

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)

臺南市學甲區宅港國民小學編

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	1-3	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20,412,000元，決算數22,289,875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73。

110學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數72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17,848,312元，較本年度法定預算數16,747,000元，增加1,101,312元，計增加6.58%。

(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4,391,563元，較本年度法定預算數3,615,000元，增加776,563元，計增加21.48%。主要係因婚喪及生育補助、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50,000元，本年度法定預算數50,000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22,629,363元，較法定預算數20,318,000元，增加2,311,363元，計增加11.38%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數4,200元，較法定預算數10,000元，減少5,800元，計減少58.00%。
主要係因：場地出租收入較預期減少所致。
2. 財產處分收入：決算數8,280元，較法定預算數1,000元，增加7,280元，計增加728.00%。主要係因：報廢財物出售收入超出預期所致。
3. 利息收入：決算數869元，較法定預算數1,000元，減少131元，計減少13.10%。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21,365,235元，較法定預算數20,305,000元，增加1,060,235元，計增加5.22%。
5. 政府其他撥入收入：決算數1,249,624元，較法定預算數0元，增加1,249,624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。
6. 雜項收入：決算數1,155元，較法定預算數1,000元，增加155元，計增加15.50%。主要

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

係因：資源回收收入超出預期所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數22,289,875元，較法定預算數20,412,000元，增加1,877,875元，計增加9.20%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數17,848,312元，較法定預算數16,747,000元，增加1,101,312元，計增加6.58%。
2. 一般行政管理計畫：決算數4,391,563元，較法定預算數3,615,000元，增加776,563元，計增加21.48%。主要係因：婚喪及生育補助、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50,000元，法定預算數50,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀94,000元，本年度決算賸餘數339,488元，賸餘原因：用人費用因進用教師俸點較低所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入1,931,196元。
- (二)投資活動之淨現金流出50,000元。
- (三)籌資活動之淨現金流入230,441元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增2,111,637元。
 期初現金及約當現金6,797,332元。
 期末現金及約當現金8,908,969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	8,908,969	6,797,332	31.07
預付費用	24,240	0	-
土地改良物	399,645	456,159	-12.39
房屋建築及設備	6,549,504	87,257	405.99
機械及設備	1,820,969	1,668,165	9.16
交通及運輸設備	134,086	40,604	230.23
雜項設備	1,006,165	805,988	24.84
代管資產	23,931,771	24,279,886	-1.43
資產合計	42,775,349	34,135,391	25.31

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係提高國小教師員額編制至每班1.65名等補助費所致。
2. 預付費用：主要增加係國小兼任及代課教師點費調增差額所致。
3. 土地改良物：主要減少係提列折舊費用所致。
4. 房屋建築及設備：主要增加係北棟教室、西棟教室耐震補強工程所致。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

5. 交通及運輸設備：主要增加係購置無線擴大器1台等所致。

6. 雜項設備：主要增加係購置大鼓、太鼓等所致。

(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	6,688,839	5,122,913	30.57
應付費用	229,125	229,103	0.01
存入保證金	301,171	70,730	325.80
應付代管資產	23,931,771	24,279,886	-1.43
負債合計	31,150,906	29,702,632	4.88

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係代辦經費補助款增加所致。

2. 存入保證金：主要增加係北棟教室、西棟教室耐震補強工程等保固保證金。

(三) 淨資產為累積餘額11,624,443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2,354,000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)等計1,576,000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、撫慰金、撫卹金、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778,000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—臺南市學甲區宅港國民小學
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	20,318,000	100.00	22,629,363	100.00	2,311,363	11.38	21,469,665	100.00
43 勞務收入	10,000	0.05	4,200	0.02	-5,800	-58.00	7,800	0.04
431服務收入	10,000	0.05	4,200	0.02	-5,800	-58.00	7,800	0.04
45 財產收入	2,000	0.01	9,149	0.04	7,149	357.45	3,548	0.02
451財產處分收入	1,000	0.00	8,280	0.04	7,280	728.00	2,490	0.01
454利息收入	1,000	0.00	869	0.00	-131	-13.10	1,058	0.00
46 政府撥入收入	20,305,000	99.94	22,614,859	99.94	2,309,859	11.38	21,455,401	99.93
462公庫撥款收入	20,305,000	99.94	21,365,235	94.41	1,060,235	5.22	20,163,867	93.92
46Y政府其他撥入收入			1,249,624	5.52	1,249,624	0.00	1,291,534	6.02
4Y 其他收入	1,000	0.00	1,155	0.01	155	15.50	2,916	0.01
4YY雜項收入	1,000	0.00	1,155	0.01	155	15.50	2,916	0.01
5 基金用途	20,412,000	100.00	22,289,875	100.00	1,877,875	9.20	21,669,536	100.00
53 國民教育計畫	16,747,000	82.04	17,848,312	80.07	1,101,312	6.58	17,895,200	82.58
5L 一般行政管理計畫	3,615,000	17.71	4,391,563	19.70	776,563	21.48	3,755,136	17.33
5M 建築及設備計畫	50,000	0.24	50,000	0.22		0.00	19,200	0.09
購建固定資產	50,000	0.24	50,000	0.22			19,200	0.09
本期賸餘 (短絀)	-94,000		339,488		433,488	-461.16	-199,871	
期初基金餘額	1,518,000		1,374,586		-143,414	-9.45	1,574,457	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,424,000		1,714,074		290,074	20.37	1,374,586	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區宅港國民小學
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	20,318,000	22,629,363	2,311,363	11.38	
43 勞務收入	10,000	4,200	-5,800	-58.00	
431服務收入	10,000	4,200	-5,800	-58.00	係場地出租收入未如預期。
45 財產收入	2,000	9,149	7,149	357.45	
451財產處分收入	1,000	8,280	7,280	728.00	係報廢財物出售收入超出預期。
454利息收入	1,000	869	-131	-13.10	係公庫利息收入未如預期。
46 政府撥入收入	20,305,000	22,614,859	2,309,859	11.38	
462公庫撥款收入	20,305,000	21,365,235	1,060,235	5.22	
46Y政府其他撥入收入		1,249,624	1,249,624	0.00	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超併經費所致。
4Y 其他收入	1,000	1,155	155	15.50	
4YY雜項收入	1,000	1,155	155	15.50	係資源回收收入超出預期。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區宅港國民小學
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	20,412,000	22,289,875	1,877,875	9.20	
53 國民教育計畫	16,747,000	17,848,312	1,101,312	6.58	
532 國民小學教育	16,747,000	17,848,312	1,101,312	6.58	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,096	70,096		
1 用人費用		70,096	70,096		
11 正式員額薪資		70,096	70,096		
113 職員薪金		70,096	70,096		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		126,936	126,936		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		126,936	126,936		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		126,936	126,936		
743 獎勵費用		126,936	126,936		
53210304 國小合理教師員額編制		435,430	435,430		
1 用人費用		435,430	435,430		
11 正式員額薪資		377,560	377,560		
113 職員薪金		377,560	377,560		
16 退休及卹償金		18,924	18,924		
161 職員退休及離職金		18,924	18,924		
18 福利費		38,946	38,946		
181 分擔員工保險費		38,946	38,946		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		815,814	815,814		
1 用人費用		815,814	815,814		
11 正式員額薪資		701,488	701,488		
113 職員薪金		701,488	701,488		
16 退休及卹償金		57,672	57,672		
161 職員退休及離職金		57,672	57,672		
18 福利費		56,654	56,654		
181 分擔員工保險費		56,654	56,654		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		23,820	23,820		
1 用人費用		23,820	23,820		
12 聘僱及兼職人員薪資		23,820	23,820		
124 兼職人員酬金		23,820	23,820		
53220000 各校經常門分支計畫	16,747,000	16,316,504	-430,496	-2.57	

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區宅港國民小學

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	15,488,000	15,138,458	-349,542	-2.26	
11 正式員額薪資	10,922,000	10,061,184	-860,816	-7.88	
113 職員薪金	10,922,000	10,061,184	-860,816	-7.88	
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	306,531	220,531	256.43	
124 兼職人員酬金	86,000	306,531	220,531	256.43	
13 超時工作報酬	179,000	164,273	-14,727	-8.23	
131 加班費	179,000	164,273	-14,727	-8.23	
15 獎金	2,205,000	2,493,029	288,029	13.06	
151 考績獎金	901,000	1,288,645	387,645	43.02	
152 年終獎金	1,304,000	1,204,384	-99,616	-7.64	
16 退休及卹償金	1,046,000	976,966	-69,034	-6.60	
161 職員退休及離職金	1,046,000	976,966	-69,034	-6.60	
18 福利費	1,050,000	1,136,475	86,475	8.24	
181 分擔員工保險費	900,000	997,475	97,475	10.83	
18Y 其他福利費	150,000	139,000	-11,000	-7.33	
2 服務費用	1,124,000	968,400	-155,600	-13.84	
21 水電費	120,000	72,092	-47,908	-39.92	
212 工作場所電費	92,000	59,800	-32,200	-35.00	
214 工作場所水費	28,000	12,292	-15,708	-56.10	
22 郵電費	65,000	38,567	-26,433	-40.67	
221 郵費	10,000	14,836	4,836	48.36	
222 電話費	25,000	16,609	-8,391	-33.56	
224 數據通信費	30,000	7,122	-22,878	-76.26	
23 旅運費	42,000	33,477	-8,523	-20.29	
231 國內旅費	42,000	33,477	-8,523	-20.29	
24 印刷裝訂與廣告費	12,000	270	-11,730	-97.75	
241 印刷及裝訂費	12,000	270	-11,730	-97.75	
25 修理保養及保固費	181,000	145,311	-35,689	-19.72	
252 一般房屋修護費	129,000	92,536	-36,464	-28.27	
255 機械及設備修護費	22,000	23,930	1,930	8.77	
256 交通及運輸設備修護費	5,000	3,115	-1,885	-37.70	
257 雜項設備修護費	25,000	25,730	730	2.92	
27 一般服務費	659,000	619,733	-39,267	-5.96	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000		-1,000	-100.00	
277 代理(辦)費	40,000	33,279	-6,721	-16.80	

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區宅港國民小學
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	%	
279 外包費	428,000	398,000	-30,000	-7.01	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378,000元(不含機械保全20,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	180,000	178,854	-1,146	-0.64	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180,000元，決算數178,854元，內容：臨時僱工1名。
27F 體育活動費	10,000	9,600	-400	-4.00	
28 專業服務費	9,000	22,950	13,950	155.00	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	3,000	6,000	3,000	100.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	6,000	16,950	10,950	182.50	
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	115,000	171,946	56,946	49.52	
31 使用材料費	6,000	4,145	-1,855	-30.92	
312 燃料	6,000	4,145	-1,855	-30.92	
32 用品消耗	109,000	167,801	58,801	53.95	
321 辦公(事務)用品	65,000	145,055	80,055	123.16	
322 報章雜誌	3,000	2,880	-120	-4.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	20,000	19,866	-134	-0.67	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	6,000		-6,000	-100.00	
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	15,000	33,600	18,600	124.00	
45 雜項設備租金	15,000	33,600	18,600	124.00	
451 雜項設備租金	15,000	33,600	18,600	124.00	
6 稅捐及規費(強制費)		3,100	3,100		
66 規費		3,100	3,100		
661 行政規費與強制費		3,100	3,100		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	5,000	1,000	-4,000	-80.00	
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區宅港國民小學
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	%	
75 競賽及交流活動費	2,000		-2,000	-100.00	
751 技能競賽	2,000		-2,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		21,312	21,312		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21,312元，內容：特教學生助理人員1名。
2 服務費用		21,312	21,312		
27 一般服務費		21,312	21,312		
27D 計時與計件人員酬金		21,312	21,312		
53221601 推展傳統藝術教育		36,000	36,000		
2 服務費用		36,000	36,000		
28 專業服務費		36,000	36,000		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：校園安全及維護人力服務經費。
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	3,615,000	4,391,563	776,563	21.48	5L一般行政管理計畫增加原因：係統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	3,615,000	4,391,563	776,563	21.48	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,615,000	3,608,088	-6,912	-0.19	
1 用人費用	3,609,000	3,608,088	-912	-0.03	
16 退休及卹償金	3,609,000	3,608,088	-912	-0.03	
161 職員退休及離職金	3,609,000	3,608,088	-912	-0.03	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000		-6,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000		-6,000	-100.00	
744 慰問、照護及濟助金	6,000		-6,000	-100.00	
5L100400 調整待遇及其他經費		783,475	783,475		
1 用人費用		783,475	783,475		
18 福利費		783,475	783,475		
18Y 其他福利費		783,475	783,475		
5M 建築及設備計畫	50,000	50,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區宅港國民小學
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	%	
5M4 其他設備	50,000	50,000			
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	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			
514 購置機械及設備	50,000	50,000			

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	6,570,956	3,512,783	50,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,208,121	751,962	
房屋及建築	665,319	578,062	
機械及設備	3,440,717	1,772,552	50,000
交通及運輸設備	75,000	34,396	
雜項設備	1,181,799	375,811	
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：本年度各項目成本變動主要增減原因：

增加原因：(1)房屋建築及設備：主要係北棟教室、西棟教室耐震補強工程等。

(2)機械及設備：教育局撥入無線網路基地台及顯示器等。

(3)交通及運輸設備：購置無線擴大器、擴音機等。

(4)雜項設備：教育局補助購置書籍、大鼓等。

減少原因：機械及設備：本校電腦等報廢。

臺南市學甲區宅港國民小學

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	
7,917,511		98,792	9,910,369
			399,645
6,733,477			6,549,504
650,854		98,792	1,820,969
115,372			134,086
417,808			1,006,165

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：

臺南市學甲區宅港國民小學

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—臺南市學甲區宅港國民小學

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		50,000			50,000	50,000		
機械及設備		50,000			50,000	50,000		
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		50,000			50,000	50,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區宅港國民小學

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	13	14	1	教師12人，公務人員2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3日南市教課(二)字第1101436776號函)。
職員	13	14	1	
兼任人員	0	2	2	兼任會計員1人、兼任人事管理員1人。
其他兼任人員	0	2	2	
合 計	13	16	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：臨時僱工1名、特教學生助理人員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—臺南市學甲區宅港國民小學
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	10,922,000		179,000		2,205,000	1,046,000		1,050,000		15,402,000	86,000	15,488,000
正式人員	10,922,000		179,000		2,205,000	1,046,000		1,050,000		15,402,000		15,402,000
兼任人員											86,000	86,000
一般行政管理計畫						3,609,000				3,609,000		3,609,000
正式人員						3,609,000				3,609,000		3,609,000
其他人員												
合 計	10,922,000		179,000		2,205,000	4,655,000		1,050,000		19,011,000	86,000	19,097,000

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180,000元，決算數200,166元；279外包費：預算數378,000元(不含機械保全50,000元)，決算數380,400元(不含機械保全20,000元)。
 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數901,000元，決算數1,288,645元，內容：教職員考績獎金決算人數12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1,304,000元，決算數1,204,384元，內容：教職員工年終獎金決算人數12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—臺南市學甲區宅港國民小學
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
11,210,328		164,273		2,493,029	1,053,562		1,232,075		16,153,267	330,351	16,483,618
11,210,328		164,273		2,493,029	1,043,578		1,215,219		16,126,427		16,126,427
					9,984		16,856		26,840	330,351	357,191
					3,608,088		783,475		4,391,563		4,391,563
							783,475		783,475		783,475
					3,608,088				3,608,088		3,608,088
11,210,328		164,273		2,493,029	4,661,650		2,015,550		20,544,830	330,351	20,875,181

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區宅港國民小學

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—臺南市學甲區宅港國民小學
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 %	金額 %		
總 計			20,412,000		22,289,875		1,877,875	9.20	係統籌支撥經費。
國民教育計畫			16,747,000		17,848,312		1,101,312	6.58	
一般行政管理 計畫			3,615,000		4,391,563		776,563	21.48	
建築及設備計 畫			50,000		50,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區宅港國民小學

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	19,097,000	20,875,181	1,778,181	9.31
11 正式員額薪資	10,922,000	11,210,328	288,328	2.64
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	330,351	244,351	284.13
13 超時工作報酬	179,000	164,273	-14,727	-8.23
15 獎金	2,205,000	2,493,029	288,029	13.06
16 退休及卹償金	4,655,000	4,661,650	6,650	0.14
18 福利費	1,050,000	2,015,550	965,550	91.96
2 服務費用	1,124,000	1,028,112	-95,888	-8.53
21 水電費	120,000	72,092	-47,908	-39.92
22 郵電費	65,000	38,567	-26,433	-40.67
23 旅運費	42,000	33,477	-8,523	-20.29
24 印刷裝訂與廣告費	12,000	270	-11,730	-97.75
25 修理保養及保固費	181,000	145,311	-35,689	-19.72
27 一般服務費	659,000	643,445	-15,555	-2.36
28 專業服務費	9,000	58,950	49,950	555.00
29 公共關係費	36,000	36,000	0	0.00
3 材料及用品費	115,000	171,946	56,946	49.52
31 使用材料費	6,000	4,145	-1,855	-30.92
32 用品消耗	109,000	167,801	58,801	53.95
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	33,600	18,600	124.00
45 雜項設備租金	15,000	33,600	18,600	124.00
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	0	0.00
51 購建固定資產	50,000	50,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	3,100	3,100	0.00
66 規費	0	3,100	3,100	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	127,936	116,936	1,063.05
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	126,936	120,936	2,015.60
75 競賽及交流活動費	2,000	0	-2,000	-100.00
合 計	20,412,000	22,289,875	1,877,875	9.20

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區宅港國民小學
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	36,000	36,000			
291 公共關係費	36,000	36,000			
統計所需項目	183,000	242,166	59,166	32.33	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	200,166	20,166	11.20	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	42,000	39,000	1,300.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市學甲區宅港國民小學
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	42,775,349	100.00	34,135,391	100.00	8,639,958	25.31	負債	31,150,906	72.82	29,702,632	87.01	1,448,274	4.88
流動資產	8,933,209	20.88	6,797,332	19.91	2,135,877	31.42	流動負債	6,917,964	16.17	5,352,016	15.68	1,565,948	29.26
現金	8,908,969	20.83	6,797,332	19.91	2,111,637	31.07	應付款項	6,917,964	16.17	5,352,016	15.68	1,565,948	29.26
銀行存款	8,908,969	20.83	6,797,332	19.91	2,111,637	31.07	應付代收款	6,688,839	15.64	5,122,913	15.01	1,565,926	30.57
銀行存款-市 庫存款	1,918,959	4.49	1,603,689	4.70	315,270	19.66	應付代收款	6,688,839	15.64	5,122,913	15.01	1,565,926	30.57
銀行存款-保 管款-代收款 專戶	3,183,668	7.44	1,868,403	5.47	1,315,265	70.40	應付費用	229,125	0.54	229,103	0.67	22	0.01
銀行存款-保 管款-教育儲 蓄專戶	27,386	0.06	27,378	0.08	8	0.03	應付費用	229,125	0.54	229,103	0.67	22	0.01
銀行存款-保 管款-午餐專 戶	876,686	2.05	618,618	1.81	258,068	41.72	其他負債	24,232,942	56.65	24,350,616	71.34	-117,674	-0.48
銀行存款-保 管款-其他	2,601,099	6.08	2,608,514	7.64	-7,415	-0.28	什項負債	24,232,942	56.65	24,350,616	71.34	-117,674	-0.48
銀行存款-保 管款-保管款 專戶	301,171	0.70	70,730	0.21	230,441	325.80	存入保證金	301,171	0.70	70,730	0.21	230,441	325.80
預付款項	24,240	0.06	0	0.00	24,240	0.00	存入保證金	301,171	0.70	70,730	0.21	230,441	325.80
預付費用	24,240	0.06	0	0.00	24,240	0.00	應付代管資產	23,931,771	55.95	24,279,886	71.13	-348,115	-1.43
固定資產	9,910,369	23.17	3,058,173	8.96	6,852,196	224.06	應付代管資 產	23,931,771	55.95	24,279,886	71.13	-348,115	-1.43
土地改良物	399,645	0.93	456,159	1.34	-56,514	-12.39	淨資產	11,624,443	27.18	4,432,759	12.99	7,191,684	162.24
土地改良物	1,208,121	2.82	1,208,121	3.54	0	0.00	淨資產	11,624,443	27.18	4,432,759	12.99	7,191,684	162.24
累計折舊-土 地改良物	-808,476	-1.89	-751,962	-2.20	-56,514	7.52	淨資產	11,624,443	27.18	4,432,759	12.99	7,191,684	162.24
房屋建築及設 備	6,549,504	15.31	87,257	0.26	6,462,247	405.99	累積餘額	11,624,443	27.18	4,432,759	12.99	7,191,684	162.24
房屋建築及設 備	7,398,796	17.30	665,319	1.95	6,733,477	1012.07							
累計折舊-房 屋建築及設備	-849,292	-1.99	-578,062	-1.69	-271,230	46.92							
機械及設備	1,820,969	4.26	1,668,165	4.89	152,804	9.16							
機械及設備	3,992,779	9.33	3,440,717	10.08	552,062	16.04							
累計折舊-機 械及設備	-2,171,810	-5.08	-1,772,552	-5.19	-399,258	22.52							
合計：	42,775,349	100.00	34,135,391	100.00	8,639,958	25.31	合計：	42,775,349	100.00	34,135,391	100.00	8,639,958	25.31

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—臺南市學甲區宅港國民小學
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	%
交通及運輸設備	134,086	0.31	40,604	0.12	93,482	230.23							
交通及運輸設備	190,372	0.45	75,000	0.22	115,372	153.83							
累計折舊-交通及運輸設備	-56,286	-0.13	-34,396	-0.10	-21,890	63.64							
雜項設備	1,006,165	2.35	805,988	2.36	200,177	24.84							
雜項設備	1,599,607	3.74	1,181,799	3.46	417,808	35.35							
累計折舊-雜項設備	-593,442	-1.39	-375,811	-1.10	-217,631	57.91							
其他資產	23,931,771	55.95	24,279,886	71.13	-348,115	-1.43							
什項資產	23,931,771	55.95	24,279,886	71.13	-348,115	-1.43							
代管資產	23,931,771	55.95	24,279,886	71.13	-348,115	-1.43							
代管資產-土地	16,260,570	38.01	16,260,570	47.64	0	0.00							
代管資產-土地改良物	35,764	0.08	35,764	0.10	0	0.00							
代管資產-房屋及設備	7,628,579	17.83	7,964,051	23.33	-335,472	-4.21							
代管資產-機械及設備	370	0.00	370	0.00	0	0.00							
代管資產-交通及運輸設備	1,514	0.00	1,514	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	4,974	0.01	17,617	0.05	-12,643	-71.77							
合計：	42,775,349	100.00	34,135,391	100.00	8,639,958	25.31	合計：	42,775,349	100.00	34,135,391	100.00	8,639,958	25.31

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—臺南市學甲區宅港國民小學

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	30,495,889	100.00			30,495,889	
勞務收入	4,200	0.01			4,200	
服務收入	4,200	0.01			4,200	
財產收益	7,875,675	25.83			7,875,675	
財產孳息收入	869	0.00			869	
廢舊物品售價收入	8,280	0.03			8,280	
財產交易利益	166,725	0.55			166,725	
其他財產收入	7,699,801	25.25			7,699,801	
政府撥入收入	22,614,859	74.16			22,614,859	
公庫撥款收入	21,365,235	70.06			21,365,235	
政府其他撥入收入	1,249,624	4.10			1,249,624	
其他收入	1,155	0.00			1,155	
雜項收入	1,155	0.00			1,155	
支出	23,304,205	76.42			23,304,205	
人事支出	20,875,181	68.45			20,875,181	
人事支出	20,875,181	68.45			20,875,181	
業務支出	1,364,694	4.48			1,364,694	
業務支出	1,364,694	4.48			1,364,694	
折舊、折耗及攤銷	1,064,330	3.49			1,064,330	
固定資產折舊	1,064,330	3.49			1,064,330	
本期賸餘(短絀)	7,191,684	23.58			7,191,684	
期初淨資產	4,432,759	14.54			4,432,759	
解繳公庫						
期末淨資產	11,624,443	38.12			11,624,443	

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—臺南市學甲區宅港國民小學
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)	7,191,684
8002 調整非現金項目	-5,260,488
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,931,196
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	533,994
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-583,994
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-50,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,151,301
8404 減少短期債務及其他負債	-920,860
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	230,441
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,111,637
87 期初現金及約當現金	6,797,332
88 期末現金及約當現金	8,908,969

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+348,115元；減少應付代管資產-348,115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—臺南市學甲區宅港國民小學

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	22,629,363	7,866,526	30,495,889	收入
勞務收入	4,200		4,200	勞務收入
財產收入	9,149	7,866,526	7,875,675	財產收益
政府撥入收入	22,614,859		22,614,859	政府撥入收入
其他收入	1,155		1,155	其他收入
基金用途	22,289,875	1,014,330	23,304,205	支出
用人費用	20,875,181		20,875,181	人事支出
服務費用	1,028,112	336,582	1,364,694	業務支出
材料及用品費	171,946	-171,946		
租金、償債、利息及相關手續費	33,600	-33,600		
稅捐及規費(強制費)	3,100	-3,100		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	127,936	-127,936		
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		
		1,064,330	1,064,330	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	339,488	6,852,196	7,191,684	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,374,586	3,058,173	4,432,759	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,714,074	9,910,369	11,624,443	期末淨資產

註：

主辦會計人員：林雅凰



基金主持人：曾千純

