

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)

臺南市西港區港東國民小學編

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	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，本年度法定預算數25,606,000元，決算數28,123,960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114人；附設幼兒園1班，學生人數26人。

110學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數115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23,082,928元，較本年度法定預算數20,352,000元，增加2,730,928元，計增加13.42%，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，進而提昇教育服務水準。本年度決算數5,041,032元，較本年度法定預算數5,254,000元，減少212,968元，計減少4.05%。

### 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28,731,802元，較法定預算數25,583,000元，增加3,148,802元，計增加12.31%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數0元，較法定預算數1,000元，減少1,000元，計減少100.00%。  
主要係因：本年度無財產報廢變賣收入。
2. 利息收入：決算數230元，較法定預算數1,000元，減少770元，計減少77.00%。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26,026,333元，較法定預算數25,554,000元，增加472,333元，計增加1.85%。
4. 政府其他撥入收入：決算數2,676,319元，較法定預算數0元，增加2,676,319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28,920元，較法定預算數27,000元，增加1,920元，計增加7.11%。

#### (二)基金用途：

## 臺南市地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國110年度

本年度基金用途決算數28,123,960元，較法定預算數25,606,000元，增加2,517,960元，計增加9.83%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數23,082,928元，較法定預算數20,352,000元，增加2,730,928元，計增加13.42%。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5,041,032元，較法定預算數5,254,000元，減少212,968元，計減少4.05%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀23,000元，本年度決算賸餘數607,842元，賸餘原因：用人費用賸餘，並擷節開支所致。

### 三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入1,332,413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45,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增1,377,413元。  
 期初現金及約當現金6,016,760元。  
 期末現金及約當現金7,394,173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	7,394,173	6,016,760	22.89%
預付費用	11,880	0	-
土地改良物	185,338	190,726	-2.82%
房屋建築及設備	4,483,061	4,492,857	-0.22%
機械及設備	1,641,611	1,824,058	-10.00%
交通及運輸設備	333,537	291,501	14.42%
雜項設備	2,148,372	944,430	127.48%
代管資產	92,204,051	89,529,027	2.99%
資產合計	108,402,023	103,289,359	4.95%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係學年度制超併經費撥款數增加結轉下年度繼續支用所致。
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撥款數不足所致。
3. 機械及設備：主要減少係提列累計折舊所致。
4. 交通及運輸設備：主要增加係補助款價購綜合廣播擴大機設備等所致。
5. 雜項設備：主要增加係補助款價購遊戲場設備等所致。

(二)負債部分：

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國110年度

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
應付代收款	4,815,620	4,419,028	8.97%
應付費用	826,630	486,771	69.82%
存入保證金	105,618	60,618	74.24%
應付代管資產	92,204,051	89,529,027	2.99%
負債合計	97,951,919	94,495,444	3.66%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係學年度制超併經費撥款數增加結轉下年度繼續支用所致。
2. 存入保證金：主要增加係遊戲場採購案件保固保證金增加所致。

(三)淨資產為累積餘額10,450,104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3,391,000元，奉准明細如下：

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3,391,000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—臺南市西港區港東國民小學  
**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	25,583,000	100.00	28,731,802	100.00	3,148,802	12.31	28,872,520	100.00
45 財產收入	2,000	0.01	230	0.00	-1,770	-88.50	3,519	0.01
451財產處分收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00	3,280	0.01
454利息收入	1,000	0.00	230	0.00	-770	-77.00	239	0.00
46 政府撥入收入	25,554,000	99.89	28,702,652	99.90	3,148,652	12.32	28,829,494	99.85
462公庫撥款收入	25,554,000	99.89	26,026,333	90.58	472,333	1.85	26,433,308	91.55
46Y政府其他撥入收入			2,676,319	9.31	2,676,319	0.00	2,396,186	8.30
4S 教學收入	27,000	0.11	28,920	0.10	1,920	7.11	39,507	0.14
4S1學雜費收入	27,000	0.11	28,920	0.10	1,920	7.11	39,507	0.14
5 基金用途	25,606,000	100.09	28,123,960	97.88	2,517,960	9.83	29,029,482	100.54
53 國民教育計畫	20,352,000	79.55	23,082,928	80.34	2,730,928	13.42	23,164,770	80.23
5L 一般行政管理計畫	5,254,000	20.54	5,041,032	17.55	-212,968	-4.05	5,864,712	20.31
本期賸餘(短絀-)	-23,000		607,842		630,842	-2,742.79	-156,962	
期初基金餘額	1,134,000		1,050,343		-83,657	-7.38	1,207,305	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,111,000		1,658,185		547,185	49.25	1,050,343	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區港東國民小學  
**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	25,583,000	28,731,802	3,148,802	12.31	
45 財產收入	2,000	230	-1,770	-88.50	
451 財產處分收入	1,000		-1,000	-100.00	本年度無財產報廢變賣收入。
454 利息收入	1,000	230	-770	-77.00	各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	25,554,000	28,702,652	3,148,652	12.32	
462 公庫撥款收入	25,554,000	26,026,333	472,333	1.85	
46Y 政府其他撥入收入		2,676,319	2,676,319	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	27,000	28,920	1,920	7.11	
4S1 學雜費收入	27,000	28,920	1,920	7.11	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區港東國民小學  
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	25,606,000	28,123,960	2,517,960	9.83	
53 國民教育計畫	20,352,000	23,082,928	2,730,928	13.42	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，依簡化流程超支併決算方式辦理。
532 國民小學教育	20,352,000	23,082,928	2,730,928	13.42	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,258	70,258		
1 用人費用		70,258	70,258		
11 正式員額薪資		70,258	70,258		
113 職員薪金		70,258	70,258		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		165,264	165,264		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		165,264	165,264		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		165,264	165,264		
743 獎勵費用		165,264	165,264		
53210304 國小合理教師員額編制		684,390	684,390		
1 用人費用		684,390	684,390		
11 正式員額薪資		408,222	408,222		
113 職員薪金		408,222	408,222		
12 聘僱及兼職人員薪資		121,788	121,788		
124 兼職人員酬金		121,788	121,788		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		29,594	29,594		
161 職員退休及離職金		29,594	29,594		
18 福利費		65,475	65,475		
181 分擔員工保險費		65,475	65,475		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		848,247	848,247		
1 用人費用		848,247	848,247		
11 正式員額薪資		643,117	643,117		
113 職員薪金		643,117	643,117		
12 聘僱及兼職人員薪資		4,567	4,567		
124 兼職人員酬金		4,567	4,567		
15 獎金		79,673	79,673		
152 年終獎金		79,673	79,673		



臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區港東國民小學  
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	%	
16 退休及卹償金		60,288	60,288		
161 職員退休及離職金		60,288	60,288		
18 福利費		60,602	60,602		
181 分擔員工保險費		60,602	60,602		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		14,100	14,100		
1 用人費用		14,100	14,100		
12 聘僱及兼職人員薪資		14,100	14,100		
124 兼職人員酬金		14,100	14,100		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		21,600	21,600		
1 用人費用		21,600	21,600		
11 正式員額薪資		21,600	21,600		
113 職員薪金		21,600	21,600		
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		1,245,325	1,245,325		
1 用人費用		1,243,725	1,243,725		
11 正式員額薪資		994,663	994,663		
113 職員薪金		994,663	994,663		
13 超時工作報酬		15,008	15,008		
131 加班費		15,008	15,008		
16 退休及卹償金		66,726	66,726		
161 職員退休及離職金		66,726	66,726		
18 福利費		167,328	167,328		
181 分擔員工保險費		166,528	166,528		
183 傷病醫藥費		800	800		
2 服務費用		1,600	1,600		
27 一般服務費		1,600	1,600		
27F 體育活動費		1,600	1,600		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		11,645	11,645		
1 用人費用		11,645	11,645		
11 正式員額薪資		11,645	11,645		
113 職員薪金		11,645	11,645		
53210503 特教學生助理人員(學前)		192,591	192,591		
2 服務費用		192,591	192,591		
27 一般服務費		192,591	192,591		

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區港東國民小學  
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		192,591	192,591		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192,591元，內容：特教學生助理人員1名。
53220000 各校經常門分支計畫	20,352,000	19,764,920	-587,080	-2.88	
1 用人費用	19,238,000	18,743,582	-494,418	-2.57	
11 正式員額薪資	12,861,000	12,033,728	-827,272	-6.43	
113 職員薪金	12,478,000	11,650,988	-827,012	-6.63	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	513,000	675,136	162,136	31.61	
122 約僱職員薪金	419,000	490,812	71,812	17.14	
124 兼職人員酬金	94,000	184,324	90,324	96.09	
13 超時工作報酬	243,000	242,752	-248	-0.10	
131 加班費	243,000	242,752	-248	-0.10	
15 獎金	2,968,000	3,193,141	225,141	7.59	
151 考績獎金	1,360,000	1,623,335	263,335	19.36	
152 年終獎金	1,608,000	1,569,806	-38,194	-2.38	
16 退休及卹償金	1,299,000	1,165,137	-133,863	-10.31	
161 職員退休及離職金	1,276,000	1,140,241	-135,759	-10.64	
162 工員退休及離職金	23,000	24,896	1,896	8.24	
18 福利費	1,354,000	1,433,688	79,688	5.89	
181 分擔員工保險費	1,145,000	1,280,528	135,528	11.84	
183 傷病醫藥費		7,000	7,000		
18Y 其他福利費	209,000	146,160	-62,840	-30.07	
2 服務費用	934,000	899,505	-34,495	-3.69	
21 水電費	140,000	128,098	-11,902	-8.50	
212 工作場所電費	100,000	111,439	11,439	11.44	
214 工作場所水費	40,000	16,659	-23,341	-58.35	
22 郵電費	90,000	56,955	-33,045	-36.72	
221 郵費	10,000	3,130	-6,870	-68.70	
222 電話費	50,000	39,305	-10,695	-21.39	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	40,000	21,369	-18,631	-46.58	
231 國內旅費	40,000	21,369	-18,631	-46.58	
24 印刷裝訂與廣告費	1,000	4,600	3,600	360.00	
241 印刷及裝訂費	1,000	4,600	3,600	360.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區港東國民小學  
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	%	
25 修理保養及保固費	153,000	170,183	17,183	11.23	
252 一般房屋修護費	79,000	103,433	24,433	30.93	
254 其他建築修護費	10,000		-10,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	6,000	26,000	20,000	333.33	
256 交通及運輸設備修護費	8,000	8,000			
257 雜項設備修護費	50,000	32,750	-17,250	-34.50	
27 一般服務費	453,000	457,700	4,700	1.04	
277 代理(辦)費	36,000	34,100	-1,900	-5.28	
279 外包費	403,000	410,000	7,000	1.74	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398,000元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運等勞力外包。
27F 體育活動費	14,000	13,600	-400	-2.86	
28 專業服務費	9,000	12,600	3,600	40.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,000			
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	9,600	3,600	60.00	
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	171,000	120,833	-50,167	-29.34	
31 使用材料費	2,000	3,790	1,790	89.50	
312 燃料	2,000	3,790	1,790	89.50	
32 用品消耗	169,000	117,043	-51,957	-30.74	
321 辦公(事務)用品	104,000	92,381	-11,619	-11.17	
322 報章雜誌	5,000	2,690	-2,310	-46.20	
323 農業與園藝用品及環境美化費	15,000	16,445	1,445	9.63	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	6,000	5,527	-473	-7.88	
32Y 其他用品消耗	39,000		-39,000	-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	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	8,000		-8,000	-100.00	
751 技能競賽	8,000		-8,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區港東國民小學  
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	%	
53221502 特教學生助理人員		31,188	31,188		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31,188元，內容：特教學生助理人員1名。
2 服務費用		31,188	31,188		
27 一般服務費		31,188	31,188		
27D 計時與計件人員酬金		31,188	31,188		
53221601 推展傳統藝術教育		31,000	31,000		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		26,549	26,549		
28 專業服務費		26,549	26,549		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		26,549	26,549		
3 材料及用品費		4,451	4,451		
32 用品消耗		4,451	4,451		
321 辦公(事務)用品		4,451	4,451		
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	5,254,000	5,041,032	-212,968	-4.05	
5L1 行政管理及推展	5,254,000	5,041,032	-212,968	-4.05	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	5,254,000	4,995,184	-258,816	-4.93	
1 用人費用	5,254,000	4,995,184	-258,816	-4.93	
16 退休及卹償金	5,254,000	4,995,184	-258,816	-4.93	
161 職員退休及離職金	5,254,000	4,995,184	-258,816	-4.93	
5L100400 調整待遇及其他經費		45,848	45,848		
1 用人費用		45,848	45,848		
18 福利費		45,848	45,848		
181 分擔員工保險費		948	948		
18Y 其他福利費		44,900	44,900		

## 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
<b>資產</b>	28,557,179	20,813,607	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	834,553	643,827	
房屋及建築	21,413,514	16,920,657	
機械及設備	3,428,899	1,604,841	
交通及運輸設備	421,100	129,599	
雜項設備	2,459,113	1,514,683	
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.房屋及建築增加原因：補助款辦理校舍通道鋪面改善工程等。  
2.機械及設備增加原因：教育局撥入個人電腦等。  
3.交通及運輸設備增加原因：補助款購置廣播綜合擴大機等。  
4.雜項設備增加原因：補助款購置遊戲場設備等；減少原因：報廢組合遊具等。

臺南市西港區港東國民小學

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		
2,347,853		354,000	945,506	8,791,919
			5,388	185,338
240,100			249,896	4,483,061
405,676			588,123	1,641,611
116,000			73,964	333,537
1,586,077		354,000	28,135	2,148,372

註：

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：

臺南市西港區港東國民小學

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—臺南市西港區港東國民小學

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—臺南市西港區港東國民小學

## 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	17	20	3	教師13人，公務人員2人，教保員2人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係提高員額編制至每班1.65名之正式教師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1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11月4日南市教特(一)字第1101245508號函)。
職員	15	18	3	
工友	1	1	0	
約僱人員	1	1	0	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	兼任會計員1人
合 計	17	21	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2名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區港東國民小學  
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										兼任人員用人費用	總計
	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		
國民教育計畫	12,861,000	419,000	243,000		2,968,000	1,299,000		1,354,000		19,144,000	94,000	19,238,000
正式人員	12,861,000		243,000		2,906,000	1,274,000		1,286,000		18,570,000		18,570,000
聘僱人員		419,000			62,000	25,000		68,000		574,000		574,000
兼任人員											94,000	94,000
一般行政管理計畫						5,254,000				5,254,000		5,254,000
正式人員												
其他人員						5,254,000				5,254,000		5,254,000
合 計	12,861,000	419,000	243,000		2,968,000	6,553,000		1,354,000		24,398,000	94,000	24,492,000

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223,779元；279外包費：預算數378,000元(不含機械保全25,000元)，決算數400,400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1,360,000元，決算數1,623,335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1,608,000元，決算數1,708,790元，內容：教職員工年終獎金決算人數21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—臺南市西港區港東國民小學  
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
14,183,233	490,812	257,760		3,332,125	1,321,745		1,727,093		21,312,768	324,779	21,637,547
14,183,233		257,760		3,260,939	1,285,859		1,657,318		20,645,109		20,645,109
	490,812			52,374	29,556		64,053		636,795		636,795
				18,812	6,330		5,722		30,864	324,779	355,643
					4,995,184		45,848		5,041,032		5,041,032
							45,848		45,848		45,848
					4,995,184				4,995,184		4,995,184
14,183,233	490,812	257,760		3,332,125	6,316,929		1,772,941		26,353,800	324,779	26,678,579

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區港東國民小學

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—臺南市西港區港東國民小學  
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			25,606,000		28,123,960		2,517,960	9.83	
國民教育計畫			20,352,000		23,082,928		2,730,928	13.42	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，依簡化流程超支併決算方式辦理。
一般行政管理計畫			5,254,000		5,041,032		-212,968	-4.05	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區港東國民小學

## 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	24,492,000	26,678,579	2,186,579	8.93
11 正式員額薪資	12,861,000	14,183,233	1,322,233	10.28
12 聘僱及兼職人員薪資	513,000	815,591	302,591	58.98
13 超時工作報酬	243,000	257,760	14,760	6.07
15 獎金	2,968,000	3,332,125	364,125	12.27
16 退休及卹償金	6,553,000	6,316,929	-236,071	-3.60
18 福利費	1,354,000	1,772,941	418,941	30.94
2 服務費用	934,000	1,153,833	219,833	23.54
21 水電費	140,000	128,098	-11,902	-8.50
22 郵電費	90,000	56,955	-33,045	-36.72
23 旅運費	40,000	21,369	-18,631	-46.58
24 印刷裝訂與廣告費	1,000	4,600	3,600	360.00
25 修理保養及保固費	153,000	170,183	17,183	11.23
27 一般服務費	453,000	685,479	232,479	51.32
28 專業服務費	9,000	39,149	30,149	334.99
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	171,000	125,284	-45,716	-26.73
31 使用材料費	2,000	3,790	1,790	89.50
32 用品消耗	169,000	121,494	-47,506	-28.11
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	166,264	157,264	1,747.38
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	165,264	165,264	0.00
75 競賽及交流活動費	8,000	0	-8,000	-100.00
合 計	25,606,000	28,123,960	2,517,960	9.83

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市西港區港東國民小學

## 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	%
<b>資產</b>	108,402,023	100.00	103,289,359	100.00	5,112,664	4.95	<b>負債</b>	97,951,919	90.36	94,495,444	91.49	3,456,475	3.66
<b>流動資產</b>	7,406,053	6.83	6,016,760	5.83	1,389,293	23.09	<b>流動負債</b>	5,642,250	5.20	4,905,799	4.75	736,451	15.01
現金	7,394,173	6.82	6,016,760	5.83	1,377,413	22.89	應付款項	5,642,250	5.20	4,905,799	4.75	736,451	15.01
銀行存款	7,394,173	6.82	6,016,760	5.83	1,377,413	22.89	應付代收款	4,815,620	4.44	4,419,028	4.28	396,592	8.97
銀行存款-市	2,472,935	2.28	1,537,114	1.49	935,821	60.88	應付代收款	4,815,620	4.44	4,419,028	4.28	396,592	8.97
庫存款							應付費用	826,630	0.76	486,771	0.47	339,859	69.82
銀行存款-保	2,701,565	2.49	2,481,958	2.40	219,607	8.85	應付費用	826,630	0.76	486,771	0.47	339,859	69.82
管款-代收							其他負債	92,309,669	85.15	89,589,645	86.74	2,720,024	3.04
管款-代收							什項負債	92,309,669	85.15	89,589,645	86.74	2,720,024	3.04
管款-代收	72,455	0.07	82,701	0.08	-10,246	-12.39	存入保證金	105,618	0.10	60,618	0.06	45,000	74.24
管款-教育儲							存入保證金	105,618	0.10	60,618	0.06	45,000	74.24
管款-教育儲							應付代管資產	92,204,051	85.06	89,529,027	86.68	2,675,024	2.99
管款-午餐專	1,062,191	0.98	881,495	0.85	180,696	20.50	應付代管資	92,204,051	85.06	89,529,027	86.68	2,675,024	2.99
管款-午餐專							產						
銀行存款-保	979,409	0.90	972,874	0.94	6,535	0.67	<b>淨資產</b>	10,450,104	9.64	8,793,915	8.51	1,656,189	18.83
管款-其他							淨資產	10,450,104	9.64	8,793,915	8.51	1,656,189	18.83
銀行存款-保	105,618	0.10	60,618	0.06	45,000	74.24	淨資產	10,450,104	9.64	8,793,915	8.51	1,656,189	18.83
管款-保管							累積餘額	10,450,104	9.64	8,793,915	8.51	1,656,189	18.83
管款-保管													
管款-保管													
管款-保管													
預付款項	11,880	0.01	0	0.00	11,880	0.00							
預付費用	11,880	0.01	0	0.00	11,880	0.00							
<b>固定資產</b>	8,791,919	8.11	7,743,572	7.50	1,048,347	13.54							
土地改良物	185,338	0.17	190,726	0.18	-5,388	-2.82							
土地改良物	834,553	0.77	834,553	0.81	0	0.00							
累計折舊-土	-649,215	-0.60	-643,827	-0.62	-5,388	0.84							
地改良物													
房屋建築及設	4,483,061	4.14	4,492,857	4.35	-9,796	-0.22							
備													
房屋建築及設	21,653,614	19.98	21,413,514	20.73	240,100	1.12							
備													
累計折舊-房	-17,170,553	-15.84	-16,920,657	-16.38	-249,896	1.48							
屋建築及設備													
機械及設備	1,641,611	1.51	1,824,058	1.77	-182,447	-10.00							
機械及設備	3,834,575	3.54	3,428,899	3.32	405,676	11.83							
累計折舊-機	-2,192,964	-2.02	-1,604,841	-1.55	-588,123	36.65							
械及設備													
合計：	108,402,023	100.00	103,289,359	100.00	5,112,664	4.95	合計：	108,402,023	100.00	103,289,359	100.00	5,112,664	4.95
信託代理與保證資產	61,409				信託代理與保證負債		61,409						
保證品	61,409				應付保證品		61,409						

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—臺南市西港區港東國民小學

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)	1,656,189
8002 調整非現金項目	-323,776
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,332,413
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	264,167
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-264,167
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	185,000
8404 減少短期債務及其他負債	-140,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	45,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,377,413
87 期初現金及約當現金	6,016,760
88 期末現金及約當現金	7,394,173

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-2,675,024元；增加應付代管資產+2,675,024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—臺南市西港區港東國民小學

## 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	28,731,802	2,347,853	31,079,655	收入
財產收入	230	2,347,853	2,348,083	財產收益
政府撥入收入	28,702,652		28,702,652	政府撥入收入
教學收入	28,920		28,920	教學收入
基金用途	28,123,960	1,299,506	29,423,466	支出
用人費用	26,678,579		26,678,579	人事支出
服務費用	1,153,833	291,548	1,445,381	業務支出
材料及用品費	125,284	-125,284		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	166,264	-166,264		
		3,540	3,540	財產損失
		1,295,966	1,295,966	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	607,842	1,048,347	1,656,189	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,050,343	7,743,572	8,793,915	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,658,185	8,791,919	10,450,104	期末淨資產

註：

主辦會計人員：劉建成



基金主持人：黃信恩

