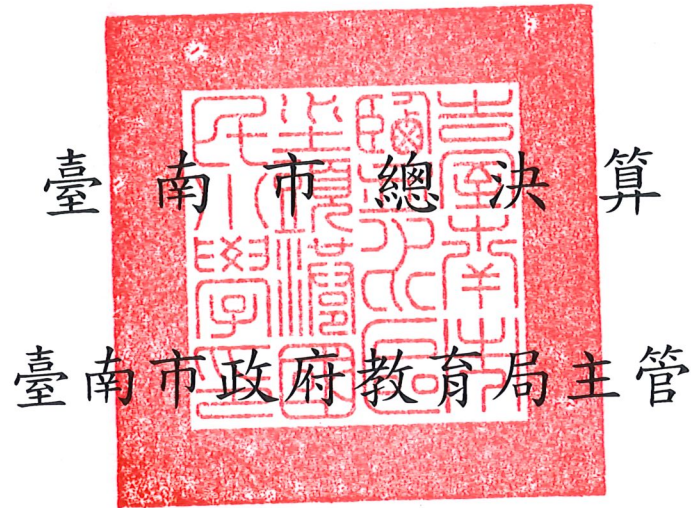


中華民國110年度
(110年1月1日至110年12月31日)



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)

臺南市鹽水區埕頭港國民小學編

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	1-4	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表	第	5	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表	第	6	頁
2、基金用途明細表	第	7-11	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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數25,935,000元，決算數28,145,273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45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45人；附設幼兒園1班，學生人數21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23,658,615元，較本年度法定預算數21,664,000元，增加1,994,615元，計增加9.21%。

(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4,463,908元，較本年度法定預算數4,078,000元，增加385,908元，計增加9.46%。

(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，增進教學品質等。本年度決算數22,750元，較本年度法定預算數193,000元，減少170,250元，計減少88.21%，主要係因：擴音機已於視聽教室優化計畫施工時，廠商協助修繕完畢，僅購置麥克風及冷氣改由電力系統改善暨冷氣裝設計畫購買。

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28,891,988元，較法定預算數25,583,000元，增加3,308,988元，計增加12.93%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數157,480元，較法定預算數0元，增加157,480元。主要係因：廠商延遲履約罰款，依實際情形核實辦理。
2. 財產處分收入：決算數9,940元，較法定預算數0元，增加9,940元。主要係因：廢舊物品售價收入，依實際情形核實辦理。
3. 利息收入：決算數233元，較法定預算數1,000元，減少767元，計減少76.70%。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26,346,740元，較法定預算數25,552,000元，增加794,740元，計增加3.11%。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

5. 政府其他撥入收入：決算數2,334,613元，較法定預算數0元，增加2,334,613元。主要係因：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。

6. 學雜費收入：決算數21,080元，較法定預算數20,000元，增加1,080元，計增加5.40%。

7. 雜項收入：決算數21,902元，較法定預算數10,000元，增加11,902元，計增加119.02%。主要係因：係資源回收收入，依實際情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數28,145,273元，較法定預算數25,935,000元，增加2,210,273元，計增加8.52%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數23,658,615元，較法定預算數21,664,000元，增加1,994,615元，計增加9.21%。

2. 一般行政管理計畫：決算數4,463,908元，較法定預算數4,078,000元，增加385,908元，計增加9.46%。

3. 建築及設備計畫：決算數22,750元，較法定預算數193,000元，減少170,250元，計減少88.21%。主要係因：擴音機已於視聽教室優化計畫施工時，廠商協助修繕完畢，僅購置麥克風及冷氣改由電力系統改善暨冷氣裝設計畫購買。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀352,000元，本年度決算賸餘數746,715元，賸餘原因：擲節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入1,434,449元。

(二)投資活動之淨現金流入57,671元。

(三)籌資活動之淨現金流出406,070元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增1,086,050元。

期初現金及約當現金4,777,588元。

期末現金及約當現金5,863,638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	5,863,638	4,777,588	22.73
預付費用	14,100	0	-
土地改良物	108,598	95,198	14.08
房屋建築及設備	6,027,956	713,823	744.46
機械及設備	836,298	676,143	23.69
交通及運輸設備	233,461	8,628	2605.85

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

雜項設備	1,818,389	1,999,538	-9.06
暫付及待結轉帳項	17,179	97,600	-82.40
代管資產	25,702,507	26,001,929	-1.15
資產合計	40,622,126	34,370,447	18.19

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係國民小學及國民中學活化教學與多元學習計畫及雙語教育學校計畫等補助款，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尚未收到預算所致。
3. 土地改良物：主要增加係路面鋪平改善工程所致。
4. 房屋建築及設備：主要增加係耐震補強工程及視聽教室優化計畫採購所致。
5. 機械及設備：主要增加係教育局撥入電腦及無線網路基地台所致。
6. 交通及運輸設備：主要增加係視聽教室優化計畫採購所致。
7. 暫付及待結轉帳項：主要減少係教育局補助計畫預借鐘點費減少所致。

(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	2,311,558	1,981,081	16.68
應付費用	932,806	584,199	59.67
存入保證金	179,413	585,483	-69.36
應付代管資產	25,702,507	26,001,929	-1.15
負債合計	29,126,284	29,152,692	-0.09

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係國民小學及國民中學活化教學與多元學習計畫及雙語教育學校計畫等補助款，結轉下年度繼續支用所致。
2. 應付費用：主要增加係幼兒園教保費及廚工鐘點費屬學年度經費，轉入下年度繼續支用所致。
3. 存入保證金：主要減少係教學大樓補強工程等保固保證金退還所致。

(三)淨資產為累積餘額11,495,842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3,137,000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)、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計畫等計2,750,000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婚喪及生育補助、子女教育補助等387,000元，因未及於

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

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－臺南市鹽水區壠頭港國民小學
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	28,891,988	100.00	3,308,988	12.93	27,604,975	100.00
41 徵收及依法分配收入			157,480	0.55	157,480	0.00	11,390	0.04
415 違規罰款收入			157,480	0.55	157,480	0.00	11,390	0.04
45 財產收入	1,000	0.00	10,173	0.04	9,173	917.30	164	0.00
451 財產處分收入			9,940	0.03	9,940	0.00		
454 利息收入	1,000	0.00	233	0.00	-767	-76.70	164	0.00
46 政府撥入收入	25,552,000	99.88	28,681,353	99.27	3,129,353	12.25	27,568,089	99.87
462 公庫撥款收入	25,552,000	99.88	26,346,740	91.19	794,740	3.11	25,322,211	91.73
46Y 政府其他撥入收入			2,334,613	8.08	2,334,613	0.00	2,245,878	8.14
4S 教學收入	20,000	0.08	21,080	0.07	1,080	5.40	19,502	0.07
4S1 學雜費收入	20,000	0.08	21,080	0.07	1,080	5.40	19,502	0.07
4Y 其他收入	10,000	0.04	21,902	0.08	11,902	119.02	5,830	0.02
4YY 雜項收入	10,000	0.04	21,902	0.08	11,902	119.02	5,830	0.02
5 基金用途	25,935,000	100.00	28,145,273	100.00	2,210,273	8.52	27,475,815	100.00
53 國民教育計畫	21,664,000	83.53	23,658,615	84.06	1,994,615	9.21	23,231,919	84.55
5L 一般行政管理計畫	4,078,000	15.72	4,463,908	15.86	385,908	9.46	4,243,896	15.45
5M 建築及設備計畫	193,000	0.74	22,750	0.08	-170,250	-88.21		
購建固定資產	193,000	0.74	22,750	0.08	-170,250	-88.21		
本期賸餘(短絀)	-352,000		746,715		1,098,715	-312.13	129,160	
期初基金餘額	1,366,000		1,724,425		358,425	26.24	1,595,265	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,014,000		2,471,140		1,457,140	143.70	1,724,425	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市鹽水區奎頭港國民小學

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	28,891,988	3,308,988	12.93	
41 徵收及依法分配收入		157,480	157,480	0.00	
415 違規罰款收入		157,480	157,480	0.00	係廠商延遲履約罰款，依實際情形核實辦理。
45 財產收入	1,000	10,173	9,173	917.30	
451 財產處分收入		9,940	9,940	0.00	係廢舊物品售價收入，依實際情形核實辦理。
454 利息收入	1,000	233	-767	-76.70	係各專戶存款利息收入，依實際情形核實辦理。
46 政府撥入收入	25,552,000	28,681,353	3,129,353	12.25	
462 公庫撥款收入	25,552,000	26,346,740	794,740	3.11	
46Y 政府其他撥入收入		2,334,613	2,334,613	0.00	超收教育局之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。
4S 教學收入	20,000	21,080	1,080	5.40	
4S1 學雜費收入	20,000	21,080	1,080	5.40	
4Y 其他收入	10,000	21,902	11,902	119.02	
4YY 雜項收入	10,000	21,902	11,902	119.02	係資源回收收入，依實際情形核實辦理。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區歪頭港國民小學

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	25,935,000	28,145,273	2,210,273	8.52	
53 國民教育計畫	21,664,000	23,658,615	1,994,615	9.21	
532 國民小學教育	21,664,000	23,658,615	1,994,615	9.21	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,485	70,485		
1 用人費用		70,485	70,485		
11 正式員額薪資		70,485	70,485		
113 職員薪金		70,485	70,485		
53210304 國小合理教師員額編制		582,376	582,376		
1 用人費用		582,376	582,376		
11 正式員額薪資		464,940	464,940		
113 職員薪金		464,940	464,940		
15 獎金		22,649	22,649		
152 年終獎金		22,649	22,649		
16 退休及卹償金		31,160	31,160		
161 職員退休及離職金		31,160	31,160		
18 福利費		63,627	63,627		
181 分擔員工保險費		63,627	63,627		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		831,802	831,802		
1 用人費用		831,802	831,802		
11 正式員額薪資		576,520	576,520		
113 職員薪金		576,520	576,520		
12 聘僱及兼職人員薪資		72,960	72,960		
124 兼職人員酬金		72,960	72,960		
15 獎金		76,590	76,590		
152 年終獎金		76,590	76,590		
16 退休及卹償金		51,756	51,756		
161 職員退休及離職金		51,756	51,756		
18 福利費		53,976	53,976		
181 分擔員工保險費		53,976	53,976		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		5,880	5,880		
1 用人費用		5,880	5,880		
12 聘僱及兼職人員薪資		5,880	5,880		
124 兼職人員酬金		5,880	5,880		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		10,800	10,800		

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區歪頭港國民小學
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		10,800	10,800		
11 正式員額薪資		10,800	10,800		
113 職員薪金		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		1,172,612	1,172,612		
1 用人費用		1,172,612	1,172,612		
11 正式員額薪資		1,072,319	1,072,319		
113 職員薪金		1,072,319	1,072,319		
16 退休及卹償金		30,509	30,509		
161 職員退休及離職金		30,509	30,509		
18 福利費		69,693	69,693		
181 分擔員工保險費		69,693	69,693		
19 提繳費		91	91		
191 提繳工資墊償費用		91	91		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		48,000	48,000		
1 用人費用		48,000	48,000		
11 正式員額薪資		48,000	48,000		
113 職員薪金		48,000	48,000		
53220000 各校經常門分支計畫	21,664,000	20,917,660	-746,340	-3.45	
1 用人費用	19,191,000	18,911,328	-279,672	-1.46	
11 正式員額薪資	13,228,000	12,701,023	-526,977	-3.98	
113 職員薪金	12,845,000	12,318,283	-526,717	-4.10	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	180,275	97,275	117.20	
124 兼職人員酬金	83,000	180,275	97,275	117.20	
13 超時工作報酬	262,000	227,414	-34,586	-13.20	
131 加班費	262,000	227,414	-34,586	-13.20	
15 獎金	3,033,000	3,184,310	151,310	4.99	
151 考績獎金	1,380,000	1,548,851	168,851	12.24	
152 年終獎金	1,653,000	1,635,459	-17,541	-1.06	
16 退休及卹償金	1,247,000	1,167,904	-79,096	-6.34	
161 職員退休及離職金	1,224,000	1,144,936	-79,064	-6.46	
162 工員退休及離職金	23,000	22,968	-32	-0.14	
18 福利費	1,338,000	1,450,305	112,305	8.39	
181 分擔員工保險費	1,103,000	1,237,355	134,355	12.18	

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區歪頭港國民小學

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	%	
183 傷病醫藥費		3,500	3,500		
18Y 其他福利費	235,000	209,450	-25,550	-10.87	
19 提繳費		97	97		
191 提繳工資墊償費用		97	97		
2 服務費用	2,320,000	1,881,408	-438,592	-18.90	
21 水電費	140,000	59,174	-80,826	-57.73	
212 工作場所電費	109,000	48,500	-60,500	-55.50	
214 工作場所水費	31,000	10,674	-20,326	-65.57	
22 郵電費	65,000	27,320	-37,680	-57.97	
221 郵費	8,000	7,800	-200	-2.50	
222 電話費	27,000	15,320	-11,680	-43.26	
224 數據通信費	30,000	4,200	-25,800	-86.00	
23 旅運費	175,000	162,964	-12,036	-6.88	
231 國內旅費	37,000	25,444	-11,556	-31.23	
235 貨物運費	138,000	137,520	-480	-0.35	
24 印刷裝訂與廣告費		11,000	11,000		
241 印刷及裝訂費		11,000	11,000		
25 修理保養及保固費	291,000	84,000	-207,000	-71.13	
251 土地改良物修護費	9,000	37,150	28,150	312.78	
252 一般房屋修護費	154,000	35,400	-118,600	-77.01	
254 其他建築修護費	8,000		-8,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	48,000	2,100	-45,900	-95.63	
256 交通及運輸設備修護費		6,000	6,000		
257 雜項設備修護費	72,000	3,350	-68,650	-95.35	
26 保險費	3,000		-3,000	-100.00	
26Y 其他保險費	3,000		-3,000	-100.00	
27 一般服務費	1,484,000	1,403,244	-80,756	-5.44	
277 代理(辦)費	26,000	21,370	-4,630	-17.81	
279 外包費	403,000	392,400	-10,600	-2.63	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380,400元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	1,041,000	975,474	-65,526	-6.29	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1,041,000元、決算數975,474元，內容：外籍教師1名。

臺南市地方教育發展基金－臺南市鹽水區歪頭港國民小學

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	%	
27F 體育活動費	14,000	14,000			
28 專業服務費	114,000	85,706	-28,294	-24.82	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	108,000	82,706	-25,294	-23.42	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	6,000	3,000	-3,000	-50.00	
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	110,000	72,956	-37,044	-33.68	
31 使用材料費	4,000	600	-3,400	-85.00	
312 燃料	4,000	600	-3,400	-85.00	
32 用品消耗	106,000	72,356	-33,644	-31.74	
321 辦公(事務)用品	47,000	61,080	14,080	29.96	
322 報章雜誌	8,000		-8,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	30,000		-30,000	-100.00	
326 食品	6,000	5,925	-75	-1.25	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	5,000	5,351	351	7.02	
32Y 其他用品消耗	10,000		-10,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	42,000	51,968	9,968	23.73	
44 交通及運輸設備租金	2,000		-2,000	-100.00	
442 車租	2,000		-2,000	-100.00	
45 雜項設備租金	40,000	51,968	11,968	29.92	
451 雜項設備租金	40,000	51,968	11,968	29.92	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,000		-1,000	-100.00	
71 會費	1,000		-1,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000		-1,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		19,000	19,000		
2 服務費用		10,000	10,000		
24 印刷裝訂與廣告費		264	264		
241 印刷及裝訂費		264	264		
28 專業服務費		9,736	9,736		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		9,736	9,736		
3 材料及用品費		9,000	9,000		
32 用品消耗		9,000	9,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區歪頭港國民小學
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	%	
321 辦公（事務）用品		9,000	9,000		
5L 一般行政管理計畫	4,078,000	4,463,908	385,908	9.46	
5L1 行政管理及推展	4,078,000	4,463,908	385,908	9.46	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	4,078,000	4,284,918	206,918	5.07	
1 用人費用	4,078,000	4,284,918	206,918	5.07	
16 退休及卹償金	4,078,000	4,284,918	206,918	5.07	
161 職員退休及離職金	4,078,000	4,284,918	206,918	5.07	
5L100400 調整待遇及其他經費		178,990	178,990		
1 用人費用		178,990	178,990		
18 福利費		178,990	178,990		
18Y 其他福利費		178,990	178,990		
5M 建築及設備計畫	193,000	22,750	-170,250	-88.21	5M建築及設備計畫減少原因：擴音機已於視聽教室優化計畫施工時，廠商協助修繕完畢，僅購置麥克風及冷氣改由電力系統改善暨冷氣裝設計畫購買。
5M3 交通及運輸設備	46,000	22,750	-23,250	-50.54	
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	46,000	22,750	-23,250	-50.54	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	46,000	22,750	-23,250	-50.54	
51 購建固定資產	46,000	22,750	-23,250	-50.54	
515 購置交通及運輸設備	46,000	22,750	-23,250	-50.54	
5M4 其他設備	147,000		-147,000	-100.00	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	147,000		-147,000	-100.00	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	147,000		-147,000	-100.00	
51 購建固定資產	147,000		-147,000	-100.00	
516 購置雜項設備	147,000		-147,000	-100.00	

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	6,448,812	2,955,482	193,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	380,000	284,802	
房屋及建築	854,000	140,177	
機械及設備	1,417,329	741,186	
交通及運輸設備	69,000	60,372	46,000
雜項設備	3,728,483	1,728,945	147,000
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：資產主要增減原因：

- 1.土地改良物-增加原因:路面鋪平改善工程。
- 2.房屋建築及設備-增加原因:耐震補強工程、視聽教室優化計畫電視牆及地板工程。
- 3.機械及設備-增加原因:教育局撥入無線基地台9臺、電腦19台、購置筆電1台;減少原因:電腦報廢1台。
- 4.交通及運輸設備-增加原因:購置視聽教室優化計畫音響設備1組、購置監視設備一組、購置麥克風6隻。減少原因:音響設備報廢1組。
- 5.雜項設備-增加原因:購置圖書設備2批、扶輪社致贈飲水機2座、購置大鼓5個、購置視聽教室優化計畫音響設備用機櫃2個、購置割草機、購置幼兒園環境教學設備教具及積木、教育局撥入實驗桌4張;減少原因:冷氣報廢兩台、移撥監視系統至新南國小、活動地板報廢1組。

臺南市鹽水區埤頭港國民小學

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		
6,573,637		230,403	811,862	9,024,702
40,000			26,600	108,598
5,508,547			194,414	6,027,956
393,538		63,000	170,383	836,298
286,250		45,500	15,917	233,461
345,302		121,903	404,548	1,818,389

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：

臺南市鹽水區埤頭港國民小學

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—臺南市鹽水區垵頭港國民小學

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		46,000			46,000	22,750	-23,250	
交通及運輸設備		46,000			46,000	22,750	-23,250	
購建中固定資產								
雜項設備		147,000			147,000		-147,000	
雜項設備		147,000			147,000		-147,000	
購建中固定資產								
合 計		193,000			193,000	22,750	-170,250	

臺南市地方教育發展基金－臺南市鹽水區歪頭港國民小學

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	教師14人，公務人員4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30日府教會(二)字第1101590881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12月30日府教會(二)字第1101590881號函)。
職員	17	20	3	
工友	1	1	0	
合 計	18	21	3	

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：外籍教師1名：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—臺南市鹽水區壠頭港國民小學
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										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	13,228,000		262,000		3,033,000	1,247,000		1,338,000		19,108,000	83,000	19,191,000
正式人員	13,228,000		262,000		3,033,000	1,247,000		1,338,000		19,108,000		19,108,000
兼任人員											83,000	83,000
一般行政管理計畫						4,078,000				4,078,000		4,078,000
正式人員						4,078,000				4,078,000		4,078,000
其他人員												
合 計	13,228,000		262,000		3,033,000	5,325,000		1,338,000		23,186,000	83,000	23,269,000

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1,041,000元、決算數975,474元；279外包費：預算數378,000元(不含機械保全25,000元)，決算數380,400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1,380,000元，決算數：1,548,851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1,653,000元，決算數1,734,698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—臺南市鹽水區壠頭港國民小學
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
14,944,087		227,414		3,283,549	1,281,329		1,637,601	188	21,374,168	259,115	21,633,283
14,944,087		227,414		3,283,549	1,273,611		1,626,051	188	21,354,900		21,354,900
					7,718		11,550		19,268	259,115	278,383
					4,284,918		178,990		4,463,908		4,463,908
							178,990		178,990		178,990
					4,284,918				4,284,918		4,284,918
14,944,087		227,414		3,283,549	5,566,247		1,816,591	188	25,838,076	259,115	26,097,191

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區塹頭港國民小學

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－臺南市鹽水區歪頭港國民小學

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			25,935,000		28,145,273		2,210,273	8.52	
國民教育計畫			21,664,000		23,658,615		1,994,615	9.21	
一般行政管理 計畫			4,078,000		4,463,908		385,908	9.46	
建築及設備計 畫			193,000		22,750		-170,250	-88.21	係因擴音機已於視聽教室優化計畫施工時，廠商協助修繕完畢，僅購置麥克風及冷氣改由電力系統改善暨冷氣裝設計畫購買。

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區歪頭港國民小學

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	23,269,000	26,097,191	2,828,191	12.15
11 正式員額薪資	13,228,000	14,944,087	1,716,087	12.97
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	259,115	176,115	212.19
13 超時工作報酬	262,000	227,414	-34,586	-13.20
15 獎金	3,033,000	3,283,549	250,549	8.26
16 退休及卹償金	5,325,000	5,566,247	241,247	4.53
18 福利費	1,338,000	1,816,591	478,591	35.77
19 提繳費	0	188	188	0.00
2 服務費用	2,320,000	1,891,408	-428,592	-18.47
21 水電費	140,000	59,174	-80,826	-57.73
22 郵電費	65,000	27,320	-37,680	-57.97
23 旅運費	175,000	162,964	-12,036	-6.88
24 印刷裝訂與廣告費	0	11,264	11,264	0.00
25 修理保養及保固費	291,000	84,000	-207,000	-71.13
26 保險費	3,000	0	-3,000	-100.00
27 一般服務費	1,484,000	1,403,244	-80,756	-5.44
28 專業服務費	114,000	95,442	-18,558	-16.28
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	110,000	81,956	-28,044	-25.49
31 使用材料費	4,000	600	-3,400	-85.00
32 用品消耗	106,000	81,356	-24,644	-23.25
4 租金、償債、利息及相關手續費	42,000	51,968	9,968	23.73
44 交通及運輸設備租金	2,000	0	-2,000	-100.00
45 雜項設備租金	40,000	51,968	11,968	29.92
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	193,000	22,750	-170,250	-88.21
51 購建固定資產	193,000	22,750	-170,250	-88.21
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	0	-1,000	-100.00
71 會費	1,000	0	-1,000	-100.00
合 計	25,935,000	28,145,273	2,210,273	8.52

臺南市地方教育發展基金－臺南市鹽水區歪頭港國民小學
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			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目	1,149,000	1,067,916	-81,084	-7.06	
27D 計時與計件人員酬金	1,041,000	975,474	-65,526	-6.29	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	108,000	92,442	-15,558	-14.41	

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區埤頭港國民小學
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	40,622,126	100.00	34,370,447	100.00	6,251,679	18.19	負債	29,126,284	71.70	29,152,692	84.82	-26,408	-0.09
流動資產	5,877,738	14.47	4,777,588	13.90	1,100,150	23.03	流動負債	3,244,364	7.99	2,565,280	7.46	679,084	26.47
現金	5,863,638	14.43	4,777,588	13.90	1,086,050	22.73	應付款項	3,244,364	7.99	2,565,280	7.46	679,084	26.47
銀行存款	5,863,638	14.43	4,777,588	13.90	1,086,050	22.73	應付代收款	2,311,558	5.69	1,981,081	5.76	330,477	16.68
銀行存款-市 庫存款	3,389,846	8.34	2,308,624	6.72	1,081,222	46.83	應付代收款	2,311,558	5.69	1,981,081	5.76	330,477	16.68
銀行存款-保 管款-代收 款專戶	2,243,361	5.52	1,834,468	5.34	408,893	22.29	應付費用	932,806	2.30	584,199	1.70	348,607	59.67
銀行存款-保 管款-教育儲 蓄專戶	51,018	0.13	49,013	0.14	2,005	4.09	應付費用	932,806	2.30	584,199	1.70	348,607	59.67
銀行存款-保 管款-保管款 專戶	179,413	0.44	585,483	1.70	-406,070	-69.36	其他負債	25,881,920	63.71	26,587,412	77.36	-705,492	-2.65
預付款項	14,100	0.03	0	0.00	14,100	0.00	什項負債	25,881,920	63.71	26,587,412	77.36	-705,492	-2.65
預付費用	14,100	0.03	0	0.00	14,100	0.00	存入保證金	179,413	0.44	585,483	1.70	-406,070	-69.36
固定資產	9,024,702	22.22	3,493,330	10.16	5,531,372	158.34	存入保證金	179,413	0.44	585,483	1.70	-406,070	-69.36
土地改良物	108,598	0.27	95,198	0.28	13,400	14.08	應付代管資產	25,702,507	63.27	26,001,929	75.65	-299,422	-1.15
土地改良物	420,000	1.03	380,000	1.11	40,000	10.53	應付代管資 產	25,702,507	63.27	26,001,929	75.65	-299,422	-1.15
累計折舊-土 地改良物	-311,402	-0.77	-284,802	-0.83	-26,600	9.34	淨資產	11,495,842	28.30	5,217,755	15.18	6,278,087	120.32
房屋建築及設 備	6,027,956	14.84	713,823	2.08	5,314,133	744.46	淨資產	11,495,842	28.30	5,217,755	15.18	6,278,087	120.32
房屋建築及設 備	6,362,547	15.66	854,000	2.48	5,508,547	645.03	淨資產	11,495,842	28.30	5,217,755	15.18	6,278,087	120.32
累計折舊-房 屋建築及設 備	-334,591	-0.82	-140,177	-0.41	-194,414	138.69	累積餘額	11,495,842	28.30	5,217,755	15.18	6,278,087	120.32
機械及設備	836,298	2.06	676,143	1.97	160,155	23.69							
機械及設備	1,747,867	4.30	1,417,329	4.12	330,538	23.32							
累計折舊-機 械及設備	-911,569	-2.24	-741,186	-2.16	-170,383	22.99							
交通及運輸設 備	233,461	0.57	8,628	0.03	224,833	605.85							
交通及運輸設 備	309,750	0.76	69,000	0.20	240,750	348.91							
合計：	40,622,126	100.00	34,370,447	100.00	6,251,679	18.19	合計：	40,622,126	100.00	34,370,447	100.00	6,251,679	18.19

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—臺南市鹽水區埤頭港國民小學
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	-76,289	-0.19	-60,372	-0.18	-15,917	26.36							
雜項設備	1,818,389	4.48	1,999,538	5.82	-181,149	-9.06							
雜項設備	3,951,882	9.73	3,728,483	10.85	223,399	5.99							
累計折舊-雜項設備	-2,133,493	-5.25	-1,728,945	-5.03	-404,548	23.40							
其他資產	25,719,686	63.31	26,099,529	75.94	-379,843	-1.46							
什項資產	25,719,686	63.31	26,099,529	75.94	-379,843	-1.46							
暫付及待結轉帳項	17,179	0.04	97,600	0.28	-80,421	-82.40							
代管資產	25,702,507	63.27	26,001,929	75.65	-299,422	-1.15							
代管資產-土地	21,392,000	52.66	21,392,000	62.24	0	0.00							
代管資產-土地改良物	27,587	0.07	27,587	0.08	0	0.00							
代管資產-房屋及設備	4,209,083	10.36	4,498,817	13.09	-289,734	-6.44							
代管資產-機械及設備	4,376	0.01	8,612	0.03	-4,236	-49.19							
代管資產-交通及運輸設備	120	0.00	120	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	69,341	0.17	74,793	0.22	-5,452	-7.29							
合計：	40,622,126	100.00	34,370,447	100.00	6,251,679	18.19	合計：	40,622,126	100.00	34,370,447	100.00	6,251,679	18.19

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—臺南市鹽水區垵頭港國民小學
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	35,397,375	100.00			35,397,375	
徵收及依法分配收入	157,480	0.44			157,480	
違規罰款收入	157,480	0.44			157,480	
財產收益	6,487,560	18.33			6,487,560	
財產孳息收入	233	0.00			233	
廢舊物品售價收入	9,940	0.03			9,940	
財產交易利益	416,062	1.18			416,062	
其他財產收入	6,061,325	17.12			6,061,325	
政府撥入收入	28,681,353	81.03			28,681,353	
公庫撥款收入	26,346,740	74.43			26,346,740	
政府其他撥入收入	2,334,613	6.60			2,334,613	
教學收入	21,080	0.06			21,080	
學雜費收入	21,080	0.06			21,080	
其他收入	49,902	0.14			49,902	
受贈收入	28,000	0.08			28,000	
雜項收入	21,902	0.06			21,902	
支出	29,119,288	82.26			29,119,288	
人事支出	26,097,191	73.73			26,097,191	
人事支出	26,097,191	73.73			26,097,191	
業務支出	2,025,332	5.72			2,025,332	
業務支出	2,025,332	5.72			2,025,332	
財產損失	1,729	0.00			1,729	
財產交易損失	1,729	0.00			1,729	
折舊、折耗及攤銷	983,283	2.78			983,283	
固定資產折舊	983,283	2.78			983,283	
其他支出	11,753	0.03			11,753	
其他支出	11,753	0.03			11,753	
本期賸餘(短絀)	6,278,087	17.74			6,278,087	
期初淨資產	5,217,755	14.74			5,217,755	
解繳公庫						
期末淨資產	11,495,842	32.48			11,495,842	

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—臺南市鹽水區壠頭港國民小學
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)	6,278,087
8002 調整非現金項目	-4,843,638
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,434,449
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	872,539
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-814,868
83 投資活動之淨現金流入(流出)	57,671
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	179,441
8404 減少短期債務及其他負債	-585,511
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-406,070
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,086,050
87 期初現金及約當現金	4,777,588
88 期末現金及約當現金	5,863,638

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+299,422元；減少應付代管資產-299,422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—臺南市鹽水區垵頭港國民小學

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	28,891,988	6,505,387	35,397,375	收入
徵收及依法分配收入	157,480		157,480	徵收及依法分配收入
財產收入	10,173	6,477,387	6,487,560	財產收益
政府撥入收入	28,681,353		28,681,353	政府撥入收入
教學收入	21,080		21,080	教學收入
其他收入	21,902	28,000	49,902	其他收入
基金用途	28,145,273	974,015	29,119,288	支出
用人費用	26,097,191		26,097,191	人事支出
服務費用	1,891,408	133,924	2,025,332	業務支出
材料及用品費	81,956	-81,956		
租金、償債、利息及相關手續費	51,968	-51,968		
		1,729	1,729	財產損失
		11,753	11,753	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	22,750	-22,750		
		983,283	983,283	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	746,715	5,531,372	6,278,087	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,724,425	3,493,330	5,217,755	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,471,140	9,024,702	11,495,842	期末淨資產

註：

主辦會計人員：趙乃蓉



基金主持人：關向君

