

中華民國110年度
(110年1月1日至110年12月31日)

臺南市總決算
臺南市政府教育局主管

臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市佳里區佳興國民小學編

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	6-11	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，本年度法定預算數 40,317,000 元，決算數 44,165,024 元。

(一)國民教育業務計畫：

109 學年度下學期，實際招收普通班 9 班，學生人數 172 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 81 人；特教班 1 班(資源班 1 班)，學生人數 14 人。

110 學年度上學期，實際招收普通班 9 班，學生人數 157 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 75 人；特教班 1 班(資源班 1 班)，學生人數 11 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 32,955,153 元，較本年度法定預算數 29,740,000 元，增加 3,215,153 元，計增加 10.81%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等收支併決算之超併金額。

(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 11,209,871 元，較本年度法定預算數 10,577,000 元，增加 632,871 元，計增加 5.98%。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 44,798,218 元，較法定預算數 40,103,000 元，增加 4,695,218 元，計增加 11.71%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 21,200 元，較法定預算數 100,000 元，減少 78,800 元，計減少 78.80%。主要係因：場地租借收入不如預期所致。
2. 財產處分收入：決算數 4,810 元，較法定預算數 0 元，增加 4,810 元。主要係因：報廢財產出售收入，依實際金額繳庫所致。
3. 利息收入：決算數 868 元，較法定預算數 2,000 元，減少 1,132 元，計減少 56.60%。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 41,387,837 元，較法定預算數 39,920,000 元，增加 1,467,837 元，計增加 3.68%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 3,294,421 元，較法定預算數 0 元，增加 3,294,421 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)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、公立幼兒園導

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 110 年度

師費差額補助經費(附設)、公立幼兒園教保費補助經費(附設)、國民小學充實行政人力計畫、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 81,260 元，較法定預算數 81,000 元，增加 260 元，計增加 0.32%。

7. 雜項收入：決算數 7,822 元，較法定預算數 0 元，增加 7,822 元。主要係因：公保人員健保費 101 年度以前之賸餘款繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 44,165,024 元，較法定預算數 40,317,000 元，增加 3,848,024 元，計增加 9.54%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 32,955,153 元，較法定預算數 29,740,000 元，增加 3,215,153 元，計增加 10.81%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等收支併決算之超併金額。

2. 一般行政管理計畫：決算數 11,209,871 元，較法定預算數 10,577,000 元，增加 632,871 元，計增加 5.98%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 214,000 元，本年度決算賸餘數 633,194 元，賸餘原因：用人費用賸餘，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入 2,457,398 元。

(二)投資活動之淨現金流入(出)0 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 110,000 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增 2,567,398 元。

期初現金及約當現金 11,258,996 元。

期末現金及約當現金 13,826,394 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	13,826,394	11,258,996	22.80
預付費用	49,920	0	-
房屋建築及設備	2,818,909	2,493,533	13.05
機械及設備	1,966,585	1,173,777	67.54
交通及運輸設備	209,114	65,942	217.12
雜項設備	2,003,153	1,100,135	82.08
代管資產	222,085,651	223,011,277	-0.42
資產合計	242,959,726	239,103,660	1.61

上表金額變動達 10%以上之說明：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 110 年度

1. 銀行存款：主要增加係用人費用賸餘及幼兒園遊戲場款項尚未付款所致。
2. 預付費用：主要增加係預付國小兼任及代課教師鐘點費調增差額所致。
3. 房屋建築及設備：主要增加係無障礙廁所修繕工程等所致。
4. 機械及設備：主要增加係教育局撥入無線電基地台及顯示器等機械及設備所致。
5. 交通及運輸設備：主要增加係購置手推車等交通及運輸設備所致。
6. 雜項設備：主要增加係購買大電視機及幼兒園遊戲場等雜項設備所致。

(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	10,491,850	9,146,903	14.70
應付費用	1,054,375	525,198	100.76
存入保證金	140,000	30,000	366.67
應付代管資產	222,085,651	223,011,277	-0.42
負債合計	233,771,876	232,713,378	0.45

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係幼兒園遊戲場補助款等尚未付款所致。
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補助款尚未付款所致。
3. 存入保證金：主要增加係國小遊戲場及戶外教育履約保證金等所致。

(三)淨資產為累積餘額 9,187,850 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 4,925,000 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 4,290,000 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 635,000 元，因未及於 110 年度編列預算，經臺南市政府 110 年 12 月 30 日府教會(二)字第 1101590881 號函核定，同意辦理超支併決算。

2. 本年度奉准補辦預算：無。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

(四)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學

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	40,103,000	100.00	44,798,218	100.00	4,695,218	11.71	44,929,946	100.00
43 勞務收入	100,000	0.25	21,200	0.05	-78,800	-78.80	38,080	0.08
431服務收入	100,000	0.25	21,200	0.05	-78,800	-78.80	38,080	0.08
45 財產收入	2,000	0.00	5,678	0.01	3,678	183.90	1,253	0.00
451財產處分收入			4,810	0.01	4,810	0.00	140	0.00
454利息收入	2,000	0.00	868	0.00	-1,132	-56.60	1,113	0.00
46 政府撥入收入	39,920,000	99.54	44,682,258	99.74	4,762,258	11.93	44,787,985	99.68
462公庫撥款收入	39,920,000	99.54	41,387,837	92.39	1,467,837	3.68	41,381,076	92.10
46Y政府其他撥入收入			3,294,421	7.35	3,294,421	0.00	3,406,909	7.58
4S 教學收入	81,000	0.20	81,260	0.18	260	0.32	86,930	0.19
4S1學雜費收入	81,000	0.20	81,260	0.18	260	0.32	86,930	0.19
4Y 其他收入			7,822	0.02	7,822	0.00	15,698	0.03
4YY雜項收入			7,822	0.02	7,822	0.00	15,698	0.03
5 基金用途	40,317,000	100.00	44,165,024	100.00	3,848,024	9.54	45,236,798	100.00
53 國民教育計畫	29,740,000	73.77	32,955,153	74.62	3,215,153	10.81	33,480,952	74.01
5L 一般行政管理計畫	10,577,000	26.23	11,209,871	25.38	632,871	5.98	11,744,323	25.96
5M 建築及設備計畫						0.00	11,523	0.03
購建固定資產							11,523	0.03
本期賸餘(短絀)	-214,000		633,194		847,194	-395.89	-306,852	
期初基金餘額	1,691,000		1,556,895		-134,105	-7.93	1,863,747	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,477,000		2,190,089		713,089	48.28	1,556,895	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學

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	40,103,000	44,798,218	4,695,218	11.71	
43 勞務收入	100,000	21,200	-78,800	-78.80	
431服務收入	100,000	21,200	-78,800	-78.80	係場地租借收入不如預期所致。
45 財產收入	2,000	5,678	3,678	183.90	
451財產處分收入		4,810	4,810	0.00	係報廢財產出售收入，依實際金額繳庫。
454利息收入	2,000	868	-1,132	-56.60	係專戶利息短收所致。
46 政府撥入收入	39,920,000	44,682,258	4,762,258	11.93	
462公庫撥款收入	39,920,000	41,387,837	1,467,837	3.68	
46Y政府其他撥入收入		3,294,421	3,294,421	0.00	係超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)補助款等。
4S 教學收入	81,000	81,260	260	0.32	
4S1學雜費收入	81,000	81,260	260	0.32	
4Y 其他收入		7,822	7,822	0.00	
4YY雜項收入		7,822	7,822	0.00	係公保人員健保費101年度以前之賸餘款繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學

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	40,317,000	44,165,024	3,848,024	9.54	
53 國民教育計畫	29,740,000	32,955,153	3,215,153	10.81	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)等收支併決算之超併金額。
532 國民小學教育	29,740,000	32,955,153	3,215,153	10.81	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		106,097	106,097		
1 用人費用		106,097	106,097		
11 正式員額薪資		106,097	106,097		
113 職員薪金		106,097	106,097		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		44,447	44,447		
1 用人費用		44,447	44,447		
12 聘僱及兼職人員薪資		43,528	43,528		
124 兼職人員酬金		43,528	43,528		
18 福利費		919	919		
181 分擔員工保險費		919	919		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		551,118	551,118		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		551,118	551,118		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		551,118	551,118		
743 獎勵費用		551,118	551,118		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		609,086	609,086		
2 服務費用		609,086	609,086		
27 一般服務費		609,086	609,086		
27D 計時與計件人員酬金		609,086	609,086		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609,086元，內容：充實行政人力1名。
53210304 國小合理教師員額編制		814,511	814,511		
1 用人費用		814,511	814,511		
11 正式員額薪資		473,167	473,167		
113 職員薪金		473,167	473,167		
12 聘僱及兼職人員薪資		169,920	169,920		
124 兼職人員酬金		169,920	169,920		
15 獎金		68,791	68,791		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學
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		68,791	68,791		
16 退休及卹償金		33,573	33,573		
161 職員退休及離職金		33,573	33,573		
18 福利費		69,060	69,060		
181 分擔員工保險費		69,060	69,060		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		644,806	644,806		
1 用人費用		644,806	644,806		
11 正式員額薪資		521,045	521,045		
113 職員薪金		521,045	521,045		
15 獎金		29,372	29,372		
152 年終獎金		29,372	29,372		
16 退休及卹償金		46,072	46,072		
161 職員退休及離職金		46,072	46,072		
18 福利費		48,317	48,317		
181 分擔員工保險費		48,317	48,317		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		65,820	65,820		
1 用人費用		65,820	65,820		
12 聘僱及兼職人員薪資		65,820	65,820		
124 兼職人員酬金		65,820	65,820		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		10,800	10,800		
1 用人費用		10,800	10,800		
11 正式員額薪資		10,800	10,800		
113 職員薪金		10,800	10,800		
53210403 國小附設幼兒園增 置契約教保員及護士補助經 費-中央補助		1,164,689	1,164,689		
1 用人費用		1,164,017	1,164,017		
11 正式員額薪資		1,048,790	1,048,790		
113 職員薪金		1,048,790	1,048,790		
13 超時工作報酬		3,816	3,816		
131 加班費		3,816	3,816		
16 退休及卹償金		33,996	33,996		
161 職員退休及離職金		33,996	33,996		
18 福利費		77,415	77,415		
181 分擔員工保險費		76,515	76,515		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學

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	%	
183 傷病醫藥費		900	900		
2 服務費用		672	672		
27 一般服務費		672	672		
27F 體育活動費		672	672		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		24,000	24,000		
1 用人費用		24,000	24,000		
11 正式員額薪資		24,000	24,000		
113 職員薪金		24,000	24,000		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		37,242	37,242		
1 用人費用		37,242	37,242		
11 正式員額薪資		11,755	11,755		
113 職員薪金		11,755	11,755		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,987	24,987		
124 兼職人員酬金		24,987	24,987		
18 福利費		500	500		
181 分擔員工保險費		500	500		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		54,371	54,371		
2 服務費用		54,371	54,371		
27 一般服務費		54,371	54,371		
27D 計時與計件人員酬金		54,371	54,371		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54,371元，內容：特教學生助理 人員1名。
53220000 各校經常門分支計 畫	29,740,000	28,825,766	-914,234	-3.07	
1 用人費用	27,350,000	26,955,348	-394,652	-1.44	
11 正式員額薪資	19,139,000	17,853,665	-1,285,335	-6.72	
113 職員薪金	19,139,000	17,853,665	-1,285,335	-6.72	
12 聘僱及兼職人員薪資	149,000	597,136	448,136	300.76	
124 兼職人員酬金	149,000	597,136	448,136	300.76	
13 超時工作報酬	262,000	229,768	-32,232	-12.30	
131 加班費	262,000	229,768	-32,232	-12.30	
15 獎金	4,140,000	4,494,901	354,901	8.57	
151 考績獎金	1,809,000	2,271,175	462,175	25.55	
152 年終獎金	2,331,000	2,223,726	-107,274	-4.60	
16 退休及卹償金	1,861,000	1,773,896	-87,104	-4.68	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學

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	%	
161 職員退休及離職金	1,861,000	1,773,896	-87,104	-4.68	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數738,000元(不含機械保全50,000元)，決算數706,153元(不含機械保全24,000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、校舍水電維修等勞力外包。
18 福利費	1,799,000	2,005,982	206,982	11.51	
181 分擔員工保險費	1,585,000	1,819,920	234,920	14.82	
183 傷病醫藥費		3,500	3,500		
18Y 其他福利費	214,000	182,562	-31,438	-14.69	
2 服務費用	2,081,000	1,546,992	-534,008	-25.66	
21 水電費	252,000	106,090	-145,910	-57.90	
212 工作場所電費	192,000	77,171	-114,829	-59.81	
214 工作場所水費	60,000	28,919	-31,081	-51.80	
22 郵電費	75,000	41,519	-33,481	-44.64	
221 郵費	10,000	10,360	360	3.60	
222 電話費	35,000	16,639	-18,361	-52.46	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	54,000	32,631	-21,369	-39.57	
231 國內旅費	54,000	32,631	-21,369	-39.57	
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	2,000	-3,000	-60.00	
241 印刷及裝訂費	5,000	2,000	-3,000	-60.00	
25 修理保養及保固費	377,000	74,740	-302,260	-80.18	
251 土地改良物修護費	88,000		-88,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	101,000		-101,000	-100.00	
254 其他建築修護費	60,000		-60,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	42,000	10,000	-32,000	-76.19	
257 雜項設備修護費	86,000	64,740	-21,260	-24.72	
26 保險費	6,000	575	-5,425	-90.42	
26Y 其他保險費	6,000	575	-5,425	-90.42	
27 一般服務費	1,241,000	1,213,272	-27,728	-2.23	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		300	300		
277 代理(辦)費	57,000	49,252	-7,748	-13.59	
279 外包費	788,000	730,153	-57,847	-7.34	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學

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	378,000	420,799	42,799	11.32	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378,000元，決算數420,799元，內容：臨時僱工1名、進用身心障礙人士1名。
27F 體育活動費	18,000	12,768	-5,232	-29.07	
28 專業服務費	11,000	16,550	5,550	50.45	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	5,100	2,100	70.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	11,450	4,450	63.57	
28A 電腦軟體服務費	1,000		-1,000	-100.00	
29 公共關係費	60,000	59,615	-385	-0.64	
291 公共關係費	60,000	59,615	-385	-0.64	
3 材料及用品費	231,000	286,026	55,026	23.82	
31 使用材料費	5,000	12,350	7,350	147.00	
312 燃料	5,000	12,350	7,350	147.00	
32 用品消耗	226,000	273,676	47,676	21.10	
321 辦公(事務)用品	146,000	232,350	86,350	59.14	
322 報章雜誌	4,000	2,700	-1,300	-32.50	
323 農業與園藝用品及環境美化費	16,000	16,653	653	4.08	
326 食品	3,000		-3,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	6,000	21,973	15,973	266.22	
32Y 其他用品消耗	51,000		-51,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	57,000	36,000	-21,000	-36.84	
45 雜項設備租金	57,000	36,000	-21,000	-36.84	
451 雜項設備租金	57,000	36,000	-21,000	-36.84	
6 稅捐及規費(強制費)		400	400		
66 規費		400	400		
661 行政規費與強制費		400	400		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	1,000	-20,000	-95.24	
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	20,000		-20,000	-100.00	
751 技能競賽	20,000		-20,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學

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	%	
53221902 校園安全及維護人力服務經費		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。
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	10,577,000	11,209,871	632,871	5.98	
5L1 行政管理及推展	10,577,000	11,209,871	632,871	5.98	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	10,577,000	10,585,188	8,188	0.08	
1 用人費用	10,448,000	10,462,188	14,188	0.14	
16 退休及卹償金	10,448,000	10,462,188	14,188	0.14	
161 職員退休及離職金	10,448,000	10,462,188	14,188	0.14	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	129,000	123,000	-6,000	-4.65	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	129,000	123,000	-6,000	-4.65	
744 慰問、照護及補助金	129,000	123,000	-6,000	-4.65	
5L100400 調整待遇及其他經費		624,683	624,683		
1 用人費用		624,683	624,683		
18 福利費		624,683	624,683		
181 分擔員工保險費		12,908	12,908		
18Y 其他福利費		611,775	611,775		

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	16,468,672	11,635,285	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,552,614	4,552,614	
房屋及建築	5,113,113	2,619,580	
機械及設備	3,184,996	2,011,219	
交通及運輸設備	148,693	82,751	
雜項設備	3,469,256	2,369,121	
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：房屋建築及設備:增加原因係無障礙廁所工程等。
 機械及設備:增加原因係教育局撥入無線基地台及顯示器等;減少原因係報廢電腦等。
 交通及運輸設備:增加原因係購買送餐手推車等;減少原因係報廢麥克風。
 雜項設備:增加原因係購買大電視機及幼兒園遊戲場等;減少原因係報廢爬行鐵架遊具等。

臺南市佳里區佳興國民小學

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		
3,036,401		971,948	-99,921	6,997,761
448,062			122,686	2,818,909
1,245,218		204,959	247,451	1,966,585
182,610		10,000	29,438	209,114
1,160,511		756,989	-499,496	2,003,153

註：

臺南市地方教育發展基金—
長期負債
 中華民國

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

臺南市佳里區佳興國民小學

明細表

110 年度

單位:新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
決算數	預算數	決算數	

註:

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
合 計								

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學

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	22	24	2	教師19人，公務人員3人，教保員1人，幼兒園廚工1人；職員增加原因：係幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人(核准文號：110年11月4日南市教特(一)字第1101245508號函)。
職員	22	24	2	
兼任人員	0	1	1	兼任人事管理員1人。
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	22	25	3	

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、充實行政人力1名、臨時僱工1名、進用身心障礙人士1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、校舍水電維修等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學
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	19,139,000		262,000		4,140,000	1,861,000		1,799,000		27,201,000	149,000	27,350,000
正式人員	19,139,000		262,000		4,140,000	1,861,000		1,799,000		27,201,000		27,201,000
兼任人員											149,000	149,000
一般行政管理計畫						10,448,000				10,448,000		10,448,000
正式人員						10,448,000				10,448,000		10,448,000
其他人員						10,448,000				10,448,000		10,448,000
合 計	19,139,000		262,000		4,140,000	12,309,000		1,799,000		37,649,000	149,000	37,798,000

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378,000元，決算數1,084,256元；279外包費：預算數738,000元(不含機械保全50,000元)，決算數708,553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1,809,000元，決算數2,271,175元，內容：教職員考績獎金決算人數20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2,331,000元，決算數2,321,889元，內容：教職員年終獎金決算人數23名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項。

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學
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
20,049,319		233,584		4,593,064	1,887,537		2,202,193		28,965,697	901,391	29,867,088
20,049,319		233,584		4,555,306	1,848,614		2,102,956		28,789,779		28,789,779
				37,758	38,923		99,237		175,918	901,391	1,077,309
					10,462,188		624,683		11,086,871		11,086,871
							624,683		624,683		624,683
					10,462,188				10,462,188		10,462,188
20,049,319		233,584		4,593,064	12,349,725		2,826,876		40,052,568	901,391	40,953,959

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

1.管理用車輛：無。

2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學

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			40,317,000		44,165,024		3,848,024	9.54	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等收支併決算之超併金額。
國民教育計畫			29,740,000		32,955,153		3,215,153	10.81	
一般行政管理計畫			10,577,000		11,209,871		632,871	5.98	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學

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	37,798,000	40,953,959	3,155,959	8.35
11 正式員額薪資	19,139,000	20,049,319	910,319	4.76
12 聘僱及兼職人員薪資	149,000	901,391	752,391	504.96
13 超時工作報酬	262,000	233,584	-28,416	-10.85
15 獎金	4,140,000	4,593,064	453,064	10.94
16 退休及卹償金	12,309,000	12,349,725	40,725	0.33
18 福利費	1,799,000	2,826,876	1,027,876	57.14
2 服務費用	2,081,000	2,213,521	132,521	6.37
21 水電費	252,000	106,090	-145,910	-57.90
22 郵電費	75,000	41,519	-33,481	-44.64
23 旅運費	54,000	32,631	-21,369	-39.57
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	2,000	-3,000	-60.00
25 修理保養及保固費	377,000	74,740	-302,260	-80.18
26 保險費	6,000	575	-5,425	-90.42
27 一般服務費	1,241,000	1,879,801	638,801	51.47
28 專業服務費	11,000	16,550	5,550	50.45
29 公共關係費	60,000	59,615	-385	-0.64
3 材料及用品費	231,000	286,026	55,026	23.82
31 使用材料費	5,000	12,350	7,350	147.00
32 用品消耗	226,000	273,676	47,676	21.10
4 租金、償債、利息及相關手續費	57,000	36,000	-21,000	-36.84
45 雜項設備租金	57,000	36,000	-21,000	-36.84
6 稅捐及規費(強制費)	0	400	400	0.00
66 規費	0	400	400	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	150,000	675,118	525,118	350.08
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	129,000	674,118	545,118	422.57
75 競賽及交流活動費	20,000	0	-20,000	-100.00
合 計	40,317,000	44,165,024	3,848,024	9.54

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

[illegible]

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學
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	242,959,726	100.00	239,103,660	100.00	3,856,066	1.61	負 債	233,771,876	96.22	232,713,378	97.33	1,058,498	0.45
流動資產	13,876,314	5.71	11,258,996	4.71	2,617,318	23.25	流動負債	11,546,225	4.75	9,672,101	4.05	1,874,124	19.38
現金	13,826,394	5.69	11,258,996	4.71	2,567,398	22.80	應付款項	11,546,225	4.75	9,672,101	4.05	1,874,124	19.38
銀行存款	13,826,394	5.69	11,258,996	4.71	2,567,398	22.80	應付代收款	10,491,850	4.32	9,146,903	3.83	1,344,947	14.70
銀行存款-市	3,194,544	1.31	2,082,093	0.87	1,112,451	53.43	應付代收款	10,491,850	4.32	9,146,903	3.83	1,344,947	14.70
庫存款							應付費用	1,054,375	0.43	525,198	0.22	529,177	100.76
銀行存款-保	4,128,552	1.70	2,663,313	1.11	1,465,239	55.02	應付費用	1,054,375	0.43	525,198	0.22	529,177	100.76
管款-代收							其他負債	222,225,651	91.47	223,041,277	93.28	-815,626	-0.37
專戶							什項負債	222,225,651	91.47	223,041,277	93.28	-815,626	-0.37
銀行存款-保	352,079	0.14	314,345	0.13	37,734	12.00	存入保證金	140,000	0.06	30,000	0.01	110,000	366.67
管款-教育儲							存入保證金	140,000	0.06	30,000	0.01	110,000	366.67
蓄專戶							應付代管資產	222,085,651	91.41	223,011,277	93.27	-925,626	-0.42
銀行存款-保	1,050,030	0.43	1,030,255	0.43	19,775	1.92	應付代管資	222,085,651	91.41	223,011,277	93.27	-925,626	-0.42
管款-午餐專							產						
戶							淨資產	9,187,850	3.78	6,390,282	2.67	2,797,568	43.78
銀行存款-保	4,961,189	2.04	5,138,990	2.15	-177,801	-3.46	淨資產	9,187,850	3.78	6,390,282	2.67	2,797,568	43.78
管款-其他							淨資產	9,187,850	3.78	6,390,282	2.67	2,797,568	43.78
銀行存款-保	140,000	0.06	30,000	0.01	110,000	366.67	累積餘額	9,187,850	3.78	6,390,282	2.67	2,797,568	43.78
管款-保管款													
專戶													
預付款項	49,920	0.02	0	0.00	49,920	0.00							
預付費用	49,920	0.02	0	0.00	49,920	0.00							
固定資產	6,997,761	2.88	4,833,387	2.02	2,164,374	44.78							
土地改良物	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
土地改良物	4,552,614	1.87	4,552,614	1.90	0	0.00							
累計折舊-土	-4,552,614	-1.87	-4,552,614	-1.90	0	0.00							
地改良物													
房屋建築及設	2,818,909	1.16	2,493,533	1.04	325,376	13.05							
備													
房屋建築及設	5,561,175	2.29	5,113,113	2.14	448,062	8.76							
備													
累計折舊-房	-2,742,266	-1.13	-2,619,580	-1.10	-122,686	4.68							
屋建築及設備													
機械及設備	1,966,585	0.81	1,173,777	0.49	792,808	67.54							
機械及設備	4,225,255	1.74	3,184,996	1.33	1,040,259	32.66							
累計折舊-機	-2,258,670	-0.93	-2,011,219	-0.84	-247,451	12.30							
械及設備													
合計：	242,959,726	100.00	239,103,660	100.00	3,856,066	1.61	合計：	242,959,726	100.00	239,103,660	100.00	3,856,066	1.61

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—臺南市佳里區佳興國民小學
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	209,114	0.09	65,942	0.03	143,172	217.12							
交通及運輸設備	321,303	0.13	148,693	0.06	172,610	116.08							
累計折舊-交通及運輸設備	-112,189	-0.05	-82,751	-0.03	-29,438	35.57							
雜項設備	2,003,153	0.82	1,100,135	0.46	903,018	82.08							
雜項設備	3,872,778	1.59	3,469,256	1.45	403,522	11.63							
累計折舊-雜項設備	-1,869,625	-0.77	-2,369,121	-0.99	499,496	-21.08							
其他資產	222,085,651	91.41	223,011,277	93.27	-925,626	-0.42							
什項資產	222,085,651	91.41	223,011,277	93.27	-925,626	-0.42							
代管資產	222,085,651	91.41	223,011,277	93.27	-925,626	-0.42							
代管資產-土地	189,275,400	77.90	189,267,200	79.16	8,200	0.00							
代管資產-土地改良物	89,136	0.04	89,136	0.04	0	0.00							
代管資產-房屋及設備	32,695,596	13.46	33,624,709	14.06	-929,113	-2.76							
代管資產-機械及設備	10,022	0.00	14,524	0.01	-4,502	-31.00							
代管資產-交通及運輸設備	350	0.00	350	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	15,147	0.01	15,358	0.01	-211	-1.37							
合計：	242,959,726	100.00	239,103,660	100.00	3,856,066	1.61	合計：	242,959,726	100.00	239,103,660	100.00	3,856,066	1.61

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—臺南市佳里區佳興國民小學

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	47,834,619	100.00			47,834,619	
勞務收入	21,200	0.04			21,200	
服務收入	21,200	0.04			21,200	
財產收益	2,930,518	6.13			2,930,518	
財產孳息收入	868	0.00			868	
廢舊物品售價收入	4,810	0.01			4,810	
財產交易利益	636,896	1.33			636,896	
其他財產收入	2,287,944	4.78			2,287,944	
政府撥入收入	44,682,258	93.41			44,682,258	
公庫撥款收入	41,387,837	86.52			41,387,837	
政府其他撥入收入	3,294,421	6.89			3,294,421	
教學收入	81,260	0.17			81,260	
學雜費收入	81,260	0.17			81,260	
其他收入	119,383	0.25			119,383	
受贈收入	111,561	0.23			111,561	
雜項收入	7,822	0.02			7,822	
支出	45,037,051	94.15			45,037,051	
人事支出	40,953,959	85.62			40,953,959	
人事支出	40,953,959	85.62			40,953,959	
業務支出	3,211,065	6.71			3,211,065	
業務支出	3,211,065	6.71			3,211,065	
財產損失	9,718	0.02			9,718	
財產交易損失	9,718	0.02			9,718	
折舊、折耗及攤銷	862,309	1.80			862,309	
固定資產折舊	862,309	1.80			862,309	
本期賸餘（短絀）	2,797,568	5.85			2,797,568	
期初淨資產	6,390,282	13.36			6,390,282	
解繳公庫						
期末淨資產	9,187,850	19.21			9,187,850	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳興國民小學

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)	2,797,568
8002 調整非現金項目	-340,170
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,457,398
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	607,021
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-607,021
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	245,000
8404 減少短期債務及其他負債	-135,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	110,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,567,398
87 期初現金及約當現金	11,258,996
88 期末現金及約當現金	13,826,394

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動:減少代管資產+925,626元;減少應付代管資產-925,626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—臺南市佳里區佳興國民小學

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	44,798,218	3,036,401	47,834,619	收入
勞務收入	21,200		21,200	勞務收入
財產收入	5,678	2,924,840	2,930,518	財產收益
政府撥入收入	44,682,258		44,682,258	政府撥入收入
教學收入	81,260		81,260	教學收入
其他收入	7,822	111,561	119,383	其他收入
基金用途	44,165,024	872,027	45,037,051	支出
用人費用	40,953,959		40,953,959	人事支出
服務費用	2,213,521	997,544	3,211,065	業務支出
材料及用品費	286,026	-286,026		
租金、償債、利息及相關手續費	36,000	-36,000		
稅捐及規費(強制費)	400	-400		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	675,118	-675,118		
		9,718	9,718	財產損失
		862,309	862,309	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	633,194	2,164,374	2,797,568	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,556,895	4,833,387	6,390,282	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,190,089	6,997,761	9,187,850	期末淨資產

註：

主辦會計人員：戴秋英



基金主持人：黃三和

