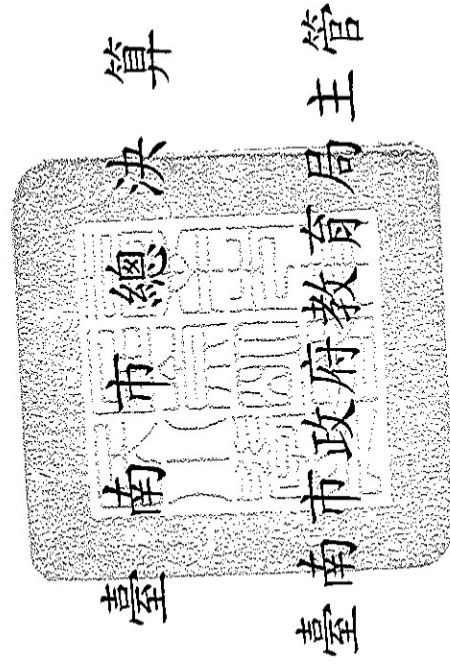


中華民國110年度

(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)

臺南市東區崇明國民小學編

臺南市地方教育發展基金110年度附屬單位決算

目 次

	第	頁
甲、總說明.....	1-4	頁
乙、決算報表		
壹、主要表		
基金來源、用途及餘絀表.....	5	頁
貳、附屬表		
1、基金來源明細表.....	6	頁
2、基金用途明細表.....	7-13	頁
3、資本資產明細表.....	14-15	頁
4、長期負債明細表.....	16-17	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	18	頁
6、員工人數彙計表.....	19	頁
7、用人費用彙計表.....	20-21	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	22	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	23	頁
10、各項費用彙計表.....	24	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	25	頁
丙、會計報表		
壹、主要表		
1、平衡表.....	26-27	頁
2、收入支出表.....	28	頁
3、現金流量表.....	29	頁
丁、參考表		
壹、決算與會計收支對照表.....	30	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192,386,000元，決算數213,789,194元。

(一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班76班，學生人數2,090人；附設幼兒園2班，學生人數54人。

110學年度上學期，實際招收普通班76班，學生人數2,080人；附設幼兒園2班，學生人數53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199,111,795元，較本年度法定預算數181,771,000元，增加17,340,795元，計增加9.54%。

(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14,677,399元，較本年度法定預算數10,597,000元，增加4,080,399元，計增加38.51%。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217,610,808元，較法定預算數192,236,000元，增加25,374,808元，計增加13.20%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數5,500元，較法定預算數18,000元，減少12,500元，計減少69.44%。
主要係因：場地租借不如預期所致。

2. 財產處分收入：決算數14,400元，較法定預算數0元，增加14,400元。主要係因：報廢財產變賣收入。

3. 租金收入：決算數4,347元，較法定預算數5,000元，減少653元，計減少13.06%。主要係因：員生社房屋租金收入依契約實際金額繳納。

4. 利息收入：決算數4,565元，較法定預算數6,000元，減少1,435元，計減少23.92%。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205,195,997元，較法定預算數192,151,000元，增加13,044,997元，計增加6.79%。

6. 政府其他撥入收入：決算數12,321,308元，較法定預算數0元，增加12,321,308元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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)、調整教師授課節數及導

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

師費實施計畫(特教)、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。

7. 學雜費收入：決算數49,200元，較法定預算數54,000元，減少4,800元，計減少8.89%。

8. 雜項收入：決算數15,491元，較法定預算數2,000元，增加13,491元，計增加674.55%。主要係因：109學年度拾得現金未領回繳庫12,030元及收回以前年度支出繳庫3,461元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數213,789,194元，較法定預算數192,368,000元，增加21,421,194元，計增加11.14%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數199,111,795元，較法定預算數181,771,000元，增加17,340,795元，計增加9.54%。
2. 一般行政管理計畫：決算數14,677,399元，較法定預算數10,597,000元，增加4,080,399元，計增加38.51%。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132,000元，本年度決算賸餘數3,821,614元，賸餘原因：

用人費用3位教職員退休新進人員俸點較低，並樽節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入12,274,054元。

(二)投資活動之淨現金流入35,798元。

(三)籌資活動之淨現金流入1,693,070元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增14,002,922元。

期初現金及約當現金29,496,982元。

期末現金及約當現金43,499,904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	43,499,904	29,496,982	47.47
預付費用	117,240	2,580	4,444.19
土地	60,019,750	53,331,835	12.54
土地改良物	1,715,331	1,861,959	-7.87
房屋建築及設備	33,559,735	26,055,390	28.80
機械及設備	10,083,079	7,148,852	41.04
交通及運輸設備	296,999	392,225	-24.28
雜項設備	3,484,660	2,951,216	18.08

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

無形資產	1,535	1,535	0.00
暫付及待結轉帳項	179,692	215,490	-16.61
代管資產	254,504,435	241,754,925	5.27
資產合計	407,462,360	363,212,989	12.18

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係國民教育等補助款，結轉下年度繼續支等。
2. 預付費用：主要增加係110學年度國小兼任及代課教師鐘點費調增差額計畫撥付不足，相關員額用人費用以預付方式辦理。
3. 土地：主要增加係土地現值地價調整及土地重劃基金重新列帳。
4. 房屋建築及設備：主要增加係C棟耐震補強工程建物財產增值。
5. 機械及設備：主要增加係廚房瓦斯管線改善工程及「108及109年度前瞻計畫」財產登帳（液晶顯示器22台）等。
6. 交通及運輸設備：主要減少係本年度累計折舊較上年度增加。
7. 雜項設備：主要增加係臺南市108學年度充實國民小學圖書館(室)藏書量(中英文)聯合採購案」財產登記及購置低音木琴1台等。
8. 暫付及待結轉帳項：主要減少係本年度代辦補助計畫相關經費動支以預付方式辦理之暫付款較上年度減少。

(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	24,031,328	17,035,111	41.07
應付費用	3,346,193	1,775,310	88.48
存入保證金	2,139,460	446,390	379.28
應付代管資產	254,504,435	241,754,925	5.27
負債合計	284,021,416	261,011,736	8.82

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係代辦補助計畫尚未辦理完畢補助款留存下年度繼續執行。
2. 應付費用：主要增加係未於本年度內支付之教職員不休假加班費等費用較上年度增加等。
3. 存入保證金：主要增加係設置太陽光電設施公開標租案等履約保證金。

(三)淨資產為累積餘額123,440,944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27,199,000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(小教)計畫等計23,061,000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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

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4,138,000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—臺南市東區崇明國民小學
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	192,236,000	100.00	217,610,808	100.00	25,374,808	13.20	213,801,198	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	41,500	0.02
415 違規罰款收入							41,500	0.02
43 勞務收入	18,000	0.01	5,500	0.00	-12,500	-69.44	17,550	0.01
431 服務收入	18,000	0.01	5,500	0.00	-12,500	-69.44	17,550	0.01
45 財產收入	11,000	0.01	23,312	0.01	12,312	111.93	18,621	0.01
451 財產處分收入			14,400	0.01	14,400	0.00	9,670	0.00
452 租金收入	5,000	0.00	4,347	0.00	-653	-13.06	4,404	0.00
454 利息收入	6,000	0.00	4,565	0.00	-1,435	-23.92	4,547	0.00
46 政府撥入收入	192,151,000	99.96	217,517,305	99.96	25,366,305	13.20	213,649,932	99.93
(46) 公庫撥款收入	192,151,000	99.96	205,195,997	94.29	13,044,997	6.79	201,714,632	94.35
46Y 政府其他撥入收入			12,321,308	5.66	12,321,308	0.00	11,935,300	5.58
4S 教學收入	54,000	0.03	49,200	0.02	-4,800	-8.89	61,443	0.03
4S1 學雜費收入	54,000	0.03	49,200	0.02	-4,800	-8.89	61,443	0.03
4Y 其他收入	2,000	0.00	15,491	0.01	13,491	674.55	12,152	0.01
4YY 雜項收入	2,000	0.00	15,491	0.01	13,491	674.55	12,152	0.01
5 基金用途	192,368,000	100.00	213,789,194	100.00	21,421,194	11.14	212,322,389	100.00
53 國民教育計畫	181,771,000	94.49	199,111,795	93.13	17,340,795	9.54	197,948,649	93.23
5L 一般行政管理計畫	10,597,000	5.51	14,677,399	6.87	4,080,399	38.51	14,164,740	6.67
5M 建築及設備計畫						0.00	209,000	0.10
購建固定資產							209,000	0.10
本期賸餘 (短絀-)	-132,000		3,821,614		3,953,614	-2,995.16	1,478,809	
期初基金餘額	8,652,000		10,458,241		1,806,241	20.88	8,979,432	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	8,520,000		14,279,855		5,759,855	67.60	10,458,241	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學

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	192,236,000	217,610,808	25,374,808	13.20	
43 勞務收入	18,000	5,500	-12,500	-69.44	
431 服務收入	18,000	5,500	-12,500	-69.44	場地租借不如預期所致。
45 財產收入	11,000	23,312	12,312	111.93	
451 財產處分收入		14,400	14,400	0.00	報廢財產變賣收入。
452 租金收入	5,000	4,347	-653	-13.06	員生社房屋租金收入依契約實際金額繳納。
454 利息收入	6,000	4,565	-1,435	-23.92	各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	192,151,000	217,517,305	25,366,305	13.20	
462 公庫撥款收入	192,151,000	205,195,997	13,044,997	6.79	
46Y 政府其他撥入收入		12,321,308	12,321,308	0.00	國小合理教師員額編制等補助款所致。
4S 教學收入	54,000	49,200	-4,800	-8.89	
4S1 學雜費收入	54,000	49,200	-4,800	-8.89	
4Y 其他收入	2,000	15,491	13,491	674.55	
4YY 雜項收入	2,000	15,491	13,491	674.55	109學年度拾得現金未領回繳庫12,030元及收回以前年度支出繳庫3,461元。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學
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	192,368,000	213,789,194	21,421,194	11.14	
53 國民教育計畫	181,771,000	199,111,795	17,340,795	9.54	
532 國民小學教育	181,771,000	199,111,795	17,340,795	9.54	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		894,882	894,882		
1 用人費用		894,882	894,882		
11 正式員額薪資		894,882	894,882		
113 職員薪金		894,882	894,882		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,686,654	1,686,654		
1 用人費用		1,686,654	1,686,654		
11 正式員額薪資		1,221,513	1,221,513		
113 職員薪金		1,221,513	1,221,513		
15 獎金		254,148	254,148		
151 考績獎金		104,620	104,620		
152 年終獎金		149,528	149,528		
16 退休及卹償金		65,261	65,261		
161 職員退休及離職金		65,261	65,261		
18 福利費		145,732	145,732		
181 分擔員工保險費		145,732	145,732		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		23,504	23,504		
1 用人費用		23,504	23,504		
12 聘僱及兼職人員薪資		23,301	23,301		
124 兼職人員酬金		23,301	23,301		
18 福利費		203	203		
181 分擔員工保險費		203	203		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		3,949,462	3,949,462		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		3,949,462	3,949,462		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		3,949,462	3,949,462		
743 獎勵費用		2,616,563	2,616,563		
53210304 國小合理教師員額編制		2,616,563	2,616,563		
1 用人費用		2,616,563	2,616,563		
11 正式員額薪資		841,778	841,778		
113 職員薪金		841,778	841,778		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學
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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,493,600	1,493,600		
124 兼職人員酬金		1,493,600	1,493,600		
15 獎金		85,757	85,757		
152 年終獎金		85,757	85,757		
16 退休及卹償金		52,065	52,065		
161 職員退休及離職金		52,065	52,065		
18 福利費		143,363	143,363		
181 分擔員工保險費		143,363	143,363		
53210305 提高國小教師員額 額制至每班1.65名-中央補助 1 用人費用		6,877,698	6,877,698		
11 正式員額薪資		6,877,698	6,877,698		
113 職員薪金		5,206,885	5,206,885		
12 聘僱及兼職人員薪資		42,560	42,560		
124 兼職人員酬金		42,560	42,560		
15 獎金		664,086	664,086		
152 年終獎金		664,086	664,086		
16 退休及卹償金		281,883	281,883		
161 職員退休及離職金		281,883	281,883		
18 福利費		682,284	682,284		
181 分擔員工保險費		682,284	682,284		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額 1 用人費用		96,660	96,660		
12 聘僱及兼職人員薪資		96,660	96,660		
124 兼職人員酬金		96,660	96,660		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設) 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 用人費用		1,163,497	1,163,497		
11 正式員額薪資		1,163,497	1,163,497		
113 職員薪金		1,039,897	1,039,897		
16 退休及卹償金		1,039,897	1,039,897		
161 職員退休及離職金		37,759	37,759		
		37,759	37,759		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學
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	%	
18 福利費		85,841	85,841		
181 分擔員工保險費		85,841	85,841		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		90,388	90,388		
1 用人費用		90,388	90,388		
11 正式員額薪資		90,388	90,388		
113 職員薪金		90,388	90,388		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		79,629	79,629		
1 用人費用		79,629	79,629		
11 正式員額薪資		24,000	24,000		
113 職員薪金		24,000	24,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		48,944	48,944		
124 兼職人員副金		48,944	48,944		
16 退休及卹償金		2,328	2,328		
161 職員退休及離職金		2,328	2,328		
18 福利費		4,357	4,357		
181 分擔員工保險費		4,357	4,357		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		36,581	36,581		
2 服務費用		36,581	36,581		
27 一般服務費		36,581	36,581		
27D 計時與計件人員副金		36,581	36,581		
53220000 各校經常門分支計 畫	181,771,000	181,028,585	-742,415	-0.41	
1 用人費用	170,535,000	171,600,079	1,065,079	0.62	
11 正式員額薪資	119,527,000	117,102,885	-2,424,115	-2.03	
113 職員薪金	117,966,000	115,542,165	-2,423,835	-2.05	
114 員工工資	1,561,000	1,560,720	-280	-0.02	
12 聘僱及兼職人員薪資	962,000	1,775,329	813,329	84.55	
122 約僱職員薪金	962,000	418,992	418,992		
124 兼職人員副金	962,000	1,356,337	394,337	40.99	
13 超時工作報酬	785,000	811,536	26,536	3.38	
131 加班費	785,000	811,536	26,536	3.38	
15 獎金	26,946,000	27,837,671	891,671	3.31	
151 考績獎金	12,005,000	13,451,156	1,446,156	12.05	

服務費用支付額 制外之進用人力
情形：27D 計時與計件人員副
金：預算數0元，決算
數36,581元，內容：特教學生助
理人員1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學

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	%	
152 年終獎金	14,941,000	14,386,515	-554,485	-3.71	
16 退休及卹償金	11,658,000	11,415,489	-242,511	-2.08	
161 職員退休及離職金	11,564,000	11,321,841	-242,159	-2.09	
162 工員退休及離職金	94,000	93,648	-352	-0.37	
18 福利費	10,657,000	12,656,774	1,999,774	18.76	
181 分擔員工保險費	9,994,000	11,961,448	1,967,448	19.69	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	663,000	689,326	26,326	3.97	
19 提繳費		395	395		
191 提繳工資墊償費用		395	395		
2 服務費用	10,317,000	8,587,636	-1,729,364	-16.76	
21 水電費	2,000,000	1,556,612	-443,388	-22.17	
212 工作場所電費	1,580,000	1,336,374	-243,626	-15.42	
214 工作場所水費	420,000	220,238	-199,762	-47.56	
22 郵電費	136,000	127,634	-8,366	-6.15	
221 郵費	16,000	17,268	1,268	7.93	
222 電話費	90,000	83,846	-6,154	-6.84	
224 數據通信費	30,000	26,520	-3,480	-11.60	
23 旅運費	59,000	58,289	-711	-1.21	
231 國內旅費	59,000	58,289	-711	-1.21	
24 印刷裝訂與廣告費	114,000	97,039	-16,961	-14.88	
241 印刷及裝訂費	114,000	97,039	-16,961	-14.88	
25 修理保養及保固費	894,000	620,980	-273,020	-30.54	
251 土地改良物修護費	116,000	66,000	-50,000	-43.10	
252 一般房屋修護費	270,000	40,000	-230,000	-85.19	
254 其他建築修護費	60,000		-60,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	170,000	139,850	-30,150	-17.74	
256 交通及運輸設備修護費	30,000	12,550	-17,450	-58.17	
257 雜項設備修護費	248,000	362,580	114,580	46.20	
27 一般服務費	4,971,000	4,709,698	-261,302	-5.26	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000		-1,000	-100.00	
277 代理(辦)費	184,000	140,290	-43,710	-23.76	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學

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	568,000	486,535	-81,465	-14.34	服務費用支付編制外之進用人力情形：279 外包費：預算數 418,000 元（不含機械保全 150,000 元），決算數 436,135 元（不含機械保全 50,400 元），內容：校園安全及維護人力 1 名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校園水塔清洗、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	4,109,000	3,987,159	-121,841	-2.97	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 4,109,000 元，決算數 3,987,159 元，內容：約用人員 1 名、值勤以人力替代之臨時人員 1 名、雙語教學外師 3 名。
27F 體育活動費	109,000	95,714	-13,286	-12.19	
28 專業服務費	2,045,000	1,319,384	-725,616	-35.48	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	206,000	129,772	-76,228	-37.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	29,000	40,000	11,000	37.93	
288 委託考選訓練費	1,810,000	1,149,612	-660,388	-36.49	
29 公共關係費	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	783,000	774,292	-8,708	-1.11	
31 使用材料費	40,000	1,749	-38,251	-95.63	
312 燃料		1,749	1,749		
315 設備零件	40,000		-40,000	-100.00	
32 用品消耗	743,000	772,543	29,543	3.98	
321 辦公(事務)用品	490,000	494,433	4,433	0.90	
322 報章雜誌	6,000	7,680	1,680	28.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	100,000	115,352	15,352	15.35	
326 食品	17,000	13,440	-3,560	-20.94	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	50,000	53,725	3,725	7.45	
32Y 其他用品消耗	80,000	87,913	7,913	9.89	
4 租金、償債、利息及相關手續費	76,000	28,500	-47,500	-62.50	
44 交通及運輸設備租金	26,000	28,500	2,500	9.62	
442 車租	26,000	28,500	2,500	9.62	
45 雜項設備租金	50,000		-50,000	-100.00	

00672-11

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學
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	%	
451 雜項設備租金	50,000		-50,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)		480	480		
66 規費		480	480		
661 行政規費與強制費		480	480		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	60,000	37,598	-22,402	-37.34	
71 會費	10,000	4,000	-6,000	-60.00	
712 學術團體會費	6,000		-6,000	-100.00	
713 職業團體會費	4,000	4,000			
75 競賽及交流活動費	50,000	33,598	-16,402	-32.80	
751 技能競賽	50,000	33,598	-16,402	-32.80	
S3221502 特教學生助理人員		554,492	554,492		
2 服務費用		554,492	554,492		
27 一般服務費		554,492	554,492		
27D 計時與計件人員酬金		554,492	554,492		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554,492元，內容：特教學生助理人員3名。
S3221902 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	10,597,000	14,677,399	4,080,399	38.51	校園安全及維護人力服務經費。
5L1 行政管理及推展	10,597,000	14,677,399	4,080,399	38.51	5L-一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
5L100300 教職員退休及撫卹給付	10,597,000	11,531,222	934,222	8.82	
1 用人費用	10,585,000	11,513,222	928,222	8.77	
16 退休及卹償金	10,585,000	11,513,222	928,222	8.77	
161 教員退休及離職金	10,585,000	11,163,081	578,081	5.46	
163 卹償金		350,141	350,141		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	18,000	6,000	50.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	18,000	6,000	50.00	
744 慰問、照護及濟助金	12,000	18,000	6,000	50.00	
5L100400 調整待遇及其他經費		3,146,177	3,146,177		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學
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	%	
1 用人費用		3,146,177	3,146,177		
18 福利費		3,146,177	3,146,177		
181 分擔員工保險費		30,637	30,637		
18Y 其他福利費		3,115,540	3,115,540		

臺南市地方教育發展基金
資本資產
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				
非理財目的之長期投資	121,878,145	30,135,133		
土地	53,331,835			
土地改良物	7,295,102	5,433,143		
房屋及建築	36,215,995	10,160,605		
機械及設備	14,546,217	7,397,365		
交通及運輸設備	777,600	385,375		
雜項設備	9,709,861	6,758,645		
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	1,535			
其他				

註： 1.土地增加主要係因110年本市轄內市有土地公告現調整帳值。
 2.房屋及建築增加主要係因C棟耐震補強工程建物財產增值。
 3.機械及設備增加主要係「108及109年度前瞻計畫」財產登帳（液晶顯示器22台等）、午餐購置冷氣機2台及廚房瓦斯管線工程等；減少主要係因財產報廢。
 4.雜項設備增加主要係因「臺南市108學年度充實國民小學圖書館(室)藏書量(中英文)聯合採購案」財產登記、購置低音木琴1台及購置蒸汽迴轉鍋2具及洗米機1架等；減少主要係因財產報廢。

一臺南市東區崇明國民小學

產明細表

110 年度

單位：新臺幣元

成本變動數	減少數		本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數	期末帳面金額
	預算數	決算數		
22,663,234		439,865	4,805,292	109,161,089
6,687,915			146,628	60,019,750
8,502,041			997,696	1,715,331
5,535,057		395,378	2,205,452	33,559,735
1,938,221		44,487	95,226	10,083,079
			1,360,290	296,999
				3,484,660
				1,535

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：

一臺南市東區崇明國民小學
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	
決算數			

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學
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		決	算	數	比 增 減 數	本 保 留 數	度 數
	以前 年度 保 留 數	本 年 預 算 數	本 年 度 數	本 年 度 先 行 辦 理 數	本 年 度 奉 准 調 整 數	合	計									
合 計																

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學

員工人數彙計表

中華民國 110 年度

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	136	152	16	教師137人，公務人員9人，教保人員1人、幼兒園廚工1人。職員增加原因：係增加專任輔導教師2人（核准文號：110年11月26日南市教安(一)字第1101381406號函)、增置教保員1人、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號函)、提高員額編制至1.65師9人（核准文號：110年12月13日南市教課(二)字第1101453154號函)、合理教師2人（核准文號：110年12月3日南市教課(二)字第1101436776號函)、借調教育局學生輔導諮商中心1人（核准文號：110年7月13日南市教輔字第1100837423號函）
職員	132	148	16	
技工	1	1	0	
工友	3	3	0	
合 計	136	152	16	

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4名、約用人員1名、值勤以人力替代之臨時人員1名、雙語教學外師3名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校園水塔清洗、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學
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	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	119,527,000		785,000		26,946,000	11,658,000		10,657,000		169,573,000	962,000	170,535,000
正式人員	119,527,000		785,000		26,946,000	11,658,000		10,657,000		169,573,000		169,573,000
聘僱人員											962,000	962,000
兼任人員												
一般行政管理計畫						10,585,000				10,585,000		10,585,000
正式人員						10,585,000				10,585,000		10,585,000
其他人員												
合 計	119,527,000		785,000		26,946,000	22,243,000		10,657,000		180,158,000	962,000	181,120,000

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4,109,000元，決算數4,578,232元；279外包費：預算數418,000元(不含機械保全150,000元)，決算數438,535元(不含機械保全50,400元)。

2.各項獎金編列情形：151-考績獎金，預算數12,005,000元，決算數13,555,776元，內容：教職員工考績獎金決算人數132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14,941,000元，決算數15,285,886元，內容：教職員工-年終獎金決算人數162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—臺南市東區崇明國民小學
 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	僱員薪資	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	兼任人員費用	總計
126,433,028	418,992	811,536		28,841,662	11,854,785		13,718,554	395	182,078,952	3,061,402	185,140,354
126,433,028	418,992	811,536		28,780,860	11,654,355		13,057,303	395	180,737,477		180,737,477
				4,365	25,483		62,669		511,509		511,509
				56,437	174,947		598,582		829,966	3,061,402	3,891,368
					11,513,222		3,146,177		14,659,399		14,659,399
							3,146,177		3,146,177		3,146,177
126,433,028	418,992	811,536		28,841,662	11,513,222				11,513,222		11,513,222
					23,368,007		16,864,731	395	196,738,351		199,799,753

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學

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—臺南市東區崇明國民小學
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	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								
國民教育計畫		192,368,000		213,789,194		21,421,194	11.14	
一般行政管理計畫		181,771,000		199,111,795		17,340,795	9.54	
		10,597,000		14,677,399		4,080,399	38.51	係為統籌支撥經費

臺南市地方教育發展基金－臺南市東區崇民國國民小學

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	181,120,000	199,799,753	18,679,753	10.31
11 正式員額薪資	119,527,000	126,433,028	6,906,028	5.78
12 聘僱及兼職人員薪資	962,000	3,480,394	2,518,394	261.79
13 超時工作報酬	785,000	811,536	26,536	3.38
15 獎金	26,946,000	28,841,662	1,895,662	7.04
16 退休及卹償金	22,243,000	23,368,007	1,125,007	5.06
18 福利費	10,657,000	16,864,731	6,207,731	58.25
19 提繳費用	0	395	395	0.00
2 服務費用	10,317,000	9,181,109	-1,135,891	-11.01
21 水電費	2,000,000	1,556,612	-443,388	-22.17
22 郵電費	136,000	127,634	-8,366	-6.15
23 旅運費	59,000	58,289	-711	-1.21
24 印刷裝訂與廣告費	114,000	97,039	-16,961	-14.88
25 修理保養及保固費	894,000	620,980	-273,020	-30.54
27 一般服務費	4,971,000	5,303,171	332,171	6.68
28 專業服務費	2,045,000	1,319,384	-725,616	-35.48
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	783,000	774,292	-8,708	-1.11
31 使用材料費	40,000	1,749	-38,251	-95.63
32 用品消耗	743,000	772,543	29,543	3.98
4 租金、償債、利息及相關手續費	76,000	28,500	-47,500	-62.50
44 交通及運輸設備租金	26,000	28,500	2,500	9.62
45 雜項設備租金	50,000	0	-50,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	480	480	0.00
66 規費	0	480	480	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	72,000	4,005,060	3,933,060	5,462.58
71 會費	10,000	4,000	-6,000	-60.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	3,967,462	3,955,462	2,962.18
75 競賽及交流活動費	50,000	33,598	-16,402	-32.80
合 計	192,368,000	213,789,194	21,421,194	11.14

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學
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	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	4,315,000	4,708,004	393,004	9.11	
27D 計時與計件人員酬金	4,109,000	4,578,232	469,232	11.42	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	206,000	129,772	-76,228	-37.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學
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	407,462,360	100.00	363,212,989	100.00	44,249,371	12.18	負債	784,021,416	69.70	261,011,736	71.86	23,009,680	8.82
流動資產	43,617,144	10.70	29,499,562	8.12	14,117,582	47.86	流動負債	27,377,521	6.72	18,810,421	5.18	8,567,100	45.54
現金	43,499,904	10.68	29,496,982	8.12	14,002,922	47.47	應付款項	27,377,521	6.72	18,810,421	5.18	8,567,100	45.54
銀行存款	43,499,904	10.68	29,496,982	8.12	14,002,922	47.47	應付代收款	24,031,328	5.90	17,035,111	4.69	6,996,217	41.07
銀行存款-市庫存款	17,508,808	4.30	12,230,971	3.37	5,277,837	43.15	應付代收款	24,031,328	5.90	17,035,111	4.69	6,996,217	41.07
銀行存款-保管款-保管專戶	13,963,137	3.43	7,298,321	2.01	6,664,816	91.32	應付費用	3,346,193	0.82	1,775,310	0.49	1,570,883	88.48
保管款-教育儲蓄專戶	23,030	0.01	19,685	0.01	3,345	16.99	應付費用	3,346,193	0.82	1,775,310	0.49	1,570,883	88.48
銀行存款-保管款-保管專戶	9,865,469	2.42	9,501,615	2.62	363,854	3.83	其他負債	256,643,895	62.99	242,201,315	66.68	14,442,580	5.96
保管款-午餐專戶	2,139,460	0.53	446,390	0.12	1,693,070	379.28	什項負債	256,643,895	62.99	242,201,315	66.68	14,442,580	5.96
預付款項	117,240	0.03	2,580	0.00	114,660	444.19	存入保證金	2,139,460	0.53	446,390	0.12	1,693,070	79.28
預付費用	117,240	0.03	2,580	0.00	114,660	444.19	存入保證金	2,139,460	0.53	446,390	0.12	1,693,070	79.28
固定資產	109,159,554	26.79	91,741,477	25.26	17,418,077	18.99	應付代管資產	254,504,435	62.46	241,754,925	66.56	12,749,510	5.27
土地	60,019,750	14.73	53,331,835	14.68	6,687,915	12.54	應付代管資產	254,504,435	62.46	241,754,925	66.56	12,749,510	5.27
土地	60,019,750	14.73	53,331,835	14.68	6,687,915	12.54	淨資產	123,440,944	30.30	102,201,253	28.14	21,239,691	20.78
土地改良物	1,715,331	0.42	1,861,959	0.51	-146,628	-7.87	淨資產	123,440,944	30.30	102,201,253	28.14	21,239,691	20.78
土地改良物	7,295,102	1.79	7,295,102	2.01	0	0.00	淨資產	123,440,944	30.30	102,201,253	28.14	21,239,691	20.78
累計折舊-土地改良物	-5,579,771	-1.37	-5,433,143	-1.50	-146,628	2.70	淨資產	123,440,944	30.30	102,201,253	28.14	21,239,691	20.78
房屋建築及設備	33,559,735	8.24	26,055,390	7.17	7,504,345	28.80	淨資產	123,440,944	30.30	102,201,253	28.14	21,239,691	20.78
房屋建築及設備	44,718,036	10.97	36,215,995	9.97	8,502,041	23.48	淨資產	123,440,944	30.30	102,201,253	28.14	21,239,691	20.78
累計折舊-房屋建築及設備	-11,158,301	-2.74	-10,160,605	-2.80	-997,696	9.82	淨資產	123,440,944	30.30	102,201,253	28.14	21,239,691	20.78
機械及設備	10,083,079	2.47	7,148,852	1.97	2,934,227	41.04	淨資產	123,440,944	30.30	102,201,253	28.14	21,239,691	20.78
機械及設備	19,685,896	4.83	14,546,217	4.00	5,139,679	35.33	淨資產	123,440,944	30.30	102,201,253	28.14	21,239,691	20.78
累計折舊-機械及設備	-9,602,817	-2.36	-7,397,365	-2.04	-2,205,452	29.81	淨資產	123,440,944	30.30	102,201,253	28.14	21,239,691	20.78
合計：	407,462,360	100.00	363,212,989	100.00	44,249,371	12.18	合計：	407,462,360	100.00	363,212,989	100.00	44,249,371	12.18
信託代理與保證資產							信託代理與保證負債						
保證品							應付保證品						
							信託代理與保證負債	3,256,700		3,256,700			
							應付保證品	3,256,700		3,256,700			

註：1. 經珍貴動產、不動產：無。
2. 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，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。

00672-26

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區崇明國民小學
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	296,999	0.07	392,225	0.11	-95,226	-24.28							
交通及運輸設備	777,600	0.19	777,600	0.21	0	0.00							
累計折舊-交通及運輸設備	-480,601	-0.12	-385,375	-0.11	-95,226	24.71							
雜項設備	3,484,660	0.86	2,951,216	0.81	533,444	18.08							
雜項設備	11,603,595	2.85	9,709,861	2.67	1,893,734	19.50							
累計折舊-雜項設備	-8,118,935	-1.99	-6,758,645	-1.86	-1,360,290	20.13							
無形資產	1,535	0.00	1,535	0.00	0	0.00							
無形資產	1,535	0.00	1,535	0.00	0	0.00							
電腦軟體	1,535	0.00	1,535	0.00	0	0.00							
其他資產	254,684,127	62.50	241,970,415	66.62	12,713,712	5.25							
什項資產	254,684,127	62.50	241,970,415	66.62	12,713,712	5.25							
暫付及待結轉帳項	179,692	0.04	215,490	0.06	-35,798	-16.61							
代管資產-土地	254,504,435	62.46	241,754,925	66.56	12,749,510	5.27							
代管資產-土地	145,460,000	35.70	129,251,600	35.59	16,208,400	12.54							
代管資產-土地	203,713	0.05	250,915	0.07	-47,202	-18.81							
代管資產-房屋及設備	108,711,970	26.68	112,108,282	30.87	-3,396,312	-3.03							
代管資產-機械及設備	13,440	0.00	24,218	0.01	-10,778	-44.50							
代管資產-交通及運輸設備	12,638	0.00	12,638	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	102,674	0.03	107,272	0.03	-4,598	-4.29							
合計：	407,462,360	100.00	363,212,989	100.00	44,249,371	12.18	合計：	407,462,360	100.00	363,212,989	100.00	44,249,371	12.18
信託代理與保證資產	3,256,700						信託代理與保證負債	3,256,700					
保證品	3,256,700						應付保證品	3,256,700					

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，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—臺南市東區崇明國民小學

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	240,274,042	100.00			240,274,042	
勞務收入	5,500	0.00			5,500	
服務收入	5,500	0.00			5,500	
財產收益	22,686,546	9.44			22,686,546	
財產孳息收入	8,912	0.00			8,912	
廢舊物品售價收入	14,400	0.01			14,400	
財產交易利益						
其他財產收入	22,639,634	9.42			22,639,634	
政府撥入收入	23,600	0.01			23,600	
公庫撥款收入	217,517,305	90.53			217,517,305	
政府其他撥入收入	205,195,997	85.40			205,195,997	
教學收入	12,321,308	5.13			12,321,308	
學雜費收入	49,200	0.02			49,200	
其他收入	49,200	0.02			49,200	
雜項收入	15,491	0.01			15,491	
其他收入	15,491	0.01			15,491	
支出						
人事支出	219,034,351	91.16			219,034,351	
人事支出	199,799,753	83.15			199,799,753	
業務支出	199,799,753	83.15			199,799,753	
業務支出	13,989,441	5.82			13,989,441	
財產損失	13,989,441	5.82			13,989,441	
財產交易損失	4,401	0.00			4,401	
折舊、折耗及攤銷	4,401	0.00			4,401	
固定資產折舊	5,240,756	2.18			5,240,756	
本期購餘(短絀)	5,240,756	2.18			5,240,756	
期初淨資產	21,239,691	8.84			21,239,691	
解繳公庫	102,201,253	42.54			102,201,253	
期末淨資產	123,440,944	51.38			123,440,944	

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—臺南市東區崇明國民小學
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)	21,239,691
8002 調整非現金項目	-8,965,637
81 業務活動之淨現金流入(流出)	12,274,054
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	1,550,590
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,514,792
83 投資活動之淨現金流入(流出)	35,798
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,093,250
8404 減少短期債務及其他負債	-2,400,180
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,693,070
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	14,002,922
87 期初現金及約當現金	29,496,982
88 期末現金及約當現金	43,499,904

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：(1)增加代管資產-12,749,510元;增加應付代管資產+12,749,510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—臺南市東區崇明國民小學

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	217,610,808	22,663,234	240,274,042	收入
勞務收入	5,500		5,500	勞務收入
財產收入	23,312	22,663,234	22,686,546	財產收益
政府撥入收入	217,517,305		217,517,305	政府撥入收入
教學收入	49,200		49,200	教學收入
其他收入	15,491		15,491	其他收入
基金用途	213,789,194	5,245,157	219,034,351	支出
用人費用	199,799,753		199,799,753	人事支出
服務費用	9,181,109	4,808,332	13,989,441	業務支出
材料及用品費	774,292	-774,292		
租金、債債、利息及相關手續費	28,500	-28,500		
稅捐及規費(強制費)	480	-480		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,005,060	-4,005,060		
		4,401	4,401	財產損失
		5,240,756	5,240,756	折舊、折耗及撥銷
本期賸餘(短絀)	3,821,614	17,418,077	21,239,691	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,458,241	91,743,012	102,201,253	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	14,279,855	109,161,089	123,440,944	期末淨資產

註：