

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)

臺南市鹽水區竹埔國民小學編



臺南市地方教育發展基金110年度附屬單位決算 目次

甲、總說明.....	第	1-3	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表.....	第	4	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表.....	第	5	頁
2、基金用途明細表.....	第	6-10	頁
3、資本資產明細表.....	第	12-13	頁
4、長期負債明細表.....	第	14-15	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	16	頁
6、員工人數彙計表.....	第	17	頁
7、用人費用彙計表.....	第	18-19	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	20	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	21	頁
10、各項費用彙計表.....	第	22	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	23	頁
丙、會計報表			
壹、主要表			
1、平衡表.....	第	24-25	頁
2、收入支出表.....	第	26	頁
3、現金流量表.....	第	27	頁
丁、參考表			
壹、決算與會計收支對照表.....	第	28	頁

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理國民教育業務計畫、一般行政管理業務計畫，本年度法定預算數19,804,000元，決算數24,322,340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33人；附設幼兒園1班，學生人數16人。

110學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數34人；附設幼兒園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21,629,776元，較本年度法定預算數17,263,000元，增加4,366,776元，計增加25.30%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。

(二)一般行政管理業務計畫：

本計畫實施內容主要為配合教育業務推動、強化行政管理功能，進而提昇教育服務水準。本年度決算數2,692,564元，較本年度法定預算數2,541,000元，增加151,564元，計增加5.96%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、子女教育補助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24,434,580元，較法定預算數19,658,000元，增加4,776,580元，計增加24.30%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數270元，較法定預算數0元，增加270元。主要係因：出售報廢財產收入，依實際數繳庫。
2. 利息收入：決算數530元，較法定預算數1,000元，減少470元，計減少47.00%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
3. 公庫撥款收入：決算數21,880,922元，較法定預算數19,635,000元，增加2,245,922元，計增加11.44%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、子女教育補助、推展傳統藝術教育等補助款所致。
4. 政府其他撥入收入：決算數2,531,970元，較法定預算數0元，增加2,531,970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。
5. 學雜費收入：決算數11,840元，較法定預算數20,000元，減少8,160元，計減少40.80%。主要係因：幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

6. 雜項收入：決算數9,048元，較法定預算數2,000元，增加7,048元，計增加352.40%。

主要係因：資源回收等收入，依實際數繳庫。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數24,322,340元，較法定預算數19,804,000元，增加4,518,340元，計增加22.82%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數21,629,776元，較法定預算數17,263,000元，增加4,366,776元，計增加25.30%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數2,692,564元，較法定預算數2,541,000元，增加151,564元，計增加5.96%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。

(三) 本期賸餘(短絀-)：預算短絀146,000元，本年度決算賸餘數112,240元，賸餘原因：係業務費撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一) 業務活動之淨現金流入1,132,810元。

(二) 投資活動之淨現金流出12,090元。

(三) 籌資活動之淨現金流入6,000元。

(四) 本年度現金及約當現金之淨增1,126,720元。

期初現金及約當現金3,329,262元。

期末現金及約當現金4,455,982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	4,455,982	3,329,262	33.84
預付費用	13,260	0	-
土地改良物	972,336	1,085,178	-10.40
房屋建築及設備	228,931	124,151	84.40
機械及設備	1,321,960	852,966	54.98
交通及運輸設備	206,083	85,672	140.55
雜項設備	2,622,147	1,049,557	149.83
暫付及待結轉帳項	12,090	0	-
代管資產	30,910,339	31,145,936	-0.76
資產合計	40,743,128	37,672,722	8.15

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係教育局撥入各項計畫補助款所致。

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。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

- 3.土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
- 4.房屋建築及設備：主要增加係視聽教室工程等所致。
- 5.機械及設備：主要增加係教育局撥入電腦等所致。
- 6.交通及運輸設備：主要增加係購置數位多功能講桌等所致。
- 7.雜項設備：主要增加係購置體適能器材及冷暖氣機等所致。
- 8.暫付及待結轉帳項：主要增加係預借因材網數位學習計畫授課鐘點費所致。

(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	2,685,799	1,919,856	39.90
應付費用	789,472	521,585	51.36
存入保證金	105,000	99,000	6.06
應付代管資產	30,910,339	31,145,936	-0.76
負債合計	34,490,610	33,686,377	2.39

上表金額變動達10%以上之說明：

- 1.應付代收款：主要增加係教育局撥入各項計畫補助款所致。
- 2.應付費用：主要增加係幼兒園增置契約教保員補助經費賸餘款所致。

(三)淨資產為累積餘額6,252,518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4,802,000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4,650,000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、子女教育補助等152,000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—臺南市鹽水區竹埔國民小學

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	19,658,000	100.00	24,434,580	100.00	4,776,580	24.30	22,258,685	100.00
45 財產收入	1,000	0.01	800	0.00	-200	-20.00	5,546	0.02
451財產處分收入			270	0.00	270	0.00	5,240	0.02
454利息收入	1,000	0.01	530	0.00	-470	-47.00	306	0.00
46 政府撥入收入	19,635,000	99.88	24,412,892	99.91	4,777,892	24.33	22,225,836	99.85
462公庫撥款收入	19,635,000	99.88	21,880,922	89.55	2,245,922	11.44	20,088,509	90.25
46Y政府其他撥入收入			2,531,970	10.36	2,531,970	0.00	2,137,327	9.60
4S 教學收入	20,000	0.10	11,840	0.05	-8,160	-40.80	17,620	0.08
4S1學雜費收入	20,000	0.10	11,840	0.05	-8,160	-40.80	17,620	0.08
4Y 其他收入	2,000	0.01	9,048	0.04	7,048	352.40	9,683	0.04
4YY雜項收入	2,000	0.01	9,048	0.04	7,048	352.40	9,683	0.04
5 基金用途	19,804,000	100.00	24,322,340	100.00	4,518,340	22.82	22,291,720	100.00
53 國民教育計畫	17,263,000	87.17	21,629,776	88.93	4,366,776	25.30	19,546,260	87.68
5L 一般行政管理計畫	2,541,000	12.83	2,692,564	11.07	151,564	5.96	2,745,460	12.32
本期賸餘(短絀)	-146,000		112,240		258,240	-176.88	-33,035	
期初基金餘額	756,000		788,821		32,821	4.34	821,856	
解繳公庫								
期末基金餘額	610,000		901,061		291,061	47.71	788,821	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區竹埔國民小學

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	19,658,000	24,434,580	4,776,580	24.30	
45 財產收入	1,000	800	-200	-20.00	
451財產處分收入		270	270	0.00	係出售報廢財產收入，依實際數繳庫。
454利息收入	1,000	530	-470	-47.00	係專戶利息收入，依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	19,635,000	24,412,892	4,777,892	24.33	
462公庫撥款收入	19,635,000	21,880,922	2,245,922	11.44	係用人費用不足及推展傳統藝術教育等超支併決算。
46Y政府其他撥入收入		2,531,970	2,531,970	0.00	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算。
4S 教學收入	20,000	11,840	-8,160	-40.80	
4S1學雜費收入	20,000	11,840	-8,160	-40.80	係幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。
4Y 其他收入	2,000	9,048	7,048	352.40	
4YY雜項收入	2,000	9,048	7,048	352.40	係資源回收等收入，依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區竹埔國民小學

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	19,804,000	24,322,340	4,518,340	22.82	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)等超支併決算所致。
53 國民教育計畫	17,263,000	21,629,776	4,366,776	25.30	
532 國民小學教育	17,263,000	21,629,776	4,366,776	25.30	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		68,194	68,194		
1 用人費用		68,194	68,194		
11 正式員額薪資		68,194	68,194		
113 職員薪金		68,194	68,194		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		10,458	10,458		
1 用人費用		10,458	10,458		
12 聘僱及兼職人員薪資		10,275	10,275		
124 兼職人員酬金		10,275	10,275		
18 福利費		183	183		
181 分擔員工保險費		183	183		
53210304 國小合理教師員額編制		603,202	603,202		
1 用人費用		603,202	603,202		
11 正式員額薪資		501,363	501,363		
113 職員薪金		501,363	501,363		
16 退休及卹償金		37,309	37,309		
161 職員退休及離職金		37,309	37,309		
18 福利費		64,530	64,530		
181 分擔員工保險費		64,530	64,530		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		911,301	911,301		
1 用人費用		911,301	911,301		
11 正式員額薪資		641,619	641,619		
113 職員薪金		641,619	641,619		
12 聘僱及兼職人員薪資		70,400	70,400		
124 兼職人員酬金		70,400	70,400		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		58,274	58,274		
161 職員退休及離職金		58,274	58,274		
18 福利費		81,697	81,697		
181 分擔員工保險費		81,697	81,697		

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區竹埔國民小學

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	%	
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		15,300	15,300		
1 用人費用		15,300	15,300		
12 聘僱及兼職人員薪資		15,300	15,300		
124 兼職人員酬金		15,300	15,300		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		15,360	15,360		
1 用人費用		15,360	15,360		
11 正式員額薪資		15,360	15,360		
113 職員薪金		15,360	15,360		
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		1,151,919	1,151,919		
1 用人費用		1,151,919	1,151,919		
11 正式員額薪資		1,049,837	1,049,837		
113 職員薪金		1,049,837	1,049,837		
16 退休及卹償金		31,425	31,425		
161 職員退休及離職金		31,425	31,425		
18 福利費		70,657	70,657		
181 分擔員工保險費		70,657	70,657		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		27,194	27,194		
1 用人費用		27,194	27,194		
11 正式員額薪資		27,194	27,194		
113 職員薪金		27,194	27,194		
53220000 各校經常門分支計畫	17,263,000	18,807,448	1,544,448	8.95	
1 用人費用	15,961,000	17,718,810	1,757,810	11.01	
11 正式員額薪資	11,000,000	11,825,851	825,851	7.51	
113 職員薪金	10,617,000	11,445,831	828,831	7.81	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：係新進教師俸點較高及考績獎金增加所致。
114 工員工資	383,000	380,020	-2,980	-0.78	
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	237,632	154,632	186.30	
124 兼職人員酬金	83,000	237,632	154,632	186.30	
13 超時工作報酬	187,000	188,312	1,312	0.70	
131 加班費	187,000	188,312	1,312	0.70	
15 獎金	2,611,000	3,030,768	419,768	16.08	
151 考績獎金	1,236,000	1,586,605	350,605	28.37	

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區竹埔國民小學
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	1,375,000	1,444,163	69,163	5.03	
16 退休及卹償金	1,000,000	1,104,112	104,112	10.41	
161 職員退休及離職金	977,000	1,104,112	127,112	13.01	
162 工員退休及離職金	23,000		-23,000	-100.00	
18 福利費	1,080,000	1,332,039	252,039	23.34	
181 分擔員工保險費	909,000	1,188,439	279,439	30.74	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	171,000	137,600	-33,400	-19.53	
19 提繳費		96	96		
191 提繳工資墊償費用		96	96		
2 服務費用	1,114,000	840,663	-273,337	-24.54	
21 水電費	140,000	57,969	-82,031	-58.59	
212 工作場所電費	110,000	51,276	-58,724	-53.39	
214 工作場所水費	30,000	6,693	-23,307	-77.69	
22 郵電費	35,000	24,000	-11,000	-31.43	
221 郵費	6,000	6,197	197	3.28	
222 電話費	24,000	13,603	-10,397	-43.32	
224 數據通信費	5,000	4,200	-800	-16.00	
23 旅運費	176,000	154,571	-21,429	-12.18	
231 國內旅費	38,000	16,571	-21,429	-56.39	
235 貨物運費	138,000	138,000			
24 印刷裝訂與廣告費	10,000		-10,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	10,000		-10,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	229,000	104,698	-124,302	-54.28	
251 土地改良物修護費	5,000		-5,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	102,000	85,527	-16,473	-16.15	
254 其他建築修護費	10,000		-10,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	60,000	16,330	-43,670	-72.78	
256 交通及運輸設備修護費	4,000		-4,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	48,000	2,841	-45,159	-94.08	
27 一般服務費	467,000	429,822	-37,178	-7.96	
277 代理(辦)費	26,000	17,640	-8,360	-32.15	

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區竹埔國民小學
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	428,000	402,000	-26,000	-6.07	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50,000元)，決算數378,000元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27F 體育活動費	13,000	10,182	-2,818	-21.68	
28 專業服務費	9,000	21,603	12,603	140.03	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	8,703	5,703	190.10	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	12,900	6,900	115.00	
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	137,000	201,375	64,375	46.99	
31 使用材料費	2,000	2,182	182	9.10	
312 燃料	2,000	2,182	182	9.10	
32 用品消耗	135,000	199,193	64,193	47.55	
321 辦公(事務)用品	106,000	189,572	83,572	78.84	
322 報章雜誌	6,000		-6,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	12,000	3,125	-8,875	-73.96	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	6,000	6,496	496	8.27	
32Y 其他用品消耗	5,000		-5,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	45,600	-2,400	-5.00	
45 雜項設備租金	48,000	45,600	-2,400	-5.00	
451 雜項設備租金	48,000	45,600	-2,400	-5.00	
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		17,000	17,000		
2 服務費用		14,704	14,704		
28 專業服務費		14,704	14,704		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		14,704	14,704		
3 材料及用品費		2,296	2,296		

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區竹埔國民小學
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	%	
32 用品消耗		2,296	2,296		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。
321 辦公（事務）用品		2,296	2,296		
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		
5L 一般行政管理計畫	2,541,000	2,692,564	151,564	5.96	
5L1 行政管理及推展	2,541,000	2,692,564	151,564	5.96	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,541,000	2,547,864	6,864	0.27	
1 用人費用	2,541,000	2,547,864	6,864	0.27	
16 退休及卹償金	2,541,000	2,547,864	6,864	0.27	
161 職員退休及離職金	2,541,000	2,547,864	6,864	0.27	
5L100400 調整待遇及其他經費		144,700	144,700		
1 用人費用		144,700	144,700		
18 福利費		144,700	144,700		
18Y 其他福利費		144,700	144,700		

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	17,134,589	13,937,065	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,587,683	3,502,505	
房屋及建築	6,924,738	6,800,587	
機械及設備	2,217,931	1,364,965	
交通及運輸設備	252,800	167,128	
雜項設備	3,151,437	2,101,880	
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體			
其他			

註： 1.土地改良物：主要增加原因係連鎖磚步道工程等。
2.房屋及建築：主要增加原因係視聽教室工程等。
3.機械及設備：主要增加原因係購置液晶電視及個人電腦等。
4.交通及運輸設備：主要增加原因係購置數位多功能講桌、監視器等。
5.雜項設備：主要增加原因係購置冷暖氣機及遊戲場等；主要減少原因係報廢冷暖氣機等。

臺南市鹽水區竹埔國民小學

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		
3,985,318		445,000	1,386,385	5,351,457
100,197			213,039	972,336
935,886			831,106	228,931
833,027			364,033	1,321,960
146,138			25,727	206,083
1,970,070		445,000	-47,520	2,622,147

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：

臺南市鹽水區竹埔國民小學

明細表

110 年度

單位:新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區竹埔國民小學
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—臺南市鹽水區竹埔國民小學

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	16	20	4	教師15人，公務人員2人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係國小合理教師員額編制教師1人(核准文號:110年12月3日南市教課(二)字第1101436776號函)，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)，提高國小教師員額編制至每班1.65名1人(核准文號:110年12月13日南市教課(二)字第1101453154號函)。
職員	15	19	4	
工友	1	1	0	
合 計	16	20	4	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：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—臺南市鹽水區竹埔國民小學
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	11,000,000		187,000		2,611,000	1,000,000		1,080,000		15,878,000	83,000	15,961,000
正式人員	11,000,000		187,000		2,611,000	1,000,000		1,080,000		15,878,000		15,878,000
兼任人員											83,000	83,000
一般行政管理計畫						2,541,000				2,541,000		2,541,000
正式人員						2,541,000				2,541,000		2,541,000
其他人員												
合 計	11,000,000		187,000		2,611,000	3,541,000		1,080,000		18,419,000	83,000	18,502,000

1.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50,000元)，決算數380,400元(不含機械保全24,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,236,000元，決算數1,586,605元，內容：教職員工考績獎金決算人數15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1,375,000元，決算數1,503,474元，內容：教職員工年終獎金決算人數16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—臺南市鹽水區竹埔國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 110年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
14,129,418		188,312		3,090,079	1,231,120		1,549,106	96	20,188,131	333,607	20,521,738
14,129,418		188,312		3,090,079	1,215,320		1,522,714	96	20,145,939		20,145,939
					15,800		26,392		42,192	333,607	375,799
					2,547,864		144,700		2,692,564		2,692,564
							144,700		144,700		144,700
					2,547,864				2,547,864		2,547,864
14,129,418		188,312		3,090,079	3,778,984		1,693,806	96	22,880,695	333,607	23,214,302

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區竹埔國民小學

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—臺南市鹽水區竹埔國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 110年 度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
總 計			19,804,000		24,322,340			4,518,340	22.82	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。
國民教育計畫			17,263,000		21,629,776			4,366,776	25.30	
一般行政管理計畫			2,541,000		2,692,564			151,564	5.96	

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區竹埔國民小學

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	18,502,000	23,214,302	4,712,302	25.47
11 正式員額薪資	11,000,000	14,129,418	3,129,418	28.45
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	333,607	250,607	301.94
13 超時工作報酬	187,000	188,312	1,312	0.70
15 獎金	2,611,000	3,090,079	479,079	18.35
16 退休及卹償金	3,541,000	3,778,984	237,984	6.72
18 福利費	1,080,000	1,693,806	613,806	56.83
19 提繳費	0	96	96	0.00
2 服務費用	1,114,000	857,767	-256,233	-23.00
21 水電費	140,000	57,969	-82,031	-58.59
22 郵電費	35,000	24,000	-11,000	-31.43
23 旅運費	176,000	154,571	-21,429	-12.18
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	0	-10,000	-100.00
25 修理保養及保固費	229,000	104,698	-124,302	-54.28
27 一般服務費	467,000	432,222	-34,778	-7.45
28 專業服務費	9,000	36,307	27,307	303.41
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	137,000	203,671	66,671	48.66
31 使用材料費	2,000	2,182	182	9.10
32 用品消耗	135,000	201,489	66,489	49.25
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	45,600	-2,400	-5.00
45 雜項設備租金	48,000	45,600	-2,400	-5.00
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	19,804,000	24,322,340	4,518,340	22.82

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—臺南市鹽水區竹埔國民小學

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	40,743,128	100.00	37,672,722	100.00	3,070,406	8.15	負 債	34,490,610	84.65	33,686,377	89.42	804,233	2.39
流動資產	4,469,242	10.97	3,329,262	8.84	1,139,980	34.24	流動負債	3,475,271	8.53	2,441,441	6.48	1,033,830	42.35
現金	4,455,982	10.94	3,329,262	8.84	1,126,720	33.84	應付款項	3,475,271	8.53	2,441,441	6.48	1,033,830	42.35
銀行存款	4,455,982	10.94	3,329,262	8.84	1,126,720	33.84	應付代收款	2,685,799	6.59	1,919,856	5.10	765,943	39.90
銀行存款-市庫存款	1,677,273	4.12	1,310,406	3.48	366,867	28.00	應付代收款	2,685,799	6.59	1,919,856	5.10	765,943	39.90
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,030,032	4.98	1,461,472	3.88	568,560	38.90	應付費用	789,472	1.94	521,585	1.38	267,887	51.36
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	63,626	0.16	48,607	0.13	15,019	30.90	應付費用	789,472	1.94	521,585	1.38	267,887	51.36
銀行存款-保管款-午餐專戶	199,888	0.49	26,618	0.07	173,270	650.95	其他負債	31,015,339	76.12	31,244,936	82.94	-229,597	-0.73
銀行存款-保管款-其他	380,163	0.93	383,159	1.02	-2,996	-0.78	什項負債	31,015,339	76.12	31,244,936	82.94	-229,597	-0.73
銀行存款-保管款-保管款專戶	105,000	0.26	99,000	0.26	6,000	6.06	存入保證金	105,000	0.26	99,000	0.26	6,000	6.06
預付款項	13,260	0.03	0	0.00	13,260	0.00	存入保證金	105,000	0.26	99,000	0.26	6,000	6.06
預付費用	13,260	0.03	0	0.00	13,260	0.00	應付代管資產	30,910,339	75.87	31,145,936	82.68	-235,597	-0.76
固定資產	5,351,457	13.13	3,197,524	8.49	2,153,933	67.36	應付代管資產	30,910,339	75.87	31,145,936	82.68	-235,597	-0.76
土地改良物	972,336	2.39	1,085,178	2.88	-112,842	-10.40	淨資產	6,252,518	15.35	3,986,345	10.58	2,266,173	56.85
土地改良物	4,687,880	11.51	4,587,683	12.18	100,197	2.18	淨資產	6,252,518	15.35	3,986,345	10.58	2,266,173	56.85
累計折舊-土地改良物	-3,715,544	-9.12	-3,502,505	-9.30	-213,039	6.08	淨資產	6,252,518	15.35	3,986,345	10.58	2,266,173	56.85
房屋建築及設備	228,931	0.56	124,151	0.33	104,780	84.40	累積餘額	6,252,518	15.35	3,986,345	10.58	2,266,173	56.85
房屋建築及設備	7,860,624	19.29	6,924,738	18.38	935,886	13.52							
累計折舊-房屋建築及設備	-7,631,693	-18.73	-6,800,587	-18.05	-831,106	12.22							
機械及設備	1,321,960	3.24	852,966	2.26	468,994	54.98							
機械及設備	3,050,958	7.49	2,217,931	5.89	833,027	37.56							
累計折舊-機械及設備	-1,728,998	-4.24	-1,364,965	-3.62	-364,033	26.67							
合計：	40,743,128	100.00	37,672,722	100.00	3,070,406	8.15	合計：	40,743,128	100.00	37,672,722	100.00	3,070,406	8.15
信託代理與保證資產	210,000				信託代理與保證負債		210,000						
保證品	210,000				應付保證品		210,000						

註：1. 經營珍貴動產、不動產：無。

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

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區竹埔國民小學

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	206,083	0.51	85,672	0.23	120,411	140.55							
交通及運輸設備	398,938	0.98	252,800	0.67	146,138	57.81							
累計折舊-交通及運輸設備	-192,855	-0.47	-167,128	-0.44	-25,727	15.39							
雜項設備	2,622,147	6.44	1,049,557	2.79	1,572,590	149.83							
雜項設備	4,676,507	11.48	3,151,437	8.37	1,525,070	48.39							
累計折舊-雜項設備	-2,054,360	-5.04	-2,101,880	-5.58	47,520	-2.26							
其他資產	30,922,429	75.90	31,145,936	82.68	-223,507	-0.72							
什項資產	30,922,429	75.90	31,145,936	82.68	-223,507	-0.72							
暫付及待結轉帳項	12,090	0.03	0	0.00	12,090	0.00							
代管資產	30,910,339	75.87	31,145,936	82.68	-235,597	-0.76							
代管資產-土地	30,279,180	74.32	30,279,180	80.37	0	0.00							
代管資產-土地改良物	157,837	0.39	200,644	0.53	-42,807	-21.33							
代管資產-房屋及設備	451,984	1.11	643,079	1.71	-191,095	-29.72							
代管資產-機械及設備	3,984	0.01	4,418	0.01	-434	-9.82							
代管資產-交通及運輸設備	1,760	0.00	1,760	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	15,594	0.04	16,855	0.04	-1,261	-7.48							
合 計：	40,743,128	100.00	37,672,722	100.00	3,070,406	8.15	合 計：	40,743,128	100.00	37,672,722	100.00	3,070,406	8.15
信託代理與保證資產	210,000		信託代理與保證負債		210,000								
保證品	210,000		應付保證品		210,000								

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—臺南市鹽水區竹埔國民小學

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	28,419,898	100.00			28,419,898	
財產收益	3,986,118	14.03			3,986,118	
財產孳息收入	530	0.00			530	
廢舊物品售價收入	270	0.00			270	
財產交易利益	103,824	0.37			103,824	
其他財產收入	3,881,494	13.66			3,881,494	
政府撥入收入	24,412,892	85.90			24,412,892	
公庫撥款收入	21,880,922	76.99			21,880,922	
政府其他撥入收入	2,531,970	8.91			2,531,970	
教學收入	11,840	0.04			11,840	
學雜費收入	11,840	0.04			11,840	
其他收入	9,048	0.03			9,048	
雜項收入	9,048	0.03			9,048	
支出	26,153,725	92.03			26,153,725	
人事支出	23,214,302	81.68			23,214,302	
人事支出	23,214,302	81.68			23,214,302	
業務支出	1,108,038	3.90			1,108,038	
業務支出	1,108,038	3.90			1,108,038	
折舊、折耗及攤銷	1,430,935	5.03			1,430,935	
固定資產折舊	1,430,935	5.03			1,430,935	
其他支出	400,450	1.41			400,450	
其他支出	400,450	1.41			400,450	
本期賸餘（短絀）	2,266,173	7.97			2,266,173	
期初淨資產	3,986,345	14.03			3,986,345	
解繳公庫						
期末淨資產	6,252,518	22.00			6,252,518	

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－臺南市鹽水區竹埔國民小學

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)	2,266,173
8002 調整非現金項目	-1,133,363
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,132,810
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	493,013
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-505,103
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-12,090
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	315,000
8404 減少短期債務及其他負債	-309,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	6,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,126,720
87 期初現金及約當現金	3,329,262
88 期末現金及約當現金	4,455,982

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

減少代管資產+235,597元;減少應付代管資產-235,597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。

00516-27

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區竹埔國民小學

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	24,434,580	3,985,318	28,419,898	收入
財產收入	800	3,985,318	3,986,118	財產收益
政府撥入收入	24,412,892		24,412,892	政府撥入收入
教學收入	11,840		11,840	教學收入
其他收入	9,048		9,048	其他收入
基金用途	24,322,340	1,831,385	26,153,725	支出
用人費用	23,214,302		23,214,302	人事支出
服務費用	857,767	250,271	1,108,038	業務支出
材料及用品費	203,671	-203,671		
租金、償債、利息及相關手續費	45,600	-45,600		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		400,450	400,450	其他支出
		1,430,935	1,430,935	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	112,240	2,153,933	2,266,173	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	788,821	3,197,524	3,986,345	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	901,061	5,351,457	6,252,518	期末淨資產

註：

主辦會計人員：林慈雅



基金主持人：廖秋宛



