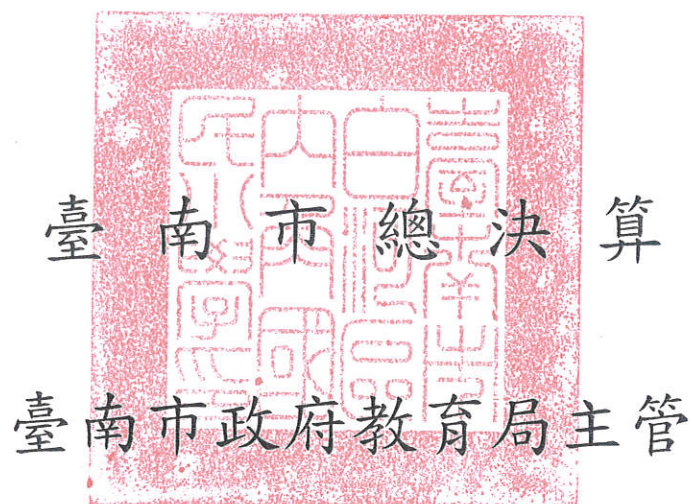


中華民國110年度
(110年1月1日至110年12月31日)



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)

臺南市白河區內角國民小學編

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	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，本年度法定預算數21,908,000元，決算數24,836,084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36人；附設幼兒園1班，學生人數21人。

110學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數38人；附設幼兒園1班，學生人數20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21,738,817元，較本年度法定預算數19,110,000元，增加2,628,817元，計增加13.76%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。

(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3,097,267元，較本年度法定預算數2,798,000元，增加299,267元，計增加10.70%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、子女教育補助等超支併決算之差異數。

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25,089,912元，較法定預算數21,857,000元，增加3,232,912元，計增加14.79%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數260元，較法定預算數0元，增加260元。主要係因：工程採購案逾期違約金，依實際數繳庫。
2. 財產處分收入：決算數2,000元，較法定預算數0元，增加2,000元。主要係因：報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
3. 租金收入：決算數59,751元，較法定預算數56,000元，增加3,751元，計增加6.70%。
4. 利息收入：決算數866元，較法定預算數1,000元，減少134元，計減少13.40%。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22,631,218元，較法定預算數21,775,000元，增加856,218元，計增加3.93%。
6. 政府其他撥入收入：決算數2,370,660元，較法定預算數0元，增加2,370,660元。主要係因：超收教育局之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)、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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

所致。

7. 學雜費收入：決算數18,237元，較法定預算數18,000元，增加237元，計增加1.32%。

8. 雜項收入：決算數6,920元，較法定預算數7,000元，減少80元，計減少1.14%。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數24,836,084元，較法定預算數21,908,000元，增加2,928,084元，計增加13.37%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數21,738,817元，較法定預算數19,110,000元，增加2,628,817元，計增加13.76%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫（小教）等超支併決算所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數3,097,267元，較法定預算數2,798,000元，增加299,267元，計增加10.70%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。

(三) 本期賸餘(短絀-)：預算短絀51,000元，本年度決算賸餘數253,828元，賸餘原因：係業務費撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一) 業務活動之淨現金流入107,633元。

(二) 籌資活動之淨現金流入17,300元。

(三) 本年度現金及約當現金之淨增124,933元。

期初現金及約當現金6,384,804元。

期末現金及約當現金6,509,737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	6,509,737	6,384,804	1.96
預付費用	24,000	0	-
房屋建築及設備	37,592,267	1,097,805	3,324.31
機械及設備	2,439,081	1,291,692	88.83
交通及運輸設備	81,030	64,191	26.23
雜項設備	827,699	189,967	335.71
代管資產	164,722,089	165,054,371	-0.20
資產合計	212,195,903	174,082,830	21.89

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係預付國小兼任及代課教師鐘點費調增差額所致。

2. 房屋建築及設備：主要增加係北棟教室重建工程等所致。

3. 機械及設備：主要增加係教育局撥入無線網路基地台等所致。

4. 交通及運輸設備：主要增加係增購錄影系統等所致。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

5. 雜項設備：主要增加係增購電視機等所致。

(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	3,222,804	3,673,283	-12.26
應付費用	856,345	528,061	62.17
存入保證金	1,378,633	1,361,333	1.27
應付代管資產	164,722,089	165,054,371	-0.20
負債合計	170,179,871	170,617,048	-0.26

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係教育部補助偏遠地區學校及非山非市學校教育設備經費等已執行完成所致。
2. 應付費用：主要增加係教育局撥入幼兒園增置契約教保員等補助經費所致。

(三) 淨資產為累積餘額42,016,032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3,262,000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2,961,000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、子女教育補助等301,000元，因未及於110年度編列預算，經臺南市政府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—臺南市白河區內角國民小學

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	21,857,000	100.00	25,089,912	100.00	3,232,912	14.79	25,200,233	100.00
41 徵收及依法分配收入			260	0.00	260	0.00		
415 違規罰款收入			260	0.00	260	0.00		
43 勞務收入						0.00	2,000	0.01
431 服務收入							2,000	0.01
45 財產收入	57,000	0.26	62,617	0.25	5,617	9.85	9,495	0.04
451 財產處分收入			2,000	0.01	2,000	0.00	8,635	0.03
452 租金收入	56,000	0.26	59,751	0.24	3,751	6.70		
454 利息收入	1,000	0.00	866	0.00	-134	-13.40	860	0.00
46 政府撥入收入	21,775,000	99.62	25,001,878	99.65	3,226,878	14.82	25,167,987	99.87
462 公庫撥款收入	21,775,000	99.62	22,631,218	90.20	856,218	3.93	22,953,725	91.09
46Y 政府其他撥入收入			2,370,660	9.45	2,370,660	0.00	2,214,262	8.79
4S 教學收入	18,000	0.08	18,237	0.07	237	1.32	17,978	0.07
4S1 學雜費收入	18,000	0.08	18,237	0.07	237	1.32	17,978	0.07
4Y 其他收入	7,000	0.03	6,920	0.03	-80	-1.14	2,773	0.01
4YY 雜項收入	7,000	0.03	6,920	0.03	-80	-1.14	2,773	0.01
5 基金用途	21,908,000	100.00	24,836,084	100.00	2,928,084	13.37	25,542,552	100.00
53 國民教育計畫	19,110,000	87.23	21,738,817	87.53	2,628,817	13.76	21,422,236	83.87
5L 一般行政管理計畫	2,798,000	12.77	3,097,267	12.47	299,267	10.70	4,120,316	16.13
本期賸餘(短絀-)	-51,000		253,828		304,828	-597.70	-342,319	
期初基金餘額	1,108,000		822,127		-285,873	-25.80	1,164,446	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,057,000		1,075,955		18,955	1.79	822,127	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區內角國民小學

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	21,857,000	25,089,912	3,232,912	14.79	
41 徵收及依法分配收入		260	260	0.00	
415 違規罰款收入		260	260	0.00	係工程採購案逾期違約金，依實際數繳庫。
45 財產收入	57,000	62,617	5,617	9.85	
451 財產處分收入		2,000	2,000	0.00	係報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
452 租金收入	56,000	59,751	3,751	6.70	
454 利息收入	1,000	866	-134	-13.40	係各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	21,775,000	25,001,878	3,226,878	14.82	
462 公庫撥款收入	21,775,000	22,631,218	856,218	3.93	
46Y 政府其他撥入收入		2,370,660	2,370,660	0.00	係超收教育局調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款所致。
4S 教學收入	18,000	18,237	237	1.32	
4S1 學雜費收入	18,000	18,237	237	1.32	
4Y 其他收入	7,000	6,920	-80	-1.14	
4YY 雜項收入	7,000	6,920	-80	-1.14	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區內角國民小學

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	21,908,000	24,836,084	2,928,084	13.37	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)等超支併決算所致。
53 國民教育計畫	19,110,000	21,738,817	2,628,817	13.76	
532 國民小學教育	19,110,000	21,738,817	2,628,817	13.76	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		66,911	66,911		
1 用人費用		66,911	66,911		
11 正式員額薪資		66,911	66,911		
113 職員薪金		66,911	66,911		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		21,567	21,567		
1 用人費用		21,567	21,567		
12 聘僱及兼職人員薪資		21,120	21,120		
124 兼職人員酬金		21,120	21,120		
18 福利費		447	447		
181 分擔員工保險費		447	447		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		88,922	88,922		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		88,922	88,922		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		88,922	88,922		
743 獎勵費用		88,922	88,922		
53210304 國小合理教師員額編制		479,273	479,273		
1 用人費用		479,273	479,273		
11 正式員額薪資		343,545	343,545		
113 職員薪金		343,545	343,545		
15 獎金		51,734	51,734		
152 年終獎金		51,734	51,734		
16 退休及卹償金		25,536	25,536		
161 職員退休及離職金		25,536	25,536		
18 福利費		58,458	58,458		
181 分擔員工保險費		58,458	58,458		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,015,664	1,015,664		
1 用人費用		1,015,664	1,015,664		
11 正式員額薪資		714,441	714,441		
113 職員薪金		714,441	714,441		

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區內角國民小學
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		73,920	73,920		
15 獎金		89,138	89,138		
152 年終獎金		89,138	89,138		
16 退休及卹償金		67,411	67,411		
161 職員退休及離職金		67,411	67,411		
18 福利費		70,754	70,754		
181 分擔員工保險費		70,754	70,754		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		27,060	27,060		
1 用人費用		27,060	27,060		
12 聘僱及兼職人員薪資		27,060	27,060		
124 兼職人員酬金		27,060	27,060		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		10,840	10,840		
1 用人費用		10,840	10,840		
11 正式員額薪資		10,840	10,840		
113 職員薪金		10,840	10,840		
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		1,113,374	1,113,374		
1 用人費用		1,113,374	1,113,374		
11 正式員額薪資		1,018,923	1,018,923		
113 職員薪金		1,018,923	1,018,923		
16 退休及卹償金		28,581	28,581		
161 職員退休及離職金		28,581	28,581		
18 福利費		65,870	65,870		
181 分擔員工保險費		65,170	65,170		
183 傷病醫藥費		700	700		
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		
53210503 特教學生助理人員(學前)		34,600	34,600		
2 服務費用		34,600	34,600		
27 一般服務費		34,600	34,600		

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區內角國民小學

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		34,600	34,600		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34,600元，內容：特教學生助理人員1名。
53220000 各校經常門分支計畫	19,110,000	18,811,206	-298,794	-1.56	
1 用人費用	17,965,000	17,763,074	-201,926	-1.12	
11 正式員額薪資	12,365,000	11,788,642	-576,358	-4.66	
113 職員薪金	11,982,000	11,788,642	-193,358	-1.61	
114 工員工資	383,000		-383,000	-100.00	
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	304,058	221,058	266.33	
124 兼職人員酬金	83,000	304,058	221,058	266.33	
13 超時工作報酬	221,000	223,808	2,808	1.27	
131 加班費	221,000	223,808	2,808	1.27	
15 獎金	2,921,000	3,015,019	94,019	3.22	
151 考績獎金	1,375,000	1,460,240	85,240	6.20	
152 年終獎金	1,546,000	1,554,779	8,779	0.57	
16 退休及卹償金	1,153,000	1,109,632	-43,368	-3.76	
161 職員退休及離職金	1,130,000	1,109,632	-20,368	-1.80	
162 工員退休及離職金	23,000		-23,000	-100.00	
18 福利費	1,222,000	1,321,915	99,915	8.18	
181 分擔員工保險費	1,029,000	1,168,715	139,715	13.58	
183 傷病醫藥費		7,000	7,000		
18Y 其他福利費	193,000	146,200	-46,800	-24.25	
2 服務費用	969,000	920,419	-48,581	-5.01	
21 水電費	140,000	99,034	-40,966	-29.26	
212 工作場所電費	106,000	87,736	-18,264	-17.23	
214 工作場所水費	34,000	11,298	-22,702	-66.77	
22 郵電費	61,000	26,581	-34,419	-56.42	
221 郵費	6,000	270	-5,730	-95.50	
222 電話費	35,000	24,611	-10,389	-29.68	
224 數據通信費	20,000	1,700	-18,300	-91.50	
23 旅運費	42,000	31,136	-10,864	-25.87	
231 國內旅費	42,000	31,136	-10,864	-25.87	
24 印刷裝訂與廣告費	16,000	15,996	-4	-0.03	
241 印刷及裝訂費	16,000	15,996	-4	-0.03	
25 修理保養及保固費	200,000	203,405	3,405	1.70	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區內角國民小學

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	91,000	111,143	20,143	22.14	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409,500元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、冷氣機拆移機等勞力外包。
255 機械及設備修護費	48,000	46,858	-1,142	-2.38	
257 雜項設備修護費	61,000	45,404	-15,596	-25.57	
27 一般服務費	456,000	468,050	12,050	2.64	
277 代理(辦)費	40,000	34,550	-5,450	-13.63	
279 外包費	403,000	421,500	18,500	4.59	
27F 體育活動費	13,000	12,000	-1,000	-7.69	
28 專業服務費	6,000	28,217	22,217	370.28	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		17,917	17,917		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	10,300	4,300	71.67	
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	157,000	96,266	-60,734	-38.68	
31 使用材料費	2,000		-2,000	-100.00	
312 燃料	2,000		-2,000	-100.00	
32 用品消耗	155,000	96,266	-58,734	-37.89	
321 辦公(事務)用品	120,000	72,189	-47,811	-39.84	
322 報章雜誌	5,000	340	-4,660	-93.20	
323 農業與園藝用品及環境美化費	7,000	21,672	14,672	209.60	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000	2,065	-935	-31.17	
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	15,000	30,447	15,447	102.98	
45 雜項設備租金	15,000	30,447	15,447	102.98	
451 雜項設備租金	15,000	30,447	15,447	102.98	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	1,000	-3,000	-75.00	
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	3,000		-3,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區內角國民小學

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	%	
751 技能競賽	3,000		-3,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		19,000	19,000		
2 服務費用		18,240	18,240		
28 專業服務費		18,240	18,240		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		18,240	18,240		
3 材料及用品費		760	760		
32 用品消耗		760	760		
321 辦公（事務）用品		760	760		
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	2,798,000	3,097,267	299,267	10.70	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一般行政管理計畫增加原 因：係統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	2,798,000	3,097,267	299,267	10.70	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	2,798,000	2,778,480	-19,520	-0.70	
1 用人費用	2,798,000	2,778,480	-19,520	-0.70	
16 退休及卹償金	2,798,000	2,778,480	-19,520	-0.70	
161 職員退休及離職金	2,798,000	2,778,480	-19,520	-0.70	
5L100400 調整待遇及其他經 費		318,787	318,787		
1 用人費用		318,787	318,787		
18 福利費		318,787	318,787		
181 分擔員工保險費		6,587	6,587		
18Y 其他福利費		312,200	312,200		

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	6,790,303	4,146,648	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	2,242,836	1,145,031	
機械及設備	2,812,630	1,520,938	
交通及運輸設備	268,800	204,609	
雜項設備	1,466,037	1,276,070	
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體			
其他			

註： 1.土地改良物：主要增加原因係室外綜合球場地板整修工程。
 2.房屋及建築:主要增加原因係北棟教室重建工程等。
 3.機械及設備:主要增加原因係購置電腦及無線網路基地台等；主要減少原因係報廢電腦等。
 4.交通及運輸設備：主要增加原因係購置錄影系統等；主要減少原因係報廢報廢電視字幕機。
 5.雜項設備:主要增加原因係購置電視機等；主要減少原因係報廢圖書設備。

臺南市白河區內角國民小學

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		
47,226,422		361,463	8,568,537	40,940,077
806,138			806,138	
43,951,786			7,457,324	37,592,267
1,632,870		290,558	194,923	2,439,081
54,269		50,000	-12,570	81,030
781,359		20,905	122,722	827,699

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：

臺南市白河區內角國民小學

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－臺南市白河區內角國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
合 計								

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區內角國民小學
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	16	18	2	教師14人，公務人員2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3日南市教課(二)字第1101436776號函)，幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人(核准文號：110年11月4日南市教特(一)字第1101245508號函)。
職員	15	18	3	
工友	1	0	-1	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	16	19	3	兼任人事管理員1人

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；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、冷氣機拆移機等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區內角國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 110年 度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數											
	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
國民教育計畫	12,365,000		221,000		2,921,000	1,153,000		1,222,000		17,882,000	83,000	17,965,000
正式人員	12,365,000		221,000		2,921,000	1,153,000		1,222,000		17,882,000		17,882,000
兼任人員											83,000	83,000
一般行政管理計畫						2,798,000				2,798,000		2,798,000
正式人員												
其他人員						2,798,000				2,798,000		2,798,000
合 計	12,365,000		221,000		2,921,000	3,951,000		1,222,000		20,680,000	83,000	20,763,000

1.服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數0元，決算數34,600元；279外包費：預算數378,000元(不含機械保全25,000元)，決算數411,900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1,375,000元，決算數1,460,240元，內容：教職員考績獎金決算人數13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1,546,000元，決算數1,695,651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—臺南市白河區內角國民小學
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
13,991,302		223,808		3,155,891	1,231,160		1,517,444		20,119,605	426,158	20,545,763
13,991,302		223,808		3,155,891	1,219,645		1,506,001		20,096,647		20,096,647
					11,515		11,443		22,958	426,158	449,116
					2,778,480		318,787		3,097,267		3,097,267
							318,787		318,787		318,787
					2,778,480				2,778,480		2,778,480
13,991,302		223,808		3,155,891	4,009,640		1,836,231		23,216,872	426,158	23,643,030

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區內角國民小學

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—臺南市白河區內角國民小學
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			21,908,000		24,836,084		2,928,084	13.37	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。 係統籌支撥經費。
國民教育計畫			19,110,000		21,738,817		2,628,817	13.76	
一般行政管理計畫			2,798,000		3,097,267		299,267	10.70	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區內角國民小學

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	20,763,000	23,643,030	2,880,030	13.87
11 正式員額薪資	12,365,000	13,991,302	1,626,302	13.15
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	426,158	343,158	413.44
13 超時工作報酬	221,000	223,808	2,808	1.27
15 獎金	2,921,000	3,155,891	234,891	8.04
16 退休及卹償金	3,951,000	4,009,640	58,640	1.48
18 福利費	1,222,000	1,836,231	614,231	50.26
2 服務費用	969,000	975,659	6,659	0.69
21 水電費	140,000	99,034	-40,966	-29.26
22 郵電費	61,000	26,581	-34,419	-56.42
23 旅運費	42,000	31,136	-10,864	-25.87
24 印刷裝訂與廣告費	16,000	15,996	-4	-0.03
25 修理保養及保固費	200,000	203,405	3,405	1.70
27 一般服務費	456,000	505,050	49,050	10.76
28 專業服務費	6,000	46,457	40,457	674.28
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	157,000	97,026	-59,974	-38.20
31 使用材料費	2,000	0	-2,000	-100.00
32 用品消耗	155,000	97,026	-57,974	-37.40
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	30,447	15,447	102.98
45 雜項設備租金	15,000	30,447	15,447	102.98
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	89,922	85,922	2,148.05
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	88,922	88,922	0.00
75 競賽及交流活動費	3,000	0	-3,000	-100.00
合 計	21,908,000	24,836,084	2,928,084	13.37

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

[illegible]

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區內角國民小學

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	212,195,903	100.00	174,082,830	100.00	38,113,073	21.89	負 債	170,179,871	80.20	170,617,048	98.01	-437,177	-0.26
流動資產	6,533,737	3.08	6,384,804	3.67	148,933	2.33	流動負債	4,079,149	1.92	4,201,344	2.41	-122,195	-2.91
現金	6,509,737	3.07	6,384,804	3.67	124,933	1.96	應付款項	4,079,149	1.92	4,201,344	2.41	-122,195	-2.91
銀行存款	6,509,737	3.07	6,384,804	3.67	124,933	1.96	應付代收款	3,222,804	1.52	3,673,283	2.11	-450,479	-12.26
銀行存款-市	1,908,300	0.90	1,350,188	0.78	558,112	41.34	應付代收款	3,222,804	1.52	3,673,283	2.11	-450,479	-12.26
庫存款							應付費用	856,345	0.40	528,061	0.30	328,284	62.17
銀行存款-保	1,846,642	0.87	2,530,894	1.45	-684,252	-27.04	應付費用	856,345	0.40	528,061	0.30	328,284	62.17
管款-代收							其他負債	166,100,722	78.28	166,415,704	95.60	-314,982	-0.19
專戶							什項負債	166,100,722	78.28	166,415,704	95.60	-314,982	-0.19
銀行存款-保	158,400	0.07	101,763	0.06	56,637	55.66	存入保證金	1,378,633	0.65	1,361,333	0.78	17,300	1.27
管款-教育儲							存入保證金	1,378,633	0.65	1,361,333	0.78	17,300	1.27
蓄專戶							應付代管資產	164,722,089	77.63	165,054,371	94.81	-332,282	-0.20
銀行存款-保	435,225	0.21	219,149	0.13	216,076	98.60	應付代管資	164,722,089	77.63	165,054,371	94.81	-332,282	-0.20
管款-午餐專							產						
戶							淨資產	42,016,032	19.80	3,465,782	1.99	38,550,250	112.31
銀行存款-保	782,537	0.37	821,477	0.47	-38,940	-4.74	淨資產	42,016,032	19.80	3,465,782	1.99	38,550,250	112.31
管款-其他							淨資產	42,016,032	19.80	3,465,782	1.99	38,550,250	112.31
銀行存款-保	1,378,633	0.65	1,361,333	0.78	17,300	1.27	累積餘額	42,016,032	19.80	3,465,782	1.99	38,550,250	112.31
管款-保管款													
專戶													
預付款項	24,000	0.01	0	0.00	24,000	0.00							
預付費用	24,000	0.01	0	0.00	24,000	0.00							
固定資產	40,940,077	19.29	2,643,655	1.52	38,296,422	448.62							
土地改良物	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
土地改良物	806,138	0.38	0	0.00	806,138	0.00							
累計折舊-土	-806,138	-0.38	0	0.00	-806,138	0.00							
地改良物													
房屋建築及設	37,592,267	17.72	1,097,805	0.63	36,494,462	324.31							
備													
房屋建築及設	46,194,622	21.77	2,242,836	1.29	43,951,786	959.65							
備													
累計折舊-房	-8,602,355	-4.05	-1,145,031	-0.66	-7,457,324	651.28							
屋建築及設備													
機械及設備	2,439,081	1.15	1,291,692	0.74	1,147,389	88.83							
機械及設備	4,154,942	1.96	2,812,630	1.62	1,342,312	47.72							
累計折舊-機	-1,715,861	-0.81	-1,520,938	-0.87	-194,923	12.82							
械及設備													
合計：	212,195,903	100.00	174,082,830	100.00	38,113,073	21.89	合計：	212,195,903	100.00	174,082,830	100.00	38,113,073	21.89

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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—臺南市白河區內角國民小學

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	81,030	0.04	64,191	0.04	16,839	26.23							
交通及運輸設備	273,069	0.13	268,800	0.15	4,269	1.59							
累計折舊-交通及運輸設備	-192,039	-0.09	-204,609	-0.12	12,570	-6.14							
雜項設備	827,699	0.39	189,967	0.11	637,732	335.71							
雜項設備	2,226,491	1.05	1,466,037	0.84	760,454	51.87							
累計折舊-雜項設備	-1,398,792	-0.66	-1,276,070	-0.73	-122,722	9.62							
其他資產	164,722,089	77.63	165,054,371	94.81	-332,282	-0.20							
什項資產	164,722,089	77.63	165,054,371	94.81	-332,282	-0.20							
代管資產	164,722,089	77.63	165,054,371	94.81	-332,282	-0.20							
代管資產-土地	159,383,400	75.11	159,383,400	91.56	0	0.00							
代管資產-土地改良物	11,583	0.01	11,583	0.01	0	0.00							
代管資產-房屋及設備	5,311,617	2.50	5,641,636	3.24	-330,019	-5.85							
代管資產-機械及設備	5,747	0.00	5,747	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	9,742	0.00	12,005	0.01	-2,263	-18.85							
合計：	212,195,903	100.00	174,082,830	100.00	38,113,073	21.89	合計：	212,195,903	100.00	174,082,830	100.00	38,113,073	21.89

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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—臺南市白河區內角國民小學

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	72,316,334	100.00			72,316,334	
徵收及依法分配收入	260	0.00			260	
違規罰款收入	260	0.00			260	
財產收益	47,289,039	65.39			47,289,039	
財產孳息收入	60,617	0.08			60,617	
廢舊物品售價收入	2,000	0.00			2,000	
財產交易利益	334,765	0.46			334,765	
其他財產收入	46,891,657	64.84			46,891,657	
政府撥入收入	25,001,878	34.57			25,001,878	
公庫撥款收入	22,631,218	31.29			22,631,218	
政府其他撥入收入	2,370,660	3.28			2,370,660	
教學收入	18,237	0.03			18,237	
學雜費收入	18,237	0.03			18,237	
其他收入	6,920	0.01			6,920	
雜項收入	6,920	0.01			6,920	
支出	33,766,084	46.69			33,766,084	
人事支出	23,643,030	32.69			23,643,030	
人事支出	23,643,030	32.69			23,643,030	
業務支出	1,193,054	1.65			1,193,054	
業務支出	1,193,054	1.65			1,193,054	
財產損失	3,615	0.00			3,615	
財產交易損失	3,615	0.00			3,615	
折舊、折耗及攤銷	8,926,385	12.34			8,926,385	
固定資產折舊	8,926,385	12.34			8,926,385	
本期賸餘（短絀）	38,550,250	53.31			38,550,250	
期初淨資產	3,465,782	4.79			3,465,782	
解繳公庫						
期末淨資產	42,016,032	58.10			42,016,032	

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—臺南市白河區內角國民小學

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)	38,550,250
8002 調整非現金項目	-38,442,617
81 業務活動之淨現金流入(流出)	107,633
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	165,762
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-165,762
83 投資活動之淨現金流入(流出)	
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	108,400
8404 減少短期債務及其他負債	-91,100
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	17,300
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	124,933
87 期初現金及約當現金	6,384,804
88 期末現金及約當現金	6,509,737

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+332,282元;減少應付代管資產-332,282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—臺南市白河區內角國民小學

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	25,089,912	47,226,422	72,316,334	收入
徵收及依法分配收入	260		260	徵收及依法分配收入
財產收入	62,617	47,226,422	47,289,039	財產收益
政府撥入收入	25,001,878		25,001,878	政府撥入收入
教學收入	18,237		18,237	教學收入
其他收入	6,920		6,920	其他收入
基金用途	24,836,084	8,930,000	33,766,084	支出
用人費用	23,643,030		23,643,030	人事支出
服務費用	975,659	217,395	1,193,054	業務支出
材料及用品費	97,026	-97,026		
租金、償債、利息及相關手續費	30,447	-30,447		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	89,922	-89,922		
		3,615	3,615	財產損失
		8,926,385	8,926,385	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	253,828	38,296,422	38,550,250	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	822,127	2,643,655	3,465,782	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,075,955	40,940,077	42,016,032	期末淨資產

註：

主辦會計人員：林俊標



基金主持人：黃明漢

