


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

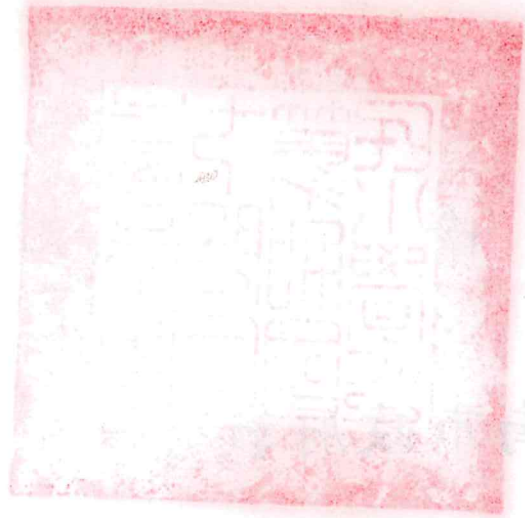


臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市七股區篤加國民小學編

10 氏 51 年 011 全 日 1 氏 1 十



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	11-12	頁
4、長期負債明細表	第	13-14	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	15	頁
6、員工人數彙計表	第	16	頁
7、用人費用彙計表	第	17-18	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	19	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	20	頁
10、各項費用彙計表	第	21	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	22	頁
丙、會計報表			
壹、主要表			
1、平衡表	第	23-24	頁
2、收入支出表	第	25	頁
3、現金流量表	第	26	頁
丁、參考表			
壹、決算與會計收支對照表	第	27	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20,719,000元，決算數21,615,720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70人。

110學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數77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18,301,806元，較本年度法定預算數17,752,000元，增加549,806元，計增加3.10%。

(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3,216,734元，較本年度法定預算數2,865,000元，增加351,734元，計增加12.28%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、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。本年度決算數97,180元，較本年度法定預算數102,000元，減少4,820元，計減少4.73%。

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22,147,745元，較法定預算數20,565,000元，增加1,582,745元，計增加7.70%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數1,000元，較法定預算數0元，增加1,000元。主要係因：場地設施使用費收入增加所致。
2. 利息收入：決算數382元，較法定預算數1,000元，減少618元，計減少61.80%。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20,737,527元，較法定預算數20,564,000元，增加173,527元，計增加0.84%。
4. 政府其他撥入收入：決算數1,392,836元，較法定預算數0元，增加1,392,836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)、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. 雜項收入：決算數16,000元，較法定預算數0元，增加16,000元。主要係因：小型學校校務發展補助賸餘款繳回。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數21,615,720元，較法定預算數20,719,000元，增加896,720元，計增加4.33%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數18,301,806元，較法定預算數17,752,000元，增加549,806元，計增加3.10%。
2. 一般行政管理計畫：決算數3,216,734元，較法定預算數2,865,000元，增加351,734元，計增加12.28%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、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97,180元，較法定預算數102,000元，減少4,820元，計減少4.73%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀154,000元，本年度決算賸餘數532,025元，賸餘原因：用人費用賸餘，並擲節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出173,533元。
- (二)投資活動之淨現金流出138,143元。
- (三)籌資活動之淨現金流出7,360元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減319,036元。
 期初現金及約當現金5,882,770元。
 期末現金及約當現金5,563,734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	5,563,734	5,882,770	-5.42
預付費用	24,660	0	-
房屋建築及設備	44,883,569	45,912,929	-2.24
機械及設備	1,296,379	836,927	54.90
交通及運輸設備	157,534	20,164	681.26
雜項設備	772,472	453,017	70.52
暫付及待結轉帳項	108,231	67,268	60.90
代管資產	2,119,088	2,196,434	-3.52
資產合計	54,925,667	55,369,509	-0.80

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款項辦理預借。
2. 機械及設備：主要增加係補助款購置平板電腦等教學用品。
3. 交通及運輸設備：主要增加係補助款購置擴音機、音響安裝等設備。
4. 雜項設備：主要增加係補助款購置電子琴、柵欄機等設備。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

5. 暫付及待結轉帳項：主要增加係12月份午餐費及社團鐘點費辦理暫付。

(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	3,643,427	4,458,953	-18.29
應付費用	228,649	191,201	19.59
存入保證金	117,440	124,800	-5.90
應付代管資產	2,119,088	2,196,434	-3.52
負債合計	6,108,604	6,971,388	-12.38

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係補助偏遠學校及非山非市之學校設施、設備等補助款已執行並付款。
2. 應付費用：主要增加係不休假加班費申請金額增加所致。

(三) 淨資產為累積餘額48,817,063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1,934,000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)計畫等計1,582,000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、婚喪及生育補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等352,000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—臺南市七股區篤加國民小學

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	20,565,000	100.00	22,147,745	100.00	1,582,745	7.70	21,980,023	100.00
43 勞務收入			1,000	0.00	1,000	0.00	1,000	0.00
431 服務收入			1,000	0.00	1,000	0.00	1,000	0.00
45 財產收入	1,000	0.00	382	0.00	-618	-61.80	2,442	0.01
451 財產處分收入							2,015	0.01
454 利息收入	1,000	0.00	382	0.00	-618	-61.80	427	0.00
46 政府撥入收入	20,564,000	100.00	22,130,363	99.92	1,566,363	7.62	21,976,581	99.98
462 公庫撥款收入	20,564,000	100.00	20,737,527	93.63	173,527	0.84	20,564,386	93.56
46Y 政府其他撥入收入			1,392,836	6.29	1,392,836	0.00	1,412,195	6.42
4Y 其他收入			16,000	0.07	16,000	0.00		
4YY 雜項收入			16,000	0.07	16,000	0.00		
5 基金用途	20,719,000	100.00	21,615,720	100.00	896,720	4.33	21,954,912	100.00
53 國民教育計畫	17,752,000	85.68	18,301,806	84.67	549,806	3.10	18,989,892	86.49
5L 一般行政管理計畫	2,865,000	13.83	3,216,734	14.88	351,734	12.28	2,965,020	13.51
5M 建築及設備計畫	102,000	0.49	97,180	0.45	-4,820	-4.73		
購建固定資產	102,000	0.49	97,180	0.45	-4,820	-4.73		
本期賸餘(短絀-)	-154,000		532,025		686,025	-445.47	25,111	
期初基金餘額	1,110,000		1,175,084		65,084	5.86	1,149,973	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	956,000		1,707,109		751,109	78.57	1,175,084	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區篤加國民小學

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	20,565,000	22,147,745	1,582,745	7.70	
43 勞務收入		1,000	1,000	0.00	
431 服務收入		1,000	1,000	0.00	場地設施使用費收入增加所致。
45 財產收入	1,000	382	-618	-61.80	
454 利息收入	1,000	382	-618	-61.80	各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	20,564,000	22,130,363	1,566,363	7.62	
462 公庫撥款收入	20,564,000	20,737,527	173,527	0.84	
46Y 政府其他撥入收入		1,392,836	1,392,836	0.00	超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、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。
4Y 其他收入		16,000	16,000	0.00	
4YY 雜項收入		16,000	16,000	0.00	小型學校校務發展補助賸餘款繳回。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區篤加國民小學
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	20,719,000	21,615,720	896,720	4.33	
53 國民教育計畫	17,752,000	18,301,806	549,806	3.10	
532 國民小學教育	17,752,000	18,301,806	549,806	3.10	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,097	70,097		
1 用人費用		70,097	70,097		
11 正式員額薪資		70,097	70,097		
113 職員薪金		70,097	70,097		
53210304 國小合理教師員額編制		520,972	520,972		
1 用人費用		520,972	520,972		
11 正式員額薪資		376,231	376,231		
113 職員薪金		376,231	376,231		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		26,527	26,527		
161 職員退休及離職金		26,527	26,527		
18 福利費		58,903	58,903		
181 分擔員工保險費		58,903	58,903		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		940,040	940,040		
1 用人費用		940,040	940,040		
11 正式員額薪資		654,835	654,835		
113 職員薪金		654,835	654,835		
12 聘僱及兼職人員薪資		66,880	66,880		
124 兼職人員酬金		66,880	66,880		
15 獎金		81,218	81,218		
152 年終獎金		81,218	81,218		
16 退休及卹償金		67,102	67,102		
161 職員退休及離職金		67,102	67,102		
18 福利費		70,005	70,005		
181 分擔員工保險費		70,005	70,005		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		24,120	24,120		
1 用人費用		24,120	24,120		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,120	24,120		
124 兼職人員酬金		24,120	24,120		
53220000 各校經常門分支計畫	17,752,000	16,727,177	-1,024,823	-5.77	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區篤加國民小學

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	%	
1 用人費用	16,342,000	15,401,856	-940,144	-5.75	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：係資深教師退休，進用長代教師，人事費用減少所致。
11 正式員額薪資	11,100,000	10,116,860	-983,140	-8.86	
113 職員薪金	11,100,000	10,116,860	-983,140	-8.86	
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	308,809	222,809	259.08	
124 兼職人員酬金	86,000	308,809	222,809	259.08	
13 超時工作報酬	201,000	178,392	-22,608	-11.25	
131 加班費	201,000	178,392	-22,608	-11.25	
15 獎金	2,820,000	2,662,776	-157,224	-5.58	
151 考績獎金	1,494,000	1,402,448	-91,552	-6.13	
152 年終獎金	1,326,000	1,260,328	-65,672	-4.95	
16 退休及卹償金	1,069,000	979,944	-89,056	-8.33	
161 職員退休及離職金	1,069,000	979,944	-89,056	-8.33	
18 福利費	1,066,000	1,155,075	89,075	8.36	
181 分擔員工保險費	916,000	1,005,895	89,895	9.81	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	150,000	143,180	-6,820	-4.55	
2 服務費用	1,259,000	1,154,642	-104,358	-8.29	
21 水電費	120,000	81,789	-38,211	-31.84	
212 工作場所電費	100,000	73,037	-26,963	-26.96	
214 工作場所水費	20,000	8,752	-11,248	-56.24	
22 郵電費	79,000	28,374	-50,626	-64.08	
221 郵費	7,000	5,807	-1,193	-17.04	
222 電話費	42,000	18,367	-23,633	-56.27	
224 數據通信費	30,000	4,200	-25,800	-86.00	
23 旅運費	176,000	162,253	-13,747	-7.81	
231 國內旅費	38,000	24,253	-13,747	-36.18	
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	154,000	168,431	14,431	9.37	
251 土地改良物修護費	5,000	20,939	15,939	318.78	
252 一般房屋修護費	75,000	69,742	-5,258	-7.01	
254 其他建築修護費	3,000		-3,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	31,000	52,450	21,450	69.19	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區篤加國民小學
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	%	
256 交通及運輸設備修護費	5,000	6,000	1,000	20.00	
257 雜項設備修護費	35,000	19,300	-15,700	-44.86	
26 保險費		162	162		
26Y 其他保險費		162	162		
27 一般服務費	675,000	660,591	-14,409	-2.13	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		900	900		
277 代理(辦)費	27,000	24,291	-2,709	-10.03	
279 外包費	418,000	405,000	-13,000	-3.11	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數393,000元(不含機械保全25,000元)，決算數393,000元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	220,000	220,000			服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數220,000元，決算數220,000元，內容：臨時僱工2名。
27F 體育活動費	10,000	10,400	400	4.00	
28 專業服務費	9,000	17,042	8,042	89.36	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,042	-958	-31.93	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	15,000	9,000	150.00	
29 公共關係費	36,000	36,000			
291 公共關係費	36,000	36,000			
3 材料及用品費	99,000	160,679	61,679	62.30	
31 使用材料費	2,000		-2,000	-100.00	
312 燃料	2,000		-2,000	-100.00	
32 用品消耗	97,000	160,679	63,679	65.65	
321 辦公(事務)用品	64,000	132,134	68,134	106.46	
322 報章雜誌	2,000	2,700	700	35.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	15,000	13,581	-1,419	-9.46	
324 化學藥劑與實驗用品		1,368	1,368		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	1,000	10,896	9,896	989.60	
32Y 其他用品消耗	15,000		-15,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	31,000	9,000	-22,000	-70.97	
44 交通及運輸設備租金	25,000	3,000	-22,000	-88.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區篤加國民小學
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	%	
442 車租	25,000	3,000	-22,000	-88.00	
45 雜項設備租金	6,000	6,000			
451 雜項設備租金	6,000	6,000			
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			
72 捐助、補助與獎助	10,000		-10,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	10,000		-10,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	10,000		-10,000	-100.00	
751 技能競賽	10,000		-10,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		17,000	17,000		
2 服務費用		15,520	15,520		
28 專業服務費		15,520	15,520		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		15,520	15,520		
3 材料及用品費		1,480	1,480		
32 用品消耗		1,480	1,480		
321 辦公（事務）用品		1,480	1,480		
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	2,865,000	3,216,734	351,734	12.28	5L一般行政管理計畫增加原因：係退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。
5L1 行政管理及推展	2,865,000	3,216,734	351,734	12.28	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,865,000	3,096,754	231,754	8.09	
1 用人費用	2,859,000	3,090,754	231,754	8.11	
16 退休及卹償金	2,859,000	3,090,754	231,754	8.11	
161 職員退休及離職金	2,859,000	3,090,754	231,754	8.11	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000			

臺南市地方教育發展基金－臺南市七股區篤加國民小學
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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		119,980	119,980		
1 用人費用		119,980	119,980		
18 福利費		119,980	119,980		
18Y 其他福利費		119,980	119,980		
5M 建築及設備計畫	102,000	97,180	-4,820	-4.73	
5M3 交通及運輸設備	50,000	50,000			
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	50,000	50,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	50,000	50,000			
51 購建固定資產	50,000	50,000			
515 購置交通及運輸設備	50,000	50,000			
5M4 其他設備	52,000	47,180	-4,820	-9.27	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	52,000	47,180	-4,820	-9.27	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	52,000	47,180	-4,820	-9.27	
51 購建固定資產	52,000	47,180	-4,820	-9.27	
514 購置機械及設備	16,000	12,000	-4,000	-25.00	
516 購置雜項設備	36,000	35,180	-820	-2.28	

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	61,182,772	13,959,735	102,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	52,476,941	6,564,012	
機械及設備	6,499,605	5,662,678	16,000
交通及運輸設備	120,000	99,836	50,000
雜項設備	2,086,226	1,633,209	36,000
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：機械及設備：增加：係補助購置平板電腦及充電車、移撥基地台等、預算大修抽水馬達等。
交通及運輸設備：增加：係補助購置混音擴音機，預算購置監視器等；減少：係購置監視器主機支出科目由5M4改為5M3科目調整。
雜項設備：增加：係補助購置柵欄機、書本一批及觸控顯示器、電子廣告機等。

臺南市七股區篤加國民小學

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		
1,503,258		25,000	1,591,341	47,109,954
			1,029,360	44,883,569
763,878			304,426	1,296,379
185,000		25,000	22,630	157,534
554,380			234,925	772,472

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：

臺南市七股區篤加國民小學

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—臺南市七股區篤加國民小學

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		16,000			16,000	12,000	-4,000	
機械及設備		16,000			16,000	12,000	-4,000	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		50,000			50,000	50,000		
交通及運輸設備		50,000			50,000	50,000		
購建中固定資產								
雜項設備		36,000			36,000	35,180	-820	
雜項設備		36,000			36,000	35,180	-820	
購建中固定資產								
合 計		102,000			102,000	97,180	-4,820	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區篤加國民小學
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	13	14	1	教師12人，公務人員2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)。
職員	13	14	1	
合 計	13	14	1	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金，內容：臨時僱工2名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區篤加國民小學
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	11,100,000		201,000		2,820,000	1,069,000		1,066,000		16,256,000	86,000	16,342,000
正式人員	11,100,000		201,000		2,820,000	1,069,000		1,066,000		16,256,000		16,256,000
兼任人員											86,000	86,000
一般行政管理計畫						2,859,000				2,859,000		2,859,000
正式人員						2,859,000				2,859,000		2,859,000
其他人員												
合 計	11,100,000		201,000		2,820,000	3,928,000		1,066,000		19,115,000	86,000	19,201,000

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220,000元，決算數220,000元；279外包費：預算數393,000元(不含機械保全25,000元)，決算數393,000元(不含機械保全12,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,494,000元，決算數1,402,448元，內容：教職員考績獎金決算人數13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1,326,000元，決算數1,400,857元，內容：教職員年終獎金決算人數18名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法。

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區篤加國民小學
 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
11.218.023		178,392		2,803,305	1,073,573		1,283,983		16,557,276	399,809	16,957,085
11.218.023		178,392		2,781,298	1,051,025		1,244,941		16,473,679		16,473,679
				22,007	22,548		39,042		83,597	399,809	483,406
					3,090,754		119,980		3,210,734		3,210,734
							119,980		119,980		119,980
					3,090,754				3,090,754		3,090,754
11.218.023		178,392		2,803,305	4,164,327		1,403,963		19,768,010	399,809	20,167,819

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區篤加國民小學

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—臺南市七股區篤加國民小學
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			20,719,000		21,615,720		896,720	4.33	退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。
國民教育計畫			17,752,000		18,301,806		549,806	3.10	
一般行政管理計畫			2,865,000		3,216,734		351,734	12.28	
建築及設備計畫			102,000		97,180		-4,820	-4.73	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區篤加國民小學

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	19,201,000	20,167,819	966,819	5.04
11 正式員額薪資	11,100,000	11,218,023	118,023	1.06
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	399,809	313,809	364.89
13 超時工作報酬	201,000	178,392	-22,608	-11.25
15 獎金	2,820,000	2,803,305	-16,695	-0.59
16 退休及卹償金	3,928,000	4,164,327	236,327	6.02
18 福利費	1,066,000	1,403,963	337,963	31.70
2 服務費用	1,259,000	1,172,562	-86,438	-6.87
21 水電費	120,000	81,789	-38,211	-31.84
22 郵電費	79,000	28,374	-50,626	-64.08
23 旅運費	176,000	162,253	-13,747	-7.81
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	154,000	168,431	14,431	9.37
26 保險費	0	162	162	0.00
27 一般服務費	675,000	662,991	-12,009	-1.78
28 專業服務費	9,000	32,562	23,562	261.80
29 公共關係費	36,000	36,000	0	0.00
3 材料及用品費	99,000	162,159	63,159	63.80
31 使用材料費	2,000	0	-2,000	-100.00
32 用品消耗	97,000	162,159	65,159	67.17
4 租金、償債、利息及相關手續費	31,000	9,000	-22,000	-70.97
44 交通及運輸設備租金	25,000	3,000	-22,000	-88.00
45 雜項設備租金	6,000	6,000	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	102,000	97,180	-4,820	-4.73
51 購建固定資產	102,000	97,180	-4,820	-4.73
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,000	7,000	-20,000	-74.07
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
合 計	20,719,000	21,615,720	896,720	4.33

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區篤加國民小學
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	36,000	36,000			
291 公共關係費	36,000	36,000			
統計所需項目	223,000	237,562	14,562	6.53	
27D 計時與計件人員酬金	220,000	220,000			
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	17,562	14,562	485.40	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區篤加國民小學

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	54,925,667	100.00	55,369,509	100.00	-443,842	-0.80	負債	6,108,604	11.12	6,971,388	12.59	-862,784	-12.38
流動資產	5,588,394	10.17	5,882,770	10.62	-294,376	-5.00	流動負債	3,872,076	7.05	4,650,154	8.40	-778,078	-16.73
現金	5,563,734	10.13	5,882,770	10.62	-319,036	-5.42	應付款項	3,872,076	7.05	4,650,154	8.40	-778,078	-16.73
銀行存款	5,563,734	10.13	5,882,770	10.62	-319,036	-5.42	應付代收款	3,643,427	6.63	4,458,953	8.05	-815,526	-18.29
銀行存款-市	1,911,098	3.48	1,366,285	2.47	544,813	39.88	應付代收款	3,643,427	6.63	4,458,953	8.05	-815,526	-18.29
庫存款							應付費用	228,649	0.42	191,201	0.35	37,448	19.59
銀行存款-保	1,976,651	3.60	2,831,513	5.11	-854,862	-30.19	應付費用	228,649	0.42	191,201	0.35	37,448	19.59
管款-代收							其他負債	2,236,528	4.07	2,321,234	4.19	-84,706	-3.65
專戶							什項負債	2,236,528	4.07	2,321,234	4.19	-84,706	-3.65
銀行存款-保	57,170	0.10	60,158	0.11	-2,988	-4.97	存入保證金	117,440	0.21	124,800	0.23	-7,360	-5.90
管款-教育儲							存入保證金	117,440	0.21	124,800	0.23	-7,360	-5.90
蓄專戶							應付代管資產	2,119,088	3.86	2,196,434	3.97	-77,346	-3.52
銀行存款-保	0	0.00	14	0.00	-14	-100.00	應付代管資	2,119,088	3.86	2,196,434	3.97	-77,346	-3.52
管款-午餐專							產						
戶							淨資產	48,817,063	88.88	48,398,121	87.41	418,942	0.87
銀行存款-保	1,501,375	2.73	1,500,000	2.71	1,375	0.09	淨資產	48,817,063	88.88	48,398,121	87.41	418,942	0.87
管款-其他							淨資產	48,817,063	88.88	48,398,121	87.41	418,942	0.87
銀行存款-保	117,440	0.21	124,800	0.23	-7,360	-5.90	累積餘額	48,817,063	88.88	48,398,121	87.41	418,942	0.87
管款-保管款													
專戶													
預付款項	24,660	0.04	0	0.00	24,660	0.00							
預付費用	24,660	0.04	0	0.00	24,660	0.00							
固定資產	47,109,954	85.77	47,223,037	85.29	-113,083	-0.24							
房屋建築及設	44,883,569	81.72	45,912,929	82.92	-1,029,360	-2.24							
備													
房屋建築及設	52,476,941	95.54	52,476,941	94.78	0	0.00							
備													
累計折舊-房	-7,593,372	-13.82	-6,564,012	-11.85	-1,029,360	15.68							
屋建築及設備													
機械及設備	1,296,379	2.36	836,927	1.51	459,452	54.90							
機械及設備	7,263,483	13.22	6,499,605	11.74	763,878	11.75							
累計折舊-機	-5,967,104	-10.86	-5,662,678	-10.23	-304,426	5.38							
械及設備													
交通及運輸設	157,534	0.29	20,164	0.04	137,370	681.26							
備													
交通及運輸設	280,000	0.51	120,000	0.22	160,000	133.33							
備													
合計：	54,925,667	100.00	55,369,509	100.00	-443,842	-0.80	合計：	54,925,667	100.00	55,369,509	100.00	-443,842	-0.80

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—臺南市七股區篤加國民小學

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-交通及運輸設備	-122,466	-0.22	-99,836	-0.18	-22,630	22.67							
雜項設備	772,472	1.41	453,017	0.82	319,455	70.52							
雜項設備	2,640,606	4.81	2,086,226	3.77	554,380	26.57							
累計折舊-雜項設備	-1,868,134	-3.40	-1,633,209	-2.95	-234,925	14.38							
其他資產	2,227,319	4.06	2,263,702	4.09	-36,383	-1.61							
什項資產	2,227,319	4.06	2,263,702	4.09	-36,383	-1.61							
暫付及待結轉帳項	108,231	0.20	67,268	0.12	40,963	60.90							
代管資產	2,119,088	3.86	2,196,434	3.97	-77,346	-3.52							
代管資產-土地改良物	19,445	0.04	19,445	0.04	0	0.00							
代管資產-房屋及設備	2,092,240	3.81	2,169,586	3.92	-77,346	-3.57							
代管資產-機械及設備	2,369	0.00	2,369	0.00	0	0.00							
代管資產-交通及運輸設備	300	0.00	300	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	4,734	0.01	4,734	0.01	0	0.00							
合計：	54,925,667	100.00	55,369,509	100.00	-443,842	-0.80	合計：	54,925,667	100.00	55,369,509	100.00	-443,842	-0.80

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—臺南市七股區篤加國民小學

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	23,528,823	100.00			23,528,823	
勞務收入	1,000	0.00			1,000	
服務收入	1,000	0.00			1,000	
財產收益	1,381,460	5.87			1,381,460	
財產孳息收入	382	0.00			382	
財產交易利益	635,164	2.70			635,164	
其他財產收入	745,914	3.17			745,914	
政府撥入收入	22,130,363	94.06			22,130,363	
公庫撥款收入	20,737,527	88.14			20,737,527	
政府其他撥入收入	1,392,836	5.92			1,392,836	
其他收入	16,000	0.07			16,000	
雜項收入	16,000	0.07			16,000	
支出	23,109,881	98.22			23,109,881	
人事支出	20,167,819	85.72			20,167,819	
人事支出	20,167,819	85.72			20,167,819	
業務支出	1,350,721	5.74			1,350,721	
業務支出	1,350,721	5.74			1,350,721	
折舊、折耗及攤銷	1,591,341	6.76			1,591,341	
固定資產折舊	1,591,341	6.76			1,591,341	
本期賸餘(短絀)	418,942	1.78			418,942	
期初淨資產	48,398,121	205.70			48,398,121	
解繳公庫						
期末淨資產	48,817,063	207.48			48,817,063	

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—臺南市七股區篤加國民小學
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)	418,942
8002 調整非現金項目	-592,475
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-173,533
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	1,076,469
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,214,612
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-138,143
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	27,440
8404 減少短期債務及其他負債	-34,800
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-7,360
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-319,036
87 期初現金及約當現金	5,882,770
88 期末現金及約當現金	5,563,734

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+77,346元；減少應付代管資產-77,346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—臺南市七股區篤加國民小學

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	22,147,745	1,381,078	23,528,823	收入
勞務收入	1,000		1,000	勞務收入
財產收入	382	1,381,078	1,381,460	財產收益
政府撥入收入	22,130,363		22,130,363	政府撥入收入
其他收入	16,000		16,000	其他收入
基金用途	21,615,720	1,494,161	23,109,881	支出
用人費用	20,167,819		20,167,819	人事支出
服務費用	1,172,562	178,159	1,350,721	業務支出
材料及用品費	162,159	-162,159		
租金、償債、利息及相關手續費	9,000	-9,000		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	97,180	-97,180		
		1,591,341	1,591,341	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	532,025	-113,083	418,942	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,175,084	47,223,037	48,398,121	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,707,109	47,109,954	48,817,063	期末淨資產

註：

主辦會計人員：蔡博任



基金主持人：方樹啟



