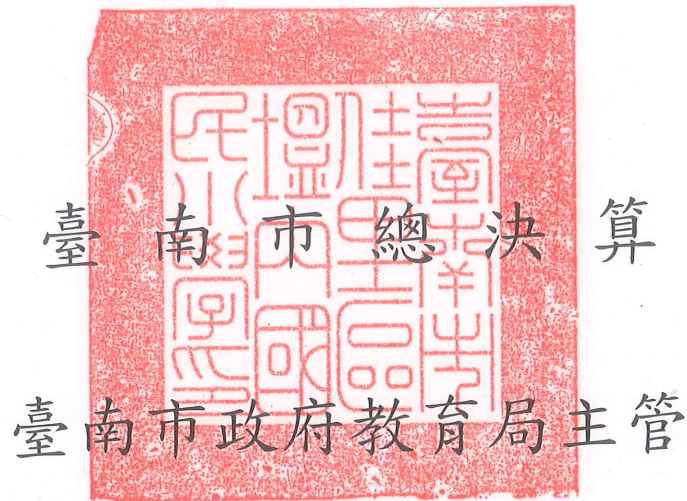


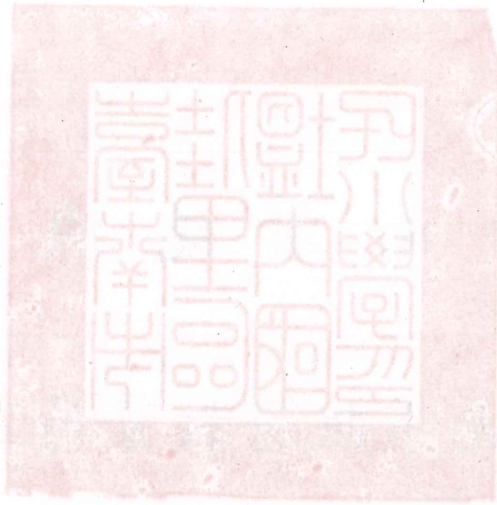
中華民國110年度  
(110年1月1日至110年12月31日)



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)

臺南市佳里區塭內國民小學編



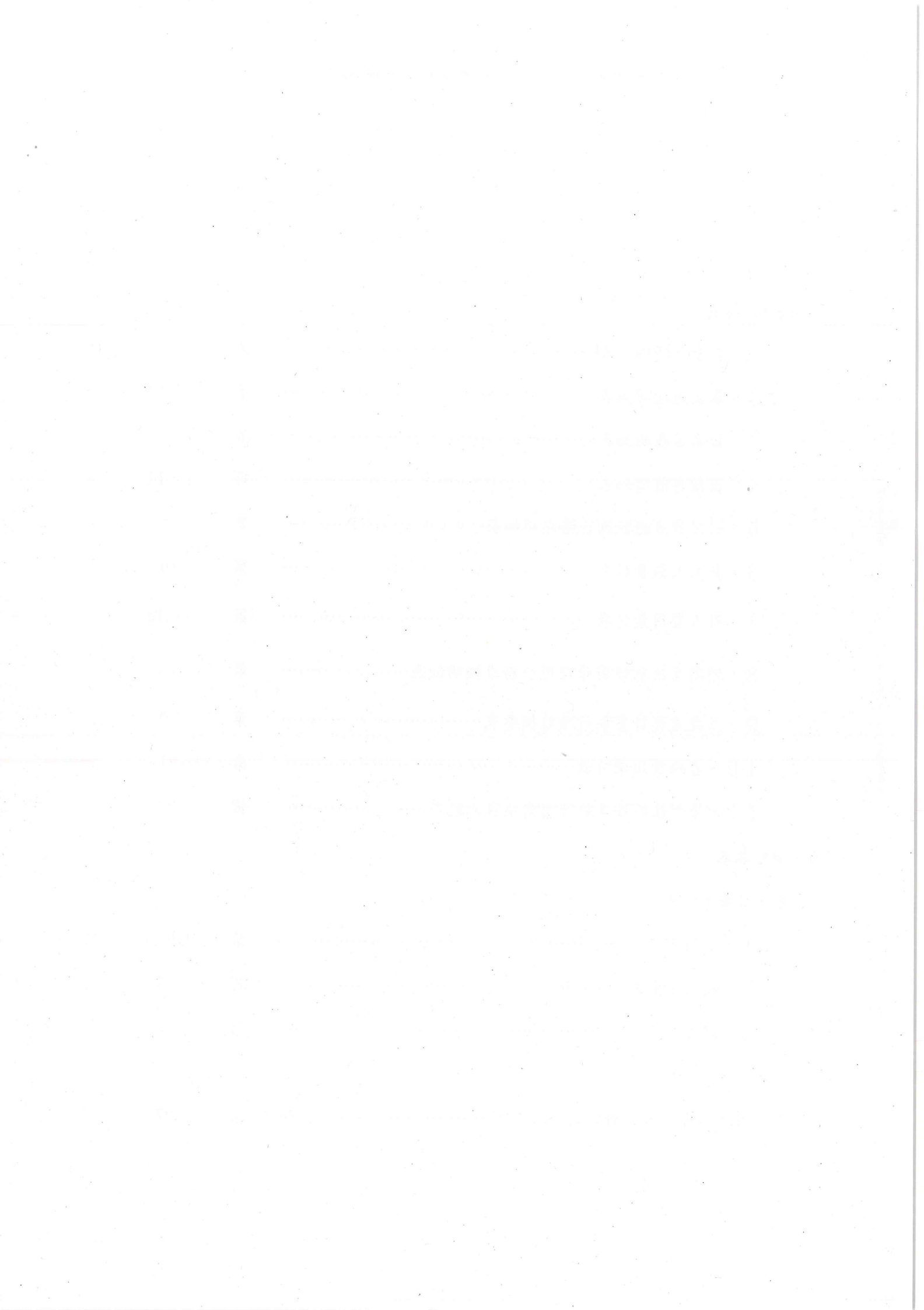
上海圖書館藏  
吳大澂五其末並寫篆

(上海圖書館藏)

上海圖書館藏

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	11-12	頁
4、長期負債明細表.....	第	13-14	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	15	頁
6、員工人數彙計表.....	第	16	頁
7、用人費用彙計表.....	第	17-18	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	19	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	20	頁
10、各項費用彙計表.....	第	21	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	22	頁
丙、會計報表			
壹、主要表			
1、平衡表.....	第	23-24	頁
2、收入支出表.....	第	25	頁
3、現金流量表.....	第	26	頁
丁、參考表			
壹、決算與會計收支對照表.....	第	27	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20,857,000元，決算數25,640,722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84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6班，學生人數90人；附設幼兒園2班，學生人數56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23,431,414元，較本年度法定預算數18,882,000元，增加4,549,414元，計增加24.09%，主要係因：辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助計畫所致。

#### (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2,209,308元，較本年度法定預算數1,975,000元，增加234,308元，計增加11.86%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、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26,154,077元，較法定預算數20,801,000元，增加5,353,077元，計增加25.73%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數40元，較法定預算數0元，增加40元。主要係因：遊戲場採購案減價收受違約金。
2. 服務收入：決算數7,270元，較法定預算數7,000元，增加270元，計增加3.86%。
3. 利息收入：決算數1,178元，較法定預算數1,000元，增加178元，計增加17.80%。主要係因：各專戶利息收入超收。
4. 公庫撥款收入：決算數23,655,645元，較法定預算數20,738,000元，增加2,917,645元，計增加14.07%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助、人事費等補助款所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數2,439,049元，較法定預算數0元，增加2,439,049元。主要係因：超收教育局之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(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至每班1.65名及國小合理教師員額編制等補助款所致。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國110年度

6. 學雜費收入：決算數50,895元，較法定預算數55,000元，減少4,105元，計減少7.46%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數25,640,722元，較法定預算數20,857,000元，增加4,783,722元，計增加22.94%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數23,431,414元，較法定預算數18,882,000元，增加4,549,414元，計增加24.09%。主要係因：辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助計畫所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數2,209,308元，較法定預算數1,975,000元，增加234,308元，計增加11.86%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀56,000元，本年度決算賸餘數513,355元，賸餘原因：用人費用結餘，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847,005元。
- (二)投資活動之淨現金流出5,857元。
- (三)籌資活動之淨現金流入390,940元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增1,232,088元。  
期初現金及約當現金6,586,987元。  
期末現金及約當現金7,819,075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	7,819,075	6,586,987	18.70
預付費用	20,100	3,540	467.80
房屋建築及設備	10,849,686	8,183,963	32.57
機械及設備	1,742,496	1,022,399	70.43
交通及運輸設備	412,020	139,218	195.95
雜項設備	2,128,713	840,767	153.19
無形資產	13,640	0	-
暫付及待結轉帳項	5,857	0	-
代管資產	58,077,169	57,407,098	1.17
資產合計	81,068,756	74,183,972	9.28

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係活化教學與多元學習計畫等補助款，結轉下年度繼續支用。
2. 預付費用：主要增加係預付國小兼任及代課教師鐘點費調增差額所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

3. 房屋建築及設備：主要增加係活動中心耐震補強工程房屋增值。
4. 機械及設備：主要增加係價購學生用平板電腦、個人電腦、筆記型電腦等設備。
5. 交通及運輸設備：主要增加係價購電話系統主機、擴大機、監視系統等設備。
6. 雜項設備：主要增加係價購大門及樓梯鐵捲門修繕工程、遊戲場1座等設備。
7. 無形資產：主要增加係價購 office standard 授權軟體。
8. 暫付及待結轉帳項：主要增加係藝術深耕教學計畫暫付款項所致。

(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	3,492,723	3,500,950	-0.23
應付費用	819,078	460,641	77.81
存入保證金	682,940	292,000	133.88
應付代管資產	58,077,169	57,407,098	1.17
負債合計	63,071,910	61,660,689	2.29

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，學年度計畫於111年繼續執行，提列應付費用。
2. 存入保證金：主要增加係太陽光電設施標租案履約保證金、活動中心耐震補強工程案保固保證金等所致。

(三)淨資產為累積餘額17,996,846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5,370,000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5,135,000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235,000元，因未及於110年度編列預算，經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—臺南市佳里區塹內國民小學

## 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	20,801,000	100.00	26,154,077	100.00	5,353,077	25.73	23,746,739	100.00
41 徵收及依法分配收入			40	0.00	40	0.00		
415 違規罰款收入			40	0.00	40	0.00		
43 勞務收入	7,000	0.03	7,270	0.03	270	3.86	7,200	0.03
431 服務收入	7,000	0.03	7,270	0.03	270	3.86	7,200	0.03
45 財產收入	1,000	0.00	1,178	0.00	178	17.80	1,895	0.01
451 財產處分收入							650	0.00
454 利息收入	1,000	0.00	1,178	0.00	178	17.80	1,245	0.01
46 政府撥入收入	20,738,000	99.70	26,094,694	99.77	5,356,694	25.83	23,683,106	99.73
462 公庫撥款收入	20,738,000	99.70	23,655,645	90.45	2,917,645	14.07	21,338,170	89.86
46Y 政府其他撥入收入			2,439,049	9.33	2,439,049	0.00	2,344,936	9.87
4S 教學收入	55,000	0.26	50,895	0.19	-4,105	-7.46	54,423	0.23
4S1 學雜費收入	55,000	0.26	50,895	0.19	-4,105	-7.46	54,423	0.23
4Y 其他收入						0.00	115	0.00
4YY 雜項收入							115	0.00
5 基金用途	20,857,000	100.00	25,640,722	100.00	4,783,722	22.94	24,205,664	100.00
53 國民教育計畫	18,882,000	90.53	23,431,414	91.38	4,549,414	24.09	21,596,695	89.22
5L 一般行政管理計畫	1,975,000	9.47	2,209,308	8.62	234,308	11.86	2,608,969	10.78
本期賸餘(短絀-)	-56,000		513,355		569,355	-1,016.71	-458,925	
期初基金餘額	2,768,000		2,336,936		-431,064	-15.57	2,795,861	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,712,000		2,850,291		138,291	5.10	2,336,936	

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區塭內國民小學

## 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	20,801,000	26,154,077	5,353,077	25.73	
41 徵收及依法分配收入		40	40	0.00	
415 違規罰款收入		40	40	0.00	係遊戲場採購案減價收受 違約金。
43 勞務收入	7,000	7,270	270	3.86	
431 服務收入	7,000	7,270	270	3.86	
45 財產收入	1,000	1,178	178	17.80	
454 利息收入	1,000	1,178	178	17.80	係各專戶利息收入超收所 致。
46 政府撥入收入	20,738,000	26,094,694	5,356,694	25.83	
462 公庫撥款收入	20,738,000	23,655,645	2,917,645	14.07	係超收教育局統籌支撥經 費、人事費等補助款所 致。
46Y 政府其他撥入收 入		2,439,049	2,439,049	0.00	係超收教育局之調整教師 授課節數及導師費實施計 畫(小教)等補助款所致。
4S 教學收入	55,000	50,895	-4,105	-7.46	
4S1 學雜費收入	55,000	50,895	-4,105	-7.46	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區塭內國民小學  
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	20,857,000	25,640,722	4,783,722	22.94	
53 國民教育計畫	18,882,000	23,431,414	4,549,414	24.09	53國民教育計畫增加原因：係辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助計畫所致。
532 國民小學教育	18,882,000	23,431,414	4,549,414	24.09	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,097	70,097		
1 用人費用		70,097	70,097		
11 正式員額薪資		70,097	70,097		
113 職員薪金		70,097	70,097		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		22,549	22,549		
1 用人費用		22,549	22,549		
12 聘僱及兼職人員薪資		22,285	22,285		
124 兼職人員酬金		22,285	22,285		
18 福利費		264	264		
181 分擔員工保險費		264	264		
53210304 國小合理教師員額編制		544,076	544,076		
1 用人費用		544,076	544,076		
11 正式員額薪資		421,838	421,838		
113 職員薪金		421,838	421,838		
15 獎金		28,291	28,291		
152 年終獎金		28,291	28,291		
16 退休及卹償金		29,502	29,502		
161 職員退休及離職金		29,502	29,502		
18 福利費		64,445	64,445		
181 分擔員工保險費		64,445	64,445		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		745,325	745,325		
1 用人費用		745,325	745,325		
11 正式員額薪資		571,310	571,310		
113 職員薪金		571,310	571,310		
15 獎金		68,820	68,820		
152 年終獎金		68,820	68,820		
16 退休及卹償金		51,942	51,942		
161 職員退休及離職金		51,942	51,942		
18 福利費		53,253	53,253		
181 分擔員工保險費		53,253	53,253		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區塭內國民小學

## 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	%	
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		31,560	31,560		
1 用人費用		31,560	31,560		
12 聘僱及兼職人員薪資		31,560	31,560		
124 兼職人員酬金		31,560	31,560		
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		1,188,964	1,188,964		
1 用人費用		1,188,964	1,188,964		
11 正式員額薪資		1,037,140	1,037,140		
113 職員薪金		1,037,140	1,037,140		
15 獎金		57,405	57,405		
152 年終獎金		57,405	57,405		
16 退休及卹償金		30,890	30,890		
161 職員退休及離職金		30,890	30,890		
18 福利費		63,529	63,529		
181 分擔員工保險費		63,529	63,529		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		45,194	45,194		
1 用人費用		45,194	45,194		
11 正式員額薪資		45,194	45,194		
113 職員薪金		45,194	45,194		
53220000 各校經常門分支計畫	18,882,000	20,601,704	1,719,704	9.11	
1 用人費用	17,585,000	19,495,139	1,910,139	10.86	
11 正式員額薪資	12,067,000	12,892,500	825,500	6.84	
113 職員薪金	11,684,000	12,509,760	825,760	7.07	53國民教育計畫-各校經常門分支計畫-用人費用差異3%以上原因：係實際進用員額俸點較預算編制員額為高、1名教師借調教育局所致。
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	290,097	188,097	184.41	
124 兼職人員酬金	102,000	290,097	188,097	184.41	
13 超時工作報酬	223,000	222,352	-648	-0.29	
131 加班費	223,000	222,352	-648	-0.29	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區塭內國民小學  
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	%	
15 獎金	2,866,000	3,311,302	445,302	15.54	
151 考績獎金	1,419,000	1,747,050	328,050	23.12	
152 年終獎金	1,447,000	1,564,252	117,252	8.10	
16 退休及卹償金	1,129,000	1,244,452	115,452	10.23	
161 職員退休及離職金	1,106,000	1,221,484	115,484	10.44	
162 工員退休及離職金	23,000	22,968	-32	-0.14	
18 福利費	1,198,000	1,534,436	336,436	28.08	
181 分擔員工保險費	1,005,000	1,340,836	335,836	33.42	
18Y 其他福利費	193,000	193,600	600	0.31	
2 服務費用	1,110,000	930,342	-179,658	-16.19	
21 水電費	160,000	160,000			
212 工作場所電費	120,000	126,208	6,208	5.17	
214 工作場所水費	40,000	33,792	-6,208	-15.52	
22 郵電費	45,000	45,503	503	1.12	
221 郵費	3,000	3,900	900	30.00	
222 電話費	12,000	37,403	25,403	211.69	
224 數據通信費	30,000	4,200	-25,800	-86.00	
23 旅運費	177,000	158,253	-18,747	-10.59	
231 國內旅費	39,000	20,253	-18,747	-48.07	
235 貨物運費	138,000	138,000			
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	12,483	-17,517	-58.39	
241 印刷及裝訂費	30,000	12,483	-17,517	-58.39	
25 修理保養及保固費	202,000	62,778	-139,222	-68.92	
251 土地改良物修護費	10,000		-10,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	80,000	20,880	-59,120	-73.90	
254 其他建築修護費	10,000		-10,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	30,000	2,853	-27,147	-90.49	
256 交通及運輸設備修護費	20,000		-20,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	52,000	39,045	-12,955	-24.91	
27 一般服務費	442,000	436,325	-5,675	-1.28	
277 代理(辦)費	26,000	17,425	-8,575	-32.98	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區塭內國民小學

## 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	403,000	409,300	6,300	1.56	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25,000元），決算數397,300元（不含機械保全12,000元），內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理、校舍水電維修等勞力外包。
27F 體育活動費	13,000	9,600	-3,400	-26.15	
28 專業服務費	6,000	7,000	1,000	16.67	
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	4,000	-2,000	-33.33	
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	141,000	172,723	31,723	22.50	
31 使用材料費	2,000	2,465	465	23.25	
312 燃料	2,000	2,465	465	23.25	
32 用品消耗	139,000	170,258	31,258	22.49	
321 辦公(事務)用品	87,000	126,037	39,037	44.87	
322 報章雜誌	3,000		-3,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	26,000	22,622	-3,378	-12.99	
326 食品		815	815		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	20,784	15,784	315.68	
32Y 其他用品消耗	18,000		-18,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	2,500	-37,500	-93.75	
44 交通及運輸設備租金	10,000		-10,000	-100.00	
442 車租	10,000		-10,000	-100.00	
45 雜項設備租金	30,000	2,500	-27,500	-91.67	
451 雜項設備租金	30,000	2,500	-27,500	-91.67	
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	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	5,000		-5,000	-100.00	
751 技能競賽	5,000		-5,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		151,848	151,848		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區塭內國民小學  
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	%	
2 服務費用		151,848	151,848		
27 一般服務費		151,848	151,848		
27D 計時與計件人員酬金		151,848	151,848		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151,848元，內容：特教學生助理人員1名。
53221601 推展傳統藝術教育		15,000	15,000		
2 服務費用		15,000	15,000		
28 專業服務費		15,000	15,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		15,000	15,000		
53221901 學校水電費		1,897	1,897		
2 服務費用		1,897	1,897		
21 水電費		1,897	1,897		
212 工作場所電費		1,897	1,897		
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	1,975,000	2,209,308	234,308	11.86	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	1,975,000	2,209,308	234,308	11.86	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	1,975,000	1,974,480	-520	-0.03	
1 用人費用	1,975,000	1,974,480	-520	-0.03	
16 退休及卹償金	1,975,000	1,974,480	-520	-0.03	
161 職員退休及離職金	1,975,000	1,974,480	-520	-0.03	
5L100400 調整待遇及其他經費		234,828	234,828		
1 用人費用		234,828	234,828		
18 福利費		234,828	234,828		
181 分擔員工保險費		4,853	4,853		
18Y 其他福利費		229,975	229,975		

## 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
<b>資產</b>	19,623,187	9,436,840	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	14,710,891	6,526,928	
機械及設備	2,010,207	987,808	
交通及運輸設備	265,600	126,382	
雜項設備	2,636,489	1,795,722	
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、房屋建築及設備：價購視聽教室優化-天花板照明設備更新、活動中心耐震補強工程房屋增值。  
2、機械及設備：撥入網路基地台等；價購平板電腦27臺、筆記型電腦2臺、個人電腦18臺等。  
3、交通及運輸設備：價購電話系統主機、擴大機、監視系統等。  
4、雜項設備：價購圖書一批、大門及樓梯鐵捲門修繕工程、遊戲場1座等。  
5、電腦軟體：價購office standard授權軟體；減少係本年度攤銷提列數。

## 臺南市佳里區塭內國民小學

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		
6,127,005		390	1,166,407	15,146,555
3,045,282			379,559	10,849,686
1,081,447			361,350	1,742,496
339,000			66,198	412,020
1,647,246			359,300	2,128,713
14,030		390		13,640

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：

臺南市佳里區塭內國民小學

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—臺南市佳里區塭內國民小學

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			
合 計								

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區塭內國民小學  
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	20	4	
職員	15	19	4	教師15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：係含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1人及幼兒園廚工1人(核准文號：110年11月4日南市教特(一)字第1101245508號)，借調教育局教師1名(核准文號：110年7月28日南市教專字第1100918619號函)。
工友	1	1	0	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	兼任會計員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、校園環境整理、校舍水電維修等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區塭內國民小學  
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									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	12,067,000		223,000		2,866,000	1,129,000		1,198,000		17,483,000	102,000	17,585,000
正式人員	12,067,000		223,000		2,866,000	1,129,000		1,198,000		17,483,000		17,483,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						1,975,000				1,975,000		1,975,000
正式人員						1,975,000				1,975,000		1,975,000
其他人員						1,975,000				1,975,000		1,975,000
合 計	12,067,000		223,000		2,866,000	3,104,000		1,198,000		19,458,000	102,000	19,560,000

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151,848元；279外包費：預算數378,000元（不含機械保全25,000元），決算數399,700元（不含機械保全12,000元）。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,419,000元，決算數1,747,050元，內容：教職員工考績獎金決算人數14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1,447,000元，決算數1,718,768元，內容：教職員工年終獎金決算人數19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—臺南市佳里區塭內國民小學  
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
15,048,879		222,352		3,465,818	1,356,786		1,715,927		21,809,762	343,942	22,153,704
15,048,879		222,352		3,465,818	1,340,187		1,683,241		21,760,477		21,760,477
					16,599		32,686		49,285	343,942	393,227
					1,974,480		234,828		2,209,308		2,209,308
							234,828		234,828		234,828
					1,974,480				1,974,480		1,974,480
15,048,879		222,352		3,465,818	3,331,266		1,950,755		24,019,070	343,942	24,363,012

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區塭內國民小學

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	%	

1.管理用車輛：無。

2.其他車輛：無。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區塭內國民小學

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			20,857,000		25,640,722		4,783,722	22.94	
國民教育計畫			18,882,000		23,431,414		4,549,414	24.09	係辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助計畫所致。
一般行政管理計畫			1,975,000		2,209,308		234,308	11.86	係為統籌支撥經費。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區塭內國民小學

## 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	19,560,000	24,363,012	4,803,012	24.56
11 正式員額薪資	12,067,000	15,048,879	2,981,879	24.71
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	343,942	241,942	237.20
13 超時工作報酬	223,000	222,352	-648	-0.29
15 獎金	2,866,000	3,465,818	599,818	20.93
16 退休及卹償金	3,104,000	3,331,266	227,266	7.32
18 福利費	1,198,000	1,950,755	752,755	62.83
2 服務費用	1,110,000	1,101,487	-8,513	-0.77
21 水電費	160,000	161,897	1,897	1.19
22 郵電費	45,000	45,503	503	1.12
23 旅運費	177,000	158,253	-18,747	-10.59
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	12,483	-17,517	-58.39
25 修理保養及保固費	202,000	62,778	-139,222	-68.92
27 一般服務費	442,000	590,573	148,573	33.61
28 專業服務費	6,000	22,000	16,000	266.67
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	141,000	172,723	31,723	22.50
31 使用材料費	2,000	2,465	465	23.25
32 用品消耗	139,000	170,258	31,258	22.49
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	2,500	-37,500	-93.75
44 交通及運輸設備租金	10,000	0	-10,000	-100.00
45 雜項設備租金	30,000	2,500	-27,500	-91.67
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	1,000	1,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	5,000	0	-5,000	-100.00
合 計	20,857,000	25,640,722	4,783,722	22.94

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區塭內國民小學  
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	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目		169,848	169,848		
27D 計時與計件人員酬金		151,848	151,848		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		18,000	18,000		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區塭內國民小學

## 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	81,068,756	100.00	74,183,972	100.00	6,884,784	9.28	負債	63,071,910	77.80	61,660,689	83.12	1,411,221	2.29
流動資產	7,839,175	9.67	6,590,527	8.88	1,248,648	18.95	流動負債	4,311,801	5.32	3,961,591	5.34	350,210	8.84
現金	7,819,075	9.64	6,586,987	8.88	1,232,088	18.70	應付款項	4,311,801	5.32	3,961,591	5.34	350,210	8.84
銀行存款	7,819,075	9.64	6,586,987	8.88	1,232,088	18.70	應付代收款	3,492,723	4.31	3,500,950	4.72	-8,227	-0.23
銀行存款-市庫存款	3,649,269	4.50	2,794,037	3.77	855,232	30.61	應付代收款	3,492,723	4.31	3,500,950	4.72	-8,227	-0.23
銀行存款-保管款-代收款專戶	3,221,860	3.97	3,261,714	4.40	-39,854	-1.22	應付費用	819,078	1.01	460,641	0.62	358,437	77.81
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	65,945	0.08	39,322	0.05	26,623	67.71	應付費用	819,078	1.01	460,641	0.62	358,437	77.81
銀行存款-保管款-其他	199,061	0.25	199,914	0.27	-853	-0.43	其他負債	58,760,109	72.48	57,699,098	77.78	1,061,011	1.84
銀行存款-保管款-保管款專戶	682,940	0.84	292,000	0.39	390,940	133.88	什項負債	58,760,109	72.48	57,699,098	77.78	1,061,011	1.84
預付款項	20,100	0.02	3,540	0.00	16,560	467.80	存入保證金	682,940	0.84	292,000	0.39	390,940	133.88
預付費用	20,100	0.02	3,540	0.00	16,560	467.80	存入保證金	682,940	0.84	292,000	0.39	390,940	33.88
固定資產	15,132,915	18.67	10,186,347	13.73	4,946,568	48.56	應付代管資產	58,077,169	71.64	57,407,098	77.38	670,071	1.17
房屋建築及設備	10,849,686	13.38	8,183,963	11.03	2,665,723	32.57	應付代管資產	58,077,169	71.64	57,407,098	77.38	670,071	1.17
房屋建築及設備	17,756,173	21.90	14,710,891	19.83	3,045,282	20.70	淨資產	17,996,846	22.20	12,523,283	16.88	5,473,563	43.71
累計折舊-房屋建築及設備	-6,906,487	-8.52	-6,526,928	-8.80	-379,559	5.82	淨資產	17,996,846	22.20	12,523,283	16.88	5,473,563	43.71
機械及設備	1,742,496	2.15	1,022,399	1.38	720,097	70.43	淨資產	17,996,846	22.20	12,523,283	16.88	5,473,563	43.71
機械及設備	3,091,654	3.81	2,010,207	2.71	1,081,447	53.80	累積餘額	17,996,846	22.20	12,523,283	16.88	5,473,563	43.71
累計折舊-機械及設備	-1,349,158	-1.66	-987,808	-1.33	-361,350	36.58							
交通及運輸設備	412,020	0.51	139,218	0.19	272,802	195.95							
交通及運輸設備	604,600	0.75	265,600	0.36	339,000	127.64							
累計折舊-交通及運輸設備	-192,580	-0.24	-126,382	-0.17	-66,198	52.38							
雜項設備	2,128,713	2.63	840,767	1.13	1,287,946	153.19							
合計：	81,068,756	100.00	74,183,972	100.00	6,884,784	9.28	合計：	81,068,756	100.00	74,183,972	100.00	6,884,784	9.28

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。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區塭內國民小學

## 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	%
雜項設備	4,283,735	5.28	2,636,489	3.55	1,647,246	62.48							
累計折舊-雜項設備	-2,155,022	-2.66	-1,795,722	-2.42	-359,300	20.01							
無形資產	13,640	0.02	0	0.00	13,640	0.00							
無形資產	13,640	0.02	0	0.00	13,640	0.00							
電腦軟體	13,640	0.02	0	0.00	13,640	0.00							
其他資產	58,083,026	71.65	57,407,098	77.38	675,928	1.18							
什項資產	58,083,026	71.65	57,407,098	77.38	675,928	1.18							
暫付及待結轉帳項	5,857	0.01	0	0.00	5,857	0.00							
代管資產	58,077,169	71.64	57,407,098	77.38	670,071	1.17							
代管資產-土地	53,840,400	66.41	52,972,125	71.41	868,275	1.64							
代管資產-土地改良物	39,328	0.05	39,328	0.05	0	0.00							
代管資產-房屋及設備	3,974,921	4.90	4,124,567	5.56	-149,646	-3.63							
代管資產-交通及運輸設備	49,393	0.06	61,519	0.08	-12,126	-19.71							
代管資產-什項設備	173,127	0.21	209,559	0.28	-36,432	-17.39							
合計：	81,068,756	100.00	74,183,972	100.00	6,884,784	9.28	合計：	81,068,756	100.00	74,183,972	100.00	6,884,784	9.28
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	32,281,082	100.00			32,281,082	
徵收及依法分配收入	40	0.00			40	
違規罰款收入	40	0.00			40	
勞務收入	7,270	0.02			7,270	
服務收入	7,270	0.02			7,270	
財產收益	5,940,361	18.40			5,940,361	
財產孳息收入	1,178	0.00			1,178	
財產交易利益	103,824	0.32			103,824	
其他財產收入	5,835,359	18.08			5,835,359	
政府撥入收入	26,094,694	80.84			26,094,694	
公庫撥款收入	23,655,645	73.28			23,655,645	
政府其他撥入收入	2,439,049	7.56			2,439,049	
教學收入	50,895	0.16			50,895	
學雜費收入	50,895	0.16			50,895	
其他收入	187,822	0.58			187,822	
受贈收入	187,822	0.58			187,822	
支出	26,807,519	83.04			26,807,519	
人事支出	24,363,012	75.47			24,363,012	
人事支出	24,363,012	75.47			24,363,012	
業務支出	1,277,710	3.96			1,277,710	
業務支出	1,277,710	3.96			1,277,710	
折舊、折耗及攤銷	1,166,797	3.61			1,166,797	
固定資產折舊	1,166,407	3.61			1,166,407	
無形資產攤銷	390	0.00			390	
本期賸餘(短絀)	5,473,563	16.96			5,473,563	
期初淨資產	12,523,283	38.79			12,523,283	
解繳公庫						
期末淨資產	17,996,846	55.75			17,996,846	

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—臺南市佳里區塭內國民小學

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)	5,473,563
8002 調整非現金項目	-4,626,558
81 業務活動之淨現金流入(流出)	847,005
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	682,443
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-688,300
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-5,857
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,070,940
8404 減少短期債務及其他負債	-680,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	390,940
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,232,088
87 期初現金及約當現金	6,586,987
88 期末現金及約當現金	7,819,075

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

增加代管資產-670,071元；增加應付代管資產+670,071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。

地方教育發展基金  
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	26,154,077	6,127,005	32,281,082	收入
徵收及依法分配收入	40		40	徵收及依法分配收入
勞務收入	7,270		7,270	勞務收入
財產收入	1,178	5,939,183	5,940,361	財產收益
政府撥入收入	26,094,694		26,094,694	政府撥入收入
教學收入	50,895		50,895	教學收入
其他收入		187,822	187,822	其他收入
基金用途	25,640,722	1,166,797	26,807,519	支出
用人費用	24,363,012		24,363,012	人事支出
服務費用	1,101,487	176,223	1,277,710	業務支出
材料及用品費	172,723	-172,723		
租金、償債、利息及相關手續費	2,500	-2,500		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		1,166,797	1,166,797	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	513,355	4,960,208	5,473,563	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,336,936	10,186,347	12,523,283	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,850,291	15,146,555	17,996,846	期末淨資產

註：

主辦會計人員：林秀惠



基金主持人：陳沅



