

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)

臺南市麻豆區紀安國民小學編

63

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	1~4	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表	第	5	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表	第	6	頁
2、基金用途明細表	第	7~11	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23,441,000元，決算數26,249,325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63人；附設幼兒園1班，學生人數27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21,514,967元，較本年度法定預算數18,902,000元，增加2,612,967元，計增加13.82%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等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4,734,358元，較本年度法定預算數4,479,000元，增加255,358元，計增加5.70%。主要係因公務人員婚喪及生育補助、子女教育補助等超支併決算之差異數。

(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0元，較本年度法定預算數60,000元，減少60,000元，計減少100%，主要係因：智慧電視等經費，經學校評估今年暫不購置；爾後更詳實編列預算。

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26,661,676元，較法定預算數23,326,000元，增加3,335,676元，計增加14.30%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數15,116元，較法定預算數0元，增加15,116元。主要係因：廠商逾期違約金收入所致。
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%。主要係因：本年度無財產處分收入所致。
3. 利息收入：決算數564元，較法定預算數1,000元，減少436元，計減少43.60%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
4. 公庫撥款收入：決算數24,349,117元，較法定預算數23,296,000元，增加1,053,117元，計增加4.52%。主要係因：超收教育局統籌支撥之婚喪及生育補助、子女教育補助、推展傳統藝術教育等補助款所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

5. 政府其他撥入收入：決算數2,274,439元，較法定預算數0元，增加2,274,439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至每班1.65名及國小合理教師員額編制等補助款所致。
6. 學雜費收入：決算數22,440元，較法定預算數27,000元，減少4,560元，計減少16.89%。主要係因：幼兒園學雜費收入不如預期所致。
7. 雜項收入：決算數0元，較法定預算數1,000元，減少1,000元，計減少100%。主要係因：本年度無資源回收物資收入所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數26,249,325元，較法定預算數23,441,000元，增加2,808,325元，計增加11.98%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數21,514,967元，較法定預算數18,902,000元，增加2,612,967元，計增加13.82%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等以超支併決算方式辦理所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數4,734,358元，較法定預算數4,479,000元，增加255,358元，計增加5.70%。
3. 建築及設備計畫：決算數0元，較法定預算數60,000元，減少60,000元，計減少100%。
主要係因：智慧電視等經費，經學校評估今年暫不購置；爾後更詳實編列預算。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀115,000元，本年度決算賸餘數412,351元，賸餘原因：擷節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入2,254,860元。
- (二)投資活動之淨現金流入0元。
- (三)籌資活動之淨現金流入83,424元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增2,338,284元。
期初現金及約當現金5,171,077元。
期末現金及約當現金7,509,361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	7,509,361	5,171,077	45.22
預付費用	29,760	0	-
土地改良物	4,655	4,655	0
房屋建築及設備	60,200,226	97,000	61,962.09
機械及設備	1,303,318	745,482	74.83
交通及運輸設備	283,542	5,180	5,373.78
雜項設備	822,279	461,200	78.29

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

代管資產	88,634,321	88,826,203	-0.22
資產合計	158,787,462	95,310,797	66.60

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係代收款專戶、午餐專戶等專戶存款金額增加。
2. 預付費用：主要增加係國小兼任及代課教師鐘點費調增差額增加。
3. 房屋建築及設備：主要增加係教育部補助0206震後老舊危險校舍重建。
4. 機械及設備：主要增加係增加電子身高器、視力檢查器、電腦、平板電腦、高壓清洗機等。
5. 交通及運輸設備：主要增加係增加監視系統、電視字幕機等。
6. 雜項設備：主要增加係增加多媒體控制器、數位電腦講桌、製版機等。

(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	4,653,180	3,150,805	47.68
應付費用	823,765	453,871	81.50
存入保證金	104,000	20,576	405.44
應付代管資產	88,634,321	88,826,203	-0.22
負債合計	94,215,266	92,451,455	1.91

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係應付代收款-小型學校發展經費、校園修繕補助款等科目金額增加。
2. 應付費用：主要增加係應付110年職員及109學年教師不休假加班費及超休補助費、應付幼兒園增置契約教保員薪資等科目金額增加。
3. 存入保證金：主要增加係保增加專科教室及周邊環境整修工程、視聽教室優化資訊設備財務採購等保固保證金金額。

(三)淨資產為累積餘額64,572,196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3,347,000元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計3,072,000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公務人員婚喪及生育補助、子女教育補金等275,000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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

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—臺南市麻豆區紀安國民小學
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	23,326,000	100.00	26,661,676	100.00	3,335,676	14.30	25,609,802	100.00
41 徵收及依法分配收入			15,116	0.06	15,116	0.00		
415 違規罰款收入			15,116	0.06	15,116	0.00		
45 財產收入	2,000	0.01	564	0.00	-1,436	-71.80	9,201	0.04
451 財產處分收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00	8,780	0.03
454 利息收入	1,000	0.00	564	0.00	-436	-43.60	421	0.00
46 政府撥入收入	23,296,000	99.87	26,623,556	99.86	3,327,556	14.28	25,575,787	99.87
462 公庫撥款收入	23,296,000	99.87	24,349,117	91.33	1,053,117	4.52	23,396,011	91.36
46Y 政府其他撥入收入			2,274,439	8.53	2,274,439	0.00	2,179,776	8.51
4S 教學收入	27,000	0.12	22,440	0.08	-4,560	-16.89	24,814	0.10
4S1 學雜費收入	27,000	0.12	22,440	0.08	-4,560	-16.89	24,814	0.10
4Y 其他收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
4YY 雜項收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
5 基金用途	23,441,000	100.00	26,249,325	100.00	2,808,325	11.98	25,979,216	100.00
53 國民教育計畫	18,902,000	80.64	21,514,967	81.96	2,612,967	13.82	20,837,821	80.21
5L 一般行政管理計畫	4,479,000	19.11	4,734,358	18.04	255,358	5.70	5,016,395	19.31
5M 建築及設備計畫	60,000	0.26			-60,000	-100.00	125,000	0.48
購建固定資產	60,000	0.26			-60,000	-100.00	125,000	0.48
本期賸餘(短絀)	-115,000		412,351		527,351	-458.57	-369,414	
期初基金餘額	1,459,000		1,545,825		86,825	5.95	1,915,239	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,344,000		1,958,176		614,176	45.70	1,545,825	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區紀安國民小學

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	23,326,000	26,661,676	3,335,676	14.30	
41 徵收及依法分配收入		15,116	15,116	0.00	
415 違規罰款收入		15,116	15,116	0.00	係廠商逾期違約金收入，依實際收入數繳庫。
45 財產收入	2,000	564	-1,436	-71.80	
451 財產處分收入	1,000		-1,000	-100.00	本年度無財產處分收入。
454 利息收入	1,000	564	-436	-43.60	各專戶利息收入不如預期，依實際收入解繳市庫。
46 政府撥入收入	23,296,000	26,623,556	3,327,556	14.28	
462 公庫撥款收入	23,296,000	24,349,117	1,053,117	4.52	
46Y 政府其他撥入收入		2,274,439	2,274,439	0.00	超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等以超支併決算方式辦理之補助款。
4S 教學收入	27,000	22,440	-4,560	-16.89	
4S1 學雜費收入	27,000	22,440	-4,560	-16.89	幼兒園學雜費收入不如預期，依實際收入解繳市庫。
4Y 其他收入	1,000		-1,000	-100.00	
4YY 雜項收入	1,000		-1,000	-100.00	本年度無資源回收收入。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區紀安國民小學

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	23,441,000	26,249,325	2,808,325	11.98	
53 國民教育計畫	18,902,000	21,514,967	2,612,967	13.82	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)等以超支併決算方式辦理。
532 國民小學教育	18,902,000	21,514,967	2,612,967	13.82	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		68,128	68,128		
1 用人費用		68,128	68,128		
11 正式員額薪資		68,128	68,128		
113 職員薪金		68,128	68,128		
53210304 國小合理教師員額編制		552,497	552,497		
1 用人費用		552,497	552,497		
11 正式員額薪資		459,563	459,563		
113 職員薪金		459,563	459,563		
16 退休及卹償金		29,209	29,209		
161 職員退休及離職金		29,209	29,209		
18 福利費		63,725	63,725		
181 分擔員工保險費		63,725	63,725		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		713,165	713,165		
1 用人費用		713,165	713,165		
11 正式員額薪資		613,558	613,558		
113 職員薪金		613,558	613,558		
16 退休及卹償金		50,260	50,260		
161 職員退休及離職金		50,260	50,260		
18 福利費		49,347	49,347		
181 分擔員工保險費		49,347	49,347		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		27,360	27,360		
1 用人費用		27,360	27,360		
12 聘僱及兼職人員薪資		27,360	27,360		
124 兼職人員酬金		27,360	27,360		
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		

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區紀安國民小學

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	%	
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		1,176,729	1,176,729		
1 用人費用		1,176,729	1,176,729		
11 正式員額薪資		933,784	933,784		
113 職員薪金		933,784	933,784		
12 聘僱及兼職人員薪資		191,900	191,900		
124 兼職人員酬金		191,900	191,900		
16 退休及卹償金		24,072	24,072		
161 職員退休及離職金		12,372	12,372		
162 工員退休及離職金		11,700	11,700		
18 福利費		26,973	26,973		
181 分擔員工保險費		26,973	26,973		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		48,000	48,000		
1 用人費用		48,000	48,000		
11 正式員額薪資		48,000	48,000		
113 職員薪金		48,000	48,000		
53220000 各校經常門分支計畫	18,902,000	18,897,888	-4,112	-0.02	
1 用人費用	17,394,000	17,514,693	120,693	0.69	
11 正式員額薪資	11,976,000	11,634,412	-341,588	-2.85	
113 職員薪金	11,976,000	11,634,412	-341,588	-2.85	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	367,375	265,375	260.17	
124 兼職人員酬金	102,000	367,375	265,375	260.17	
13 超時工作報酬	213,000	194,640	-18,360	-8.62	
131 加班費	213,000	194,640	-18,360	-8.62	
15 獎金	2,811,000	2,863,560	52,560	1.87	
151 考績獎金	1,312,000	1,421,558	109,558	8.35	
152 年終獎金	1,499,000	1,442,002	-56,998	-3.80	
16 退休及卹償金	1,140,000	1,117,316	-22,684	-1.99	
161 職員退休及離職金	1,140,000	1,117,316	-22,684	-1.99	
18 福利費	1,152,000	1,337,390	185,390	16.09	
181 分擔員工保險費	984,000	1,162,390	178,390	18.13	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	168,000	169,000	1,000	0.60	
2 服務費用	1,399,000	1,288,893	-110,107	-7.87	
21 水電費	190,000	137,133	-52,867	-27.82	

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區紀安國民小學

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	%	
212 工作場所電費	148,000	97,237	-50,763	-34.30	
214 工作場所水費	42,000	39,896	-2,104	-5.01	
22 郵電費	70,000	71,600	1,600	2.29	
221 郵費	10,000	17,350	7,350	73.50	
222 電話費	30,000	17,694	-12,306	-41.02	
224 數據通信費	30,000	36,556	6,556	21.85	
23 旅運費	176,000	151,860	-24,140	-13.72	
231 國內旅費	38,000	13,860	-24,140	-63.53	
235 貨物運費	138,000	138,000			
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	38,531	18,531	92.66	
241 印刷及裝訂費	20,000	38,531	18,531	92.66	
25 修理保養及保固費	267,000	229,035	-37,965	-14.22	
251 土地改良物修護費	6,000		-6,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	71,000	56,536	-14,464	-20.37	
254 其他建築修護費	55,000		-55,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	53,000	89,971	36,971	69.76	
256 交通及運輸設備修護費	20,000	5,300	-14,700	-73.50	
257 雜項設備修護費	62,000	77,228	15,228	24.56	
27 一般服務費	622,000	602,734	-19,266	-3.10	
277 代理(辦)費	27,000	22,334	-4,666	-17.28	
279 外包費	403,000	390,000	-13,000	-3.23	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378,000元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	180,000	180,000			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180,000元，決算數180,000元，內容：臨時僱工1名。
27F 體育活動費	12,000	10,400	-1,600	-13.33	
28 專業服務費	6,000	10,000	4,000	66.67	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	10,000	4,000	66.67	
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	101,000	93,302	-7,698	-7.62	
31 使用材料費	3,000	3,991	991	33.03	

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區紀安國民小學

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	%	
312 燃料	3,000	3,991	991	33.03	
32 用品消耗	98,000	89,311	-8,689	-8.87	
321 辦公(事務)用品	50,000	37,674	-12,326	-24.65	
322 報章雜誌	2,000	3,600	1,600	80.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	8,000	7,950	-50	-0.63	
324 化學藥劑與實驗用品	3,000	100	-2,900	-96.67	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	10,076	5,076	101.52	
32Y 其他用品消耗	30,000	29,911	-89	-0.30	
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000		-5,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
442 車租	5,000		-5,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
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	2,000		-2,000	-100.00	
751 技能競賽	2,000		-2,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		18,000	18,000		
2 服務費用		18,000	18,000		
28 專業服務費		18,000	18,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		18,000	18,000		
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		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。校園安全及維護人力服務經費。
5L 一般行政管理計畫	4,479,000	4,734,358	255,358	5.70	
5L1 行政管理及推展	4,479,000	4,734,358	255,358	5.70	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	4,479,000	4,461,531	-17,469	-0.39	
1 用人費用	4,479,000	4,461,531	-17,469	-0.39	
16 退休及卹償金	4,479,000	4,461,531	-17,469	-0.39	
161 職員退休及離職金	4,479,000	4,461,531	-17,469	-0.39	

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區紀安國民小學
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	%	
5L100400 調整待遇及其他經費		272,827	272,827		
1 用人費用		272,827	272,827		
18 福利費		272,827	272,827		
181 分擔員工保險費		1,477	1,477		
18Y 其他福利費		271,350	271,350		
5M 建築及設備計畫	60,000		-60,000	-100.00	經學校評估今年暫不購置；爾後更詳實編列預算。
5M4 其他設備	60,000		-60,000	-100.00	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	60,000		-60,000	-100.00	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	60,000		-60,000	-100.00	
51 購建固定資產	60,000		-60,000	-100.00	
516 購置雜項設備	60,000		-60,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區紀安國民小學
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								
機械及設備								
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		60,000			60,000		-60,000	
雜項設備		60,000			60,000		-60,000	
購建中固定資產								
合 計		60,000			60,000		-60,000	

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區紀安國民小學

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	3 教師14人，公務人員2人，教保員1人，幼兒園廚工1人。增加原因：係合理教師員額長期代理教師1人，核准文號：110年10月05日南市教課(二)字第1101196016號函；增置教保員1人，幼兒園廚工1人，核准文號：110年4月19日南市教特(一)字第1100458760A號函。
職員	15	18	3	
兼任人員	0	2	2	2 兼任會計員1人，兼任人事管理員1人。
其他兼任人員	0	2	2	
合 計	15	20	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：臨時僱工1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—臺南市麻豆區紀安國民小學

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	11,976,000		213,000		2,811,000	1,140,000		1,152,000		17,292,000	102,000	17,394,000
正式人員	11,976,000		213,000		2,811,000	1,140,000		1,152,000		17,292,000		17,292,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						4,479,000				4,479,000		4,479,000
正式人員						4,479,000				4,479,000		4,479,000
其他人員						4,479,000				4,479,000		4,479,000
合 計	11,976,000		213,000		2,811,000	5,619,000		1,152,000		21,771,000	102,000	21,873,000

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180,000元，決算數180,000元；279外包費：預算數378,000元(不含機械保全25,000元)，決算數380,400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1,312,000元，決算數1,421,558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1,499,000元，決算數1,442,002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—臺南市麻豆區紀安國民小學
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
13,768,245		194,640		2,863,560	1,220,857		1,477,435		19,524,737	586,635	20,111,372
13,768,245		194,640		2,863,560	1,191,828		1,442,900		19,461,173		19,461,173
					29,029		34,535		63,564	586,635	650,199
					4,461,531		272,827		4,734,358		4,734,358
							272,827		272,827		272,827
					4,461,531				4,461,531		4,461,531
13,768,245		194,640		2,863,560	5,682,388		1,750,262		24,259,095	586,635	24,845,730

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區紀安國民小學

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—臺南市麻豆區紀安國民小學

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			23,441,000		26,249,325		2,808,325	11.98	
國民教育計畫			18,902,000		21,514,967		2,612,967	13.82	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)等以超支併決算方式辦理。
一般行政管理計畫			4,479,000		4,734,358		255,358	5.70	
建築及設備計畫			60,000		0		-60,000	-100.00	經學校評估今年暫不購置；爾後更詳實編列預算。

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區紀安國民小學
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	21,873,000	24,845,730	2,972,730	13.59
11 正式員額薪資	11,976,000	13,768,245	1,792,245	14.97
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	586,635	484,635	475.13
13 超時工作報酬	213,000	194,640	-18,360	-8.62
15 獎金	2,811,000	2,863,560	52,560	1.87
16 退休及卹償金	5,619,000	5,682,388	63,388	1.13
18 福利費	1,152,000	1,750,262	598,262	51.93
2 服務費用	1,399,000	1,309,293	-89,707	-6.41
21 水電費	190,000	137,133	-52,867	-27.82
22 郵電費	70,000	71,600	1,600	2.29
23 旅運費	176,000	151,860	-24,140	-13.72
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	38,531	18,531	92.66
25 修理保養及保固費	267,000	229,035	-37,965	-14.22
27 一般服務費	622,000	605,134	-16,866	-2.71
28 專業服務費	6,000	28,000	22,000	366.67
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	101,000	93,302	-7,698	-7.62
31 使用材料費	3,000	3,991	991	33.03
32 用品消耗	98,000	89,311	-8,689	-8.87
4 租金、償債、利息及相關手續費	5,000	0	-5,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	5,000	0	-5,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	60,000	0	-60,000	-100.00
51 購建固定資產	60,000	0	-60,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	2,000	0	-2,000	-100.00
合 計	23,441,000	26,249,325	2,808,325	11.98

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區紀安國民小學
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	180,000	198,000	18,000	10.00	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	180,000			
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—臺南市麻豆區紀安國民小學

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	90,614,881	100.00			90,614,881	
徵收及依法分配收入	15,116	0.02			15,116	
違規罰款收入	15,116	0.02			15,116	
財產收益	63,953,769	70.58			63,953,769	
財產孳息收入	564	0.00			564	
財產交易利益	510,017	0.56			510,017	
其他財產收入	63,443,188	70.01			63,443,188	
政府撥入收入	26,623,556	29.38			26,623,556	
公庫撥款收入	24,349,117	26.87			24,349,117	
政府其他撥入收入	2,274,439	2.51			2,274,439	
教學收入	22,440	0.02			22,440	
學雜費收入	22,440	0.02			22,440	
支出	28,902,027	31.90			28,902,027	
人事支出	24,845,730	27.42			24,845,730	
人事支出	24,845,730	27.42			24,845,730	
業務支出	1,403,595	1.55			1,403,595	
業務支出	1,403,595	1.55			1,403,595	
財產損失	5,400	0.01			5,400	
財產交易損失	5,400	0.01			5,400	
折舊、折耗及攤銷	2,647,302	2.92			2,647,302	
固定資產折舊	2,647,302	2.92			2,647,302	
本期賸餘(短絀)	61,712,854	68.10			61,712,854	
期初淨資產	2,859,342	3.16			2,859,342	
解繳公庫						
期末淨資產	64,572,196	71.26			64,572,196	

註：備註：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—臺南市麻豆區紀安國民小學

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)	61,712,854
8002 調整非現金項目	-59,457,994
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,254,860
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	189,807
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-189,807
83 投資活動之淨現金流入(流出)	
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	903,448
8404 減少短期債務及其他負債	-820,024
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	83,424
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,338,284
87 期初現金及約當現金	5,171,077
88 期末現金及約當現金	7,509,361

備註:

1.不影響現金之其他活動:

減少代管資產+191,882元;減少應付代管資產-191,882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—臺南市麻豆區紀安國民小學

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	26,661,676	63,953,205	90,614,881	收入
徵收及依法分配收入	15,116		15,116	徵收及依法分配收入
財產收入	564	63,953,205	63,953,769	財產收益
政府撥入收入	26,623,556		26,623,556	政府撥入收入
教學收入	22,440		22,440	教學收入
基金用途	26,249,325	2,652,702	28,902,027	支出
用人費用	24,845,730		24,845,730	人事支出
服務費用	1,309,293	94,302	1,403,595	業務支出
材料及用品費	93,302	-93,302		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		5,400	5,400	財產損失
		2,647,302	2,647,302	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	412,351	61,300,503	61,712,854	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,545,825	1,313,517	2,859,342	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,958,176	62,614,020	64,572,196	期末淨資產

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區紀安國民小學
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	151,248,341	151,248,341		
代管資產-土地	84,285,467	84,285,467		
代管資產-土地改良物	47,931	47,931		
代管資產-房屋及設備	4,271,644	4,271,644		
代管資產-機械及設備	4,423	4,423		
代管資產-交通及運輸 設備	755	755		
代管資產-什項設備	24,101	24,101		
土地改良物	4,655	4,655		
房屋及建築	60,200,226	60,200,226		
機械及設備	1,303,318	1,303,318		
交通及運輸設備	283,542	283,542		
雜項設備	822,279	822,279		

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區紀安國民小學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			3,347,000
53 國民教育計畫	依據臺南市政府110年12月30日府教會(二)字第1101590881號函辦理。	111.1.7	1,960,000
53 國民教育計畫	依據臺南市政府110年6月30日府教會(二)字第1100796787號函辦理。	110.7.12	1,112,000
5L 一般行政管理計畫	依據臺南市政府110年12月30日府教會(二)字第1101590881號函辦理。	111.1.7	245,000
5L 一般行政管理計畫	依據臺南市政府110年6月30日府教會(二)字第1100796787號函辦理。	110.7.12	30,000

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

主辦會計人員：劉秀珍



基金主持人：林銘山

