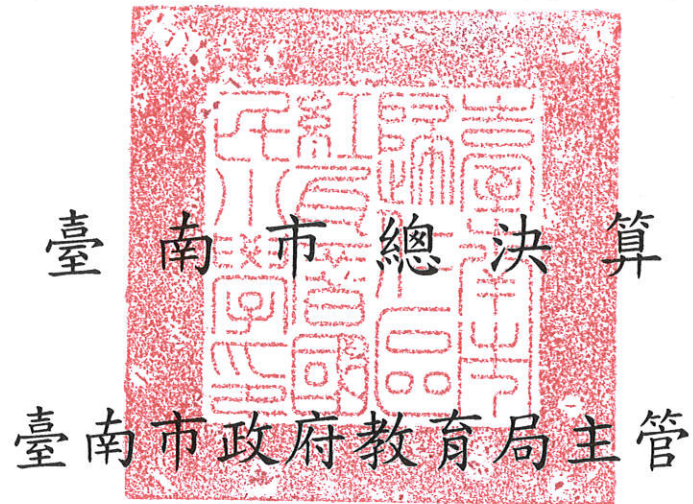


中華民國110年度
(110年1月1日至110年12月31日)



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)

臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學編

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	7-12	頁
3、資本資產明細表	第	14-15	頁
4、長期負債明細表	第	16-17	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	18	頁
6、員工人數彙計表	第	19	頁
7、用人費用彙計表	第	20-21	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	22	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	23	頁
10、各項費用彙計表	第	24	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	25	頁
丙、會計報表			
壹、主要表			
1、平衡表	第	26-27	頁
2、收入支出表	第	28	頁
3、現金流量表	第	29	頁
丁、參考表			
壹、決算與會計收支對照表	第	30	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72,078,000元，決算數83,649,782元。

(一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班30班，學生人數817人；特教班1班(資源班1班)。

110學年度上學期，實際招收普通班30班，學生人數829人；特教班1班(資源班1班)。

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80,812,195元，較本年度法定預算數70,216,000元，增加10,596,195元，計增加15.09%，主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫超支併決算之差異數所致。

(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2,617,587元，較本年度法定預算數1,642,000元，增加975,587元，計增加59.41%。主要係因退休教育人員退休金、婚喪及生育補助、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220,000元，本年度法定預算數220,000元。

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84,244,834元，較法定預算數71,969,000元，增加12,275,834元，計增加17.06%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數7,000元，較法定預算數0元，增加7,000元。主要係因：營養午餐委外辦理違規記點違約金，依規定辦理繳庫。
2. 服務收入：決算數13,850元，較法定預算數28,000元，減少14,150元，計減少50.54%。主要係因：新冠肺炎疫情關係，故場地設施出借不如預期所致。
3. 財產處分收入：決算數7,095元，較法定預算數1,000元，增加6,095元，計增加609.50%。主要係因：報廢財產超於預期。
4. 利息收入：決算數1,774元，較法定預算數2,000元，減少226元，計減少11.30%。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76,884,874元，較法定預算數71,918,000元，增加4,966,874元，計增加6.91%。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

6. 政府其他撥入收入：決算數7,322,860元，較法定預算數0元，增加7,322,860元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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)、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. 雜項收入：決算數7,381元，較法定預算數20,000元，減少12,619元，計減少63.10%。主要係因：係資源回收收入不如預期所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數83,649,782元，較法定預算數72,078,000元，增加11,571,782元，計增加16.05%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數80,812,195元，較法定預算數70,216,000元，增加10,596,195元，計增加15.09%。主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫超支併決算之差異數所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數2,617,587元，較法定預算數1,642,000元，增加975,587元，計增加59.41%。主要係因：退休教育人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。

3. 建築及設備計畫：決算數220,000元，法定預算數220,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀109,000元，本年度決算賸餘數595,052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337,784元。

(二)投資活動之淨現金流出212,905元。

(三)籌資活動之淨現金流入194,916元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增319,795元。

期初現金及約當現金9,740,290元。

期末現金及約當現金10,060,085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	10,060,085	9,740,290	3.28
預付費用	83,340	140,195	-40.55
土地改良物	1,098,955	818,286	34.30
房屋建築及設備	10,415,082	10,691,370	-2.58
機械及設備	2,493,514	1,611,551	54.73
交通及運輸設	293,012	599,024	-51.09

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

備			
雜項設備	914,532	653,021	40.05
無形資產	1,525	4,321	-64.71
代管資產	692,553,138	690,928,815	0.24
資產合計	717,913,183	715,186,873	0.38

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要減少係本年度僅餘預付國小兼任及代課教師鐘點費調增差額尚未轉正所致。
2. 土地改良物：主要增加係教育局補助款增建本校前庭通道鋪面路平改善等。
3. 機械及設備：主要增加係教育局撥入前瞻計畫黑板、液晶顯示器及無線基地台等。
4. 交通及運輸設備：主要減少係財產提列折舊。
5. 雜項設備：主要增加係購置資源班教學用大電視及布可星球圖書乙批等。
6. 電腦軟體：主要減少係電腦軟體攤銷。

(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	5,900,164	6,604,531	-10.66
應付費用	880,554	703,215	25.22
存入保證金	1,101,166	906,250	21.51
應付代管資產	692,553,138	690,928,815	0.24
負債合計	700,435,022	699,142,811	0.18

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係110學年度戶外教育延後辦理，尚未向學生收費。
2. 應付費用：主要增加係109學年度教師不休假加班費天數提高為11日，提列應付費用於111年度支付。
3. 存入保證金：主要增加係存入視聽教室優化計畫工程及遊戲場更新工程履約保證金等。

(三)淨資產為累積餘額17,478,161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12,530,000元，奉准明細如下：

- (1)國民小學教育計畫為辦理辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計11,552,000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退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等978,000元，因未及於110年度編列預

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

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—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	71,969,000	100.00	84,244,834	100.00	12,275,834	17.06	81,551,400	100.00
41 徵收及依法分配收入			7,000	0.01	7,000	0.00	10,000	0.01
415 違規罰款收入			7,000	0.01	7,000	0.00	10,000	0.01
43 勞務收入	28,000	0.04	13,850	0.02	-14,150	-50.54	13,800	0.02
431 服務收入	28,000	0.04	13,850	0.02	-14,150	-50.54	13,800	0.02
45 財產收入	3,000	0.00	8,869	0.01	5,869	195.63	3,175	0.00
451 財產處分收入	1,000	0.00	7,095	0.01	6,095	609.50	1,520	0.00
454 利息收入	2,000	0.00	1,774	0.00	-226	-11.30	1,655	0.00
46 政府撥入收入	71,918,000	99.93	84,207,734	99.96	12,289,734	17.09	81,428,206	99.85
462 公庫撥款收入	71,918,000	99.93	76,884,874	91.26	4,966,874	6.91	74,669,061	91.56
46Y 政府其他撥入收入			7,322,860	8.69	7,322,860	0.00	6,759,145	8.29
4Y 其他收入	20,000	0.03	7,381	0.01	-12,619	-63.10	96,219	0.12
4YY 雜項收入	20,000	0.03	7,381	0.01	-12,619	-63.10	96,219	0.12
5 基金用途	72,078,000	100.00	83,649,782	100.00	11,571,782	16.05	81,468,806	100.00
53 國民教育計畫	70,216,000	97.42	80,812,195	96.61	10,596,195	15.09	78,905,082	96.85
5L 一般行政管理計畫	1,642,000	2.28	2,617,587	3.13	975,587	59.41	2,473,724	3.04
5M 建築及設備計畫	220,000	0.31	220,000	0.26		0.00	90,000	0.11
購建固定資產	220,000	0.31	220,000	0.26			90,000	0.11
本期賸餘(短絀)	-109,000		595,052		704,052	-645.92	82,594	
期初基金餘額	1,340,000		1,666,489		326,489	24.36	1,583,895	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,231,000		2,261,541		1,030,541	83.72	1,666,489	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學
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	71,969,000	84,244,834	12,275,834	17.06	
41 徵收及依法分配收入		7,000	7,000	0.00	
415 違規罰款收入		7,000	7,000	0.00	係營養午餐委外辦理違規記點違約金，依規定辦理繳庫。
43 勞務收入	28,000	13,850	-14,150	-50.54	
431 服務收入	28,000	13,850	-14,150	-50.54	係新冠肺炎疫情關係，故場地設施出借不如預期所致。
45 財產收入	3,000	8,869	5,869	195.63	
451 財產處分收入	1,000	7,095	6,095	609.50	係報廢財產超於預期。
454 利息收入	2,000	1,774	-226	-11.30	係各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	71,918,000	84,207,734	12,289,734	17.09	
462 公庫撥款收入	71,918,000	76,884,874	4,966,874	6.91	
46Y 政府其他撥入收入		7,322,860	7,322,860	0.00	係超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款所致。
4Y 其他收入	20,000	7,381	-12,619	-63.10	
4YY 雜項收入	20,000	7,381	-12,619	-63.10	係資源回收收入不如預期所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	72,078,000	83,649,782	11,571,782	16.05	
53 國民教育計畫	70,216,000	80,812,195	10,596,195	15.09	53國民教育計畫增加原因：係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫超支併決算之差異數所致。
532 國民小學教育	70,216,000	80,812,195	10,596,195	15.09	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		350,485	350,485		
1 用人費用		350,485	350,485		
11 正式員額薪資		350,485	350,485		
113 職員薪金		350,485	350,485		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		870,905	870,905		
1 用人費用		870,905	870,905		
11 正式員額薪資		630,833	630,833		
113 職員薪金		630,833	630,833		
15 獎金		131,243	131,243		
151 考績獎金		53,115	53,115		
152 年終獎金		78,128	78,128		
16 退休及卹償金		55,625	55,625		
161 職員退休及離職金		55,625	55,625		
18 福利費		53,204	53,204		
181 分擔員工保險費		53,204	53,204		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		11,764	11,764		
1 用人費用		11,764	11,764		
12 聘僱及兼職人員薪資		11,520	11,520		
124 兼職人員酬金		11,520	11,520		
18 福利費		244	244		
181 分擔員工保險費		244	244		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		870,420	870,420		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		870,420	870,420		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		870,420	870,420		
743 獎勵費用		870,420	870,420		
53210304 國小合理教師員額編制		3,111,584	3,111,584		
1 用人費用		3,111,584	3,111,584		

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	%	
11 正式員額薪資		1,808,753	1,808,753		
113 職員薪金		1,808,753	1,808,753		
12 聘僱及兼職人員薪資		751,783	751,783		
124 兼職人員酬金		751,783	751,783		
15 獎金		173,872	173,872		
152 年終獎金		173,872	173,872		
16 退休及卹償金		119,448	119,448		
161 職員退休及離職金		119,448	119,448		
18 福利費		257,728	257,728		
181 分擔員工保險費		257,728	257,728		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		3,879,458	3,879,458		
1 用人費用		3,879,458	3,879,458		
11 正式員額薪資		2,944,190	2,944,190		
113 職員薪金		2,944,190	2,944,190		
12 聘僱及兼職人員薪資		35,840	35,840		
124 兼職人員酬金		35,840	35,840		
15 獎金		356,349	356,349		
152 年終獎金		356,349	356,349		
16 退休及卹償金		280,612	280,612		
161 職員退休及離職金		280,612	280,612		
18 福利費		262,467	262,467		
181 分擔員工保險費		262,467	262,467		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		112,800	112,800		
1 用人費用		112,800	112,800		
12 聘僱及兼職人員薪資		112,800	112,800		
124 兼職人員酬金		112,800	112,800		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		62,978	62,978		
1 用人費用		62,978	62,978		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		49,974	49,974		
124 兼職人員酬金		49,974	49,974		
18 福利費		1,004	1,004		
181 分擔員工保險費		1,004	1,004		

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	%	
53220000 各校經常門分支計畫	70,216,000	71,498,048	1,282,048	1.83	
1 用人費用	67,690,000	69,234,838	1,544,838	2.28	
11 正式員額薪資	46,588,000	46,076,527	-511,473	-1.10	
113 職員薪金	46,205,000	45,693,787	-511,213	-1.11	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	383,000	1,281,478	898,478	234.59	
124 兼職人員酬金	383,000	1,281,478	898,478	234.59	
13 超時工作報酬	565,000	559,283	-5,717	-1.01	
131 加班費	565,000	559,283	-5,717	-1.01	
15 獎金	11,255,000	11,767,674	512,674	4.56	
151 考績獎金	5,493,000	6,003,000	510,000	9.28	
152 年終獎金	5,762,000	5,764,674	2,674	0.05	
16 退休及卹償金	4,577,000	4,530,297	-46,703	-1.02	
161 職員退休及離職金	4,554,000	4,507,329	-46,671	-1.02	
162 工員退休及離職金	23,000	22,968	-32	-0.14	
18 福利費	4,322,000	5,019,483	697,483	16.14	
181 分擔員工保險費	3,894,000	4,630,363	736,363	18.91	
183 傷病醫藥費		3,500	3,500		
18Y 其他福利費	428,000	385,620	-42,380	-9.90	
19 提繳費		96	96		
191 提繳工資墊償費用		96	96		
2 服務費用	2,143,000	1,842,472	-300,528	-14.02	
21 水電費	461,000	328,658	-132,342	-28.71	
212 工作場所電費	341,000	243,579	-97,421	-28.57	
214 工作場所水費	120,000	85,079	-34,921	-29.10	
22 郵電費	110,000	63,629	-46,371	-42.16	
221 郵費	20,000	1,458	-18,542	-92.71	
222 電話費	60,000	47,651	-12,349	-20.58	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	30,000	11,317	-18,683	-62.28	
231 國內旅費	30,000	11,317	-18,683	-62.28	
24 印刷裝訂與廣告費	70,000	26,501	-43,499	-62.14	
241 印刷及裝訂費	70,000	26,501	-43,499	-62.14	
25 修理保養及保固費	263,000	256,521	-6,479	-2.46	
251 土地改良物修護費	10,000	15,500	5,500	55.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	%	
252 一般房屋修護費	130,000	7,500	-122,500	-94.23	
254 其他建築修護費		18,000	18,000		
255 機械及設備修護費	23,000	29,185	6,185	26.89	
256 交通及運輸設備修護費	40,000	14,200	-25,800	-64.50	
257 雜項設備修護費	60,000	172,136	112,136	186.89	
26 保險費	6,000	2,392	-3,608	-60.13	
26Y 其他保險費	6,000	2,392	-3,608	-60.13	
27 一般服務費	1,051,000	1,004,288	-46,712	-4.44	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		220	220		
277 代理(辦)費	42,000	2,400	-39,600	-94.29	
279 外包費	428,000	418,300	-9,700	-2.27	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50,000元)，決算數394,300元(不含機械保全24,000元)，內容：校園水塔清洗、校園安全及維護人力1名等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	538,000	537,866	-134	-0.02	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538,000元，決算數537,866元，內容：臨時僱工、進用身心障礙人士1名。
27F 體育活動費	43,000	45,502	2,502	5.82	
28 專業服務費	80,000	77,166	-2,834	-3.54	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	70,000	67,666	-2,334	-3.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	9,000	9,500	500	5.56	
288 委託考選訓練費	1,000		-1,000	-100.00	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	322,000	342,560	20,560	6.39	
31 使用材料費	5,000	2,132	-2,868	-57.36	
312 燃料	5,000	2,132	-2,868	-57.36	
32 用品消耗	317,000	340,428	23,428	7.39	
321 辦公(事務)用品	240,000	268,588	28,588	11.91	
323 農業與園藝用品及環境美化費	45,000	67,240	22,240	49.42	
324 化學藥劑與實驗用品	5,000		-5,000	-100.00	
326 食品	2,000		-2,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學
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	%	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	4,600	-400	-8.00	
32Y 其他用品消耗	20,000		-20,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	46,438	6,438	16.10	
45 雜項設備租金	40,000	46,438	6,438	16.10	
451 雜項設備租金	40,000	46,438	6,438	16.10	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	31,740	10,740	51.14	
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	20,000	30,740	10,740	53.70	
751 技能競賽	20,000	30,740	10,740	53.70	
53221502 特教學生助理人員		26,353	26,353		
2 服務費用		26,353	26,353		
27 一般服務費		26,353	26,353		
27D 計時與計件人員酬金		26,353	26,353		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26,353元，內容：特教學生助理人員1名。
53221601 推展傳統藝術教育		15,000	15,000		
2 服務費用		15,000	15,000		
28 專業服務費		15,000	15,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		15,000	15,000		
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		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	1,642,000	2,617,587	975,587	59.41	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	1,642,000	2,617,587	975,587	59.41	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	1,642,000	1,648,780	6,780	0.41	
1 用人費用	1,642,000	1,646,780	4,780	0.29	
16 退休及卹償金	1,642,000	1,646,780	4,780	0.29	
161 職員退休及離職金	1,642,000	1,646,780	4,780	0.29	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		2,000	2,000		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000		
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000		
5L100400 調整待遇及其他經費		968,807	968,807		
1 用人費用		968,807	968,807		
18 福利費		968,807	968,807		
181 分擔員工保險費		7,034	7,034		
18Y 其他福利費		961,773	961,773		
5M 建築及設備計畫	220,000	220,000			
5M4 其他設備	220,000	220,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	220,000	220,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	220,000	220,000			
51 購建固定資產	220,000	220,000			
514 購置機械及設備	28,000	28,000			
516 購置雜項設備	192,000	192,000			

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	20,665,505	6,287,932	220,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,428,565	610,279	
房屋及建築	11,761,877	1,070,507	
機械及設備	3,890,997	2,279,446	28,000
交通及運輸設備	1,528,000	928,976	
雜項設備	2,051,745	1,398,724	192,000
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	4,321		
其他			

- 註： 1.土地改良物：增加係因校園通道路平改善工程、機車停車場新設工程。
 2.機械及設備：增加係因購置筆記型電腦、冷氣，撥入個人電腦、前瞻計畫黑板、液晶顯示器及無線基地台，民眾捐贈AED；減少係因報廢個人電腦5台。
 3.雜項設備：增加係因撥入中英文圖書、無線基地台、液晶電視、嵌式白板、心理測驗教材，購置投影機、圖書、電子琴、鼓，受贈水資源局儲水槽；減少係因報廢體操用墊、75吋觸控顯示器。
 4.電腦軟體：電腦軟體攤銷。

臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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		
2,475,858	3,000	125,728	1,511,083	15,216,620
376,105			95,436	1,098,955
			276,288	10,415,082
1,635,236		112,103	641,170	2,493,514
			306,012	293,012
464,517		10,829	192,177	914,532
	3,000	2,796		1,525

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：

臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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		28,000			28,000	28,000		
機械及設備		28,000			28,000	28,000		
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		192,000			192,000	192,000		
雜項設備		192,000			192,000	192,000		
購建中固定資產								
合 計		220,000			220,000	220,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	54	59	5	教師55人，公務人員3人。職員增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名員額4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4人(核准文號：110年12月3日南市教課(二)字第1101436776號函)，專任輔導教師1人(核准文號：110年11月26日南市教安(一)字第1101381406號函)。
職員	53	58	5	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	代理會計主任1人。
合 計	54	60	6	

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、臨時僱工、進用身心障礙人士1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園水塔清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學
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	46,588,000		565,000		11,255,000	4,577,000		4,322,000		67,307,000	383,000	67,690,000
正式人員	46,588,000		565,000		11,255,000	4,577,000		4,322,000		67,307,000		67,307,000
兼任人員											383,000	383,000
一般行政管理計畫						1,642,000				1,642,000		1,642,000
正式人員						1,642,000				1,642,000		1,642,000
其他人員						1,642,000				1,642,000		1,642,000
合 計	46,588,000		565,000		11,255,000	6,219,000		4,322,000		68,949,000	383,000	69,332,000

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538,000元，決算數564,219元；279外包費：預算數378,000元(不含機械保全50,000元)，決算數396,700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5,493,000元，決算數6,056,115元，內容：教職員工考績獎金決算人數52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5,762,000元，決算數6,373,023元，內容：教職員工年終獎金決算人數60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—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學
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
51,822,788		559,283		12,429,138	4,985,982		5,594,130	96	75,391,417	2,243,395	77,634,812
51,822,788		559,283		12,429,138	4,895,902		5,419,836	96	75,127,043		75,127,043
					90,080		174,294		264,374	2,243,395	2,507,769
					1,646,780		968,807		2,615,587		2,615,587
							968,807		968,807		968,807
					1,646,780				1,646,780		1,646,780
51,822,788		559,283		12,429,138	6,632,762		6,562,937	96	78,007,004	2,243,395	80,250,399

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學
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			72,078,000		83,649,782		11,571,782	16.05	
國民教育計畫			70,216,000		80,812,195		10,596,195	15.09	國民教育計畫增加原因：係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫超支併決算之差異數所致。
一般行政管理計畫			1,642,000		2,617,587		975,587	59.41	一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
建築及設備計畫			220,000		220,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學
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	69,332,000	80,250,399	10,918,399	15.75
11 正式員額薪資	46,588,000	51,822,788	5,234,788	11.24
12 聘僱及兼職人員薪資	383,000	2,243,395	1,860,395	485.74
13 超時工作報酬	565,000	559,283	-5,717	-1.01
15 獎金	11,255,000	12,429,138	1,174,138	10.43
16 退休及卹償金	6,219,000	6,632,762	413,762	6.65
18 福利費	4,322,000	6,562,937	2,240,937	51.85
19 提繳費	0	96	96	0.00
2 服務費用	2,143,000	1,886,225	-256,775	-11.98
21 水電費	461,000	328,658	-132,342	-28.71
22 郵電費	110,000	63,629	-46,371	-42.16
23 旅運費	30,000	11,317	-18,683	-62.28
24 印刷裝訂與廣告費	70,000	26,501	-43,499	-62.14
25 修理保養及保固費	263,000	256,521	-6,479	-2.46
26 保險費	6,000	2,392	-3,608	-60.13
27 一般服務費	1,051,000	1,033,041	-17,959	-1.71
28 專業服務費	80,000	92,166	12,166	15.21
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	322,000	342,560	20,560	6.39
31 使用材料費	5,000	2,132	-2,868	-57.36
32 用品消耗	317,000	340,428	23,428	7.39
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	46,438	6,438	16.10
45 雜項設備租金	40,000	46,438	6,438	16.10
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	220,000	220,000	0	0.00
51 購建固定資產	220,000	220,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	904,160	883,160	4,205.52
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	872,420	872,420	0.00
75 競賽及交流活動費	20,000	30,740	10,740	53.70
合 計	72,078,000	83,649,782	11,571,782	16.05

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學
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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	608,000	646,885	38,885	6.40	
27D 計時與計件人員酬金	538,000	564,219	26,219	4.87	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	70,000	82,666	12,666	18.09	

臺南市地方教育發展基金—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	717,913,183	100.00	715,186,873	100.00	2,726,310	0.38	負債	700,435,022	97.57	699,142,811	97.76	1,292,211	0.18
流動資產	10,143,425	1.41	9,880,485	1.38	262,940	2.66	流動負債	6,780,718	0.94	7,307,746	1.02	-527,028	-7.21
現金	10,060,085	1.40	9,740,290	1.36	319,795	3.28	應付款項	6,780,718	0.94	7,307,746	1.02	-527,028	-7.21
銀行存款	10,060,085	1.40	9,740,290	1.36	319,795	3.28	應付代收款	5,900,164	0.82	6,604,531	0.92	-704,367	-10.66
銀行存款-市庫存款	3,058,755	0.43	2,229,509	0.31	829,246	37.19	應付代收款	5,900,164	0.82	6,604,531	0.92	-704,367	-10.66
銀行存款-保管款-代收款專戶	4,890,868	0.68	5,626,507	0.79	-735,639	-13.07	應付費用	880,554	0.12	703,215	0.10	177,339	25.22
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	455,790	0.06	427,584	0.06	28,206	6.60	應付費用	880,554	0.12	703,215	0.10	177,339	25.22
銀行存款-保管款-其他	553,506	0.08	550,440	0.08	3,066	0.56	其他負債	693,654,304	96.62	691,835,065	96.73	1,819,239	0.26
銀行存款-保管款-保管款專戶	1,101,166	0.15	906,250	0.13	194,916	21.51	什項負債	693,654,304	96.62	691,835,065	96.73	1,819,239	0.26
預付款項	83,340	0.01	140,195	0.02	-56,855	-40.55	存入保證金	1,101,166	0.15	906,250	0.13	194,916	21.51
預付費用	83,340	0.01	140,195	0.02	-56,855	-40.55	存入保證金	1,101,166	0.15	906,250	0.13	194,916	21.51
固定資產	15,215,095	2.12	14,373,252	2.01	841,843	5.86	應付代管資產	692,553,138	96.47	690,928,815	96.61	1,624,323	0.24
土地改良物	1,098,955	0.15	818,286	0.11	280,669	34.30	應付代管資產	692,553,138	96.47	690,928,815	96.61	1,624,323	0.24
土地改良物	1,804,670	0.25	1,428,565	0.20	376,105	26.33	淨資產	17,478,161	2.43	16,044,062	2.24	1,434,099	8.94
累計折舊-土地改良物	-705,715	-0.10	-610,279	-0.09	-95,436	15.64	淨資產	17,478,161	2.43	16,044,062	2.24	1,434,099	8.94
房屋建築及設備	10,415,082	1.45	10,691,370	1.49	-276,288	-2.58	淨資產	17,478,161	2.43	16,044,062	2.24	1,434,099	8.94
房屋建築及設備	11,761,877	1.64	11,761,877	1.64	0	0.00	累積餘額	17,478,161	2.43	16,044,062	2.24	1,434,099	8.94
累計折舊-房屋建築及設備	-1,346,795	-0.19	-1,070,507	-0.15	-276,288	25.81							
機械及設備	2,493,514	0.35	1,611,551	0.23	881,963	54.73							
機械及設備	5,414,130	0.75	3,890,997	0.54	1,523,133	39.15							
累計折舊-機械及設備	-2,920,616	-0.41	-2,279,446	-0.32	-641,170	28.13							
交通及運輸設備	293,012	0.04	599,024	0.08	-306,012	-51.09							
合計：	717,913,183	100.00	715,186,873	100.00	2,726,310	0.38	合計：	717,913,183	100.00	715,186,873	100.00	2,726,310	0.38

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—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	1,528,000	0.21	1,528,000	0.21	0	0.00							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,234,988	-0.17	-928,976	-0.13	-306,012	32.94							
雜項設備	914,532	0.13	653,021	0.09	261,511	40.05							
雜項設備	2,505,433	0.35	2,051,745	0.29	453,688	22.11							
累計折舊-雜項設備	-1,590,901	-0.22	-1,398,724	-0.20	-192,177	13.74							
無形資產	1,525	0.00	4,321	0.00	-2,796	-64.71							
無形資產	1,525	0.00	4,321	0.00	-2,796	-64.71							
電腦軟體	1,525	0.00	4,321	0.00	-2,796	-64.71							
其他資產	692,553,138	96.47	690,928,815	96.61	1,624,323	0.24							
什項資產	692,553,138	96.47	690,928,815	96.61	1,624,323	0.24							
代管資產	692,553,138	96.47	690,928,815	96.61	1,624,323	0.24							
代管資產-土地	656,367,837	91.43	653,818,848	91.42	2,548,989	0.39							
代管資產-土地改良物	27,651	0.00	27,651	0.00	0	0.00							
代管資產-房屋及設備	35,750,904	4.98	36,661,908	5.13	-911,004	-2.48							
代管資產-機械及設備	66,999	0.01	79,696	0.01	-12,697	-15.93							
代管資產-交通及運輸設備	3,432	0.00	3,432	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	336,315	0.05	337,280	0.05	-965	-0.29							
合計：	717,913,183	100.00	715,186,873	100.00	2,726,310	0.38	合計：	717,913,183	100.00	715,186,873	100.00	2,726,310	0.38
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—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

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	86,472,692	100.00			86,472,692	
徵收及依法分配收入	7,000	0.01			7,000	
違規罰款收入	7,000	0.01			7,000	
勞務收入	13,850	0.02			13,850	
服務收入	13,850	0.02			13,850	
財產收益	2,110,499	2.44			2,110,499	
財產孳息收入	1,774	0.00			1,774	
財產交易利益	1,161,802	1.34			1,161,802	
其他財產收入	946,923	1.10			946,923	
政府撥入收入	84,207,734	97.38			84,207,734	
公庫撥款收入	76,884,874	88.91			76,884,874	
政府其他撥入收入	7,322,860	8.47			7,322,860	
其他收入	133,609	0.15			133,609	
受贈收入	126,228	0.15			126,228	
雜項收入	7,381	0.01			7,381	
支出	85,038,593	98.34			85,038,593	
人事支出	80,250,399	92.80			80,250,399	
人事支出	80,250,399	92.80			80,250,399	
業務支出	3,179,383	3.68			3,179,383	
業務支出	3,179,383	3.68			3,179,383	
財產損失	949	0.00			949	
財產交易損失	949	0.00			949	
折舊、折耗及攤銷	1,607,862	1.86			1,607,862	
固定資產折舊	1,605,066	1.86			1,605,066	
無形資產攤銷	2,796	0.00			2,796	
本期賸餘(短絀)	1,434,099	1.66			1,434,099	
期初淨資產	16,044,062	18.55			16,044,062	
解繳公庫						
期末淨資產	17,478,161	20.21			17,478,161	

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—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學
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)	1,434,099
8002 調整非現金項目	-1,096,315
81 業務活動之淨現金流入(流出)	337,784
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	374,675
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-587,580
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-212,905
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	859,800
8404 減少短期債務及其他負債	-664,884
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	194,916
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	319,795
87 期初現金及約當現金	9,740,290
88 期末現金及約當現金	10,060,085

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-1,624,323元;增加應付代管資產+1,624,323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—臺南市歸仁區紅瓦厝國民小學

決算與會計收支對照表

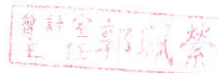
中華民國 110 年度

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	84,244,834	2,227,858	86,472,692	收入
徵收及依法分配收入	7,000		7,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	13,850		13,850	勞務收入
財產收入	8,869	2,101,630	2,110,499	財產收益
政府撥入收入	84,207,734		84,207,734	政府撥入收入
其他收入	7,381	126,228	133,609	其他收入
基金用途	83,649,782	1,388,811	85,038,593	支出
用人費用	80,250,399		80,250,399	人事支出
服務費用	1,886,225	1,293,158	3,179,383	業務支出
材料及用品費	342,560	-342,560		
租金、償債、利息及相關手續費	46,438	-46,438		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	904,160	-904,160		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	220,000	-220,000		
		949	949	財產損失
		1,607,862	1,607,862	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	595,052	839,047	1,434,099	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,666,489	14,377,573	16,044,062	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,261,541	15,216,620	17,478,161	期末淨資產

註：

主辦會計人員：郭珮縈



基金主持人：劉英國

