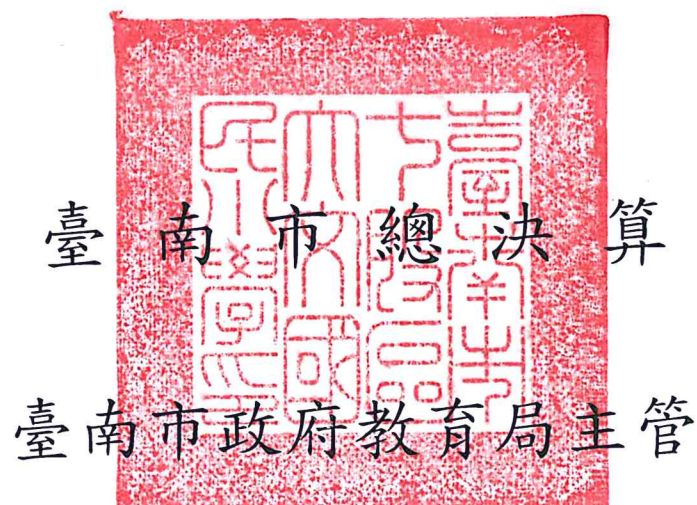


中華民國110年度
(110年1月1日至110年12月31日)



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)

臺南市七股區大文國民小學編

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	6-9	頁
3、資本資產明細表.....	第	10-11	頁
4、長期負債明細表.....	第	12-13	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	14	頁
6、員工人數彙計表.....	第	15	頁
7、用人費用彙計表.....	第	16-17	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	18	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	19	頁
10、各項費用彙計表.....	第	20	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	21	頁
丙、會計報表			
壹、主要表			
1、平衡表.....	第	22-23	頁
2、收入支出表.....	第	24	頁
3、現金流量表.....	第	25	頁
丁、參考表			
壹、決算與會計收支對照表.....	第	26	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25,105,000元，決算數27,437,394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64人。

110學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數53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22,974,670元，較本年度法定預算數21,178,000元，增加1,796,670元，計增加8.48%。

(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4,432,524元，較本年度法定預算數3,895,000元，增加537,524元，計增加13.80%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助等超支併決算之差異數。

(五)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30,200元，較本年度法定預算數32,000元，減少1,800元，計減少5.63%。

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27,754,587元，較法定預算數25,095,000元，增加2,659,587元，計增加10.60%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數5,000元，較法定預算數0元，增加5,000元。主要係因：場地設施使用收入增加所致。
2. 財產處分收入：決算數9,260元，較法定預算數0元，增加9,260元。主要係因：廢舊財物出售收入增加所致。
3. 利息收入：決算數271元，較法定預算數1,000元，減少729元，計減少72.90%。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26,386,906元，較法定預算數25,094,000元，增加1,292,906元，計增加5.15%。
5. 政府其他撥入收入：決算數1,301,760元，較法定預算數0元，增加1,301,760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。

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51,390元，較法定預算數0元，增加51,390元。主要係因：小型學校校務發展補助賸餘款繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數27,437,394元，較法定預算數25,105,000元，增加2,332,394元，計增加9.29%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數22,974,670元，較法定預算數21,178,000元，增加1,796,670元，計增加8.48%。
2. 一般行政管理計畫：決算數4,432,524元，較法定預算數3,895,000元，增加537,524元，計增加13.80%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數30,200元，較法定預算數32,000元，減少1,800元，計減少5.63%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀10,000元，本年度決算賸餘數317,193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569,025元。
- (二)投資活動之淨現金流入25,159元。
- (三)籌資活動之淨現金流入25,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增619,184元。
期初現金及約當現金3,266,690元。
期末現金及約當現金3,885,874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	3,885,874	3,266,690	18.95
預付費用	27,180	0	-
土地改良物	95,367	130,762	-27.07
房屋建築及設備	3,736,605	3,930,105	-4.92
機械及設備	1,787,231	712,056	151.00
交通及運輸設備	359,944	226,399	58.99
雜項設備	702,076	656,290	6.98
暫付及待結轉帳項	46,800	102,159	-54.19
代管資產	117,734,106	116,510,160	1.05
資產合計	128,375,183	125,534,621	2.26

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係市庫存款人事費賸餘及12月份健保費尚未由代收代辦專戶支

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

出。

2. 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辦理預付。
3. 土地改良物：主要減少係折舊所致。
4. 機械及設備：主要增加係補助購置筆電、投影機等設備及教育局移撥電腦等。
5. 交通及運輸設備：主要增加係補助購置廣播設備。
6. 暫付及待結轉帳項：主要減少係學生平安保險費及教科書費暫付款已沖轉。

(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	2,101,092	1,872,424	12.21
應付費用	314,761	294,617	6.84
存入保證金	140,000	115,000	21.74
應付代管資產	117,734,106	116,510,160	1.05
負債合計	120,289,959	118,792,201	1.26

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係12月份公保人員健保費尚未支付所致。
2. 存入保證金：主要增加係購置資訊設備保固保證金增加所致。

(三)淨資產為累積餘額8,085,224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2,600,000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2,062,000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、子女教育補助等538,000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－臺南市七股區大文國民小學

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	25,095,000	100.00	27,754,587	100.00	2,659,587	10.60	26,967,725	100.00
43 勞務收入			5,000	0.02	5,000	0.00	20,600	0.08
431服務收入			5,000	0.02	5,000	0.00	20,600	0.08
45 財產收入	1,000	0.00	9,531	0.03	8,531	853.10	2,315	0.01
451財產處分收入			9,260	0.03	9,260	0.00	2,130	0.01
454利息收入	1,000	0.00	271	0.00	-729	-72.90	185	0.00
46 政府撥入收入	25,094,000	100.00	27,688,666	99.76	2,594,666	10.34	26,944,810	99.92
462公庫撥款收入	25,094,000	100.00	26,386,906	95.07	1,292,906	5.15	25,516,809	94.62
46Y政府其他撥入收入			1,301,760	4.69	1,301,760	0.00	1,428,001	5.30
4Y 其他收入			51,390	0.19	51,390	0.00		
4YY雜項收入			51,390	0.19	51,390	0.00		
5 基金用途	25,105,000	100.00	27,437,394	100.00	2,332,394	9.29	27,080,699	100.00
53 國民教育計畫	21,178,000	84.36	22,974,670	83.73	1,796,670	8.48	22,596,218	83.44
5L 一般行政管理計畫	3,895,000	15.51	4,432,524	16.16	537,524	13.80	4,388,324	16.20
5M 建築及設備計畫	32,000	0.13	30,200	0.11	-1,800	-5.63	96,157	0.36
購建固定資產	32,000	0.13	30,200	0.11	-1,800	-5.63	96,157	0.36
本期賸餘(短絀-)	-10,000		317,193		327,193	-3,271.93	-112,974	
期初基金餘額	1,083,000		1,086,808		3,808	0.35	1,199,782	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,073,000		1,404,001		331,001	30.85	1,086,808	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區大文國民小學

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	25,095,000	27,754,587	2,659,587	10.60	
43 勞務收入		5,000	5,000	0.00	
431服務收入		5,000	5,000	0.00	場地設施使用收入增加所致。
45 財產收入	1,000	9,531	8,531	853.10	
451財產處分收入		9,260	9,260	0.00	廢舊財物出售收入增加所致。
454利息收入	1,000	271	-729	-72.90	各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	25,094,000	27,688,666	2,594,666	10.34	
462公庫撥款收入	25,094,000	26,386,906	1,292,906	5.15	
46Y政府其他撥入收入		1,301,760	1,301,760	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		51,390	51,390	0.00	
4YY雜項收入		51,390	51,390	0.00	小型學校校務發展補助賸餘款繳庫所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區大文國民小學
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	25,105,000	27,437,394	2,332,394	9.29	
53 國民教育計畫	21,178,000	22,974,670	1,796,670	8.48	
532 國民小學教育	21,178,000	22,974,670	1,796,670	8.48	
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		562,824	562,824		
1 用人費用		562,824	562,824		
11 正式員額薪資		436,996	436,996		
113 職員薪金		436,996	436,996		
15 獎金		31,269	31,269		
152 年終獎金		31,269	31,269		
16 退休及卹償金		31,602	31,602		
161 職員退休及離職金		31,602	31,602		
18 福利費		62,957	62,957		
181 分擔員工保險費		62,957	62,957		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		709,241	709,241		
1 用人費用		709,241	709,241		
11 正式員額薪資		537,545	537,545		
113 職員薪金		537,545	537,545		
15 獎金		72,555	72,555		
152 年終獎金		72,555	72,555		
16 退休及卹償金		48,868	48,868		
161 職員退休及離職金		48,868	48,868		
18 福利費		50,273	50,273		
181 分擔員工保險費		50,273	50,273		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		26,580	26,580		
1 用人費用		26,580	26,580		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,580	26,580		
124 兼職人員酬金		26,580	26,580		
53220000 各校經常門分支計畫	21,178,000	21,567,528	389,528	1.84	
1 用人費用	20,044,000	20,518,710	474,710	2.37	
11 正式員額薪資	13,653,000	13,429,082	-223,918	-1.64	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區大文國民小學
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	%	
113 職員薪金	13,270,000	13,046,342	-223,658	-1.69	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	268,333	182,333	212.02	
124 兼職人員酬金	86,000	268,333	182,333	212.02	
13 超時工作報酬	267,000	257,006	-9,994	-3.74	
131 加班費	267,000	257,006	-9,994	-3.74	
15 獎金	3,342,000	3,728,117	386,117	11.55	
151 考績獎金	1,635,000	2,061,935	426,935	26.11	
152 年終獎金	1,707,000	1,666,182	-40,818	-2.39	
16 退休及卹償金	1,330,000	1,339,864	9,864	0.74	
161 職員退休及離職金	1,307,000	1,316,896	9,896	0.76	
162 工員退休及離職金	23,000	22,968	-32	-0.14	
18 福利費	1,366,000	1,496,308	130,308	9.54	
181 分擔員工保險費	1,152,000	1,328,417	176,417	15.31	
18Y 其他福利費	214,000	167,891	-46,109	-21.55	
2 服務費用	963,000	855,247	-107,753	-11.19	
21 水電費	120,000	93,549	-26,451	-22.04	
212 工作場所電費	105,000	79,654	-25,346	-24.14	
214 工作場所水費	15,000	13,895	-1,105	-7.37	
22 郵電費	50,000	34,969	-15,031	-30.06	
221 郵費	4,000	5,633	1,633	40.83	
222 電話費	20,000	25,136	5,136	25.68	
224 數據通信費	26,000	4,200	-21,800	-83.85	
23 旅運費	180,000	151,240	-28,760	-15.98	
231 國內旅費	42,000	13,240	-28,760	-68.48	
235 貨物運費	138,000	138,000			
25 修理保養及保固費	127,000	107,683	-19,317	-15.21	
251 土地改良物修護費	8,000		-8,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	60,000	9,793	-50,207	-83.68	
254 其他建築修護費	8,000		-8,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	19,000		-19,000	-100.00	
256 交通及運輸設備修護費	4,000	34,400	30,400	760.00	
257 雜項設備修護費	28,000	63,490	35,490	126.75	
26 保險費	1,000	1,155	155	15.50	
26Y 其他保險費	1,000	1,155	155	15.50	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區大文國民小學

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	%	
27 一般服務費	443,000	421,651	-21,349	-4.82	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25,000元)，決算數378,000元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
277 代理(辦)費	27,000	18,851	-8,149	-30.18	
279 外包費	403,000	390,000	-13,000	-3.23	
27F 體育活動費	13,000	12,800	-200	-1.54	
28 專業服務費	6,000	9,000	3,000	50.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	9,000	3,000	50.00	
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	133,000	152,071	19,071	14.34	
31 使用材料費	3,000	5,270	2,270	75.67	
312 燃料	3,000	5,270	2,270	75.67	
32 用品消耗	130,000	146,801	16,801	12.92	
321 辦公(事務)用品	89,000	109,236	20,236	22.74	
322 報章雜誌	5,000		-5,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	16,000	14,143	-1,857	-11.61	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	14,942	9,942	198.84	
32Y 其他用品消耗	15,000	8,480	-6,520	-43.47	
4 租金、償債、利息及相關手續費	37,000	30,000	-7,000	-18.92	
44 交通及運輸設備租金	1,000		-1,000	-100.00	
442 車租	1,000		-1,000	-100.00	
45 雜項設備租金	36,000	30,000	-6,000	-16.67	
451 雜項設備租金	36,000	30,000	-6,000	-16.67	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
9 其他		10,500	10,500		
91 其他支出		10,500	10,500		
91Y 其他		10,500	10,500		
53221601 推展傳統藝術教育		36,000	36,000		
2 服務費用		36,000	36,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區大文國民小學
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	%	
28 專業服務費		36,000	36,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		36,000	36,000		
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	3,895,000	4,432,524	537,524	13.80	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一般行政管理計畫增加原 因：係退休教育人員及公務人員 退休金、子女教育補助等超支併 決算之差異數。
5L1 行政管理及推展	3,895,000	4,432,524	537,524	13.80	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	3,895,000	3,963,869	68,869	1.77	
1 用人費用	3,889,000	3,957,869	68,869	1.77	
16 退休及卹償金	3,889,000	3,957,869	68,869	1.77	
161 職員退休及離職金	3,889,000	3,957,869	68,869	1.77	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	6,000	6,000			
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		468,655	468,655		
1 用人費用		468,655	468,655		
18 福利費		468,655	468,655		
181 分擔員工保險費		4,655	4,655		
18Y 其他福利費		464,000	464,000		
5M 建築及設備計畫	32,000	30,200	-1,800	-5.63	
5M4 其他設備	32,000	30,200	-1,800	-5.63	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	32,000	30,200	-1,800	-5.63	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	32,000	30,200	-1,800	-5.63	
51 購建固定資產	32,000	30,200	-1,800	-5.63	
516 購置雜項設備	32,000	30,200	-1,800	-5.63	

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	8,708,226	3,052,614	32,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	315,100	184,338	
房屋及建築	4,337,097	406,992	
機械及設備	1,773,919	1,061,863	
交通及運輸設備	632,806	406,407	
雜項設備	1,649,304	993,014	32,000
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：係撥入基地台一批、補助購入空調設備等；減少係因報廢廢舊電腦等。
交通及運輸設備：增加：係補助購置網路電話主機等；減少係因報廢廢舊錄影機等。
雜項設備：增加：係增購圖書一批、飲水機等；減少係因報廢廢舊電動螢幕等。

臺南市七股區大文國民小學

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		
1,861,427		278,198	557,618	6,681,223
			35,395	95,367
			193,500	3,736,605
1,370,558		74,331	221,052	1,787,231
217,507		156,000	-72,038	359,944
273,362		47,867	179,709	702,076

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：

臺南市七股區大文國民小學

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—臺南市七股區大文國民小學

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								
機械及設備								
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		32,000			32,000	30,200	-1,800	
雜項設備		32,000			32,000	30,200	-1,800	
購建中固定資產								
合 計		32,000			32,000	30,200	-1,800	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區大文國民小學

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	17	1	教師12人，公務人員4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	15	16	1	
工友	1	1	0	
合 計	16	17	1	

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—臺南市七股區大文國民小學
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	13,653,000		267,000		3,342,000	1,330,000		1,366,000		19,958,000	86,000	20,044,000
正式人員	13,653,000		267,000		3,342,000	1,330,000		1,366,000		19,958,000		19,958,000
兼任人員											86,000	86,000
一般行政管理計畫						3,889,000				3,889,000		3,889,000
正式人員						3,889,000				3,889,000		3,889,000
其他人員						3,889,000				3,889,000		3,889,000
合 計	13,653,000		267,000		3,342,000	5,219,000		1,366,000		23,847,000	86,000	23,933,000

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25,000元)，決算數378,000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1,635,000元，決算數2,061,935元，內容：教職員工考績獎金決算人數16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1,707,000元，決算數1,770,006元，內容：教職員工年終獎金決算人數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—臺南市七股區大文國民小學
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
14,473,720		257,006		3,831,941	1,420,334		1,609,538		21,592,539	294,913	21,887,452
14,473,720		257,006		3,822,532	1,404,237		1,583,368		21,540,863		21,540,863
				9,409	16,097		26,170		51,676	294,913	346,589
					3,957,869		468,655		4,426,524		4,426,524
							468,655		468,655		468,655
					3,957,869				3,957,869		3,957,869
14,473,720		257,006		3,831,941	5,378,203		2,078,193		26,019,063	294,913	26,313,976

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區大文國民小學

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—臺南市七股區大文國民小學

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			25,105,000		27,437,394			2,332,394	9.29	主要係因退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助等超支併決算之差異數。
國民教育計畫			21,178,000		22,974,670			1,796,670	8.48	
一般行政管理計畫			3,895,000		4,432,524			537,524	13.80	
建築及設備計畫			32,000		30,200			-1,800	-5.63	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區大文國民小學
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	23,933,000	26,313,976	2,380,976	9.95
11 正式員額薪資	13,653,000	14,473,720	820,720	6.01
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	294,913	208,913	242.92
13 超時工作報酬	267,000	257,006	-9,994	-3.74
15 獎金	3,342,000	3,831,941	489,941	14.66
16 退休及卹償金	5,219,000	5,378,203	159,203	3.05
18 福利費	1,366,000	2,078,193	712,193	52.14
2 服務費用	963,000	893,647	-69,353	-7.20
21 水電費	120,000	93,549	-26,451	-22.04
22 郵電費	50,000	34,969	-15,031	-30.06
23 旅運費	180,000	151,240	-28,760	-15.98
25 修理保養及保固費	127,000	107,683	-19,317	-15.21
26 保險費	1,000	1,155	155	15.50
27 一般服務費	443,000	424,051	-18,949	-4.28
28 專業服務費	6,000	45,000	39,000	650.00
29 公共關係費	36,000	36,000	0	0.00
3 材料及用品費	133,000	152,071	19,071	14.34
31 使用材料費	3,000	5,270	2,270	75.67
32 用品消耗	130,000	146,801	16,801	12.92
4 租金、償債、利息及相關手續費	37,000	30,000	-7,000	-18.92
44 交通及運輸設備租金	1,000	0	-1,000	-100.00
45 雜項設備租金	36,000	30,000	-6,000	-16.67
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	32,000	30,200	-1,800	-5.63
51 購建固定資產	32,000	30,200	-1,800	-5.63
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	7,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
9 其他	0	10,500	10,500	0.00
91 其他支出	0	10,500	10,500	0.00
合 計	25,105,000	27,437,394	2,332,394	9.29

臺南市地方教育發展基金－臺南市七股區大文國民小學
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		36,000	36,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		36,000	36,000		

平衡表

單位：新臺幣元

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

O

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—臺南市七股區大文國民小學

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	694,313	0.54	632,806	0.50	61,507	9.72							
累計折舊-交通及運輸設備	-334,369	-0.26	-406,407	-0.32	72,038	-17.73							
雜項設備	702,076	0.55	656,290	0.52	45,786	6.98							
雜項設備	1,874,799	1.46	1,649,304	1.31	225,495	13.67							
累計折舊-雜項設備	-1,172,723	-0.91	-993,014	-0.79	-179,709	18.10							
其他資產	117,780,906	91.75	116,612,319	92.89	1,168,587	1.00							
什項資產	117,780,906	91.75	116,612,319	92.89	1,168,587	1.00							
暫付及待結轉帳項	46,800	0.04	102,159	0.08	-55,359	-54.19							
代管資產	117,734,106	91.71	116,510,160	92.81	1,223,946	1.05							
代管資產-土地	90,794,330	70.73	88,791,906	70.73	2,002,424	2.26							
代管資產-土地改良物	308,583	0.24	332,871	0.27	-24,288	-7.30							
代管資產-房屋及設備	26,606,408	20.73	27,357,488	21.79	-751,080	-2.75							
代管資產-機械及設備	8,102	0.01	8,920	0.01	-818	-9.17							
代管資產-交通及運輸設備	203	0.00	855	0.00	-652	-76.26							
代管資產-什項設備	16,480	0.01	18,120	0.01	-1,640	-9.05							
合計：	128,375,183	100.00	125,534,621	100.00	2,840,562	2.26	合計：	128,375,183	100.00	125,534,621	100.00	2,840,562	2.26

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。

地方教育發展基金

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	29,585,814	100.00			29,585,814	
勞務收入	5,000	0.02			5,000	
服務收入	5,000	0.02			5,000	
財產收益	1,840,758	6.22			1,840,758	
財產孳息收入	271	0.00			271	
廢舊物品售價收入	9,260	0.03			9,260	
財產交易利益	297,052	1.00			297,052	
其他財產收入	1,534,175	5.19			1,534,175	
政府撥入收入	27,688,666	93.59			27,688,666	
公庫撥款收入	26,386,906	89.19			26,386,906	
政府其他撥入收入	1,301,760	4.40			1,301,760	
其他收入	51,390	0.17			51,390	
雜項收入	51,390	0.17			51,390	
支出	28,243,010	95.46			28,243,010	
人事支出	26,313,976	88.94			26,313,976	
人事支出	26,313,976	88.94			26,313,976	
業務支出	1,082,718	3.66			1,082,718	
業務支出	1,082,718	3.66			1,082,718	
財產損失	2,781	0.01			2,781	
財產交易損失	2,781	0.01			2,781	
折舊、折耗及攤銷	833,035	2.82			833,035	
固定資產折舊	833,035	2.82			833,035	
其他支出	10,500	0.04			10,500	
其他支出	10,500	0.04			10,500	
本期賸餘（短絀）	1,342,804	4.54			1,342,804	
期初淨資產	6,742,420	22.79			6,742,420	
解繳公庫						
期末淨資產	8,085,224	27.33			8,085,224	

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—臺南市七股區大文國民小學

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)	1,342,804
8002 調整非現金項目	-773,779
81 業務活動之淨現金流入(流出)	569,025
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	655,490
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-630,331
83 投資活動之淨現金流入(流出)	25,159
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	128,000
8404 減少短期債務及其他負債	-103,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	25,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	619,184
87 期初現金及約當現金	3,266,690
88 期末現金及約當現金	3,885,874

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-1,223,946元；增加應付代管資產+1,223,946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。

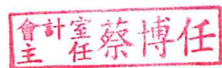
地方教育發展基金
決算與會計收支對照表
中華民國 110 年度

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	27,754,587	1,831,227	29,585,814	收入
勞務收入	5,000		5,000	勞務收入
財產收入	9,531	1,831,227	1,840,758	財產收益
政府撥入收入	27,688,666		27,688,666	政府撥入收入
其他收入	51,390		51,390	其他收入
基金用途	27,437,394	805,616	28,243,010	支出
用人費用	26,313,976		26,313,976	人事支出
服務費用	893,647	189,071	1,082,718	業務支出
材料及用品費	152,071	-152,071		
租金、償債、利息及相關手續費	30,000	-30,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		2,781	2,781	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	30,200	-30,200		
		833,035	833,035	折舊、折耗及攤銷
其他	10,500		10,500	其他支出
本期賸餘(短絀)	317,193	1,025,611	1,342,804	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,086,808	5,655,612	6,742,420	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,404,001	6,681,223	8,085,224	期末淨資產

註：

主辦會計人員：蔡博任



基金主持人：劉春男



