

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)

臺南市歸仁區文化國民小學編

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	1-4	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	7-13	頁
3、資本資產明細表.....	第	14-15	頁
4、長期負債明細表.....	第	16-17	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	18	頁
6、員工人數彙計表.....	第	19	頁
7、用人費用彙計表.....	第	20-21	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	22	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	23	頁
10、各項費用彙計表.....	第	24	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	25	頁
丙、會計報表			
壹、主要表			
1、平衡表.....	第	26-27	頁
2、收入支出表.....	第	28	頁
3、現金流量表.....	第	29	頁
丁、參考表			
壹、決算與會計收支對照表.....	第	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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數116,598,000元，決算數128,332,043元。

(一) 國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班43班，學生人數1,161人；附設幼兒園1班，學生人數28人；資源班1班，學生人數9人。

110學年度上學期，實際招收普通班44班，學生人數1,164人；附設幼兒園1班，學生人數26人；資源班1班，學生人數10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117,116,674元，較本年度法定預算數106,626,000元，增加10,490,674元，計增加9.84%。

(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11,159,163元，較本年度法定預算數9,915,000元，增加1,244,613元，計增加12.55%。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。

(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，增進教學品質及辦理本校老舊校舍整建工程。本年度決算數55,756元，較本年度法定預算數57,000元，減少1,244元，計減少2.18%。

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129,401,921元，較法定預算數116,544,000元，增加12,857,921元，計增加11.03%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數2,000元，較法定預算數0元，增加2,000元。主要係因：工程逾期違約金收入按實際情形核實辦理。
2. 服務收入：決算數23,600元，較法定預算數10,000元，增加13,600元，計增加136.00%。主要係因：係租借場地設施使用費收入按實際情形核實辦理。
3. 財產處分收入：決算數11,500元，較法定預算數2,000元，增加9,500元，計增加475.00%。主要係因：係報廢電腦等廢舊物資售價處分收入按實際情形核實辦理。
4. 利息收入：決算數2,460元，較法定預算數3,000元，減少540元，計減少18.00%。主要

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

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119,528,771元，較法定預算數116,497,000元，增加3,031,771元，計增加2.60%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員、水電費等補助款所致。
6. 政府其他撥入收入：決算數9,799,998元，較法定預算數0元，增加9,799,998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29,870元，較法定預算數27,000元，增加2,870元，計增加10.63%。主要係因：係幼兒園學生雜費收入增加按實際情形核實辦理。
8. 雜項收入：決算數3,722元，較法定預算數5,000元，減少1,278元，計減少25.56%。主要係因：資源回收收入較預期減少所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數128,332,043元，較法定預算數116,598,000元，增加11,734,043元，計增加10.06%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數117,116,674元，較法定預算數106,626,000元，增加10,490,674元，計增加9.84%。
2. 一般行政管理計畫：決算數11,159,613元，較法定預算數9,915,000元，增加1,244,613元，計增加12.55%。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。
3. 建築及設備計畫：決算數55,756元，較法定預算數57,000元，減少1,244元，計減少2.18%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀54,000元，本年度決算賸餘數1,069,878元，賸餘原因：用人費用按實際員額核實辦理，並摶節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入1,484,281元。
- (二)投資活動之淨現金流出66,956元。
- (三)籌資活動之淨現金流入5,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增1,422,325元。
期初現金及約當現金18,907,168元。
期末現金及約當現金20,329,493元。

四、資產負債情況

- (一)資產部分：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
銀行存款	20,329,493	18,907,168	7.52
預付費用	59,228	0	-
土地	396,200	0	-
土地改良物	43,645	78,295	-44.26
房屋建築及設備	22,405,846	9,291,115	141.15
機械及設備	4,719,677	4,205,272	12.23
交通及運輸設備	438,015	117,740	272.02
雜項設備	2,156,150	1,626,678	32.55
無形資產	11,469	0	-
暫付及待結轉帳項	11,200	0	-
代管資產	627,336,854	629,761,784	-0.39
資產合計	677,907,777	663,988,052	2.10

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等撥入補助款所致。
2. 土地：主要增加係土地分割所致。
3. 土地改良物：主要減少係土地改良物累計折舊增加所致。
4. 房屋建築及設備：主要增加係南棟大樓耐震能力補強工程建物增值、廚房環境及動線改善工程、視廳教室優化工程校舍走廊扶手改善工程建物增值所致。
5. 機械及設備：主要增加係午餐廚房精進計畫購置消毒設備、前瞻計畫-教育局撥入無線基地台所致。
6. 交通及運輸設備：主要增加係購置午餐廚房行動裝置、視廳教室LED字幕機所致。
7. 雜項設備：主要增加係充實圖書館藏書量-聯合圖書採購、電腦教室網路主幹改善、廚房設備改善、視廳教室優化工程購置冷氣、窗簾所致。
8. 無形資產：主要增加係購置電腦套裝軟體所致。
9. 暫付及待結轉帳項：主要增加係暫付110學年度國教輔導團代課鐘點費，因補助款未及於年底撥入轉正所致。

(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	14,890,897	14,222,932	4.70
應付費用	1,645,360	1,895,450	-13.19
存入保證金	592,850	587,850	0.85
應付代管資產	627,336,854	629,761,784	-0.39
負債合計	644,465,961	646,468,016	-0.31

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. 應付費用：主要減少係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等年終賸餘款轉列較去年減少所致。

(三)淨資產為累積餘額33,441,816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14,923,000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13,676,000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1,247,000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—臺南市歸仁區文化國民小學
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	116,544,000	100.00	129,401,921	100.00	12,857,921	11.03	129,993,250	100.00
41 徵收及依法分配收入			2,000	0.00	2,000	0.00	87,000	0.07
415 違規罰款收入			2,000	0.00	2,000	0.00	87,000	0.07
43 勞務收入	10,000	0.01	23,600	0.02	13,600	136.00	20,900	0.02
431 服務收入	10,000	0.01	23,600	0.02	13,600	136.00	20,900	0.02
45 財產收入	5,000	0.00	13,960	0.01	8,960	179.20	26,451	0.02
451 財產處分收入	2,000	0.00	11,500	0.01	9,500	475.00	23,700	0.02
454 利息收入	3,000	0.00	2,460	0.00	-540	-18.00	2,751	0.00
46 政府撥入收入	116,497,000	99.96	129,328,769	99.94	12,831,769	11.01	129,798,436	99.85
462 公庫撥款收入	116,497,000	99.96	119,528,771	92.37	3,031,771	2.60	119,922,768	92.25
46Y 政府其他撥入收入			9,799,998	7.57	9,799,998	0.00	9,875,668	7.60
4S 教學收入	27,000	0.02	29,870	0.02	2,870	10.63	30,800	0.02
4S1 學雜費收入	27,000	0.02	29,870	0.02	2,870	10.63	30,800	0.02
4Y 其他收入	5,000	0.00	3,722	0.00	-1,278	-25.56	29,663	0.02
4YY 雜項收入	5,000	0.00	3,722	0.00	-1,278	-25.56	29,663	0.02
5 基金用途	116,598,000	100.00	128,332,043	100.00	11,734,043	10.06	129,615,781	100.00
53 國民教育計畫	106,626,000	91.45	117,116,674	91.26	10,490,674	9.84	118,090,812	91.11
5L 一般行政管理計畫	9,915,000	8.50	11,159,613	8.70	1,244,613	12.55	11,462,350	8.84
5M 建築及設備計畫	57,000	0.05	55,756	0.04	-1,244	-2.18	62,619	0.05
購建固定資產	42,000	0.04	41,746	0.03	-254	-0.60	62,619	0.05
其他	15,000	0.01	14,010	0.01	-990	-6.60		
本期賸餘 (短絀-)	-54,000		1,069,878		1,123,878	-2,081.26	377,469	
期初基金餘額	1,773,000		2,200,936		427,936	24.14	1,823,467	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,719,000		3,270,814		1,551,814	90.27	2,200,936	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市歸仁區文化國民小學
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	116,544,000	129,401,921	12,857,921	11.03	
41 徵收及依法分配收入		2,000	2,000	0.00	
415 違規罰款收入		2,000	2,000	0.00	
43 勞務收入	10,000	23,600	13,600	136.00	
431 服務收入	10,000	23,600	13,600	136.00	係租借場地設施使用費收入按實際情形核實辦理。
45 財產收入	5,000	13,960	8,960	179.20	
451 財產處分收入	2,000	11,500	9,500	475.00	係報廢電腦等廢舊物資售價處分收入按實際情形核實辦理。
454 利息收入	3,000	2,460	-540	-18.00	係公庫存款帳戶利息收入減少按實際情形核實辦理。
46 政府撥入收入	116,497,000	129,328,769	12,831,769	11.01	
462 公庫撥款收入	116,497,000	119,528,771	3,031,771	2.60	
46Y 政府其他撥入收入		9,799,998	9,799,998	0.00	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超併支撥經費。
4S 教學收入	27,000	29,870	2,870	10.63	
4S1 學雜費收入	27,000	29,870	2,870	10.63	係幼兒園學生雜費收入增加按實際情形核實辦理。
4Y 其他收入	5,000	3,722	-1,278	-25.56	
4YY 雜項收入	5,000	3,722	-1,278	-25.56	係資源回收收入減少按實際情形核實辦理。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區文化國民小學
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	116,598,000	128,332,043	11,734,043	10.06	
53 國民教育計畫	106,626,000	117,116,674	10,490,674	9.84	
532 國民小學教育	106,626,000	117,116,674	10,490,674	9.84	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		515,582	515,582		
1 用人費用		515,582	515,582		
11 正式員額薪資		515,582	515,582		
113 職員薪金		515,582	515,582		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		793,625	793,625		
1 用人費用		793,625	793,625		
11 正式員額薪資		573,540	573,540		
113 職員薪金		573,540	573,540		
15 獎金		118,850	118,850		
151 考績獎金		50,030	50,030		
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		49,293	49,293		
181 分擔員工保險費		49,293	49,293		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		11,111	11,111		
1 用人費用		11,111	11,111		
12 聘僱及兼職人員薪資		10,874	10,874		
124 兼職人員酬金		10,874	10,874		
18 福利費		237	237		
181 分擔員工保險費		237	237		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		1,979,026	1,979,026		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		1,979,026	1,979,026		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,979,026	1,979,026		
743 獎勵費用		1,979,026	1,979,026		
53210304 國小合理教師員額編制		3,172,867	3,172,867		
1 用人費用		3,172,867	3,172,867		
11 正式員額薪資		1,726,507	1,726,507		
113 職員薪金		1,726,507	1,726,507		

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區文化國民小學
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		839,680	839,680		
124 兼職人員酬金		839,680	839,680		
15 獎金		246,724	246,724		
152 年終獎金		246,724	246,724		
16 退休及卹償金		107,222	107,222		
161 職員退休及離職金		107,222	107,222		
18 福利費		252,734	252,734		
181 分擔員工保險費		252,734	252,734		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		5,106,831	5,106,831		
1 用人費用		5,106,831	5,106,831		
11 正式員額薪資		3,729,469	3,729,469		
113 職員薪金		3,729,469	3,729,469		
12 聘僱及兼職人員薪資		180,372	180,372		
124 兼職人員酬金		180,372	180,372		
15 獎金		449,598	449,598		
152 年終獎金		449,598	449,598		
16 退休及卹償金		362,958	362,958		
161 職員退休及離職金		362,958	362,958		
18 福利費		384,434	384,434		
181 分擔員工保險費		384,434	384,434		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		69,780	69,780		
1 用人費用		69,780	69,780		
12 聘僱及兼職人員薪資		69,780	69,780		
124 兼職人員酬金		69,780	69,780		
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		1,258,439	1,258,439		
1 用人費用		1,257,639	1,257,639		
11 正式員額薪資		1,131,329	1,131,329		
113 職員薪金		1,131,329	1,131,329		
16 退休及卹償金		40,626	40,626		
161 職員退休及離職金		40,626	40,626		

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區文化國民小學
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		85,514	85,514		
181 分擔員工保險費		83,864	83,864		
183 傷病醫藥費		1,650	1,650		
19 提繳費		170	170		
191 提繳工資墊償費用		170	170		
2 服務費用		800	800		
27 一般服務費		800	800		
27F 體育活動費		800	800		
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		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		32,265	32,265		
1 用人費用		32,265	32,265		
11 正式員額薪資		11,675	11,675		
113 職員薪金		11,675	11,675		
12 聘僱及兼職人員薪資		20,191	20,191		
124 兼職人員酬金		20,191	20,191		
18 福利費		399	399		
181 分擔員工保險費		399	399		
53220000 各校經常門分支計 畫	106,626,000	104,062,891	-2,563,109	-2.40	
1 用人費用	102,871,000	100,487,303	-2,383,697	-2.32	
11 正式員額薪資	71,685,000	67,343,480	-4,341,520	-6.06	
113 職員薪金	70,537,000	66,578,000	-3,959,000	-5.61	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2名教師育嬰留職停薪 暨1名工友退休，用人費用減少所 致。
114 工員工資	1,148,000	765,480	-382,520	-33.32	
12 聘僱及兼職人員薪資	943,000	1,128,826	185,826	19.71	
122 約僱職員薪金	419,000	34,916	-384,084	-91.67	
124 兼職人員酬金	524,000	1,093,910	569,910	108.76	
13 超時工作報酬	673,000	708,404	35,404	5.26	
131 加班費	673,000	708,404	35,404	5.26	
15 獎金	15,973,000	17,177,794	1,204,794	7.54	
151 考績獎金	6,950,000	8,727,246	1,777,246	25.57	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區文化國民小學
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	9,023,000	8,450,548	-572,452	-6.34	
16 退休及卹償金	6,996,000	6,682,251	-313,749	-4.48	
161 職員退休及離職金	6,927,000	6,582,747	-344,253	-4.97	
162 工員退休及離職金	69,000	99,504	30,504	44.21	
18 福利費	6,601,000	7,445,718	844,718	12.80	
181 分擔員工保險費	6,050,000	6,851,631	801,631	13.25	
183 傷病醫藥費		16,500	16,500		
18Y 其他福利費	551,000	577,587	26,587	4.83	
19 提繳費		830	830		
191 提繳工資墊償費用		830	830		
2 服務費用	2,986,000	2,903,987	-82,013	-2.75	
21 水電費	765,000	763,186	-1,814	-0.24	
212 工作場所電費	660,000	610,563	-49,437	-7.49	
214 工作場所水費	105,000	152,623	47,623	45.36	
22 郵電費	116,000	96,653	-19,347	-16.68	
221 郵費	24,000	22,247	-1,753	-7.30	
222 電話費	50,000	47,886	-2,114	-4.23	
224 數據通信費	42,000	26,520	-15,480	-36.86	
23 旅運費	85,000	24,787	-60,213	-70.84	
231 國內旅費	85,000	24,617	-60,383	-71.04	
235 貨物運費		170	170		
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	77,217	27,217	54.43	
241 印刷及裝訂費	50,000	77,217	27,217	54.43	
25 修理保養及保固費	458,000	410,591	-47,409	-10.35	
252 一般房屋修護費	151,000	149,620	-1,380	-0.91	
254 其他建築修護費	20,000	20,400	400	2.00	
255 機械及設備修護費	107,000	83,917	-23,083	-21.57	
256 交通及運輸設備修護費	50,000	59,129	9,129	18.26	
257 雜項設備修護費	130,000	97,525	-32,475	-24.98	
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	
26Y 其他保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	1,390,000	1,359,174	-30,826	-2.22	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	210	-790	-79.00	
277 代理(辦)費	114,000	93,280	-20,720	-18.18	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區文化國民小學
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	456,000	443,570	-12,430	-2.73	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數380,000元(不含機械保全76,000元)，決算數407,570元(不含機械保全36,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園水塔清洗、健康中心涼被床單清洗等外包費。
27D 計時與計件人員酬金	756,000	759,714	3,714	0.49	
27F 體育活動費	63,000	62,400	-600	-0.95	
28 專業服務費	49,000	100,406	51,406	104.91	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	72,656	69,656	2,321.87	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,000	27,750	17,750	177.50	
28A 電腦軟體服務費	36,000		-36,000	-100.00	
29 公共關係費	72,000	71,973	-27	-0.04	
291 公共關係費	72,000	71,973	-27	-0.04	
3 材料及用品費	635,000	642,781	7,781	1.23	
31 使用材料費	3,000	5,611	2,611	87.03	
312 燃料	3,000	5,611	2,611	87.03	
32 用品消耗	632,000	637,170	5,170	0.82	
321 辦公(事務)用品	414,000	468,580	54,580	13.18	
323 農業與園藝用品及環境美化費	75,000	80,620	5,620	7.49	
326 食品		23,700	23,700		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	23,000	28,860	5,860	25.48	
32Y 其他用品消耗	120,000	35,410	-84,590	-70.49	
4 租金、償債、利息及相關手續費	50,000	12,500	-37,500	-75.00	
44 交通及運輸設備租金	30,000	6,000	-24,000	-80.00	
442 車租	30,000	6,000	-24,000	-80.00	
45 雜項設備租金	20,000	6,500	-13,500	-67.50	
451 雜項設備租金	20,000	6,500	-13,500	-67.50	
6 稅捐及規費(強制費)		1,165	1,165		
66 規費		1,165	1,165		
661 行政規費與強制費		1,165	1,165		

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區文化國民小學

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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	84,000	15,155	-68,845	-81.96	
71 會費	4,000	4,000			
713 職業團體會費	4,000	4,000			
75 競賽及交流活動費	80,000	11,155	-68,845	-86.06	
751 技能競賽	80,000	11,155	-68,845	-86.06	
53221502 特教學生助理人員		78,257	78,257		
2 服務費用		78,257	78,257		
27 一般服務費		78,257	78,257		
27D 計時與計件人員酬金		78,257	78,257		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78,257元，內容：特教學生助理人員1名。
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	9,915,000	11,159,613	1,244,613	12.55	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	9,915,000	11,159,613	1,244,613	12.55	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	9,915,000	10,000,104	85,104	0.86	
1 用人費用	9,903,000	9,988,104	85,104	0.86	
16 退休及卹償金	9,903,000	9,988,104	85,104	0.86	
161 職員退休及離職金	9,903,000	9,988,104	85,104	0.86	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	12,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
744 慰問、照護及濟助金	12,000	12,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		1,159,509	1,159,509		
1 用人費用		1,159,509	1,159,509		
18 福利費		1,159,509	1,159,509		
181 分擔員工保險費		23,959	23,959		
18Y 其他福利費		1,135,550	1,135,550		

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區文化國民小學
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	%	
5M4 其他設備	42,000	41,746	-254	-0.60	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	42,000	41,746	-254	-0.60	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	42,000	41,746	-254	-0.60	
51 購建固定資產	42,000	41,746	-254	-0.60	
514 購置機械及設備	42,000	41,746	-254	-0.60	
5M5 無形資產	15,000	14,010	-990	-6.60	
5M520000 由學校編列執行之 無形資產	15,000	14,010	-990	-6.60	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	15,000	14,010	-990	-6.60	
52 購置無形資產	15,000	14,010	-990	-6.60	
521 購置電腦軟體	15,000	14,010	-990	-6.60	

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	24,961,783	9,642,683	57,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	968,810	890,515	
房屋及建築	9,964,524	673,409	
機械及設備	9,459,614	5,254,342	42,000
交通及運輸設備	366,148	248,408	
雜項設備	4,202,687	2,576,009	
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			15,000
其他			

- 註： 1.土地:增加主要係土地分割所致。
 2.房屋及建築:廚房環境及動線改善工程.視廳教室優化工程校舍走廊扶手改善工程建物增值;南棟大樓耐震能力補強工程建物增值。
 3.機械及設備:增加主要係午餐廚房精進計畫購置消毒設備、前瞻計畫-教育局撥入無線基地台、廚房液晶螢幕;廚房購置冷氣、切菜機、瓦斯流量錶;幼兒園增置冷氣;減少主要係:財產報廢。
 4.交通及運輸設備:增加主要係午餐廚房精進計畫購置行動裝置;視廳教室優化工程-LED全彩字幕機;減少主要係:停課不停學計畫無線麥克風設備撥出通興國小。
 5.雜項設備:增加主要係充實圖書館藏書量-聯合圖書採購;電腦教室網路主幹改善;廚房餐桌椅、冰箱、消毒櫃等;視廳教室優化工程-冷氣、窗簾。
 6.電腦軟體:增加主要係購置套裝軟體好色-3D;減少主要係無形資產攤銷。

臺南市歸仁區文化國民小學

產明細表

110 年度

單位：新臺幣元

成本變動		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
數	預算數			
決算數	預算數	決算數		
17,543,109		131,054	2,560,153	30,171,002
396,200				396,200
			34,650	43,645
13,528,331			413,600	22,405,846
2,064,048		101,513	1,448,130	4,719,677
438,380		27,000	91,105	438,015
1,102,140			572,668	2,156,150
14,010		2,541		11,469

註：

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：

臺南市歸仁區文化國民小學

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—臺南市歸仁區文化國民小學

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		42,000			42,000	41,746	-254	
機械及設備		42,000			42,000	41,746	-254	
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		42,000			42,000	41,746	-254	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區文化國民小學

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	79	91	12	教師78人，公務人員7人，教保員2人，幼兒園廚工1人，職員增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名教師6人(核准文號:110年12月13日南市教課(二)字第1101453154號函)，國中小輔導教師人力運用計畫(專任)教師1人(核准文號:110年11月26日南市教安(一)字第1101381406號函)，國小附設幼兒園增置契約教保員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)，國小合理教師員額編制4人(核准文號:110年12月3日南市教課(二)字第1101436776號函)。
職員	75	88	13	
工友	3	2	-1	
約僱人員	1	1	0	
合 計	79	91	12	

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、進用身心障礙人士2名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、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—臺南市歸仁區文化國民小學
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	71,685,000	419,000	673,000		15,973,000	6,996,000		6,601,000		102,347,000	524,000	102,871,000
正式人員	71,685,000		673,000		15,911,000	6,971,000		6,533,000		101,773,000		101,773,000
聘僱人員		419,000			62,000	25,000		68,000		574,000		574,000
兼任人員											524,000	524,000
一般行政管理計畫						9,903,000				9,903,000		9,903,000
正式人員												
其他人員						9,903,000				9,903,000		9,903,000
合 計	71,685,000	419,000	673,000		15,973,000	16,899,000		6,601,000		112,250,000	524,000	112,774,000

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756,000元，決算數837,971元;279外包費：預算數380,000元(不含機械保全76,000元)，決算數409,970元(不含機械保全36,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數6,950,000元，決算數8,777,276元，內容：教職員工考績獎金決算人數79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9,023,000元，決算數9,215,690元，內容：教職員工年終獎金決算人數97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—臺南市歸仁區文化國民小學
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
75,065,182	34,916	708,404		17,992,966	7,244,999		8,218,329	1,000	109,265,796	2,214,807	111,480,603
75,065,182		708,404		17,992,966	7,170,764		8,082,222	494	109,020,032		109,020,032
	34,916				2,178		7,960	11	45,065		45,065
					72,057		128,147	495	200,699	2,214,807	2,415,506
					9,988,104		1,159,509		11,147,613		11,147,613
					9,988,104		1,159,509		1,159,509		1,159,509
					9,988,104				9,988,104		9,988,104
75,065,182	34,916	708,404		17,992,966	17,233,103		9,377,838	1,000	120,413,409	2,214,807	122,628,216

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區文化國民小學

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—臺南市歸仁區文化國民小學
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			116,598,000		128,332,043		11,734,043	10.06	
國民教育計畫			106,626,000		117,116,674		10,490,674	9.84	
一般行政管理 計畫			9,915,000		11,159,613		1,244,613	12.55	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。
建築及設備計 畫			57,000		55,756		-1,244	-2.18	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區文化國民小學
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	112,774,000	122,628,216	9,854,216	8.74
11 正式員額薪資	71,685,000	75,065,182	3,380,182	4.72
12 聘僱及兼職人員薪資	943,000	2,249,723	1,306,723	138.57
13 超時工作報酬	673,000	708,404	35,404	5.26
15 獎金	15,973,000	17,992,966	2,019,966	12.65
16 退休及卹償金	16,899,000	17,233,103	334,103	1.98
18 福利費	6,601,000	9,377,838	2,776,838	42.07
19 提繳費	0	1,000	1,000	0.00
2 服務費用	2,986,000	2,985,444	-556	-0.02
21 水電費	765,000	763,186	-1,814	-0.24
22 郵電費	116,000	96,653	-19,347	-16.68
23 旅運費	85,000	24,787	-60,213	-70.84
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	77,217	27,217	54.43
25 修理保養及保固費	458,000	410,591	-47,409	-10.35
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	1,390,000	1,440,631	50,631	3.64
28 專業服務費	49,000	100,406	51,406	104.91
29 公共關係費	72,000	71,973	-27	-0.04
3 材料及用品費	635,000	642,781	7,781	1.23
31 使用材料費	3,000	5,611	2,611	87.03
32 用品消耗	632,000	637,170	5,170	0.82
4 租金、償債、利息及相關手續費	50,000	12,500	-37,500	-75.00
44 交通及運輸設備租金	30,000	6,000	-24,000	-80.00
45 雜項設備租金	20,000	6,500	-13,500	-67.50
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	57,000	55,756	-1,244	-2.18
51 購建固定資產	42,000	41,746	-254	-0.60
52 購置無形資產	15,000	14,010	-990	-6.60
6 稅捐及規費(強制費)	0	1,165	1,165	0.00
66 規費	0	1,165	1,165	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	96,000	2,006,181	1,910,181	1,989.77
71 會費	4,000	4,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	1,991,026	1,979,026	6,491.88
75 競賽及交流活動費	80,000	11,155	-68,845	-86.06
合 計	116,598,000	128,332,043	11,734,043	10.06

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區文化國民小學
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	72,000	71,973	-27	-0.04	
291 公共關係費	72,000	71,973	-27	-0.04	
統計所需項目	774,000	924,637	150,637	19.46	
27D 計時與計件人員酬金	756,000	837,971	81,971	10.84	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	72,656	69,656	2,321.87	
521 購置電腦軟體	15,000	14,010	-990	-6.60	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區文化國民小學

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	677,907,777	100.00	663,988,052	100.00	13,919,725	2.10	負債	644,465,961	95.07	646,468,016	97.36	-2,002,055	-0.31
流動資產	20,388,721	3.01	18,907,168	2.85	1,481,553	7.84	流動負債	16,536,257	2.44	16,118,382	2.43	417,875	2.59
現金	20,329,493	3.00	18,907,168	2.85	1,422,325	7.52	應付款項	16,536,257	2.44	16,118,382	2.43	417,875	2.59
銀行存款	20,329,493	3.00	18,907,168	2.85	1,422,325	7.52	應付代收款	14,890,897	2.20	14,222,932	2.14	667,965	4.70
銀行存款-市庫存款	4,856,946	0.72	4,096,386	0.62	760,560	18.57	應付代收款	14,890,897	2.20	14,222,932	2.14	667,965	4.70
銀行存款-保管款-代收款專戶	7,640,188	1.13	7,114,024	1.07	526,164	7.40	應付費用	1,645,360	0.24	1,895,450	0.29	-250,090	-13.19
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	648,934	0.10	601,364	0.09	47,570	7.91	應付費用	1,645,360	0.24	1,895,450	0.29	-250,090	-13.19
銀行存款-保管款-午餐專戶	6,401,302	0.94	6,346,479	0.96	54,823	0.86	其他負債	627,929,704	92.63	630,349,634	94.93	-2,419,930	-0.38
銀行存款-保管款-其他	189,273	0.03	161,065	0.02	28,208	17.51	什項負債	627,929,704	92.63	630,349,634	94.93	-2,419,930	-0.38
銀行存款-保管款-保管款專戶	592,850	0.09	587,850	0.09	5,000	0.85	存入保證金	592,850	0.09	587,850	0.09	5,000	0.85
預付款項	59,228	0.01	0	0.00	59,228	0.00	存入保證金	592,850	0.09	587,850	0.09	5,000	0.85
預付費用	59,228	0.01	0	0.00	59,228	0.00	應付代管資產	627,336,854	92.54	629,761,784	94.85	-2,424,930	-0.39
固定資產	30,159,533	4.45	15,319,100	2.31	14,840,433	96.88	應付代管資產	627,336,854	92.54	629,761,784	94.85	-2,424,930	-0.39
土地	396,200	0.06	0	0.00	396,200	0.00	淨資產	33,441,816	4.93	17,520,036	2.64	15,921,780	90.88
土地	396,200	0.06	0	0.00	396,200	0.00	淨資產	33,441,816	4.93	17,520,036	2.64	15,921,780	90.88
土地改良物	43,645	0.01	78,295	0.01	-34,650	-44.26	淨資產	33,441,816	4.93	17,520,036	2.64	15,921,780	90.88
土地改良物	968,810	0.14	968,810	0.15	0	0.00	累積餘額	33,441,816	4.93	17,520,036	2.64	15,921,780	90.88
累計折舊-土地改良物	-925,165	-0.14	-890,515	-0.13	-34,650	3.89							
房屋建築及設備	22,405,846	3.31	9,291,115	1.40	13,114,731	141.15							
房屋建築及設備	23,492,855	3.47	9,964,524	1.50	13,528,331	135.76							
累計折舊-房屋建築及設備	-1,087,009	-0.16	-673,409	-0.10	-413,600	61.42							
機械及設備	4,719,677	0.70	4,205,272	0.63	514,405	12.23							
機械及設備	11,422,149	1.68	9,459,614	1.42	1,962,535	20.75							
合計：	677,907,777	100.00	663,988,052	100.00	13,919,725	2.10	合計：	677,907,777	100.00	663,988,052	100.00	13,919,725	2.10

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 經管珍貴動產、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—臺南市歸仁區文化國民小學

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	-6,702,472	-0.99	-5,254,342	-0.79	-1,448,130	27.56							
交通及運輸設備	438,015	0.06	117,740	0.02	320,275	272.02							
交通及運輸設備	777,528	0.11	366,148	0.06	411,380	112.35							
累計折舊-交通及運輸設備	-339,513	-0.05	-248,408	-0.04	-91,105	36.68							
雜項設備	2,156,150	0.32	1,626,678	0.24	529,472	32.55							
雜項設備	5,304,827	0.78	4,202,687	0.63	1,102,140	26.22							
累計折舊-雜項設備	-3,148,677	-0.46	-2,576,009	-0.39	-572,668	22.23							
無形資產	11,469	0.00	0	0.00	11,469	0.00							
無形資產	11,469	0.00	0	0.00	11,469	0.00							
電腦軟體	11,469	0.00	0	0.00	11,469	0.00							
其他資產	627,348,054	92.54	629,761,784	94.85	-2,413,730	-0.38							
什項資產	627,348,054	92.54	629,761,784	94.85	-2,413,730	-0.38							
暫付及待結轉帳項	11,200	0.00	0	0.00	11,200	0.00							
代管資產	627,336,854	92.54	629,761,784	94.85	-2,424,930	-0.39							
代管資產-土地	566,499,084	83.57	566,895,284	85.38	-396,200	-0.07							
代管資產-土地改良物	336,223	0.05	601,321	0.09	-265,098	-44.09							
代管資產-房屋及設備	60,391,711	8.91	62,140,363	9.36	-1,748,652	-2.81							
代管資產-機械及設備	29,663	0.00	31,815	0.00	-2,152	-6.76							
代管資產-交通及運輸設備	4,581	0.00	7,306	0.00	-2,725	-37.30							
代管資產-什項設備	75,592	0.01	85,695	0.01	-10,103	-11.79							
合計：	677,907,777	100.00	663,988,052	100.00	13,919,725	2.10	合計：	677,907,777	100.00	663,988,052	100.00	13,919,725	2.10

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 經管珍貴動產、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—臺南市歸仁區文化國民小學

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	146,888,261	100.00			146,888,261	
徵收及依法分配收入	2,000	0.00			2,000	
違規罰款收入	2,000	0.00			2,000	
勞務收入	23,600	0.02			23,600	
服務收入	23,600	0.02			23,600	
財產收益	17,500,300	11.91			17,500,300	
財產孳息收入	2,460	0.00			2,460	
廢舊物品售價收入	11,500	0.01			11,500	
財產交易利益	16,613,519	11.31			16,613,519	
其他財產收入	872,821	0.59			872,821	
政府撥入收入	129,328,769	88.05			129,328,769	
公庫撥款收入	119,528,771	81.37			119,528,771	
政府其他撥入收入	9,799,998	6.67			9,799,998	
教學收入	29,870	0.02			29,870	
學雜費收入	29,870	0.02			29,870	
其他收入	3,722	0.00			3,722	
雜項收入	3,722	0.00			3,722	
支出	130,966,481	89.16			130,966,481	
人事支出	122,628,216	83.48			122,628,216	
人事支出	122,628,216	83.48			122,628,216	
業務支出	5,648,071	3.85			5,648,071	
業務支出	5,648,071	3.85			5,648,071	
財產損失	25,608	0.02			25,608	
財產交易損失	25,608	0.02			25,608	
折舊、折耗及攤銷	2,664,586	1.81			2,664,586	
固定資產折舊	2,662,045	1.81			2,662,045	
無形資產攤銷	2,541	0.00			2,541	
本期賸餘(短絀)	15,921,780	10.84			15,921,780	
期初淨資產	17,520,036	11.93			17,520,036	
解繳公庫						
期末淨資產	33,441,816	22.77			33,441,816	

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—臺南市歸仁區文化國民小學

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)	15,921,780
8002 調整非現金項目	-14,437,499
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,484,281
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	966,805
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,033,761
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-66,956
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,002,800
8404 減少短期債務及其他負債	-1,997,800
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	5,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,422,325
87 期初現金及約當現金	18,907,168
88 期末現金及約當現金	20,329,493

1. 不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+2,424,930元;減少應付代管資產-2,424,930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，與預算編列期礎不同。

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區文化國民小學

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	129,401,921	17,486,340	146,888,261	收入
徵收及依法分配收入	2,000		2,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	23,600		23,600	勞務收入
財產收入	13,960	17,486,340	17,500,300	財產收益
政府撥入收入	129,328,769		129,328,769	政府撥入收入
教學收入	29,870		29,870	教學收入
其他收入	3,722		3,722	其他收入
基金用途	128,332,043	2,634,438	130,966,481	支出
用人費用	122,628,216		122,628,216	人事支出
服務費用	2,985,444	2,662,627	5,648,071	業務支出
材料及用品費	642,781	-642,781		
租金、償債、利息及相關手續費	12,500	-12,500		
稅捐及規費(強制費)	1,165	-1,165		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,006,181	-2,006,181		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	55,756	-55,756		
		25,608	25,608	財產損失
		2,664,586	2,664,586	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,069,878	14,851,902	15,921,780	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,200,936	15,319,100	17,520,036	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,270,814	30,171,002	33,441,816	期末淨資產

註：

主辦會計人員：吳譽嫻



基金主持人：許清陽

