

中華民國 100 年度
(100 年 1 月 1 日至 100 年 12 月 31 日)

臺南市地方總決算

教育局主管

臺南市地方教育發展基金

臺南市南瀛科學教育館

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市地方教育發展基金
臺南市南瀛科學教育館
目次
中華民國 100 年度

甲、總說明	第	1-4	頁
乙、主要表			
1、基金來源、用途及餘絀決算表.....	第	5	頁
2、現金流量決算表.....	第	6	頁
3、平衡表.....	第	7-8	頁
丙、附屬表			
1、基金來源明細表.....	第	9	頁
2、基金用途明細表.....	第	10-11	頁
3、固定項目增減情形表.....	第	12	頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	13	頁
5、用人費用彙計表.....	第	14-15	頁
6、員工人數彙計表.....	第	16	頁
7、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	17	頁
8、各項費用彙計表.....	第	18	頁
9、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	19	頁

臺南市地方教育發展基金
臺南市南瀛科學教育館
總 說 明
中華民國 100 年度

一、業務計畫實施績效：

(一)社會教育計畫：

本年度預算編列 29,379,000 元、決算數 21,221,875 元

本計畫實施內容主要為推動科學及天文大眾教育，辦理各項科學及天文研習及營隊活動，設計科學及天文教學課程，科學及天文種子教師培訓，天文周邊商品研發；南瀛天文教育園區及兒童科學教育中心之營運管理、推廣行銷，建築、設施之維護修繕，資訊服務網站建置與維護與展示展覽內容規劃，志願工作人員之培訓及在職進修等事項。

(二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 113,400,000 元、決算數 32,979,197 元

主要購置、充實南瀛天文教育園區及兒童科學教育中心辦公空間及各展館之行政設備，以提升行政效率並增進服務品質；及辦理南瀛天文教育園區天文展示館工程、星象館工程、景觀及周邊服務設施工程及公共藝術設置案等整體規劃計畫後續相關工程(總經費中央補助款 110,000,000 元，自 100 年開始辦理，為 2 年期延續性工程，預計 101 年完工，已執行 29,411,347 元，整體執行率為 26.74%，目前依原預算進度執行中)。

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 143,560,064 元，較預算數 142,779,000 元，增加 781,064 元，計增加 0.55%，其增減情形分析如下：

臺南市地方教育發展基金
臺南市南瀛科學教育館
總 說 明
中華民國 100 年度

1. 違約罰款收入：決算數 136,395 元，較預算數 0 元，增加 136,395 元。主要係因：各項工程違約罰款。
2. 服務收入：決算數 500 元，較預算數 0 元，增加 500 元。主要係因：招標文件收入。
3. 利息收入：決算數 2,698 元，較預算數 0 元，增加 2,698 元。主要係因：公庫利息收入。
4. 縣（市）庫撥款收入：決算數 33,331,340 元，較預算數 32,779,000 元，增加 552,340 元，計增加 1.69%。主要係因：統籌支撥經費。
5. 政府其他撥入收入：決算數 110,000,000 元，與預算數 110,000,000 元相同。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 54,253,412 元，較可用預算數 143,279,000 元，減少 89,025,588 元，計減少 62.13%，其增減情形分析如下：

1. 社會教育計畫：決算數 21,221,875 元，較可用預算數 29,379,000 元，減少 8,157,125 元，計減少 27.77%。主要係因：實際進用員額較少。
2. 建築及設備計畫：決算數 32,979,197 元，較可用預算數 113,900,000 元，減少 80,920,803 元，計減少 71.05%。主要係因：南瀛天文教育園區天文展示館工程、星象館工程、景觀及周邊服務設施工程及公共藝術設置案等整體規

臺南市地方教育發展基金
臺南市南瀛科學教育館
總 說 明

中華民國 100 年度

劃計畫後續相關工程尚未辦理完成，保留
80,653,956 元於下年度繼續執行。

3. 一般行政管理計畫：決算數 52,340 元，較可用預算數 0 元，
增加 52,340 元。主要係因：統籌支撥經費。

(三)本期賸餘：本年度決算賸餘數 89,306,652 元。

三、現金流量結果

業務活動之淨現金流入 90,384,909 元

其他活動之淨現金流入 761,056 元

本年度現金及約當現金之淨增 91,145,965 元。

期初現金及約當現金 0 元

期末現金及約當現金 91,145,965 元

四、資產負債情況

資產總額為 161,765,200 元，包括：流動資產 91,145,965 元、
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 1,439,346 元、其他資產
69,179,889 元。

負債總額為 72,458,548 元，包括：流動負債 1,078,257 元、其
他負債 71,380,291 元。

基金餘額為累積餘額 89,306,652 元

五、其他

(一)本年度併決算及補辦以後年度預算事項之說明：

1. 本年度核准之併決算數：無

2. 本年度奉准補辦預算總額為 500,000 元，奉准明細如下：

(1) 擴充改良房屋建築及設備：辦理兒童科學教育中心整

臺南市地方教育發展基金
臺南市南瀛科學教育館
總 說 明
中華民國 100 年度

修工程委託規畫設計費，核准文號(100.8.30 府主綜字第
1000644756 號函)，核定金額\$500,000 元。

- (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)及或有資產之說明：無

臺南市地方教育發展基金－臺南市南瀛科學教育館

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數		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	142,779,000	100.00	143,560,064	100.00	781,064	0.55		
41 徵收及依法分配收入			136,395	0.10	136,395			
415 違規罰款收入			136,395	0.10	136,395			
43 勞務收入			500	0.00	500			
431 服務收入			500	0.00	500			
45 財產收入			2,698	0.00	2,698			
454 利息收入			2,698	0.00	2,698			
46 政府撥入收入	142,779,000	100.00	143,331,340	99.84	552,340	0.39		
462 縣(市)庫撥款收入	32,779,000	22.96	33,331,340	23.22	552,340	1.69		
46Y 政府其他撥入收入	110,000,000	77.04	110,000,000	76.62				
4Y 其他收入			89,131	0.06	89,131			
4YY 雜項收入			89,131	0.06	89,131			
5 基金用途	143,279,000	100.00	54,253,412	100.00	-89,025,588	-62.13		
56 社會教育計畫	29,379,000	20.50	21,221,875	39.12	-8,157,125	-27.77		
561 社會教育	29,379,000	20.50	21,221,875	39.12	-8,157,125	-27.77		
5L 一般行政管理計畫			52,340	0.10	52,340			
5L1 行政管理及推展			52,340	0.10	52,340			
5M 建築及設備計畫	113,900,000	79.50	32,979,197	60.79	-80,920,803	-71.05		
5M2 營建及修建工程	500,000	0.35	384,000	0.71	-116,000	-23.20		
5M3 交通及運輸設備	17,000	0.01	16,800	0.03	-200	-1.18		
5M4 其他設備	3,182,000	2.22	2,968,898	5.47	-213,102	-6.70		
5M5 無形資產	201,000	0.14	198,152	0.37	-2,848	-1.42		
5M6 中央政府補助建築及設備經費	110,000,000	76.77	29,411,347	54.21	-80,588,653	-73.26		
本期賸餘(短絀-)	-500,000		89,306,652		89,806,652	17,961.33		
期初基金餘額								
期末基金餘額	-500,000		89,306,652		89,806,652	17,961.33		

填表說明：

臺南市地方教育發展基金-臺南市南瀛科學教育館

現金流量決算表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀一)		89,306,652	89,306,652	
812 調整非現金項目		1,078,257	1,078,257	
8124 流動負債淨增(淨減一)		1,078,257	1,078,257	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)		90,384,909	90,384,909	
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		761,056	761,056	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		761,056	761,056	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)		91,145,965	91,145,965	
84 期初現金及約當現金				
85 期末現金及約當現金		91,145,965	91,145,965	

臺南市地方教育發展基金 - 臺南市南瀛科學教育館

平衡表

中華民國100年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資產	161,765,200	100.00	0	0.00	161,765,200	0.00
11 流動資產	91,145,965	56.34	0	0.00	91,145,965	0.00
111 現金	91,145,965	56.34	0	0.00	91,145,965	0.00
1112 銀行存款	91,145,965	56.34	0	0.00	91,145,965	0.00
1112-1 銀行存款-市庫存款	89,957,286	55.61	0	0.00	89,957,286	0.00
1112-2 銀行存款-保管款-執行預算專戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112-3 銀行存款-保管款-代收款專戶	427,623	0.26	0	0.00	427,623	0.00
1112-7 銀行存款-保管款-保管款專戶	761,056	0.47	0	0.00	761,056	0.00
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1154 預付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	1,439,346	0.89	0	0.00	1,439,346	0.00
124 準備金	1,439,346	0.89	0	0.00	1,439,346	0.00
1241 退休及離職準備金	1,439,346	0.89	0	0.00	1,439,346	0.00
13 其他資產	69,179,889	42.77	0	0.00	69,179,889	0.00
131 什項資產	69,179,889	42.77	0	0.00	69,179,889	0.00
1316 代管資產	69,179,889	42.77	0	0.00	69,179,889	0.00
1316-1 代管資產-土地	1,044,225	0.65	0	0.00	1,044,225	0.00
1316-2 代管資產-土地改良物	3,438,894	2.13	0	0.00	3,438,894	0.00
1316-3 代管資產-房屋及設備	35,704,958	22.07	0	0.00	35,704,958	0.00
1316-4 代管資產-機械及設備	4,882,283	3.02	0	0.00	4,882,283	0.00
1316-5 代管資產-交通及運輸設備	19,686,550	12.17	0	0.00	19,686,550	0.00
1316-6 代管資產-什項設備	4,422,979	2.73	0	0.00	4,422,979	0.00
資產合計	161,765,200	100.00	0	0.00	161,765,200	0.00
2 負債	72,458,548	44.79	0	0.00	72,458,548	0.00
21 流動負債	1,078,257	0.67	0	0.00	1,078,257	0.00
212 應付款項	1,078,257	0.67	0	0.00	1,078,257	0.00
2123 應付代收款	427,623	0.26	0	0.00	427,623	0.00
2125 應付費用	266,634	0.16	0	0.00	266,634	0.00
212Y 其他應付款	384,000	0.24	0	0.00	384,000	0.00
22 其他負債	71,380,291	44.13	0	0.00	71,380,291	0.00
221 什項負債	71,380,291	44.13	0	0.00	71,380,291	0.00
2211 存入保證金	761,056	0.47	0	0.00	761,056	0.00
信託代理與保證資產	6,000,000		信託代理與保證負債		6,000,000	
保證品	6,000,000		應付保證品		6,000,000	

註：

臺南市地方教育發展基金 - 臺南市南瀛科學教育館

平衡表

中華民國100年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱		本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
2213	應付退休及離職金	1,439,346	0.89	0	0.00	1,439,346	0.00
2214	應付代管資產	69,179,889	42.77	0	0.00	69,179,889	0.00
3	基金餘額	89,306,652	55.21	0	0.00	89,306,652	0.00
31	基金餘額	89,306,652	55.21	0	0.00	89,306,652	0.00
311	基金餘額	89,306,652	55.21	0	0.00	89,306,652	0.00
3111	累積餘額	89,306,652	55.21	0	0.00	89,306,652	0.00
	負債及基金餘額合計	161,765,200	100.00	0	0.00	161,765,200	0.00
信託代理與保證資產		6,000,000		信託代理與保證負債		6,000,000	
保證品		6,000,000		應付保證品		6,000,000	

註：

臺南市地方教育發展基金－臺南市南瀛科學教育館

基金來源明細表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	142,779,000	143,560,064	781,064	0.55	
41 徵收及依法分配收入		136,395	136,395		
415 違規罰款收入		136,395	136,395		各項工程罰款及違約金
43 勞務收入		500	500		
431 服務收入		500	500		招標文件收入
45 財產收入		2,698	2,698		
454 利息收入		2,698	2,698		公庫利息收入
46 政府撥入收入	142,779,000	143,331,340	552,340	0.39	
462 縣(市)庫撥款收入	32,779,000	33,331,340	552,340	1.69	
46Y 政府其他撥入收入	110,000,000	110,000,000			
4Y 其他收入		89,131	89,131		
4YY 雜項收入		89,131	89,131		圖書館補貼兒童科學中心 電費及工程廠商補貼水電費

填表說明：

臺南市地方教育發展基金-臺南市南瀛科學教育館

基金用途明細表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科目	可用預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
5 基金用途	143,279,000	54,253,412	-89,025,588	-62.13	
56 社會教育計畫	29,379,000	21,221,875	-8,157,125	-27.77	
1 用人費用	14,626,000	6,906,594	-7,719,406	-52.78	
11 正式員額薪資	7,474,000	2,274,064	-5,199,936	-69.57	有關「社會教育計畫」決算數較預算數少8157125元係實際進用員額較少。
12 聘僱及兼職人員薪資	2,592,000	2,923,658	331,658	12.80	
13 超時工作報酬	470,000	92,639	-377,361	-80.29	
15 獎金	1,929,000	652,516	-1,276,484	-66.17	
16 退休及卹償金	948,000	350,331	-597,669	-63.05	
18 福利費	1,213,000	613,386	-599,614	-49.43	
2 服務費用	10,689,000	10,405,433	-283,567	-2.65	
21 水電費	2,150,000	2,028,465	-121,535	-5.65	
22 郵電費	280,000	174,886	-105,114	-37.54	
23 旅運費	749,000	359,600	-389,400	-51.99	
24 印刷裝訂與廣告費	1,300,000	1,428,290	128,290	9.87	
25 修理保養及保固費	1,380,000	1,890,980	510,980	37.03	
26 保險費	140,000	111,105	-28,895	-20.64	
27 一般服務費	2,270,000	1,976,534	-293,466	-12.93	
28 專業服務費	2,360,000	2,375,573	15,573	0.66	
29 公共關係費	60,000	60,000		0.00	
3 材料及用品費	3,774,000	3,763,381	-10,619	-0.28	
31 使用材料費	250,000	161,414	-88,586	-35.43	
32 用品消耗	3,524,000	3,601,967	77,967	2.21	
4 租金、償債與利息	260,000	132,380	-127,620	-49.08	
43 機器租金	100,000		-100,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	60,000	36,380	-23,620	-39.37	
45 什項設備租金	100,000	96,000	-4,000	-4.00	
6 稅捐、規費(強制費)與繳庫	30,000	14,087	-15,913	-53.04	
63 房屋稅	20,000	13,082	-6,918	-34.59	
66 規費	10,000	1,005	-8,995	-89.95	
5L 一般行政管理計畫		52,340	52,340		
1 用人費用		52,340	52,340		
18 福利費		52,340	52,340	0.00	有關「一般行政管理計畫」決算數較預算數多52340元係為統籌支撥經費。
5M 建築及設備計畫	113,900,000	32,979,197	-80,920,803	-71.05	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	113,900,000	32,979,197	-80,920,803	-71.05	

臺南市地方教育發展基金-臺南市南瀛科學教育館

基金用途明細表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
51 購置固定資產	113,699,000	32,781,045	-80,917,955	-71.17	有關「建築及設備計畫」決算數較預算數少80920803元係星象館及展示館新建工程驗收中、景觀工程及公共裝置藝術等辦理中。
52 購置無形資產	201,000	198,152	-2,848	-1.42	

臺南市地方教育發展基金 — 臺南市南瀛科學教育館

固定項目增減情形表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加 數	本 年 度 減 少 數	期 末 餘 額
資 產		35,712,573		35,712,573
土地				
土地改良物		3,919,994		3,919,994
房屋及建築				
機械及設備		1,612,705		1,612,705
交通及運輸設備		16,800		16,800
什項設備		1,356,193		1,356,193
購建中固定資產		28,806,881		28,806,881
電腦軟體				
權利				

臺南市地方教育發展基金 — 臺南市南瀛科學教育館

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國100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			
土地								
土地改良物								
房屋及建築		110,000,000	500,000		110,500,000		-110,500,000	80,653,956
機械及設備		1,300,000		326,000	1,626,000	1,612,705	-13,295	
交通及運輸設備				17,000	17,000	16,800	-200	
什項設備		2,000,000		-444,000	1,556,000	1,356,193	-199,807	
購建中固定資產						28,806,881	28,806,881	
合 計		113,300,000	500,000	-101,000	113,699,000	31,792,579	-81,906,421	80,653,956

臺南市地方教育發展基金-臺南市南瀛科學教育館

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

項 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
社會教育計畫	7,474,000	2,592,000	470,000		1,929,000	948,000		1,213,000		14,626,000		14,626,000
正式人員	7,474,000		470,000		1,929,000	948,000		1,213,000		12,034,000		12,034,000
聘僱人員		2,592,000								2,592,000		2,592,000
兼任人員												
一般行政管理計畫												
正式人員												
合 計	7,474,000	2,592,000	470,000		1,929,000	948,000		1,213,000		14,626,000		14,626,000

臺南市地方教育發展基金-臺南市南瀛科學教育館

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 100 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
2,274,064	2,851,658	92,639		652,516	350,331		613,386		6,834,594	72,000	6,906,594
2,274,064		63,974		327,940	179,236		237,995		3,083,209		3,083,209
	2,851,658	28,665		324,576	171,095		375,391		3,751,385		3,751,385
							52,340		52,340	72,000	72,000
							52,340		52,340		52,340
2,274,064	2,851,658	92,639		652,516	350,331		665,726		6,886,934	72,000	6,958,934

臺南市地方教育發展基金－臺南市南瀛科學教育館

員工人數彙計表

中華民國 100 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	17	12	-5	
職員	11	6	-5	
聘用人員	2	2	0	
約僱人員	4	4	0	
合 計	17	12	-5	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金-臺南市南瀛科學教育館

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 100 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	可用預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			143,279,000		54,253,412		-89,025,588	-62.13	
社會教育計畫			29,379,000		21,221,875		-8,157,125	-27.77	係為實際進用員額較少
一般行政管理計畫			0		52,340		52,340	0.00	係為統籌支撥經費
建築及設備計畫			113,900,000		32,979,197		-80,920,803	-71.05	係為星象館及展示館新建工程驗收中、景觀工程及公共裝置藝術等辦理中

臺南市地方教育發展基金－臺南市南瀛科學教育館

各項費用彙計表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	14,626,000	6,958,934	-7,667,066	-52.42
11 正式員額薪資	7,474,000	2,274,064	-5,199,936	-69.57
12 聘僱及兼職人員薪資	2,592,000	2,923,658	331,658	12.80
13 超時工作報酬	470,000	92,639	-377,361	-80.29
15 獎金	1,929,000	652,516	-1,276,484	-66.17
16 退休及卹償金	948,000	350,331	-597,669	-63.05
18 福利費	1,213,000	665,726	-547,274	-45.12
2 服務費用	10,689,000	10,405,433	-283,567	-2.65
21 水電費	2,150,000	2,028,465	-121,535	-5.65
22 郵電費	280,000	174,886	-105,114	-37.54
23 旅運費	749,000	359,600	-389,400	-51.99
24 印刷裝訂與廣告費	1,300,000	1,428,290	128,290	9.87
25 修理保養及保固費	1,380,000	1,890,980	510,980	37.03
26 保險費	140,000	111,105	-28,895	-20.64
27 一般服務費	2,270,000	1,976,534	-293,466	-12.93
28 專業服務費	2,360,000	2,375,573	15,573	0.66
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	3,774,000	3,763,381	-10,619	-0.28
31 使用材料費	250,000	161,414	-88,586	-35.43
32 用品消耗	3,524,000	3,601,967	77,967	2.21
4 租金、償債與利息	260,000	132,380	-127,620	-49.08
43 機器租金	100,000	0	-100,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	60,000	36,380	-23,620	-39.37
45 什項設備租金	100,000	96,000	-4,000	-4.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	113,900,000	32,979,197	-80,920,803	-71.05
51 購置固定資產	113,699,000	32,781,045	-80,917,955	-71.17
52 購置無形資產	201,000	198,152	-2,848	-1.42
6 稅捐、規費(強制費)與繳庫	30,000	14,087	-15,913	-53.04
63 房屋稅	20,000	13,082	-6,918	-34.59
66 規費	10,000	1,005	-8,995	-89.95
合 計	143,279,000	54,253,412	-89,025,588	-62.13

臺南市地方教育發展基金-臺南市南瀛科學教育館

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 100 年度

單位：新臺幣元

項目名稱	可用預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目	610,000	609,400	-600	-0.10	
246 業務宣導費	550,000	549,400	-600	-0.11	
291 公共關係費	60,000	60,000			
統計所需項目	3,994,000	3,862,166	-131,834	-3.30	
234 員工通勤交通費	53,000	15,213	-37,787	-71.30	
27D 計時與計件人員酬金	1,620,000	1,587,111	-32,889	-2.03	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,120,000	2,061,690	-58,310	-2.75	
521 購置電腦軟體	201,000	198,152	-2,848	-1.42	

主辦會計人員：楊雅筑



基金主持人：何秋蓮

