

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)

臺南市後壁區安溪國民小學編

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，本年度法定預算數 27,013,000 元，決算數 30,564,958 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 67 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 70 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 21 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 23,375,965 元，較本年度法定預算數 20,555,000 元，增加 2,820,965 元，計增加 13.72%，主要係因：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。

(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 7,188,993 元，較本年度法定預算數 6,458,000 元，增加 730,993 元，計增加 11.32 %。主要係因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 30,789,308 元，較法定預算數 26,863,000 元，增加 3,926,308 元，計增加 14.62 %，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 7,300 元，較法定預算數 12,000 元，減少 4,700 元，計減少 39.17%。主要係因：係場地租借收入不如預期，按實際情形核實辦理。
2. 財產處分收入：決算數 0 元，較法定預算數 1,000 元，減少 1,000 元，計減少 100.00%。主要係因：係本年度未有財產變賣收入，按實際情形核實辦理。
3. 租金收入：決算數 10,329 元，較法定預算數 0 元，增加 10,329 元。主要係因：太陽能光電收入，按實際情形核實辦理。
4. 利息收入：決算數 853 元，較法定預算數 1,000 元，減少 147 元，計減少 14.70%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
5. 公庫撥款收入：決算數 28,335,897 元，較法定預算數 26,822,000 元，增加 1,513,897 元，計增加 5.64%。
6. 政府其他撥入收入：決算數 2,412,429 元，較法定預算數 0 元，增加 2,412,429 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。

7. 學雜費收入：決算數 22,500 元，較法定預算數 27,000 元，減少 4,500 元，計減少 16.67 %。主要係因：係幼兒園雜費收入不如預期。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 30,564,958 元，較法定預算數 27,013,000 元，增加 3,551,958 元，計增加 13.15%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 23,375,965 元，較法定預算數 20,555,000 元，增加 2,820,965 元，計增加 13.72%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助申請超支併決算所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 7,188,993 元，較法定預算數 6,458,000 元，增加 730,993 元，計增加 11.32%。主要係因：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超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 150,000 元，本年度決算賸餘 224,350 元，賸餘原因：撙節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 2,124,136 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 768 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 182,490 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 2,305,858 元。

期初現金及約當現金 3,801,499 元。

期末現金及約當現金 6,107,357 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	6,107,357	3,801,499	60.66
預付費用	17,520	0	-
土地	5,762,232	5,762,232	0
土地改良物	251,476	0	-
房屋建築及設備	5,635,642	5,295,357	6.43
機械及設備	1,416,073	1,419,684	-0.25
交通及運輸設備	80,606	103,105	-21.82
雜項設備	4,726,166	4,048,563	16.74
暫付及待結轉帳項	768	0	-
代管資產	75,210,450	75,682,682	-0.62
資產合計	99,208,290	96,113,122	3.22

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. 銀行存款：主要增加係 107 至 109 年度非留存賸餘款尚未轉回教育局。
2. 交通及運輸設備：主要增加係因提列折舊。
3. 雜項設備：主要增加係教育局補助冷(暖)氣機等一批財產所致。

(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	3,597,090	2,074,377	73.41
應付費用	852,348	457,755	86.20
存入保證金	292,364	109,874	166.09
應付代管資產	75,210,450	75,682,682	-0.62
負債合計	79,952,252	78,324,688	2.08

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係代收代辦執行中尚未核銷所致。
2. 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為學年度經費轉入下年度繼續執行所致。
3. 存入保證金：主要增加係老舊廁所整修工程等保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額 19,256,038 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 3,943,000 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)、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 3,212,000 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 731,000 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—臺南市後壁區安溪國民小學

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	26,863,000	100.00	30,789,308	100.00	3,926,308	14.62	29,069,258	100.00
43 勞務收入	12,000	0.04	7,300	0.02	-4,700	-39.17	15,600	0.05
431服務收入	12,000	0.04	7,300	0.02	-4,700	-39.17	15,600	0.05
45 財產收入	2,000	0.01	11,182	0.04	9,182	459.10	764	0.00
451財產處分收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
452租金收入			10,329	0.03	10,329	0.00		
454利息收入	1,000	0.00	853	0.00	-147	-14.70	764	0.00
46 政府撥入收入	26,822,000	99.85	30,748,326	99.87	3,926,326	14.64	29,030,144	99.87
462公庫撥款收入	26,822,000	99.85	28,335,897	92.03	1,513,897	5.64	26,864,713	92.42
46Y政府其他撥入收入			2,412,429	7.84	2,412,429	0.00	2,165,431	7.45
4S 教學收入	27,000	0.10	22,500	0.07	-4,500	-16.67	22,750	0.08
4S1學雜費收入	27,000	0.10	22,500	0.07	-4,500	-16.67	22,750	0.08
5 基金用途	27,013,000	100.00	30,564,958	100.00	3,551,958	13.15	29,468,119	100.00
53 國民教育計畫	20,555,000	76.09	23,375,965	76.48	2,820,965	13.72	22,519,393	76.42
5L 一般行政管理計畫	6,458,000	23.91	7,188,993	23.52	730,993	11.32	6,853,726	23.26
5M 建築及設備計畫						0.00	95,000	0.32
購建固定資產							95,000	0.32
本期賸餘（短絀-）	-150,000		224,350		374,350	-249.57	-398,861	
期初基金餘額	1,405,000		1,159,493		-245,507	-17.47	1,558,354	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,255,000		1,383,843		128,843	10.27	1,159,493	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學

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	26,863,000	30,789,308	3,926,308	14.62	
43 勞務收入	12,000	7,300	-4,700	-39.17	
431服務收入	12,000	7,300	-4,700	-39.17	係場地租借收入不如預期，按實際情形核實辦理。
45 財產收入	2,000	11,182	9,182	459.10	
451財產處分收入	1,000		-1,000	-100.00	係本年度未有財產變賣收入，按實際情形核實辦理。
452租金收入		10,329	10,329	0.00	係太陽能光電租金收入，按實際情形核實辦理。
454利息收入	1,000	853	-147	-14.70	係利息收入不如預期。
46 政府撥入收入	26,822,000	30,748,326	3,926,326	14.64	
462公庫撥款收入	26,822,000	28,335,897	1,513,897	5.64	
46Y政府其他撥入收入		2,412,429	2,412,429	0.00	係收調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等中央款。
4S 教學收入	27,000	22,500	-4,500	-16.67	
4S1學雜費收入	27,000	22,500	-4,500	-16.67	係幼兒園雜費收入不如預期，按實際情形核實辦理。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學

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	27,013,000	30,564,958	3,551,958	13.15	53國民教育計畫增加原因:係因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。
53 國民教育計畫	20,555,000	23,375,965	2,820,965	13.72	
532 國民小學教育	20,555,000	23,375,965	2,820,965	13.72	
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		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		23,680	23,680		
1 用人費用		23,680	23,680		
12 聘僱及兼職人員薪資		23,680	23,680		
124 兼職人員酬金		23,680	23,680		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		143,956	143,956		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		143,956	143,956		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		143,956	143,956		
743 獎勵費用		143,956	143,956		
53210304 國小合理教師員額編制		649,407	649,407		
1 用人費用		649,407	649,407		
11 正式員額薪資		489,965	489,965		
113 職員薪金		489,965	489,965		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		40,735	40,735		
161 職員退休及離職金		40,735	40,735		
18 福利費		59,396	59,396		
181 分擔員工保險費		59,396	59,396		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		734,815	734,815		
1 用人費用		734,815	734,815		
11 正式員額薪資		565,574	565,574		
113 職員薪金		565,574	565,574		
15 獎金		66,765	66,765		
152 年終獎金		66,765	66,765		

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學
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	%	
16 退休及卹償金		51,392	51,392		
161 職員退休及離職金		51,392	51,392		
18 福利費		51,084	51,084		
181 分擔員工保險費		51,084	51,084		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		20,580	20,580		
1 用人費用		20,580	20,580		
12 聘僱及兼職人員薪資		20,580	20,580		
124 兼職人員酬金		20,580	20,580		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		21,600	21,600		
1 用人費用		21,600	21,600		
11 正式員額薪資		21,600	21,600		
113 職員薪金		21,600	21,600		
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		1,207,895	1,207,895		
1 用人費用		1,207,895	1,207,895		
11 正式員額薪資		1,097,170	1,097,170		
113 職員薪金		1,097,170	1,097,170		
16 退休及卹償金		32,902	32,902		
161 職員退休及離職金		32,902	32,902		
18 福利費		77,725	77,725		
181 分擔員工保險費		76,925	76,925		
183 傷病醫藥費		800	800		
19 提繳費		98	98		
191 提繳工資墊償費用		98	98		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		12,000	12,000		
1 用人費用		12,000	12,000		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
53220000 各校經常門分支計畫	20,555,000	20,470,632	-84,368	-0.41	
1 用人費用	18,421,000	18,439,827	18,827	0.10	
11 正式員額薪資	12,543,000	12,310,275	-232,725	-1.86	
113 職員薪金	12,543,000	12,310,275	-232,725	-1.86	
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	225,789	131,789	140.20	
124 兼職人員酬金	94,000	225,789	131,789	140.20	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學

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	231,000	215,160	-15,840	-6.86	
131 加班費	231,000	215,160	-15,840	-6.86	
15 獎金	3,091,000	3,093,266	2,266	0.07	
151 考績獎金	1,523,000	1,597,725	74,725	4.91	
152 年終獎金	1,568,000	1,495,541	-72,459	-4.62	
16 退休及卹償金	1,244,000	1,189,118	-54,882	-4.41	
161 職員退休及離職金	1,244,000	1,189,118	-54,882	-4.41	
18 福利費	1,218,000	1,406,219	188,219	15.45	
181 分擔員工保險費	1,047,000	1,210,519	163,519	15.62	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	171,000	186,200	15,200	8.89	
2 服務費用	1,344,000	1,273,526	-70,474	-5.24	
21 水電費	140,000	105,844	-34,156	-24.40	
212 工作場所電費	89,000	66,375	-22,625	-25.42	
214 工作場所水費	51,000	39,469	-11,531	-22.61	
22 郵電費	70,000	43,797	-26,203	-37.43	
221 郵費	10,000	6,153	-3,847	-38.47	
222 電話費	30,000	33,444	3,444	11.48	
224 數據通信費	30,000	4,200	-25,800	-86.00	
23 旅運費	42,000	10,612	-31,388	-74.73	
231 國內旅費	42,000	10,612	-31,388	-74.73	
24 印刷裝訂與廣告費	25,000	21,846	-3,154	-12.62	
241 印刷及裝訂費	25,000	21,846	-3,154	-12.62	
25 修理保養及保固費	285,000	366,737	81,737	28.68	
252 一般房屋修護費	235,000	114,600	-120,400	-51.23	
255 機械及設備修護費	18,000	12,000	-6,000	-33.33	
257 雜項設備修護費	32,000	240,137	208,137	650.43	
27 一般服務費	725,000	663,590	-61,410	-8.47	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		450	450		
277 代理(辦)費	39,000	29,316	-9,684	-24.83	
279 外包費	454,000	402,000	-52,000	-11.45	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76,000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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學

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	%	
27D 計時與計件人員酬金	220,000	219,824	-176	-0.08	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220,000元，決算數219,824元，內容：臨時僱工4名。
27F 體育活動費	12,000	12,000			
28 專業服務費	9,000	13,100	4,100	45.56	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	9,600	3,600	60.00	
288 委託考選訓練費		1,500	1,500		
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	127,000	101,673	-25,327	-19.94	
31 使用材料費	6,000	5,991	-9	-0.15	
312 燃料	6,000	5,991	-9	-0.15	
32 用品消耗	121,000	95,682	-25,318	-20.92	
321 辦公(事務)用品	83,000	89,657	6,657	8.02	
322 報章雜誌	3,000	1,800	-1,200	-40.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000		-10,000	-100.00	
324 化學藥劑與實驗用品	3,000		-3,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	4,225	-775	-15.50	
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	655,000	654,606	-394	-0.06	
41 地租及水租	655,000	654,606	-394	-0.06	
411 一般土地租金	655,000	654,606	-394	-0.06	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	1,000	-7,000	-87.50	
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	5,000		-5,000	-100.00	
751 技能競賽	5,000		-5,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		17,000	17,000		
2 服務費用		16,800	16,800		
28 專業服務費		16,800	16,800		

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學
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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		16,800	16,800		
3 材料及用品費		200	200		
32 用品消耗		200	200		
321 辦公（事務）用品		200	200		
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	6,458,000	7,188,993	730,993	11.32	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	6,458,000	7,188,993	730,993	11.32	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	6,458,000	6,461,508	3,508	0.05	
1 用人費用	6,458,000	6,461,508	3,508	0.05	
16 退休及卹償金	6,458,000	6,461,508	3,508	0.05	
161 職員退休及離職金	6,458,000	6,461,508	3,508	0.05	
5L100400 調整待遇及其他經 費		727,485	727,485		
1 用人費用		727,485	727,485		
18 福利費		727,485	727,485		
18Y 其他福利費		727,485	727,485		

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	22,615,116	5,986,175	
非理財目的之長期投資			
土地	5,762,232		
土地改良物			
房屋及建築	8,165,888	2,870,531	
機械及設備	2,616,261	1,196,577	
交通及運輸設備	183,500	80,395	
雜項設備	5,887,235	1,838,672	
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.土地改良物增加原因-校園通道鋪面路平改善工程。
 2.房屋建築及設備增加原因-歷史建築原辦公廳外牆維護工程。
 3.機械及設備增加原因-撥入無線網路基地台等。機械及設備減少原因-報廢印表機等。
 4.雜項設備增加原因：緊急求救系統1具等

臺南市後壁區安溪國民小學

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		
2,611,726		310,277	1,058,195	17,872,195
				5,762,232
255,694			4,218	251,476
659,043			318,758	5,635,642
439,454		310,277	132,788	1,416,073
			22,499	80,606
1,257,535			579,932	4,726,166

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：

臺南市後壁區安溪國民小學

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
	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學
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—臺南市後壁區安溪國民小學
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	15	18	3	教師13人，公務人員2人，教保員2人，幼兒園廚工1人。教師增加原因：係增加國小合理教師員額編制1名，依據110年12月3日南市教課(二)字第1101436776號函、國小附設幼兒園增置契約教保員1名及幼兒園廚工1名，依據110年11月4日南市教特(一)字第1101245508號函
職員	15	18	3	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	兼任人事管理員1人
合 計	15	19	4	

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：臨時僱工4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－臺南市後壁區安溪國民小學
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	12,543,000		231,000		3,091,000	1,244,000		1,218,000		18,327,000	94,000	18,421,000
正式人員	12,543,000		231,000		3,091,000	1,244,000		1,218,000		18,327,000		18,327,000
兼任人員											94,000	94,000
一般行政管理計畫						6,458,000				6,458,000		6,458,000
正式人員												
其他人員						6,458,000				6,458,000		6,458,000
合 計	12,543,000		231,000		3,091,000	7,702,000		1,218,000		24,785,000	94,000	24,879,000

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220,000元，決算數219,824元;279外包費：預算數378,000元(不含機械保全76,000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1,523,000元，決算數1,597,725元，內容：教職員考績獎金決算人數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1,568,000元，決算數1,621,617元，內容：教職員年終獎金決算人數17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—臺南市後壁區安溪國民小學
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
14,568,584		215,160		3,219,342	1,314,147		1,594,424	98	20,911,755	270,049	21,181,804
14,568,584		215,160		3,219,342	1,300,452		1,558,896	98	20,862,532		20,862,532
					13,695		35,528		49,223	270,049	319,272
					6,461,508		727,485		7,188,993		7,188,993
							727,485		727,485		727,485
					6,461,508				6,461,508		6,461,508
14,568,584		215,160		3,219,342	7,775,655		2,321,909	98	28,100,748	270,049	28,370,797

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學

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—臺南市後壁區安溪國民小學
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	%	金額	%	
總 計			27,013,000		30,564,958			3,551,958	13.15	
國民教育計畫			20,555,000		23,375,965			2,820,965	13.72	國民教育計畫增加原因：係因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。
一般行政管理計畫			6,458,000		7,188,993			730,993	11.32	一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學
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	24,879,000	28,370,797	3,491,797	14.04
11 正式員額薪資	12,543,000	14,568,584	2,025,584	16.15
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	270,049	176,049	187.29
13 超時工作報酬	231,000	215,160	-15,840	-6.86
15 獎金	3,091,000	3,219,342	128,342	4.15
16 退休及卹償金	7,702,000	7,775,655	73,655	0.96
18 福利費	1,218,000	2,321,909	1,103,909	90.63
19 提繳費	0	98	98	0.00
2 服務費用	1,344,000	1,292,726	-51,274	-3.82
21 水電費	140,000	105,844	-34,156	-24.40
22 郵電費	70,000	43,797	-26,203	-37.43
23 旅運費	42,000	10,612	-31,388	-74.73
24 印刷裝訂與廣告費	25,000	21,846	-3,154	-12.62
25 修理保養及保固費	285,000	366,737	81,737	28.68
27 一般服務費	725,000	665,990	-59,010	-8.14
28 專業服務費	9,000	29,900	20,900	232.22
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	127,000	101,873	-25,127	-19.79
31 使用材料費	6,000	5,991	-9	-0.15
32 用品消耗	121,000	95,882	-25,118	-20.76
4 租金、償債、利息及相關手續費	655,000	654,606	-394	-0.06
41 地租及水租	655,000	654,606	-394	-0.06
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	144,956	136,956	1,711.95
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	143,956	143,956	0.00
75 競賽及交流活動費	5,000	0	-5,000	-100.00
合 計	27,013,000	30,564,958	3,551,958	13.15

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學
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	878,000	893,230	15,230	1.73	
27D 計時與計件人員酬金	220,000	219,824	-176	-0.08	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	18,800	15,800	526.67	
411 一般土地租金	655,000	654,606	-394	-0.06	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區安溪國民小學

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	%
累計折舊-機械及設備	-1,329,365	-1.34	-1,196,577	-1.24	-132,788	11.10							
交通及運輸設備	80,606	0.08	103,105	0.11	-22,499	-21.82							
交通及運輸設備	183,500	0.18	183,500	0.19	0	0.00							
累計折舊-交通及運輸設備	-102,894	-0.10	-80,395	-0.08	-22,499	27.99							
雜項設備	4,726,166	4.76	4,048,563	4.21	677,603	16.74							
雜項設備	7,144,770	7.20	5,887,235	6.13	1,257,535	21.36							
累計折舊-雜項設備	-2,418,604	-2.44	-1,838,672	-1.91	-579,932	31.54							
其他資產	75,211,218	75.81	75,682,682	78.74	-471,464	-0.62							
什項資產	75,211,218	75.81	75,682,682	78.74	-471,464	-0.62							
暫付及待結轉帳項	768	0.00	0	0.00	768	0.00							
代管資產	75,210,450	75.81	75,682,682	78.74	-472,232	-0.62							
代管資產-土地	69,425,536	69.98	69,425,536	72.23	0	0.00							
代管資產-土地改良物	78,000	0.08	78,000	0.08	0	0.00							
代管資產-房屋及設備	5,687,002	5.73	6,158,834	6.41	-471,832	-7.66							
代管資產-機械及設備	7,663	0.01	7,663	0.01	0	0.00							
代管資產-交通及運輸設備	1,499	0.00	1,499	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	10,750	0.01	11,150	0.01	-400	-3.59							
合計：	99,208,290	100.00	96,113,122	100.00	3,095,168	3.22	合計：	99,208,290	100.00	96,113,122	100.00	3,095,168	3.22
信託代理與保證資產	151,200				信託代理與保證負債		151,200						
保證品	151,200				應付保證品		151,200						

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—臺南市後壁區安溪國民小學

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	33,401,034	100.00			33,401,034	
勞務收入	7,300	0.02			7,300	
服務收入	7,300	0.02			7,300	
財產收益	2,622,908	7.85			2,622,908	
財產孳息收入	11,182	0.03			11,182	
財產交易利益	416,062	1.25			416,062	
其他財產收入	2,195,664	6.57			2,195,664	
政府撥入收入	30,748,326	92.06			30,748,326	
公庫撥款收入	28,335,897	84.84			28,335,897	
政府其他撥入收入	2,412,429	7.22			2,412,429	
教學收入	22,500	0.07			22,500	
學雜費收入	22,500	0.07			22,500	
支出	31,933,430	95.61			31,933,430	
人事支出	28,370,797	84.94			28,370,797	
人事支出	28,370,797	84.94			28,370,797	
業務支出	2,194,161	6.57			2,194,161	
業務支出	2,194,161	6.57			2,194,161	
財產損失	3,093	0.01			3,093	
財產交易損失	3,093	0.01			3,093	
折舊、折耗及攤銷	1,365,379	4.09			1,365,379	
固定資產折舊	1,365,379	4.09			1,365,379	
本期賸餘（短絀）	1,467,604	4.39			1,467,604	
期初淨資產	17,788,434	53.26			17,788,434	
解繳公庫						
期末淨資產	19,256,038	57.65			19,256,038	

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—臺南市後壁區安溪國民小學

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)	1,467,604
8002 調整非現金項目	656,532
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,124,136
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	488,709
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-489,477
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-768
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	367,260
8404 減少短期債務及其他負債	-184,770
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	182,490
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,305,858
87 期初現金及約當現金	3,801,499
88 期末現金及約當現金	6,107,357

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

減少代管資產+472,232元;減少應付代管資產-472,232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—臺南市後壁區安溪國民小學

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	30,789,308	2,611,726	33,401,034	收入
勞務收入	7,300		7,300	勞務收入
財產收入	11,182	2,611,726	2,622,908	財產收益
政府撥入收入	30,748,326		30,748,326	政府撥入收入
教學收入	22,500		22,500	教學收入
基金用途	30,564,958	1,368,472	31,933,430	支出
用人費用	28,370,797		28,370,797	人事支出
服務費用	1,292,726	901,435	2,194,161	業務支出
材料及用品費	101,873	-101,873		
租金、償債、利息及相關手續費	654,606	-654,606		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	144,956	-144,956		
		3,093	3,093	財產損失
		1,365,379	1,365,379	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	224,350	1,243,254	1,467,604	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,159,493	16,628,941	17,788,434	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,383,843	17,872,195	19,256,038	期末淨資產

註：

主辦會計人員：黃淑真



基金主持人：蔡志奇



