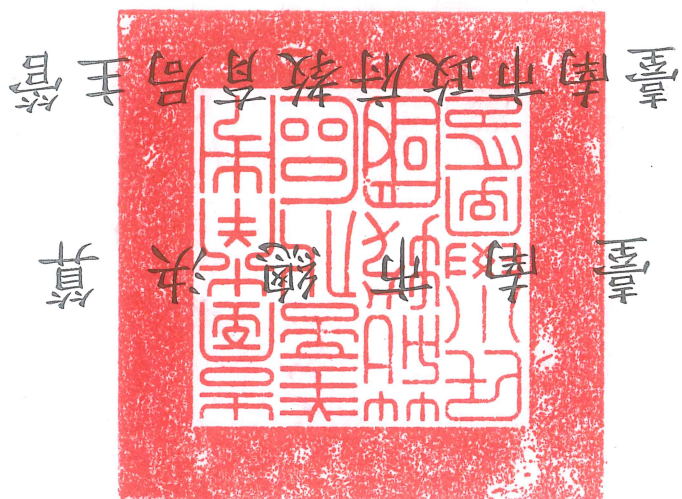


臺南市善化區茄拔國民小學編

(非營業部分)

臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算



(110年1月1日至110年12月31日)

中華民國110年度

臺南市地方教育發展基金 110 年度附屬單位決算

目次

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

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32,202,000元，決算數36,007,117元。

(一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班8班，學生人數151人；附設幼兒園1班，學生人數25人。

110學年度上學期，實際招收普通班9班，學生人數158人；附設幼兒園1班，學生人數26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29,423,699元，較本年度法定預算數25,350,000元，增加4,073,699元，計增加16.07%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程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，進而提升教育服務水準。本年度決算數6,583,418元，較本年度法定預算數6,852,000元，減少268,582元，計減少3.92%。

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36,736,186元，較法定預算數32,099,000元，增加4,637,186元，計增加14.45%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數44,190元，較法定預算數0元，增加44,190元。主要係因：戶外球場工程逾期違約罰款收入，按實際情況核實辦理。
2. 服務收入：決算數8,000元，較法定預算數0元，增加8,000元。主要係因：場地設施使用費收入，按實際情況核實辦理。
3. 財產處分收入：決算數7,280元，較法定預算數0元，增加7,280元。主要係因：財產報廢變賣收入，按實際情況核實辦理。
4. 利息收入：決算數225元，較法定預算數1,000元，減少775元，計減少77.50%。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33,139,576元，較法定預算數32,071,000元，增加1,068,576元，計增加3.33%。
6. 政府其他撥入收入：決算數3,513,154元，較法定預算數0元，增加3,513,154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)、公立幼兒園導師費

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

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。

7. 學雜費收入：決算數23,727元，較法定預算數27,000元，減少3,273元，計減少12.12%。主要係因：幼兒園雜費收入，按實際情況核實辦理。

8. 雜項收入：決算數34元，較法定預算數0元，增加34元。主要係因：收回以前年度溢支代課鐘點費繳庫，按實際情況核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數36,007,117元，較法定預算數32,202,000元，增加3,805,117元，計增加11.82%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數29,423,699元，較法定預算數25,350,000元，增加4,073,699元，計增加16.07%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。

2. 一般行政管理計畫：決算數6,583,418元，較法定預算數6,852,000元，減少268,582元，計減少3.92%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀103,000元，本年度決算賸餘數729,069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出124,598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20,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減104,598元。

期初現金及約當現金7,924,588元。

期末現金及約當現金7,819,990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	7,819,990	7,924,588	-1.32%
預付費用	51,900	20,700	150.72%
土地改良物	846,362	909,900	-6.98%
房屋建築及設備	14,319,033	14,750,985	-2.93%
機械及設備	2,832,093	2,238,871	26.50%
交通及運輸設備	413,176	172,348	139.73%
雜項設備	1,453,680	965,110	50.62%
電腦軟體	6,801	6,801	0%
代管資產	235,211,112	224,183,019	4.92%
資產合計	262,954,147	251,172,322	4.69%

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. 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撥款數不足所致。
 2. 機械及設備：主要增加係購買駕駛式割草機等所致。
 3. 交通及運輸設備：主要增加係購置數位講桌等所致。
 4. 雜項設備：主要增加係家長會贈飲水機等所致。

(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	4,209,104	5,476,406	-23.14%
應付費用	914,730	469,895	94.67%
存入保證金	742,000	722,000	2.77%
應付代管資產	235,211,112	224,183,019	4.92%
負債合計	241,076,946	230,851,320	4.43%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係補助款經費多數在年底前完成核銷付款所致。
 2. 應付費用：主要增加係學年度制超併經費撥款數增加所致。

(三)淨資產為累積餘額21,877,201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4,597,000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4,328,000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、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269,000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—臺南市善化區茄拔國民小學

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		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金	%	金	%	金	%	金	%
4 基金來源	32,099,000	100.00	36,736,186	114.75	4,637,186	14.45	35,174,867	100.00
41 徵收及依法分配收入			44,190	0.12	44,190	0.00		
415 違規罰款收入			44,190	0.12	44,190	0.00		
43 勞務收入			8,000	0.02	8,000	0.00		
431 服務收入			8,000	0.02	8,000	0.00		
45 財產收入	1,000	0.00	7,505	0.02	6,505	650.50		
451 財產處分收入			7,280	0.02	7,280	0.00		
454 利息收入	1,000	0.00	225	0.00	-775	-77.50		
46 政府撥入收入	32,071,000	99.91	36,652,730	99.77	4,581,730	14.29	35,135,274	99.89
462 公車撥款收入			33,139,576	90.21	1,068,576	3.33	32,229,911	91.63
46Y 政府其他撥入收入			3,513,154	9.56	3,513,154	0.00	2,905,363	8.26
4S 教學收入	27,000	0.08	23,227	0.06	-3,273	-12.12	24,167	0.07
4S1 學雜費收入			23,227	0.06	-3,273	-12.12	24,167	0.07
4Y 其他收入			34	0.00	34	0.00	960	0.00
4YY 雜項收入			34	0.00	34	0.00	960	0.00
5 基金用途	32,202,000	100.00	36,007,117	112.13	3,805,117	11.82	34,993,525	100.00
53 國民教育計畫	25,350,000	78.72	29,423,699	81.72	4,073,699	16.07	27,865,491	79.63
5L 一般行政管理計畫	6,852,000	21.28	6,583,418	18.28	-268,582	-3.92	7,128,034	20.37
本期餘絀(短絀)	-103,000		729,069		832,069	-807.83	181,342	
期初基金餘額	1,057,000		1,276,987		219,987	20.81	1,095,645	
期末基金餘額	954,000		2,006,056		1,052,056	110.28	1,276,987	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學
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	32,099,000	36,736,186	4,637,186	14.45	
41 徵收及依法分配收入		44,190	44,190	0.00	
415 違規罰款收入		44,190	44,190	0.00	係戶外球場工程逾期違約罰款收入，按實際情況核實辦理所致。
43 勞務收入		8,000	8,000	0.00	
431 服務收入		8,000	8,000	0.00	係場地設施使用費收入，按實際情況核實辦理所致。
45 財產收入	1,000	7,505	6,505	650.50	
451 財產處分收入		7,280	7,280	0.00	係財產報廢變賣收入，按實際情況核實辦理所致。
454 利息收入	1,000	225	-775	-77.50	係各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	32,071,000	36,652,730	4,581,730	14.29	
462 公庫撥款收入	32,071,000	33,139,576	1,068,576	3.33	
46Y 政府其他撥入收入		3,513,154	3,513,154	0.00	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款以超支併決算辦理所致。
48 教學收入	27,000	23,727	-3,273	-12.12	
481 學雜費收入	27,000	23,727	-3,273	-12.12	係幼兒園雜費收入，按實際情況核實辦理所致。
4Y 其他收入		34	34	0.00	
4Y 雜項收入		34	34	0.00	係收回以前年度溢額代課鐘點費繳庫，按實際情況核實辦理所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學

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	32,202,000	36,007,117	3,805,117	11.82	
53 國民教育計畫	25,350,000	29,423,699	4,073,699	16.07	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)等補助款以超支併決算辦理所致。
532 國民小學教育	25,350,000	29,423,699	4,073,699	16.07	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		99,097	99,097		
1 用人費用		99,097	99,097		
11 正式員額薪資		99,097	99,097		
113 職員薪金		99,097	99,097		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		609,057	609,057		
2 服務費用		609,057	609,057		
27 一般服務費		609,057	609,057		
27D 計時與計件人員酬金		609,057	609,057		
53210304 國小合理教師員額編制		734,573	734,573		
1 用人費用		734,573	734,573		
11 正式員額薪資		414,395	414,395		
113 職員薪金		414,395	414,395		
12 聘僱及兼職人員薪資		176,000	176,000		
124 兼職人員酬金		176,000	176,000		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		26,318	26,318		
161 職員退休及離職金		26,318	26,318		
18 福利費		58,549	58,549		
181 分擔員工保險費		58,549	58,549		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		955,235	955,235		
1 用人費用		955,235	955,235		
11 正式員額薪資		720,918	720,918		
113 職員薪金		720,918	720,918		
12 聘僱及兼職人員薪資		11,840	11,840		
124 兼職人員酬金		11,840	11,840		
15 獎金		89,138	89,138		

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學

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	金額		備註
			比較增減	%	
152 年終獎金	89,138	89,138	89,138	89,138	
16 退休及卹償金	66,546	66,546	66,546	66,546	
161 職員退休及離職金	66,546	66,546	66,546	66,546	
18 福利費	66,793	66,793	66,793	66,793	
181 分擔員工保險費	66,793	66,793	66,793	66,793	
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額	47,640	47,640	47,640	47,640	
1 用人費用	47,640	47,640	47,640	47,640	
12 聘僱及兼職人員薪資	47,640	47,640	47,640	47,640	
124 兼職人員酬金	47,640	47,640	47,640	47,640	
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)	10,800	10,800	10,800	10,800	
1 用人費用	10,800	10,800	10,800	10,800	
11 正式員額薪資	10,800	10,800	10,800	10,800	
113 職員薪金	10,800	10,800	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	1,246,402	1,246,402	1,246,402	1,246,402	
1 用人費用	1,246,402	1,246,402	1,246,402	1,246,402	
11 正式員額薪資	1,055,569	1,055,569	1,055,569	1,055,569	
113 職員薪金	1,055,569	1,055,569	1,055,569	1,055,569	
15 獎金	63,585	63,585	63,585	63,585	
152 年終獎金	42,602	42,602	42,602	42,602	
16 退休及卹償金	42,602	42,602	42,602	42,602	
161 職員退休及離職金	42,602	42,602	42,602	42,602	
18 福利費	84,635	84,635	84,635	84,635	
181 分擔員工保險費	83,675	83,675	83,675	83,675	
183 傷病醫療費	960	960	960	960	
19 提繳費	11	11	11	11	
191 提繳工資墊償費用	11	11	11	11	
53210404 公立幼兒園導師費	48,000	48,000	48,000	48,000	
差額補助經費(附設)	48,000	48,000	48,000	48,000	
1 用人費用	48,000	48,000	48,000	48,000	
11 正式員額薪資	48,000	48,000	48,000	48,000	
113 職員薪金	48,000	48,000	48,000	48,000	
53210503 特教學生助理人員(學前)	266,944	266,944	266,944	266,944	
2 服務費用	266,944	266,944	266,944	266,944	
27 一般服務費	266,944	266,944	266,944	266,944	

00611-7

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學

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	金額		備註
			比較	增減	
27D 計時與計件人員酬金	25,350,000	266,944	266,944	0.11	情形：27D計時與計件人員酬金：預算數0元，決算數266,944元，內容：特教學生助理人員1名。
53220000 各校經常門分支計畫	23,752,000	23,924,173	172,173	0.72	
1 用人費用	16,445,000	15,686,958	-758,042	-4.61	
11 正式員額薪資	16,445,000	15,686,958	-758,042	-4.61	
113 職員薪金	125,000	419,722	294,722	235.78	
12 聘僱及兼職人員薪資	125,000	419,722	294,722	235.78	
124 兼職人員酬金	247,000	262,992	15,992	6.47	
13 超時工作報酬	247,000	262,992	15,992	6.47	
131 加班費	3,772,000	4,210,895	438,895	11.64	
15 獎金	1,719,000	2,244,675	525,675	30.58	
151 考績獎金	2,053,000	1,966,220	-86,780	-4.23	
152 年終獎金	1,614,000	1,584,442	-29,558	-1.83	
16 退休及卹償金	1,614,000	1,584,442	-29,558	-1.83	
161 職員退休及離職金	1,549,000	1,759,164	210,164	13.57	
18 福利費	1,367,000	1,548,864	181,864	13.30	
181 分擔員工保險費	9,500	9,500	0	0	
183 傷病醫藥費	182,000	200,800	18,800	10.33	
18Y 其他福利費	1,404,000	1,264,275	-139,725	-9.95	
2 服務費用	180,000	147,290	-32,710	-18.17	
21 水電費	155,000	133,608	-21,392	-13.80	
212 工作場所電費	25,000	13,682	-11,318	-45.27	
214 工作場所水費	75,000	35,625	-39,375	-52.50	
22 郵電費	5,000	60	-4,940	-98.80	
221 郵費	40,000	21,045	-18,955	-47.39	
222 電話費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
224 數據通信費	171,000	160,695	-10,305	-6.03	
23 旅運費	33,000	22,695	-10,305	-31.23	
231 國內旅費	138,000	138,000	0	0	
235 貨物運費	22,000	63,888	41,888	190.40	
24 印刷裝訂與廣告費	22,000	63,888	41,888	190.40	
241 印刷及裝訂費	251,000	166,471	-84,529	-33.68	
25 修理保養及保固費	100,000	25,816	-74,184	-74.18	
252 一般房屋修護費					

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學

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	金額		備註
			比較	增減	
			%		
254 其他建築修護費	30,000	31,500	1,500	5.00	
255 機械及設備修護費	45,000	33,655	-11,345	-25.21	
256 交通及運輸設備修護費	13,000		-13,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	63,000	75,500	12,500	19.84	
26 保險費	1,000	-1,000	-1,000	-100.00	
26Y 其他保險費	1,000	-1,000	-1,000	-100.00	
27 一般服務費	650,000	620,181	-29,819	-4.59	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	480	-520	-52.00	
277 代理(辦)費	27,000	23,701	-3,299	-12.22	
279 外包費	608,000	582,000	-26,000	-4.28	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數558,000元(不含機械保全50,000元)，決算數558,000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、樹木修剪及清理、校園環境整理等勞力外包。
27F 體育活動費	14,000	14,000	16,125	268.75	
28 專業服務費	6,000	22,125	16,125	268.75	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	22,125	16,125	268.75	
29 公共關係費	48,000	48,000	48,000		
291 公共關係費	48,000	48,000	48,000		
3 材料及用品費	185,000	187,303	2,303	1.24	
31 使用材料費		3,372	3,372		
312 燃料		3,372	3,372		
32 用品消耗	185,000	183,931	-1,069	-0.58	
321 辦公(事務)用品	152,000	174,110	22,110	14.55	
322 報章雜誌	4,000	1,800	-2,200	-55.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000		-10,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000	8,021	21	0.26	
32Y 其他用品消耗	11,000		-11,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	1,000	-8,000	-88.89	
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00	
712 學術團體會費	3,000		-3,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000				

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學

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	金額		備註
			比較	增減	
			%		
75 競賽及交流活動費	5,000	26,800	-5,000	-100.00	
751 技能競賽	5,000	26,800	-5,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		26,800			
2 服務費用		26,800			
28 專業服務費		26,800			
285 講課鐘點、稿費、出席		26,800			
審查及查詢費		26,800			
53221902 校園安全及維護人		2,400			
力服務經費		2,400			
2 服務費用		2,400			
27 一般服務費		2,400			
279 外包費		2,400			
5L 一般行政管理計畫	6,852,000	6,583,418	-268,582	-3.92	
5L1 行政管理及推展	6,852,000	6,583,418	-268,582	-3.92	
5L100300 教職員工退休及撫卹	6,852,000	6,453,018	-398,982	-5.82	
給付					
1 用人費用	6,846,000	6,447,018	-398,982	-5.83	
16 退休及卹償金	6,846,000	6,447,018	-398,982	-5.83	
161 職員退休及離職金	6,846,000	6,447,018	-398,982	-5.83	
7 會費、捐助、補助、分攤、	6,000	6,000			
攤、照護、救濟與交流活動					
費					
74 補貼、獎勵、慰問、照護	6,000	6,000			
與救濟					
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		130,400			
1 用人費用	130,400	130,400			
18 福利費	130,400	130,400			
18Y 其他福利費	130,400	130,400			

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。

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	28,265,019	9,221,004		
非理財目的之長期投資				
土地	1,125,500	215,600		
土地改良物	16,386,987	1,636,002		
房屋及建築	7,287,892	5,049,021		
機械及設備	357,056	184,708		
交通及運輸設備	3,100,783	2,135,673		
雜項設備				
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	6,801			
其他				

註：1.機械及設備：增加原因因購置駕駛式割草機等；減少原因

報廢電腦等。

2.交通及運輸設備：增加原因因購置數位講桌等。

3.雜項設備：增加原因家長會贈飲水機等；減少原因報廢冷

氣機等。

臺南市善化區茄拔國民小學
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	期未帳面金額
		預算數	決算數		
決算數	2,604,223			1,364,525	19,871,145
預算數		412,568			
預算數			186,168		
預算數		226,400			
決算數	797,421			82,451	
預算數	299,000			58,172	
預算數	1,507,802			728,412	
預算數				431,952	
預算數				63,538	
預算數				14,319,033	
預算數				846,362	
預算數				2,832,093	
預算數				413,176	
預算數				1,453,680	
預算數				6,801	

註：

臺南市地方教育發展基金—
長期負債
 中華民國

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

註：

臺南市善化區茄拔國民小學
明細表
 110 年度

單位：新臺幣元

增加數	本年度減少數	預算數	決算數	期末帳面餘額

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學

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					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	決算數	比較 增減數	本年度 保留數
	可	用	預	算	數							
合計												

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學
 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	18	21	3	
職員	18	21	3	教師17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)，國小合理教師員額編制教師2人(核准文號：110年12月22日南市教課(二)字第1101531528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110年11月4日南市教特(一)字第1101245508號函)。
兼任人員	0	1	1	兼任會計員1人。
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	18	22	4	

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；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、校園環境整理等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學
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												
國民教育計畫	正式人員	16,445,000												
	兼任人員		125,000											
一般行政管理計畫	正式人員	16,445,000												
	兼任人員		125,000											
合計		32,890,000	250,000											
正式人員	額薪資	16,445,000												
聘僱人員	薪資													
超時工作	報酬	247,000												
津貼		247,000												
獎金		3,772,000												
退休及 卹償金		1,614,000												
資遣費		1,549,000												
福利費		1,549,000												
提繳費														
合計		23,627,000	23,627,000											
兼任人員 費用		125,000	125,000											
總計		23,752,000	23,752,000	125,000	125,000	6,846,000	6,846,000	6,846,000	6,846,000	6,846,000	6,846,000	6,846,000	30,598,000	125,000

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0元；決算數876,001元；279外包費：預算數558,000元(不含機械保全50,000元)，決算數560,400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1,719,000元，決算數2,244,675元；內容：教職員考績獎金決算人數18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2,053,000元，決算數2,178,254元，內容：教職員年終獎金決算人數22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—臺南市善化區茄拔國民小學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

法		算		數	
正式員額薪資	18,035,737	18,035,737			
聘僱人員薪資					
超時工作報酬	262,992	262,992			
津貼					
獎金	4,422,929	4,422,929			
退休及卹償金	1,719,908	1,691,320	28,588		
資遣費					
福利費	1,969,141	1,921,709	47,432		
提繳費	11	11			
合計	26,410,718	26,334,698	76,020		
兼任人員費用	655,202	655,202			
總計	27,065,920	26,334,698	731,222		
			6,577,418		
			130,400		
			6,447,018		
			130,400		
			6,447,018		
			33,643,338		

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學

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	輛數	金額	預算數			決算數			比較增減 %	金額	%	輛數	金額	備註
			預算數	金額	輛數	預算數	金額	輛數						

1.管理用車輛：無。
2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學

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	30,598,000	33,643,338	3,045,338	9.95
11 正式員額薪資	16,445,000	18,035,737	1,590,737	9.67
12 聘僱及兼職人員薪資	125,000	655,202	530,202	424.16
13 超時工作報酬	247,000	262,992	15,992	6.47
15 獎金	3,772,000	4,422,929	650,929	17.26
16 退休及卹償金	8,460,000	8,166,926	-293,074	-3.46
18 福利費	1,549,000	2,099,541	550,541	35.54
19 提繳費	1,404,000	2,169,476	765,476	54.52
2 服務費用	180,000	147,290	-32,710	-18.17
21 水電費	75,000	35,625	-39,375	-52.50
22 郵電費	171,000	160,695	-10,305	-6.03
23 旅運費	22,000	63,888	41,888	190.40
24 印刷裝訂與廣告費	251,000	166,471	-84,529	-33.68
25 修理保養及保固費	1,000	0	-1,000	-100.00
26 保險費	650,000	1,498,582	848,582	130.55
27 一般服務費	6,000	48,925	42,925	715.42
28 專業服務費	48,000	48,000	0	0.00
29 公共關係費	185,000	187,303	2,303	1.24
3 材料及用品費	0	3,372	3,372	0.00
31 使用材料費	185,000	183,931	-1,069	-0.58
32 用品消耗	15,000	7,000	-8,000	-53.33
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	1,000	-3,000	-75.00
71 會費	6,000	6,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	5,000	0	-5,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	32,202,000	36,007,117	3,805,117	11.82
合計				

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學
 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	902,801		
291 公共關係費	48,000	48,000	876,001		
統計所需項目			26,800		
27D 計時與計件人員酬金		876,001			
285 講課鐘點、稿費、出席費		26,800			
查及查詢費					

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學

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	金額	%
	金額	%	金額	%			
交通及運輸設備	413,176	0.16	172,348	0.07	240,828	139.73	
交通及運輸設備	656,056	0.25	357,056	0.14	299,000	83.74	
備							
累計折舊-交通及運輸設備	-242,880	-0.09	-184,708	-0.07	-58,172	31.49	
雜項設備	1,453,680	0.55	965,110	0.38	488,570	50.62	
雜項設備	3,671,804	1.40	3,100,783	1.23	571,021	18.42	
累計折舊-雜	-2,218,124	-0.84	-2,135,673	-0.85	-82,451	3.86	
無形資產	6,801	0.00	6,801	0.00	0	0.00	
無形資產	6,801	0.00	6,801	0.00	0	0.00	
電腦軟體	6,801	0.00	6,801	0.00	0	0.00	
其他資產	235,211,112	89.45	224,183,019	89.25	11,028,093	4.92	
什項資產	235,211,112	89.45	224,183,019	89.25	11,028,093	4.92	
代管資產	235,211,112	89.45	224,183,019	89.25	11,028,093	4.92	
代管資產-土地	222,435,500	84.59	210,928,800	83.98	11,506,700	5.46	
地	66,400	0.03	66,400	0.03	0	0.00	
代管資產-土地改良物	12,503,811	4.76	12,960,809	5.16	-456,998	-3.53	
屋及設備	54,147	0.02	73,874	0.03	-19,727	-26.70	
代管資產-機械及設備	0	0.00	680	0.00	-680	-100.00	
交通及運輸設備	151,254	0.06	152,456	0.06	-1,202	-0.79	
代管資產-什項設備	262,954,147	100.00	251,172,322	100.00	11,781,825	4.69	
合計：	262,954,147	100.00	251,172,322	100.00	11,781,825	4.69	

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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—臺南市善化區茄拔國民小學

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	%	
收入	39,336,290	100.00	39,336,290	100.00	39,336,290
徵收及依法分配收入	44,190	0.11	44,190	0.11	44,190
違規罰款收入	44,190	0.11	44,190	0.11	44,190
服務收入	8,000	0.02	8,000	0.02	8,000
服務收入	8,000	0.02	8,000	0.02	8,000
財產收益	2,607,609	6.63	2,607,609	6.63	2,607,609
財產孳息收入	225	0.00	225	0.00	225
廢舊物品售價收入	7,280	0.02	7,280	0.02	7,280
財產交易利益	1,878,144	4.77	1,878,144	4.77	1,878,144
其他財產收入	721,960	1.84	721,960	1.84	721,960
政府撥入收入	36,652,730	93.18	36,652,730	93.18	36,652,730
政府撥款收入	33,139,576	84.25	33,139,576	84.25	33,139,576
政府其他撥入收入	3,513,154	8.93	3,513,154	8.93	3,513,154
教學收入	23,727	0.06	23,727	0.06	23,727
學雜費收入	23,727	0.06	23,727	0.06	23,727
其他收入	34	0.00	34	0.00	34
雜項收入	34	0.00	34	0.00	34
支出	37,780,091	96.04	37,780,091	96.04	37,780,091
人事支出	33,643,338	85.53	33,643,338	85.53	33,643,338
人事支出	33,643,338	85.53	33,643,338	85.53	33,643,338
業務支出	2,363,779	6.01	2,363,779	6.01	2,363,779
業務支出	2,363,779	6.01	2,363,779	6.01	2,363,779
折舊、折耗及攤銷	1,772,974	4.51	1,772,974	4.51	1,772,974
固定資產折舊	1,772,974	4.51	1,772,974	4.51	1,772,974
本期賸餘(短絀)	1,556,199	3.96	1,556,199	3.96	1,556,199
期初淨資產	20,321,002	51.66	20,321,002	51.66	20,321,002
解繳公庫	21,877,201	55.62	21,877,201	55.62	21,877,201
期末淨資產	21,877,201	55.62	21,877,201	55.62	21,877,201

註：1.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—臺南市善化區茄拔國民小學

現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

本年度金額	項 目
1,556,199	80 業務活動之現金流量
-1,680,797	8001 本期賸餘(短絀)
-124,598	8002 調整非現金項目
270,266	81 業務活動之淨現金流入(流出)
270,266	82 投資活動之現金流量
-270,266	8204 減少固定資產、遞耗資產及其他資產
-270,266	8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產
430,000	83 投資活動之淨現金流入(流出)
430,000	84 籌資活動之現金流量
-410,000	8401 增加短期債務及其他負債
20,000	8404 減少短期債務及其他負債
20,000	85 籌資活動之淨現金流入(流出)
-104,598	86 現金及約當現金之淨增(淨減)
7,924,588	87 期初現金及約當現金
7,819,990	88 期末現金及約當現金

備註：

1. 不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-11,028,093元;增加應付代管資產+11,028,093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—臺南市善化區茄拔國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

會計科目	會計收支	調整數	決算數	預算項目
收入	39,336,290	2,600,104	36,736,186	基金來源
徵收及依法分配收入	44,190		44,190	徵收及依法分配收入
勞務收入	8,000		8,000	勞務收入
財產收益	2,607,609	2,600,104	7,505	財產收入
政府撥入收入	36,652,730		36,652,730	政府撥入收入
教學收入	23,727		23,727	教學收入
其他收入	34		34	其他收入
支出	37,780,091	1,772,974	36,007,117	基金用途
人事支出	33,643,338		33,643,338	用人費用
業務支出	2,363,779	194,303	2,169,476	服務費用
折舊、折耗及攤銷	1,772,974	-7,000	187,303	材料及用品費
本期賸餘(短絀)	1,556,199	1,772,974	729,069	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費
期初淨資產	20,321,002	19,044,015	1,276,987	本期賸餘(短絀)
解繳公庫				期初基金餘額
期末淨資產	21,877,201	19,871,145	2,006,056	期末基金餘額

註：

基金主持人：何麗玉



主辦會計人員：林姻秀

