

中華民國110年度
(110年1月1日至110年12月31日)

臺南市總決算

臺南市政府教育局主管

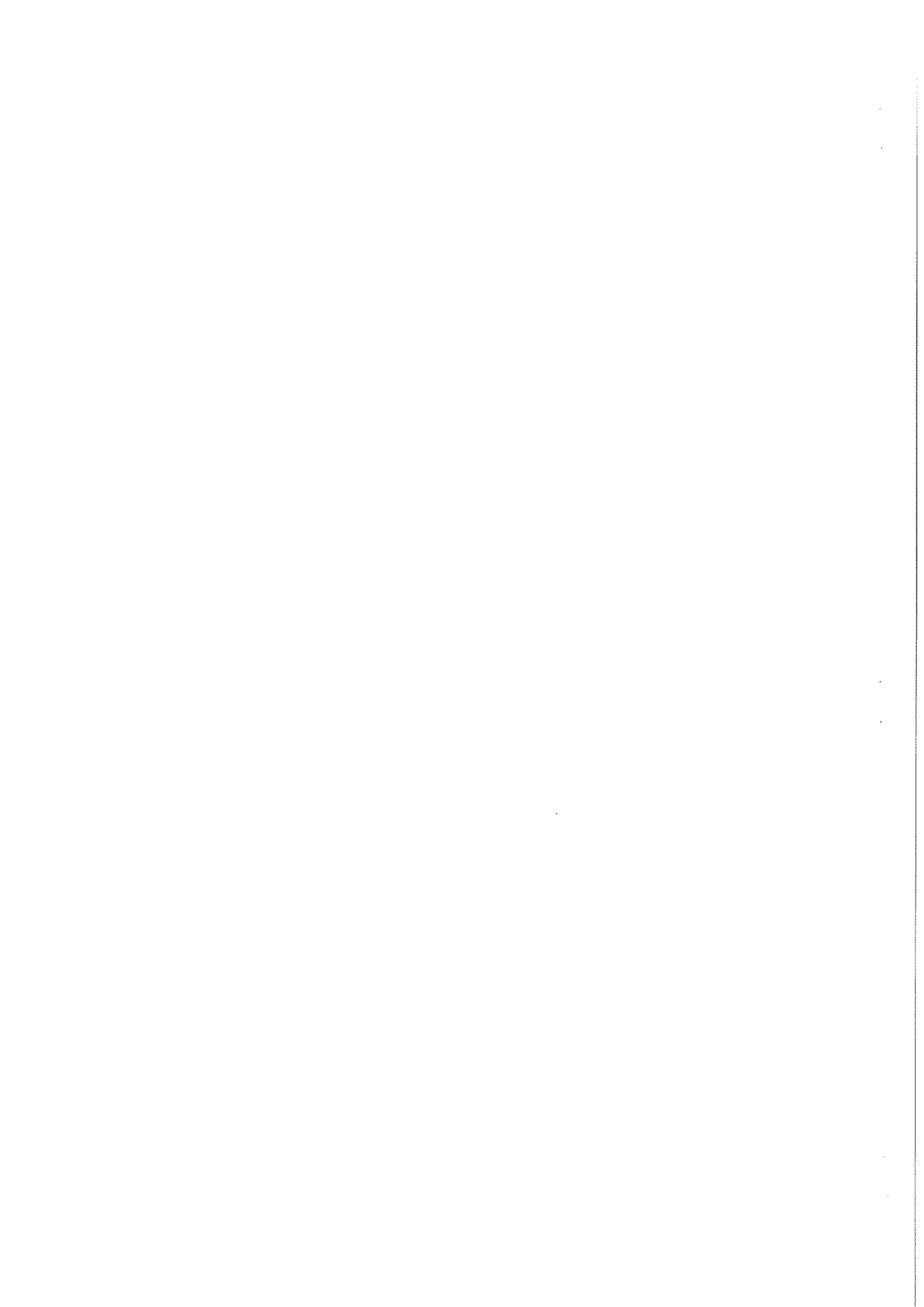
臺南市地方教育發展基金
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

臺南市佳里區佳里國民小學編

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	7-13	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171,929,000元，決算數189,353,898元。

(一) 國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班49班，學生人數1,264人；附設幼兒園2班，學生人數57人；特教班4班(集中式特教班1班、資源班2班、巡迴班1班)，學生人數8人。

110學年度上學期，實際招收普通班47班，學生人數1,232人；附設幼兒園2班，學生人數56人；特教班4班(集中式特教班1班、資源班2班、巡迴班1班)，學生人數10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145,247,411元，較本年度法定預算數129,528,000元，增加15,719,411元，計增加12.14%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、國中小輔導教師人力運用計畫(專/兼任)、國小合理教師員額編制、提高國小教師員額編制至每班1.65名、國小兼任及代課教師鐘點費調增差額、國小附設幼兒園增置契約教保員補助經費、公立幼兒園教保費補助經費(附設)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、特教學生助理人員、特教學生助理人員(學前)、推展傳統藝術教育、國產可追溯生鮮食材經費、校園安全及維護人力服務經費及用人費用不足經費等超併案所致。

(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43,974,011元，較本年度法定預算數42,133,000元，增加1,841,011元，計增加4.37%。

(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，增進教學品質等。本年度決算數132,476元，較本年度法定預算數268,000元，減少135,524元，計減少50.57%，主要係因：係收支對列之經費來源收入不如預期致不足支應計畫購置冷氣機等財物。

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189,737,797元，較法定預算數171,501,000元，增加18,236,797元，計增加10.63%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數112,750元，較法定預算數350,000元，減少237,250元，計減少67.79%。主要係因：場地租借收入不如預期。
2. 財產處分收入：決算數10,147元，較法定預算數0元，增加10,147元。主要係因：財產

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

報廢變賣收入。

3. 利息收入：決算數2,207元，較法定預算數3,000元，減少793元，計減少26.43%。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177,995,523元，較法定預算數171,071,000元，增加6,924,523元，計增加4.05%。
5. 政府其他撥入收入：決算數11,516,056元，較法定預算數0元，增加11,516,056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)、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、國小合理教師員額編制、國小附設幼兒園增置契約教保員補助經費、國小兼任及代課教師鐘點費調增差額、特教學生助理員及特教學生助理員(學前)等補助款所致。
6. 學雜費收入：決算數56,960元，較法定預算數57,000元，減少40元，計減少0.07%。
7. 雜項收入：決算數44,154元，較法定預算數20,000元，增加24,154元，計增加120.77%。主要係因：資源回收收入高於預期。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數189,353,898元，較法定預算數171,929,000元，增加17,424,898元，計增加10.13%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數145,247,411元，較法定預算數129,528,000元，增加15,719,411元，計增加12.14%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、國中小輔導教師人力運用計畫(專/兼任)、國小合理教師員額編制、提高國小教師員額編制至每班1.65名、國小兼任及代課教師鐘點費調增差額、國小附設幼兒園增置契約教保員補助經費、公立幼兒園教保費補助經費(附設)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、特教學生助理人員、特教學生助理人員(學前)、推展傳統藝術教育、國產可追溯生鮮食材經費及校園安全及維護人力服務經費等超併案所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數43,974,011元，較法定預算數42,133,000元，增加1,841,011元，計增加4.37%。
3. 建築及設備計畫：決算數132,476元，較法定預算數268,000元，減少135,524元，計減少50.57%。主要係因：係收支對列之經費來源收入不如預期致不足支應計畫購置之冷氣機等財物。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀428,000元，本年度決算賸餘數383,899元，賸餘原因：用人費用及特教學生助理人員等超併案賸餘，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5,395,334元。
- (二)投資活動之淨現金流出1,147,777元。
- (三)籌資活動之淨現金流入12,608元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

(四)本年度現金及約當現金之淨增4,260,165元。

期初現金及約當現金24,038,564元。

期末現金及約當現金28,298,729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	28,298,729	24,038,564	17.72
預付費用	73,260	885	8,177.97
土地改良物	3,655,599	2,086,870	75.17
房屋建築及設備	91,360,668	92,102,733	-0.81
機械及設備	5,775,570	5,012,018	15.23
交通及運輸設備	1,393,435	1,517,175	-8.16
雜項設備	4,370,489	3,292,018	32.76
無形資產	0	173	-100.00
暫付及待結轉帳項	1,025,064	9,763	10,399.48
代管資產	714,134,646	707,476,148	0.94
資產合計	850,087,460	835,536,347	1.74

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係110學年度校長及教師專業發展中心運作經費及擴大引進外籍英語教學人員計畫等補助款，結轉下年度繼續支用。
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計畫尚未撥款。
3. 土地改良物：主要增加係因通學步道、校園道路路平專案等計畫致土地改良物增值。
4. 機械及設備：主要增加係因教育局資訊中心撥入75吋4K 觸控液晶顯示器等資訊設備。
5. 雜項設備：主要增加係因幼兒園戶外遊戲場設施等新設遊戲設備。
6. 無形資產：主要減少係因報廢電腦軟體 Cyberlink 威力導演極致版。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係因擴大引進外籍英語教學人員、110年度中小學足球錦標賽等計畫因較晚撥款未及轉正。

(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	19,428,451	14,907,266	30.33
應付費用	1,962,266	1,532,117	28.08
存入保證金	715,603	702,995	1.79
應付代管資產	714,134,646	707,476,148	0.94

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

負債合計	736,240,966	724,618,526	1.60
------	-------------	-------------	------

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係110學年度校長及教師專業發展中心運作經費等計畫尚在執行。
2. 應付費用：主要增加係不休假加班費、休假補助費及學年度制超併計畫結轉下年度付款。

(三)淨資產為累積餘額113,846,494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18,821,000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16,979,000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1,842,000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—臺南市佳里區佳里國民小學

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	171,501,000	100.00	189,737,797	100.00	18,236,797	10.63	184,812,693	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	56,526	0.03
415 違規罰款收入							56,526	0.03
43 勞務收入	350,000	0.20	112,750	0.06	-237,250	-67.79	200,867	0.11
431 服務收入	350,000	0.20	112,750	0.06	-237,250	-67.79	200,867	0.11
45 財產收入	3,000	0.00	12,354	0.01	9,354	311.80	13,882	0.01
451 財產處分收入			10,147	0.01	10,147	0.00	11,296	0.01
454 利息收入	3,000	0.00	2,207	0.00	-793	-26.43	2,586	0.00
46 政府撥入收入	171,071,000	99.75	189,511,579	99.88	18,440,579	10.78	184,466,802	99.81
462 公庫撥款收入	171,071,000	99.75	177,995,523	93.81	6,924,523	4.05	173,156,255	93.69
46Y 政府其他撥入收入			11,516,056	6.07	11,516,056	0.00	11,310,547	6.12
4S 教學收入	57,000	0.03	56,960	0.03	-40	-0.07	58,297	0.03
4S1 學雜費收入	57,000	0.03	56,960	0.03	-40	-0.07	58,297	0.03
4Y 其他收入	20,000	0.01	44,154	0.02	24,154	120.77	16,319	0.01
4YY 雜項收入	20,000	0.01	44,154	0.02	24,154	120.77	16,319	0.01
5 基金用途	171,929,000	100.00	189,353,898	100.00	17,424,898	10.13	187,635,571	100.00
53 國民教育計畫	129,528,000	75.34	145,247,411	76.71	15,719,411	12.14	143,928,675	76.71
5L 一般行政管理計畫	42,133,000	24.51	43,974,011	23.22	1,841,011	4.37	43,663,819	23.27
5M 建築及設備計畫	268,000	0.16	132,476	0.07	-135,524	-50.57	43,077	0.02
購建固定資產	268,000	0.16	132,476	0.07	-135,524	-50.57	43,077	0.02
本期賸餘 (短絀)	-428,000		383,899		811,899	-189.70	-2,822,878	
期初基金餘額	9,410,000		6,906,834		-2,503,166	-26.60	9,729,712	
解繳公庫								
期末基金餘額	8,982,000		7,290,733		-1,691,267	-18.83	6,906,834	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學

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	171,501,000	189,737,797	18,236,797	10.63	
43 勞務收入	350,000	112,750	-237,250	-67.79	
431 服務收入	350,000	112,750	-237,250	-67.79	場地租借收入不如預期。
45 財產收入	3,000	12,354	9,354	311.80	
451 財產處分收入		10,147	10,147	0.00	財產報廢變賣收入。
454 利息收入	3,000	2,207	-793	-26.43	利息收入不如預期。
46 政府撥入收入	171,071,000	189,511,579	18,440,579	10.78	
462 公庫撥款收入	171,071,000	177,995,523	6,924,523	4.05	
46Y 政府其他撥入收入		11,516,056	11,516,056	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)等補助款。
4S 教學收入	57,000	56,960	-40	-0.07	
4S1 學雜費收入	57,000	56,960	-40	-0.07	
4Y 其他收入	20,000	44,154	24,154	120.77	
4YY 雜項收入	20,000	44,154	24,154	120.77	資源回收收入超收。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學

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	171,929,000	189,353,898	17,424,898	10.13	
53 國民教育計畫	129,528,000	145,247,411	15,719,411	12.14	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)等超併案所致。
532 國民小學教育	129,528,000	145,247,411	15,719,411	12.14	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		578,000	578,000		
1 用人費用		578,000	578,000		
11 正式員額薪資		578,000	578,000		
113 職員薪金		578,000	578,000		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,010,463	1,010,463		
1 用人費用		1,010,463	1,010,463		
11 正式員額薪資		725,757	725,757		
113 職員薪金		725,757	725,757		
15 獎金		152,155	152,155		
151 考績獎金		61,480	61,480		
152 年終獎金		90,675	90,675		
16 退休及卹償金		68,629	68,629		
161 職員退休及離職金		68,629	68,629		
18 福利費		63,922	63,922		
181 分擔員工保險費		63,922	63,922		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		37,760	37,760		
1 用人費用		37,760	37,760		
12 聘僱及兼職人員薪資		37,760	37,760		
124 兼職人員酬金		37,760	37,760		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		1,456,238	1,456,238		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		1,456,238	1,456,238		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,456,238	1,456,238		
743 獎勵費用		1,456,238	1,456,238		
53210304 國小合理教師員額編制		2,946,057	2,946,057		
1 用人費用		2,946,057	2,946,057		
11 正式員額薪資		1,441,331	1,441,331		
113 職員薪金		1,441,331	1,441,331		
12 聘僱及兼職人員薪資		956,800	956,800		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學
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	%	
124 兼職人員酬金		956,800	956,800		
15 獎金		240,089	240,089		
152 年終獎金		240,089	240,089		
16 退休及卹償金		95,926	95,926		
161 職員退休及離職金		95,926	95,926		
18 福利費		211,911	211,911		
181 分擔員工保險費		211,911	211,911		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		7,912,918	7,912,918		
1 用人費用		7,912,918	7,912,918		
11 正式員額薪資		5,495,840	5,495,840		
113 職員薪金		5,495,840	5,495,840		
12 聘僱及兼職人員薪資		561,525	561,525		
124 兼職人員酬金		561,525	561,525		
15 獎金		736,892	736,892		
152 年終獎金		736,892	736,892		
16 退休及卹償金		577,627	577,627		
161 職員退休及離職金		577,627	577,627		
18 福利費		541,034	541,034		
181 分擔員工保險費		541,034	541,034		
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		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		10,747	10,747		
1 用人費用		10,747	10,747		
11 正式員額薪資		10,747	10,747		
113 職員薪金		10,747	10,747		
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		1,158,965	1,158,965		
1 用人費用		1,158,965	1,158,965		
11 正式員額薪資		1,064,878	1,064,878		
113 職員薪金		1,064,878	1,064,878		
16 退休及卹償金		31,742	31,742		
161 職員退休及離職金		31,742	31,742		
18 福利費		62,345	62,345		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學

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	%	
181 分擔員工保險費		60,845	60,845		
183 傷病醫藥費		1,500	1,500		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		90,387	90,387		
1 用人費用		90,387	90,387		
11 正式員額薪資		90,387	90,387		
113 職員薪金		90,387	90,387		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		218,074	218,074		
1 用人費用		218,074	218,074		
11 正式員額薪資		83,221	83,221		
113 職員薪金		83,221	83,221		
12 聘僱及兼職人員薪資		134,853	134,853		
124 兼職人員酬金		134,853	134,853		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		221,544	221,544		
2 服務費用		221,544	221,544		
27 一般服務費		221,544	221,544		
27D 計時與計件人員酬金		221,544	221,544		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221,544元，內容：特教學生助 理人員2名。
53220000 各校經常門分支計 畫	129,528,000	129,363,110	-164,890	-0.13	
1 用人費用	124,410,000	124,869,298	459,298	0.37	
11 正式員額薪資	85,705,000	84,026,879	-1,678,121	-1.96	
113 職員薪金	84,940,000	83,261,399	-1,678,601	-1.98	
114 工員工資	765,000	765,480	480	0.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,164,000	1,320,462	156,462	13.44	
121 聘用人員薪金	491,000	490,812	-188	-0.04	
124 兼職人員酬金	673,000	829,650	156,650	23.28	
13 超時工作報酬	816,000	767,640	-48,360	-5.93	
131 加班費	816,000	767,640	-48,360	-5.93	
15 獎金	20,179,000	21,499,544	1,320,544	6.54	
151 考績獎金	9,399,000	11,056,007	1,657,007	17.63	
152 年終獎金	10,780,000	10,443,537	-336,463	-3.12	
16 退休及卹償金	8,608,000	8,230,168	-377,832	-4.39	
161 職員退休及離職金	8,562,000	8,184,232	-377,768	-4.41	
162 工員退休及離職金	46,000	45,936	-64	-0.14	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學
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	%	
18 福利費	7,938,000	9,024,605	1,086,605	13.69	
181 分擔員工保險費	7,301,000	8,353,656	1,052,656	14.42	
18Y 其他福利費	637,000	670,949	33,949	5.33	
2 服務費用	4,470,000	3,598,207	-871,793	-19.50	
21 水電費	795,000	742,697	-52,303	-6.58	
212 工作場所電費	650,000	550,890	-99,110	-15.25	
214 工作場所水費	145,000	191,807	46,807	32.28	
22 郵電費	116,000	105,639	-10,361	-8.93	
221 郵費	30,000	30,112	112	0.37	
222 電話費	70,000	61,007	-8,993	-12.85	
224 數據通信費	16,000	14,520	-1,480	-9.25	
23 旅運費	122,000	50,090	-71,910	-58.94	
231 國內旅費	122,000	50,090	-71,910	-58.94	
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	42,505	-77,495	-64.58	
241 印刷及裝訂費	120,000	42,505	-77,495	-64.58	
25 修理保養及保固費	1,175,000	509,594	-665,406	-56.63	
251 土地改良物修護費	80,000	93,160	13,160	16.45	
252 一般房屋修護費	780,000	132,173	-647,827	-83.05	
254 其他建築修護費		21,100	21,100		
255 機械及設備修護費	250,000	75,750	-174,250	-69.70	
256 交通及運輸設備修護費	25,000	29,781	4,781	19.12	
257 雜項設備修護費	40,000	157,630	117,630	294.08	
26 保險費	11,000	7,977	-3,023	-27.48	
264 交通及運輸設備保險費	11,000	7,977	-3,023	-27.48	
27 一般服務費	1,968,000	1,916,848	-51,152	-2.60	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		30	30		
277 代理(辦)費	108,000	77,368	-30,632	-28.36	
279 外包費	479,000	439,300	-39,700	-8.29	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101,000元)，決算數391,300元(不含機械保全48,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園水塔清洗。

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學

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	1,303,000	1,330,550	27,550	2.11	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1,303,000元，決算數1,330,550元，內容：臨時僱工2名、進用身心障礙人士2名、臨時司機1名。
27F 體育活動費	78,000	69,600	-8,400	-10.77	
28 專業服務費	65,000	124,947	59,947	92.23	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	54,000	49,917	-4,083	-7.56	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	11,000	72,030	61,030	554.82	
28Y 其他專業服務費		3,000	3,000		
29 公共關係費	98,000	97,910	-90	-0.09	
291 公共關係費	98,000	97,910	-90	-0.09	
3 材料及用品費	526,000	781,165	255,165	48.51	
31 使用材料費	79,000	20,028	-58,972	-74.65	
312 燃料	79,000	20,028	-58,972	-74.65	
32 用品消耗	447,000	761,137	314,137	70.28	
321 辦公(事務)用品	271,000	627,320	356,320	131.48	
322 報章雜誌	15,000	6,832	-8,168	-54.45	
323 農業與園藝用品及環境美化費		99,063	99,063		
326 食品		14,268	14,268		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	13,654	3,654	36.54	
32Y 其他用品消耗	151,000		-151,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	35,000	36,500	1,500	4.29	
44 交通及運輸設備租金	35,000	31,000	-4,000	-11.43	
442 車租	35,000	31,000	-4,000	-11.43	
45 雜項設備租金		5,500	5,500		
451 雜項設備租金		5,500	5,500		
6 稅捐及規費(強制費)	16,000	47,288	31,288	195.55	
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
646 使用牌照稅	11,000	11,230	230	2.09	
66 規費	5,000	36,058	31,058	621.16	
661 行政規費與強制費	1,000	8,350	7,350	735.00	
663 汽車燃料使用費	4,000	3,708	-292	-7.30	
665 未足額進用身障人員差額補助費		24,000	24,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學

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	71,000	28,100	-42,900	-60.42	
71 會費	4,000	4,000			
713 職業團體會費	4,000	4,000			
75 競賽及交流活動費	67,000	24,100	-42,900	-64.03	
751 技能競賽	67,000	24,100	-42,900	-64.03	
9 其他		2,552	2,552		
91 其他支出		2,552	2,552		
91Y 其他		2,552	2,552		
53221502 特教學生助理人員		188,128	188,128		
2 服務費用		188,128	188,128		
27 一般服務費		188,128	188,128		
27D 計時與計件人員酬金		188,128	188,128		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188,128元，內容：特教學生助理人員1名。
53221601 推展傳統藝術教育		28,800	28,800		
2 服務費用		28,800	28,800		
28 專業服務費		28,800	28,800		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		28,800	28,800		
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	42,133,000	43,974,011	1,841,011	4.37	
5L1 行政管理及推展	42,133,000	43,974,011	1,841,011	4.37	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	42,133,000	42,739,661	606,661	1.44	
1 用人費用	42,127,000	42,733,661	606,661	1.44	
16 退休及卹償金	42,127,000	42,733,661	606,661	1.44	
161 職員退休及離職金	42,082,000	42,689,105	607,105	1.44	
163 卹償金	45,000	44,556	-444	-0.99	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學
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	%	
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		1,234,350	1,234,350		
1 用人費用		1,204,350	1,204,350		
18 福利費		1,204,350	1,204,350		
18Y 其他福利費		1,204,350	1,204,350		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		30,000	30,000		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		30,000	30,000		
744 慰問、照護及濟助金		30,000	30,000		
5M 建築及設備計畫	268,000	132,476	-135,524	-50.57	5M建築及設備計畫減少原因：係收支對列之經費來源收入不如預期致不足支應計畫購置之冷氣機等財物。
5M4 其他設備	268,000	132,476	-135,524	-50.57	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	268,000	132,476	-135,524	-50.57	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	268,000	132,476	-135,524	-50.57	
51 購建固定資產	268,000	132,476	-135,524	-50.57	
513 擴充改良房屋建築及設備		77,000	77,000		
514 購置機械及設備	268,000	27,476	-240,524	-89.75	
516 購置雜項設備		28,000	28,000		

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	127,290,708	23,279,721	268,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	6,485,442	4,398,572	
房屋及建築	102,136,018	10,033,285	77,000
機械及設備	9,565,123	4,553,105	163,000
交通及運輸設備	2,219,235	702,060	
雜項設備	6,884,717	3,592,699	28,000
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	173		
其他			

註：土地改良物增加：通學步道、校園路平專案等計畫致土地改良物增值。
 房屋及建築增加：109年度視聽教室優化計畫-視聽教室財產增值等；房屋及建築減少：廚房補減帳。
 機械及設備增加：教育局資訊中心撥入75吋4K觸控液晶顯示器等資訊設備；機械及設備減少：報廢個人電腦、無線網路基地台等。
 交通及運輸設備增加：109年度視聽教室優化計畫-購置廣播設備等。
 雜項設備增加：幼兒園戶外遊戲場設施等新設遊戲設備；雜項設備減少：撥出投影機至他校等。
 電腦軟體減少：報廢Cyberlink威力導演極致版。

臺南市佳里區佳里國民小學

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		
8,468,476		788,288	5,135,414	106,555,761
2,044,110			475,381	3,655,599
2,288,316		2	3,030,379	91,360,668
2,413,340		447,341	1,202,447	5,775,570
128,000			251,740	1,393,435
1,594,710		340,772	175,467	4,370,489
		173		

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：

臺南市佳里區佳里國民小學

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—臺南市佳里區佳里國民小學

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				77,000	77,000	77,000		
房屋及建築				77,000	77,000	77,000		
購建中固定資產								
機械及設備		268,000		-105,000	163,000	27,476	-135,524	
機械及設備		268,000		-105,000	163,000	27,476	-135,524	
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				28,000	28,000	28,000		
雜項設備				28,000	28,000	28,000		
購建中固定資產								
合 計		268,000			268,000	132,476	-135,524	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學
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	97	105	8	1.教師93人，公務人員7人，教保員1人，幼兒園廚工1人。2.職員增加原因：係專輔教師1名(核准文號：110年11月26日南市教安(一)字第1101381406號函)，1.65師2名(核准文號：110年12月13日南市教課(二)字第1101453154號函)，教保員1名、幼兒園廚工1名(核准文號：110年11月4日南市教特(一)字第1101245508號函)，國小合理員額增置教師3名(核准文號：110年12月3日南市教課(二)字第1101436776號函)。
職員	94	102	8	
工友	2	2	0	
聘用人員	1	1	0	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	97	106	9	

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、臨時僱工2名、進用身心障礙人士2名、臨時司機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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學
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	85,705,000	491,000	816,000		20,179,000	8,608,000		7,938,000		123,737,000	673,000	124,410,000
正式人員	85,705,000		816,000		20,107,000	8,579,000		7,862,000		123,069,000		123,069,000
聘僱人員		491,000			72,000	29,000		76,000		668,000		668,000
兼任人員											673,000	673,000
一般行政管理計畫						42,127,000				42,127,000		42,127,000
正式人員						42,127,000				42,127,000		42,127,000
其他人員												
合 計	85,705,000	491,000	816,000		20,179,000	50,735,000		7,938,000		165,864,000	673,000	166,537,000

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1,303,000元，決算數1,740,222元；279外包費：預算數378,000元(不含機械保全101,000元)，決算數393,700元(不含機械保全48,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數9,399,000元，決算數11,117,487元，內容：教職員工考績獎金決算人數97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10,780,000元，決算數11,511,193元，內容：教職員工年終獎金決算人數111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—臺南市佳里區佳里國民小學
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
93,517,040	490,812	767,640		22,628,680	9,004,092		9,903,817		136,312,081	2,544,408	138,856,489
93,517,040		767,640		22,562,625	8,908,281		9,724,992		135,480,578		135,480,578
	490,812			61,352	28,872		63,024		644,060		644,060
				4,703	66,939		115,801		187,443	2,544,408	2,731,851
					42,733,661		1,204,350		43,938,011		43,938,011
							1,204,350		1,204,350		1,204,350
					42,733,661				42,733,661		42,733,661
93,517,040	490,812	767,640		22,628,680	51,737,753		11,108,167		180,250,092	2,544,408	182,794,500

臺南市地方教育發展基金－臺南市佳里區佳里國民小學

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：本年度無增購及汰舊換新之車輛，截至本年度終了小客車1台。

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學
 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			171,929,000		189,353,898		17,424,898	10.13	
國民教育計畫			129,528,000		145,247,411		15,719,411	12.14	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超併案所致。
一般行政管理計畫			42,133,000		43,974,011		1,841,011	4.37	
建築及設備計畫			268,000		132,476		-135,524	-50.57	係收支對列之經費來源收入不如預期致不足支應計畫購置之冷氣機等財物。

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學

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	166,537,000	182,794,500	16,257,500	9.76
11 正式員額薪資	85,705,000	93,517,040	7,812,040	9.12
12 聘僱及兼職人員薪資	1,164,000	3,035,220	1,871,220	160.76
13 超時工作報酬	816,000	767,640	-48,360	-5.93
15 獎金	20,179,000	22,628,680	2,449,680	12.14
16 退休及卹償金	50,735,000	51,737,753	1,002,753	1.98
18 福利費	7,938,000	11,108,167	3,170,167	39.94
2 服務費用	4,470,000	4,039,079	-430,921	-9.64
21 水電費	795,000	742,697	-52,303	-6.58
22 郵電費	116,000	105,639	-10,361	-8.93
23 旅運費	122,000	50,090	-71,910	-58.94
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	42,505	-77,495	-64.58
25 修理保養及保固費	1,175,000	509,594	-665,406	-56.63
26 保險費	11,000	7,977	-3,023	-27.48
27 一般服務費	1,968,000	2,328,920	360,920	18.34
28 專業服務費	65,000	153,747	88,747	136.53
29 公共關係費	98,000	97,910	-90	-0.09
3 材料及用品費	526,000	781,165	255,165	48.51
31 使用材料費	79,000	20,028	-58,972	-74.65
32 用品消耗	447,000	761,137	314,137	70.28
4 租金、償債、利息及相關手續費	35,000	36,500	1,500	4.29
44 交通及運輸設備租金	35,000	31,000	-4,000	-11.43
45 雜項設備租金	0	5,500	5,500	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	268,000	132,476	-135,524	-50.57
51 購建固定資產	268,000	132,476	-135,524	-50.57
6 稅捐及規費(強制費)	16,000	47,288	31,288	195.55
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	5,000	36,058	31,058	621.16
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	77,000	1,520,338	1,443,338	1,874.46
71 會費	4,000	4,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	1,492,238	1,486,238	4,770.63
75 競賽及交流活動費	67,000	24,100	-42,900	-64.03
9 其他	0	2,552	2,552	0.00
91 其他支出	0	2,552	2,552	0.00
合 計	171,929,000	189,353,898	17,424,898	10.13

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學
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	98,000	97,910	-90	-0.09	
291 公共關係費	98,000	97,910	-90	-0.09	
統計所需項目	1,357,000	1,842,939	485,939	35.81	
27D 計時與計件人員酬金	1,303,000	1,740,222	437,222	33.56	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	54,000	78,717	24,717	45.77	
665 未足額進用身障人員差額補助費		24,000	24,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區佳里國民小學

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	850,087,460	100.00	835,536,347	100.00	14,551,113	1.74	負債	736,240,966	86.61	724,618,526	86.72	11,622,440	1.60
流動資產	28,371,989	3.34	24,039,449	2.88	4,332,540	18.02	流動負債	21,390,717	2.52	16,439,383	1.97	4,951,334	30.12
現金	28,298,729	3.33	24,038,564	2.88	4,260,165	17.72	應付款項	21,390,717	2.52	16,439,383	1.97	4,951,334	30.12
銀行存款	28,298,729	3.33	24,038,564	2.88	4,260,165	17.72	應付代收款	19,428,451	2.29	14,907,266	1.78	4,521,185	30.33
銀行存款-市庫存款	9,179,739	1.08	8,438,066	1.01	741,673	8.79	應付代收款	19,428,451	2.29	14,907,266	1.78	4,521,185	30.33
銀行存款-保管款-代收款專戶	12,238,762	1.44	9,654,172	1.16	2,584,590	26.77	應付費用	1,962,266	0.23	1,532,117	0.18	430,149	28.08
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	108,058	0.01	108,020	0.01	38	0.04	應付費用	1,962,266	0.23	1,532,117	0.18	430,149	28.08
銀行存款-保管款-午餐專戶	2,827,540	0.33	1,906,305	0.23	921,235	48.33	其他負債	714,850,249	84.09	708,179,143	84.76	6,671,106	0.94
銀行存款-保管款-其他	3,229,027	0.38	3,229,006	0.39	21	0.00	什項負債	714,850,249	84.09	708,179,143	84.76	6,671,106	0.94
銀行存款-保管款-保管款專戶	715,603	0.08	702,995	0.08	12,608	1.79	存入保證金	715,603	0.08	702,995	0.08	12,608	1.79
預付款項	73,260	0.01	885	0.00	72,375	177.97	存入保證金	715,603	0.08	702,995	0.08	12,608	1.79
預付費用	73,260	0.01	885	0.00	72,375	177.97	應付代管資產	714,134,646	84.01	707,476,148	84.67	6,658,498	0.94
固定資產	106,555,761	12.53	104,010,814	12.45	2,544,947	2.45	應付代管資產	714,134,646	84.01	707,476,148	84.67	6,658,498	0.94
土地改良物	3,655,599	0.43	2,086,870	0.25	1,568,729	75.17	淨資產	113,846,494	13.39	110,917,821	13.28	2,928,673	2.64
土地改良物	8,529,552	1.00	6,485,442	0.78	2,044,110	31.52	淨資產	113,846,494	13.39	110,917,821	13.28	2,928,673	2.64
累計折舊-土地改良物	-4,873,953	-0.57	-4,398,572	-0.53	-475,381	10.81	淨資產	113,846,494	13.39	110,917,821	13.28	2,928,673	2.64
房屋建築及設備	91,360,668	10.75	92,102,733	11.02	-742,065	-0.81	累積餘額	113,846,494	13.39	110,917,821	13.28	2,928,673	2.64
房屋建築及設備	104,424,332	12.28	102,136,018	12.22	2,288,314	2.24							
累計折舊-房屋建築及設備	-13,063,664	-1.54	-10,033,285	-1.20	-3,030,379	30.20							
機械及設備	5,775,570	0.68	5,012,018	0.60	763,552	15.23							
機械及設備	11,531,122	1.36	9,565,123	1.14	1,965,999	20.55							
累計折舊-機械及設備	-5,755,552	-0.68	-4,553,105	-0.54	-1,202,447	26.41							
合計：	850,087,460	100.00	835,536,347	100.00	14,551,113	1.74	合計：	850,087,460	100.00	835,536,347	100.00	14,551,113	1.74

信託代理與保證資產

2,161,750

信託代理與保證負債

2,161,750

保證品

2,161,750

應付保證品

2,161,750

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—臺南市佳里區佳里國民小學

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	1,393,435	0.16	1,517,175	0.18	-123,740	-8.16							
交通及運輸設備	2,347,235	0.28	2,219,235	0.27	128,000	5.77							
累計折舊-交通及運輸設備	-953,800	-0.11	-702,060	-0.08	-251,740	35.86							
雜項設備	4,370,489	0.51	3,292,018	0.39	1,078,471	32.76							
雜項設備	8,138,655	0.96	6,884,717	0.82	1,253,938	18.21							
累計折舊-雜項設備	-3,768,166	-0.44	-3,592,699	-0.43	-175,467	4.88							
無形資產	0	0.00	173	0.00	-173	100.00							
無形資產	0	0.00	173	0.00	-173	100.00							
電腦軟體	0	0.00	173	0.00	-173	100.00							
其他資產	715,159,710	84.13	707,485,911	84.67	7,673,799	1.08							
什項資產	715,159,710	84.13	707,485,911	84.67	7,673,799	1.08							
暫付及待結轉帳項	1,025,064	0.12	9,763	0.00	1,015,301	399.48							
代管資產	714,134,646	84.01	707,476,148	84.67	6,658,498	0.94							
代管資產-土地	653,492,894	76.87	644,950,252	77.19	8,542,642	1.32							
代管資產-土地改良物	1,147,185	0.13	1,349,037	0.16	-201,852	-14.96							
代管資產-房屋及設備	59,424,825	6.99	61,099,713	7.31	-1,674,888	-2.74							
代管資產-機械及設備	24,116	0.00	29,329	0.00	-5,213	-17.77							
代管資產-交通及運輸設備	604	0.00	1,004	0.00	-400	-39.84							
代管資產-什項設備	45,022	0.01	46,813	0.01	-1,791	-3.83							
合計：	850,087,460	100.00	835,536,347	100.00	14,551,113	1.74	合計：	850,087,460	100.00	835,536,347	100.00	14,551,113	1.74

信託代理與保證資產

2,161,750

信託代理與保證負債

2,161,750

保證品

2,161,750

應付保證品

2,161,750

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—臺南市佳里區佳里國民小學

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	197,960,523	100.00			197,960,523	
勞務收入	112,750	0.06			112,750	
服務收入	112,750	0.06			112,750	
財產收益	8,233,620	4.16			8,233,620	
財產孳息收入	2,207	0.00			2,207	
廢舊物品售價收入	10,147	0.01			10,147	
財產交易利益	4,875,992	2.46			4,875,992	
其他財產收入	3,345,274	1.69			3,345,274	
政府撥入收入	189,511,579	95.73			189,511,579	
公庫撥款收入	177,995,523	89.91			177,995,523	
政府其他撥入收入	11,516,056	5.82			11,516,056	
教學收入	56,960	0.03			56,960	
學雜費收入	56,960	0.03			56,960	
其他收入	45,614	0.02			45,614	
受贈收入	1,460	0.00			1,460	
雜項收入	44,154	0.02			44,154	
支出	195,031,850	98.52			195,031,850	
人事支出	182,794,500	92.34			182,794,500	
人事支出	182,794,500	92.34			182,794,500	
業務支出	6,424,370	3.25			6,424,370	
業務支出	6,424,370	3.25			6,424,370	
財產損失	34,278	0.02			34,278	
財產交易損失	34,278	0.02			34,278	
折舊、折耗及攤銷	5,776,150	2.92			5,776,150	
固定資產折舊	5,775,977	2.92			5,775,977	
無形資產攤銷	173	0.00			173	
其他支出	2,552	0.00			2,552	
其他支出	2,552	0.00			2,552	
本期賸餘(短絀)	2,928,673	1.48			2,928,673	
期初淨資產	110,917,821	56.03			110,917,821	
解繳公庫						
期末淨資產	113,846,494	57.51			113,846,494	

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—臺南市佳里區佳里國民小學

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)	2,928,673
8002 調整非現金項目	2,466,661
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,395,334
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	934,899
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,082,676
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,147,777
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,881,389
8404 減少短期債務及其他負債	-1,868,781
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	12,608
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,260,165
87 期初現金及約當現金	24,038,564
88 期末現金及約當現金	28,298,729

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-6,658,498元;增加應付代管資產+6,658,498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—臺南市佳里區佳里國民小學

決算與會計收支對照表

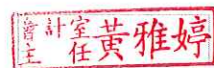
中華民國 110 年度

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	189,737,797	8,222,726	197,960,523	收入
勞務收入	112,750		112,750	勞務收入
財產收入	12,354	8,221,266	8,233,620	財產收益
政府撥入收入	189,511,579		189,511,579	政府撥入收入
教學收入	56,960		56,960	教學收入
其他收入	44,154	1,460	45,614	其他收入
基金用途	189,353,898	5,677,952	195,031,850	支出
用人費用	182,794,500		182,794,500	人事支出
服務費用	4,039,079	2,385,291	6,424,370	業務支出
材料及用品費	781,165	-781,165		
租金、償債、利息及相關手續費	36,500	-36,500		
稅捐及規費(強制費)	47,288	-47,288		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,520,338	-1,520,338		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	132,476	-132,476		
其他	2,552	34,278	34,278	財產損失
折舊、折耗及攤銷		5,776,150	5,776,150	折舊、折耗及攤銷
其他支出			2,552	其他支出
本期賸餘(短絀)	383,899	2,544,774	2,928,673	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,906,834	104,010,987	110,917,821	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,290,733	106,555,761	113,846,494	期末淨資產

註：

主辦會計人員：黃雅婷



基金主持人：康瑞中



