬金		20,880	20,880		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		15,118	15,118		
1 用人費用		15,118	15,118		
11 正式員額薪資		15,118	15,118		
113 職員薪金		15,118	15,118		
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		1,177,936	1,177,936		
1 用人費用		1,177,936	1,177,936		
11 正式員額薪資		1,075,728	1,075,728		
113 職員薪金		1,075,728	1,075,728		
13 超時工作報酬		7,242	7,242		
131 加班費		7,242	7,242		
16 退休及卹償金		28,528	28,528		
161 職員退休及離職金		28,528	28,528		
18 福利費		66,438	66,438		
181 分擔員工保險費		65,538	65,538		
183 傷病醫藥費		900	900		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		27,194	27,194		
1 用人費用		27,194	27,194		
11 正式員額薪資		27,194	27,194		
113 職員薪金		27,194	27,194		
53220000 各校經常門分支計畫	20,827,000	20,744,427	-82,573	-0.40	
1 用人費用	19,669,000	19,769,504	100,504	0.51	
11 正式員額薪資	13,317,000	12,950,715	-366,285	-2.75	
113 職員薪金	12,934,000	12,567,975	-366,025	-2.83	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	223,489	121,489	119.11	
124 兼職人員酬金	102,000	223,489	121,489	119.11	

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區太康國民小學

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	%	
13 超時工作報酬	213,000	263,816	50,816	23.86	
131 加班費	213,000	263,816	50,816	23.86	
15 獎金	3,473,000	3,589,530	116,530	3.36	
151 考績獎金	1,870,000	1,892,255	22,255	1.19	
152 年終獎金	1,603,000	1,697,275	94,275	5.88	
16 退休及卹償金	1,276,000	1,250,237	-25,763	-2.02	
161 職員退休及離職金	1,253,000	1,227,269	-25,731	-2.05	
162 工員退休及離職金	23,000	22,968	-32	-0.14	
18 福利費	1,288,000	1,491,717	203,717	15.82	
181 分擔員工保險費	1,117,000	1,298,317	181,317	16.23	
18Y 其他福利費	171,000	193,400	22,400	13.10	
2 服務費用	963,000	854,281	-108,719	-11.29	
21 水電費	140,000	97,037	-42,963	-30.69	
212 工作場所電費	110,000	72,656	-37,344	-33.95	
214 工作場所水費	30,000	24,381	-5,619	-18.73	
22 郵電費	61,000	19,370	-41,630	-68.25	
221 郵費	5,000	4,901	-99	-1.98	
222 電話費	26,000	14,469	-11,531	-44.35	
224 數據通信費	30,000		-30,000	-100.00	
23 旅運費	40,000	10,800	-29,200	-73.00	
231 國內旅費	40,000	10,800	-29,200	-73.00	
24 印刷裝訂與廣告費		1,050	1,050		
241 印刷及裝訂費		1,050	1,050		
25 修理保養及保固費	183,000	241,818	58,818	32.14	
251 土地改良物修護費	30,000		-30,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	71,000	136,276	65,276	91.94	
255 機械及設備修護費	28,000	19,250	-8,750	-31.25	
256 交通及運輸設備修護費	5,000		-5,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	49,000	86,292	37,292	76.11	
27 一般服務費	476,000	459,870	-16,130	-3.39	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	60	-940	-94.00	
277 代理(辦)費	39,000	28,810	-10,190	-26.13	

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區太康國民小學

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	%	
279 外包費	423,000	419,000	-4,000	-0.95	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數398,000元(不含機械保全25,000元)，決算數408,000元(不含機械保全11,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、校園環境整理等勞力外包。
27F 體育活動費	13,000	12,000	-1,000	-7.69	
28 專業服務費	15,000	11,350	-3,650	-24.33	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,000			
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	8,350	2,350	39.17	
288 委託考選訓練費	6,000		-6,000	-100.00	
29 公共關係費	48,000	12,986	-35,014	-72.95	
291 公共關係費	48,000	12,986	-35,014	-72.95	
3 材料及用品費	141,000	70,458	-70,542	-50.03	
31 使用材料費	3,000	1,558	-1,442	-48.07	
312 燃料	3,000	1,558	-1,442	-48.07	
32 用品消耗	138,000	68,900	-69,100	-50.07	
321 辦公(事務)用品	99,000	43,804	-55,196	-55.75	
322 報章雜誌	6,000	4,218	-1,782	-29.70	
323 農業與園藝用品及環境美化費	5,000	9,131	4,131	82.62	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	7,000	11,747	4,747	67.81	
32Y 其他用品消耗	21,000		-21,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	49,184	1,184	2.47	
45 雜項設備租金	48,000	49,184	1,184	2.47	
451 雜項設備租金	48,000	49,184	1,184	2.47	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	1,000	-5,000	-83.33	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
712 學術團體會費	1,000		-1,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	4,000		-4,000	-100.00	
751 技能競賽	4,000		-4,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		148,330	148,330		
2 服務費用		148,330	148,330		

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區太康國民小學
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	%	
27 一般服務費		148,330	148,330		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148,330元，內容：特教學生助理人員1名。
27D 計時與計件人員酬金		148,330	148,330		
53221601 推展傳統藝術教育		36,000	36,000		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。
2 服務費用		36,000	36,000		
28 專業服務費		36,000	36,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		36,000	36,000		
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		
5L 一般行政管理計畫	3,238,000	3,557,182	319,182	9.86	
5L1 行政管理及推展	3,238,000	3,557,182	319,182	9.86	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,238,000	3,347,652	109,652	3.39	
1 用人費用	3,238,000	3,347,652	109,652	3.39	
16 退休及卹償金	3,238,000	3,347,652	109,652	3.39	
161 職員退休及離職金	3,238,000	3,347,652	109,652	3.39	
5L100400 調整待遇及其他經費		209,530	209,530		
1 用人費用		209,530	209,530		
18 福利費		209,530	209,530		
181 分擔員工保險費		4,330	4,330		
18Y 其他福利費		205,200	205,200		
5M 建築及設備計畫	55,000	52,200	-2,800	-5.09	
5M4 其他設備	55,000	52,200	-2,800	-5.09	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	55,000	52,200	-2,800	-5.09	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	55,000	52,200	-2,800	-5.09	
51 購建固定資產	55,000	52,200	-2,800	-5.09	
514 購置機械及設備	25,000		-25,000	-100.00	
516 購置雜項設備	30,000	52,200	22,200	74.00	

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	19,507,345	10,695,900	55,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	8,448,553	4,390,505	
房屋及建築	6,420,211	3,867,538	
機械及設備	1,522,997	1,076,120	25,000
交通及運輸設備	355,300	225,447	
雜項設備	2,760,284	1,136,290	30,000
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：資產主要增減原因如下：

- 1.土地改良物:增加原因:購置空隙式PU跑道1座。
- 2.房屋及建築:增加原因:幼兒園用房屋重估增值、幼兒園廁所更新。
- 2.機械及設備:增加原因:購置個人電腦4台、顯示器2台、筆記型電腦3台、撥入無線網路基地台、個人電腦21台。
- 3.交通及運輸設備:減少原因：報廢廣播設備1部。
- 4.雜項設備:增加原因:購置獅頭1套、遮雨棚架1座、廚房門窗1座、空氣門1台、置樂高機器人教具4組、廊道鋼構1座、新校舍飲水機1台、收納櫃14個、平面桌2張、不鏽鋼遮雨棚2座、辦公桌7張、公共藝術設施1座、數位電鋼琴2台、塑鋼書櫃1座；減少原因：撥出電動昇降式電視移動架2台。

臺南市柳營區太康國民小學

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		
4,954,012		50,000	2,893,686	10,821,771
1,698,491			1,315,122	4,441,417
1,229,374			738,759	3,043,288
638,948			214,810	871,015
		18,000	16,572	95,281
1,387,199		32,000	608,423	2,370,770

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：

臺南市柳營區太康國民小學

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—臺南市柳營區太康國民小學

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			
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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		25,000			25,000		-25,000	
機械及設備		25,000			25,000		-25,000	
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		30,000			30,000	52,200	22,200	
雜項設備		30,000			30,000	52,200	22,200	
購建中固定資產								
合 計		55,000			55,000	52,200	-2,800	

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區太康國民小學

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	16	19	3	教師14人，公務人員2人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係合理教師員額之教師1人(臺南市政府教育局110年12月3日南市教課(二)字第1101436776號函)、增置教保員1人及幼兒園廚工1人(臺南市政府教育局110年11月4日南市教特(一)字第1101245508號函)。
職員	15	18	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	16	21	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1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、校園環境整理等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區太康國民小學
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	13,317,000		213,000		3,473,000	1,276,000		1,288,000		19,567,000	102,000	19,669,000
正式人員	13,317,000		213,000		3,473,000	1,276,000		1,288,000		19,567,000		19,567,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						3,238,000				3,238,000		3,238,000
正式人員						3,238,000				3,238,000		3,238,000
其他人員												
合 計	13,317,000		213,000		3,473,000	4,514,000		1,288,000		22,805,000	102,000	22,907,000

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0元，決算數148,330元；279外包費：預算數398,000元(不含機械保全25,000元)，決算數410,400元(不含機械保全11,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,870,000元，決算數1,892,255元，內容：教職員工考績獎金決算人數15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1,603,000元，決算數1,697,275元，內容：教職員工年終獎金決算人數18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－臺南市柳營區太康國民小學
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
15,259,234		271,058		3,737,979	1,393,891		1,664,334		22,326,496	320,529	22,647,025
15,259,234		271,058		3,688,079	1,380,696		1,647,565		22,246,632		22,246,632
				49,900	13,195		16,769		79,864	320,529	400,393
					3,347,652		209,530		3,557,182		3,557,182
							209,530		209,530		209,530
					3,347,652				3,347,652		3,347,652
15,259,234		271,058		3,737,979	4,741,543		1,873,864		25,883,678	320,529	26,204,207

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區太康國民小學

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	%	

臺南市地方教育發展基金－臺南市柳營區太康國民小學
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			24,120,000		27,621,878		3,501,878	14.52	
國民教育計畫			20,827,000		24,012,496		3,185,496	15.30	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)等經費因未及於110年度編列預算以超支併決算方式辦理。
一般行政管理計畫			3,238,000		3,557,182		319,182	9.86	
建築及設備計畫			55,000		52,200		-2,800	-5.09	

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區太康國民小學

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	22,907,000	26,204,207	3,297,207	14.39
11 正式員額薪資	13,317,000	15,259,234	1,942,234	14.58
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	320,529	218,529	214.24
13 超時工作報酬	213,000	271,058	58,058	27.26
15 獎金	3,473,000	3,737,979	264,979	7.63
16 退休及卹償金	4,514,000	4,741,543	227,543	5.04
18 福利費	1,288,000	1,873,864	585,864	45.49
2 服務費用	963,000	1,041,011	78,011	8.10
21 水電費	140,000	97,037	-42,963	-30.69
22 郵電費	61,000	19,370	-41,630	-68.25
23 旅運費	40,000	10,800	-29,200	-73.00
24 印刷裝訂與廣告費	0	1,050	1,050	0.00
25 修理保養及保固費	183,000	241,818	58,818	32.14
27 一般服務費	476,000	610,600	134,600	28.28
28 專業服務費	15,000	47,350	32,350	215.67
29 公共關係費	48,000	12,986	-35,014	-72.95
3 材料及用品費	141,000	70,458	-70,542	-50.03
31 使用材料費	3,000	1,558	-1,442	-48.07
32 用品消耗	138,000	68,900	-69,100	-50.07
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	49,184	1,184	2.47
45 雜項設備租金	48,000	49,184	1,184	2.47
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	55,000	52,200	-2,800	-5.09
51 購建固定資產	55,000	52,200	-2,800	-5.09
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	204,818	198,818	3,313.63
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	203,818	203,818	0.00
75 競賽及交流活動費	4,000	0	-4,000	-100.00
合 計	24,120,000	27,621,878	3,501,878	14.52

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區太康國民小學
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	48,000	12,986	-35,014	-72.95	
291 公共關係費	48,000	12,986	-35,014	-72.95	
統計所需項目	3,000	187,330	184,330	6,144.33	
27D 計時與計件人員酬金		148,330	148,330		係特教學生助理人員等經費因未及於110年度編列預算以超支併決算方式辦理。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	39,000	36,000	1,200.00	係推展傳統藝術教育等經費因未及於110年度編列預算以超支併決算方式辦理。

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區太康國民小學

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	160,127,913	100.00	157,235,433	100.00	2,892,480	1.84	負債	148,175,626	92.54	147,563,257	93.85	612,369	0.41
流動資產	6,283,241	3.92	5,342,788	3.40	940,453	17.60	流動負債	4,941,744	3.09	4,357,057	2.77	584,687	13.42
現金	6,265,661	3.91	5,342,788	3.40	922,873	17.27	應付款項	4,941,744	3.09	4,357,057	2.77	584,687	13.42
銀行存款	6,265,661	3.91	5,342,788	3.40	922,873	17.27	應付代收款	3,964,257	2.48	3,804,575	2.42	159,682	4.20
銀行存款-市庫存款	2,090,423	1.31	1,413,213	0.90	677,210	47.92	應付代收款	3,964,257	2.48	3,804,575	2.42	159,682	4.20
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,867,270	1.79	3,146,059	2.00	-278,789	-8.86	應付費用	977,487	0.61	552,482	0.35	425,005	76.93
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	53,510	0.03	163,685	0.10	-110,175	-67.31	應付費用	977,487	0.61	552,482	0.35	425,005	76.93
銀行存款-保管款-午餐專戶	1,043,477	0.65	480,968	0.31	562,509	116.95	其他負債	143,233,882	89.45	143,206,200	91.08	27,682	0.02
銀行存款-保管款-其他	0	0.00	13,863	0.01	-13,863	-100.00	什項負債	143,233,882	89.45	143,206,200	91.08	27,682	0.02
銀行存款-保管款-保管款專戶	210,981	0.13	125,000	0.08	85,981	68.78	存入保證金	210,981	0.13	125,000	0.08	85,981	68.78
預付款項	17,580	0.01	0	0.00	17,580	0.00	存入保證金	210,981	0.13	125,000	0.08	85,981	68.78
預付費用	17,580	0.01	0	0.00	17,580	0.00	應付代管資產	143,022,901	89.32	143,081,200	91.00	-58,299	-0.04
固定資產	10,821,771	6.76	8,811,445	5.60	2,010,326	22.81	應付代管資產	143,022,901	89.32	143,081,200	91.00	-58,299	-0.04
土地改良物	4,441,417	2.77	4,058,048	2.58	383,369	9.45	淨資產	11,952,287	7.46	9,672,176	6.15	2,280,111	23.57
土地改良物	10,147,044	6.34	8,448,553	5.37	1,698,491	20.10	淨資產	11,952,287	7.46	9,672,176	6.15	2,280,111	23.57
累計折舊-土地改良物	-5,705,627	-3.56	-4,390,505	-2.79	-1,315,122	29.95	淨資產	11,952,287	7.46	9,672,176	6.15	2,280,111	23.57
房屋建築及設備	3,043,288	1.90	2,552,673	1.62	490,615	19.22	累積餘額	11,952,287	7.46	9,672,176	6.15	2,280,111	23.57
房屋建築及設備	7,649,585	4.78	6,420,211	4.08	1,229,374	19.15							
累計折舊-房屋建築及設備	-4,606,297	-2.88	-3,867,538	-2.46	-738,759	19.10							
機械及設備	871,015	0.54	446,877	0.28	424,138	94.91							
機械及設備	2,161,945	1.35	1,522,997	0.97	638,948	41.95							
累計折舊-機械及設備	-1,290,930	-0.81	-1,076,120	-0.68	-214,810	19.96							
合計：	160,127,913	100.00	157,235,433	100.00	2,892,480	1.84	合計：	160,127,913	100.00	157,235,433	100.00	2,892,480	1.84

信託代理與保證資產 1,353,246

保證品 1,353,246

信託代理與保證負債

應付保證品

1,353,246

1,353,246

註：備註：

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—臺南市柳營區太康國民小學

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	95,281	0.06	129,853	0.08	-34,572	-26.62							
交通及運輸設備	337,300	0.21	355,300	0.23	-18,000	-5.07							
累計折舊-交通及運輸設備	-242,019	-0.15	-225,447	-0.14	-16,572	7.35							
雜項設備	2,370,770	1.48	1,623,994	1.03	746,776	45.98							
雜項設備	4,115,483	2.57	2,760,284	1.76	1,355,199	49.10							
累計折舊-雜項設備	-1,744,713	-1.09	-1,136,290	-0.72	-608,423	53.54							
其他資產	143,022,901	89.32	143,081,200	91.00	-58,299	-0.04							
什項資產	143,022,901	89.32	143,081,200	91.00	-58,299	-0.04							
代管資產	143,022,901	89.32	143,081,200	91.00	-58,299	-0.04							
代管資產-土地	140,386,516	87.67	140,386,516	89.28	0	0.00							
代管資產-土地改良物	37,016	0.02	37,016	0.02	0	0.00							
代管資產-房屋及設備	1,869,605	1.17	1,926,112	1.22	-56,507	-2.93							
代管資產-機械及設備	2,166	0.00	2,166	0.00	0	0.00							
代管資產-交通及運輸設備	770	0.00	770	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	726,828	0.45	728,620	0.46	-1,792	-0.25							
合計：	160,127,913	100.00	157,235,433	100.00	2,892,480	1.84	合計：	160,127,913	100.00	157,235,433	100.00	2,892,480	1.84

信託代理與保證資產 1,353,246

保證品 1,353,246

信託代理與保證負債

應付保證品

1,353,246

1,353,246

註：備註：

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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市柳營區太康國民小學

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	32,783,019	100.00			32,783,019	
勞務收入	1,700	0.01			1,700	
服務收入	1,700	0.01			1,700	
財產收益	4,825,835	14.72			4,825,835	
財產孳息收入	758	0.00			758	
財產交易利益	383,210	1.17			383,210	
其他財產收入	4,441,867	13.55			4,441,867	
政府撥入收入	27,864,099	85.00			27,864,099	
公庫撥款收入	25,388,929	77.45			25,388,929	
政府其他撥入收入	2,475,170	7.55			2,475,170	
教學收入	25,106	0.08			25,106	
學雜費收入	25,106	0.08			25,106	
其他收入	66,279	0.20			66,279	
受贈收入	66,279	0.20			66,279	
支出	30,502,908	93.04			30,502,908	
人事支出	26,204,207	79.93			26,204,207	
人事支出	26,204,207	79.93			26,204,207	
業務支出	1,365,471	4.17			1,365,471	
業務支出	1,365,471	4.17			1,365,471	
財產損失	10,543	0.03			10,543	
財產交易損失	10,543	0.03			10,543	
折舊、折耗及攤銷	2,922,687	8.92			2,922,687	
固定資產折舊	2,922,687	8.92			2,922,687	
本期賸餘(短絀)	2,280,111	6.96			2,280,111	
期初淨資產	9,672,176	29.50			9,672,176	
解繳公庫						
期末淨資產	11,952,287	36.46			11,952,287	

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—臺南市柳營區太康國民小學
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)	2,280,111
8002 調整非現金項目	-1,391,019
81 業務活動之淨現金流入(流出)	889,092
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	401,991
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-454,191
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-52,200
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	200,362
8404 減少短期債務及其他負債	-114,381
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	85,981
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	922,873
87 期初現金及約當現金	5,342,788
88 期末現金及約當現金	6,265,661

備註:

- 1.不影響現金之投資、籌資活動:減少代管資產+58,299元；減少應付代管資產-58,299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—臺南市柳營區太康國民小學

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	27,891,663	4,891,356	32,783,019	收入
勞務收入	1,700		1,700	勞務收入
財產收入	758	4,825,077	4,825,835	財產收益
政府撥入收入	27,864,099		27,864,099	政府撥入收入
教學收入	25,106		25,106	教學收入
其他收入		66,279	66,279	其他收入
基金用途	27,621,878	2,881,030	30,502,908	支出
用人費用	26,204,207		26,204,207	人事支出
服務費用	1,041,011	324,460	1,365,471	業務支出
材料及用品費	70,458	-70,458		
租金、償債、利息及相關手續費	49,184	-49,184		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	204,818	-204,818		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	52,200	-52,200		
		10,543	10,543	財產損失
		2,922,687	2,922,687	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	269,785	2,010,326	2,280,111	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	860,731	8,811,445	9,672,176	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,130,516	10,821,771	11,952,287	期末淨資產

註：

元

主辦會計人員：歐家瑜

會計室
在
歐家瑜

基金主持人：魏稚恩

太康國小
校長
魏稚恩