

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)

臺南市東山區聖賢國民小學編

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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數 21,129,000 元，決算數 24,751,552 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 31 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 33 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 15 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 22,471,635 元，較本年度法定預算數 19,243,000 元，增加 3,228,635 元，計增加 16.78%，主要係因：辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)及提高國小教師員額編制至每班 1.65 名等計劃以超支併決算辦理所致。

(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 2,279,917 元，較本年度法定預算數 1,860,000 元，增加 419,917 元，計增加 22.58%，主要係因退休教育人員退休金、撫卹金、子女教育補助、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 0 元，較本年度法定預算數 26,000 元，減少 26,000 元，計減少 100.00%，主要係因：購置編列之教學用顯示器因另有經費補助，故本年度不執行。

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 24,897,897 元，較法定預算數 20,984,000 元，增加 3,913,897 元，計增加 18.65%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 3,711 元，較法定預算數 0 元，增加 3,711 元。主要係因：報廢資產出售收入依實際情形核實繳庫。
2. 利息收入：決算數 784 元，較法定預算數 0 元，增加 784 元。主要係因：利息收入依實際情形核實繳庫。
3. 公庫撥款收入：決算數 22,480,855 元，較法定預算數 20,961,000 元，增加 1,519,855 元，計增加 7.25%。
4. 政府其他撥入收入：決算數 2,396,107 元，較法定預算數 0 元，增加 2,396,107 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)、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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 110 年度

制至每班 1.65 名及國小合理教師員額編制等補助款所致。

5. 學雜費收入：決算數 16,440 元，較法定預算數 23,000 元，減少 6,560 元，計減少 28.52%。主要係因：幼兒園雜費收入依實際情形核實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 24,751,552 元，較法定預算數 21,129,000 元，增加 3,622,552 元，計增加 17.14%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 22,471,635 元，較法定預算數 19,243,000 元，增加 3,228,635 元，計增加 16.78%。主要係因：辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)及提高國小教師員額編制至每班 1.65 名等計劃以超支併決算辦理所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 2,279,917 元，較法定預算數 1,860,000 元，增加 419,917 元，計增加 22.58%。主要係因：退休教育人員退休金、撫卹金、子女教育補助、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 0 元，較本年度法定預算數 26,000 元，減少 26,000 元，計減少 100.00%，主要係因：購置編列之教學用顯示器因另有經費補助，故本年度不執行。

- (三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 145,000 元，本年度決算賸餘數 146,345 元，賸餘原因：用人費用賸餘，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 1,087,130 元。
 - (二)投資活動之淨現金流出 66,228 元。
 - (三)籌資活動之淨現金流入 1,595,861 元。
 - (四)本年度現金及約當現金之淨增 2,616,763 元。
- 期初現金及約當現金 4,874,245 元。
- 期末現金及約當現金 7,491,008 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	7,491,008	4,874,245	53.69
預付費用	15,240	0	-
土地改良物	17,746	29,466	-39.77
房屋建築及設備	11,601,375	2,454,160	372.72
機械及設備	1,863,133	1,036,972	79.67
交通及運輸設備	61,674	95,176	-35.20
雜項設備	1,075,337	729,217	47.46
暫付及待結轉帳項	66,228	0	-
代管資產	121,161,977	121,357,652	-0.16
資產合計	143,353,718	130,576,888	9.78

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 110 年度

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係電力系統改善工程履約保證金。
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。
3. 土地改良物：主要減少係土地改良物提列折舊。
4. 房屋建築及設備：主要增加係辦理半戶外球場等工程。
5. 機械及設備：主要增加係陶藝教學設備財物採購案等設備。
6. 交通及運輸設備：主要減少係交通及運輸設備提列折舊。
7. 雜項設備：主要增加係健康中心隔屏 1 座、儲存櫃 1 座、消防幫浦 1 座等設備。
8. 暫付及待結轉帳項：主要增加係推動高爾夫運動實施計畫等暫付帳項。

(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	3,423,967	2,917,043	17.38
應付費用	910,686	461,585	97.30
存入保證金	2,436,861	841,000	189.76
應付代管資產	121,161,977	121,357,652	-0.16
負債合計	127,933,491	125,577,280	1.88

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係電力系統改善工程履約保證金。
2. 應付費用：主要增加係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費等計畫。
3. 存入保證金：主要增加係電力系統改善工程履約保證金。

(三)淨資產為累積餘額 15,420,227 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 3,939,000 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 3,517,000 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 422,000 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。

(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—臺南市東山區聖賢國民小學

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	20,984,000	100.00	24,897,897	100.00	3,913,897	18.65	23,707,795	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	21,600	0.09
415 違規罰款收入							21,600	0.09
45 財產收入			4,495	0.02	4,495	0.00	1,860	0.01
451 財產處分收入			3,711	0.01	3,711	0.00	1,520	0.01
454 利息收入			784	0.00	784	0.00	340	0.00
46 政府撥入收入	20,961,000	99.89	24,876,962	99.92	3,915,962	18.68	23,665,326	99.82
462 公庫撥款收入	20,961,000	99.89	22,480,855	90.29	1,519,855	7.25	21,396,857	90.25
46Y 政府其他撥入收入			2,396,107	9.62	2,396,107	0.00	2,268,469	9.57
4S 教學收入	23,000	0.11	16,440	0.07	-6,560	-28.52	19,009	0.08
4S1 學雜費收入	23,000	0.11	16,440	0.07	-6,560	-28.52	19,009	0.08
5 基金用途	21,129,000	100.00	24,751,552	100.00	3,622,552	17.14	23,679,342	100.00
53 國民教育計畫	19,243,000	91.07	22,471,635	90.79	3,228,635	16.78	20,694,804	87.40
5L 一般行政管理計畫	1,860,000	8.80	2,279,917	9.21	419,917	22.58	2,984,538	12.60
5M 建築及設備計畫	26,000	0.12			-26,000	-100.00		
購建固定資產	26,000	0.12			-26,000	-100.00		
本期賸餘（短絀-）	-145,000		146,345		291,345	-200.93	28,453	
期初基金餘額	546,000		654,617		108,617	19.89	626,164	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	401,000		800,962		399,962	99.74	654,617	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市東山區聖賢國民小學
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	20,984,000	24,897,897	3,913,897	18.65	
45 財產收入		4,495	4,495	0.00	
451財產處分收入		3,711	3,711	0.00	報廢資產出售收入依實際情形核實繳庫。
454利息收入		784	784	0.00	利息收入依實際情形核實繳庫。
46 政府撥入收入	20,961,000	24,876,962	3,915,962	18.68	
462公庫撥款收入	20,961,000	22,480,855	1,519,855	7.25	
46Y政府其他撥入收入		2,396,107	2,396,107	0.00	超收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	23,000	16,440	-6,560	-28.52	
4S1學雜費收入	23,000	16,440	-6,560	-28.52	幼兒園雜費收入依實際情形核實繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區聖賢國民小學
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	21,129,000	24,751,552	3,622,552	17.14	53國民教育計畫增加原因:係為辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)及提高國小教師員額編制至每班1.65名等計畫以超支併決算辦理所致。
53 國民教育計畫	19,243,000	22,471,635	3,228,635	16.78	
532 國民小學教育	19,243,000	22,471,635	3,228,635	16.78	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,097	70,097		
1 用人費用		70,097	70,097		
11 正式員額薪資		70,097	70,097		
113 職員薪金		70,097	70,097		
53210304 國小合理教師員額編制		529,867	529,867		
1 用人費用		529,867	529,867		
11 正式員額薪資		380,641	380,641		
113 職員薪金		380,641	380,641		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		27,709	27,709		
161 職員退休及離職金		27,709	27,709		
18 福利費		62,206	62,206		
181 分擔員工保險費		62,206	62,206		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		792,779	792,779		
1 用人費用		792,779	792,779		
11 正式員額薪資		570,030	570,030		
113 職員薪金		570,030	570,030		
12 聘僱及兼職人員薪資		48,320	48,320		
124 兼職人員酬金		48,320	48,320		
15 獎金		68,820	68,820		
152 年終獎金		68,820	68,820		
16 退休及卹償金		51,942	51,942		
161 職員退休及離職金		51,942	51,942		
18 福利費		53,667	53,667		
181 分擔員工保險費		53,667	53,667		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		32,520	32,520		
1 用人費用		32,520	32,520		
12 聘僱及兼職人員薪資		32,520	32,520		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區聖賢國民小學

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		32,520	32,520		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		10,800	10,800		
1 用人費用		10,800	10,800		
11 正式員額薪資		10,800	10,800		
113 職員薪金		10,800	10,800		
53210403 國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費-中央補助		1,152,543	1,152,543		
1 用人費用		1,151,743	1,151,743		
11 正式員額薪資		989,292	989,292		
113 職員薪金		989,292	989,292		
15 獎金		55,860	55,860		
152 年終獎金		55,860	55,860		
16 退休及卹償金		31,001	31,001		
161 職員退休及離職金		31,001	31,001		
18 福利費		75,549	75,549		
181 分擔員工保險費		72,749	72,749		
183 傷病醫藥費		2,800	2,800		
19 提繳費		41	41		
191 提繳工資墊償費用		41	41		
2 服務費用		800	800		
27 一般服務費		800	800		
27F 體育活動費		800	800		
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)		89,187	89,187		
2 服務費用		89,187	89,187		
27 一般服務費		89,187	89,187		
27D 計時與計件人員酬金		89,187	89,187		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89,187元，內容:特教學生助理人員1名。
53220000 各校經常門分支計畫	19,243,000	19,743,442	500,442	2.60	
1 用人費用	17,727,000	18,316,993	589,993	3.33	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區聖賢國民小學

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	12,258,000	12,135,322	-122,678	-1.00	53國民教育計畫-各校經常門分支計畫-用人費用差異3%以上原因：係用人費用預算編列不足，以超支併決算辦理所致。
113 職員薪金	12,258,000	12,135,322	-122,678	-1.00	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	453,581	351,581	344.69	
124 兼職人員酬金	102,000	453,581	351,581	344.69	
13 超時工作報酬	193,000	196,992	3,992	2.07	
131 加班費	193,000	196,992	3,992	2.07	
15 獎金	2,851,000	3,028,032	177,032	6.21	
151 考績獎金	1,319,000	1,586,805	267,805	20.30	
152 年終獎金	1,532,000	1,441,227	-90,773	-5.93	
16 退休及卹償金	1,166,000	1,189,337	23,337	2.00	
161 職員退休及離職金	1,166,000	1,189,337	23,337	2.00	
18 福利費	1,157,000	1,313,729	156,729	13.55	
181 分擔員工保險費	1,007,000	1,154,229	147,229	14.62	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	150,000	150,000			
2 服務費用	1,325,000	1,192,605	-132,395	-9.99	
21 水電費	140,000	68,781	-71,219	-50.87	
212 工作場所電費	106,000	61,371	-44,629	-42.10	
214 工作場所水費	34,000	7,410	-26,590	-78.21	
22 郵電費	40,000	21,740	-18,260	-45.65	
221 郵費	10,000	1,476	-8,524	-85.24	
222 電話費	30,000	20,264	-9,736	-32.45	
23 旅運費	180,000	179,468	-532	-0.30	
231 國內旅費	42,000	41,468	-532	-1.27	
235 貨物運費	138,000	138,000			
25 修理保養及保固費	224,000	211,757	-12,243	-5.47	
252 一般房屋修護費	154,000	128,670	-25,330	-16.45	
255 機械及設備修護費	46,000	600	-45,400	-98.70	
256 交通及運輸設備修護費	4,000	13,400	9,400	235.00	
257 雜項設備修護費	20,000	69,087	49,087	245.44	
27 一般服務費	687,000	655,459	-31,541	-4.59	
277 代理(辦)費	27,000	22,432	-4,568	-16.92	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區聖賢國民小學

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	402,000	-26,000	-6.07	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24,000元)內容:校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	220,000	219,837	-163	-0.07	
27F 體育活動費	12,000	11,190	-810	-6.75	
28 專業服務費	6,000	7,400	1,400	23.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	7,400	1,400	23.33	
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	154,000	192,345	38,345	24.90	
31 使用材料費	15,000	4,600	-10,400	-69.33	
312 燃料	15,000	4,600	-10,400	-69.33	
32 用品消耗	139,000	187,745	48,745	35.07	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220,000元，決算數219,837元，內容:臨時僱工1名。
321 辦公（事務）用品	86,000	102,051	16,051	18.66	
322 報章雜誌	8,000		-8,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	29,000	78,974	49,974	172.32	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	4,000	3,220	-780	-19.50	
32Y 其他用品消耗	12,000	3,500	-8,500	-70.83	
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	33,300	3,300	11.00	
45 雜項設備租金	30,000	33,300	3,300	11.00	
451 雜項設備租金	30,000	33,300	3,300	11.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	8,199	1,199	17.13	
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	6,000	7,199	1,199	19.98	
751 技能競賽	6,000	7,199	1,199	19.98	
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		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區聖賢國民小學

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		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	1,860,000	2,279,917	419,917	22.58	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	1,860,000	2,279,917	419,917	22.58	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	1,860,000	2,142,717	282,717	15.20	
1 用人費用	1,854,000	2,136,717	282,717	15.25	
16 退休及卹償金	1,854,000	2,136,717	282,717	15.25	
161 職員退休及離職金	1,854,000	1,997,049	143,049	7.72	
163 卹償金		139,668	139,668		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000			
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		137,200	137,200		
1 用人費用		137,200	137,200		
18 福利費		137,200	137,200		
18Y 其他福利費		137,200	137,200		
5M 建築及設備計畫	26,000		-26,000	-100.00	5M 建築及設備計畫減少原因:購置編列之教學用顯示器因另有經費補助,故本年度不執行。
5M4 其他設備	26,000		-26,000	-100.00	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	26,000		-26,000	-100.00	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	26,000		-26,000	-100.00	
51 購建固定資產	26,000		-26,000	-100.00	
514 購置機械及設備	26,000		-26,000	-100.00	

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	15,151,505	10,806,514	26,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,027,059	997,593	
房屋及建築	7,524,436	5,070,276	
機械及設備	2,371,631	1,334,659	26,000
交通及運輸設備	247,347	152,171	
雜項設備	3,981,032	3,251,815	
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：財產主要增減原因如下：

- 1.房屋及建築主要增減原因：辦理半戶外球場工程等財產增加。
- 2.機械及設備主要增減原因：陶藝教學設備財物採購案等財產增加。
- 3.雜項設備主要增減原因：健康中心隔屏1座、儲存櫃1座、消防幫浦1座等財產增加。

臺南市東山區聖賢國民小學

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		
11,815,398			1,541,124	14,619,265
			11,720	17,746
9,864,124			716,909	11,601,375
1,330,578			504,417	1,863,133
			33,502	61,674
620,696			274,576	1,075,337

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：

明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

00541-15

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區聖賢國民小學

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		26,000			26,000		-26,000	
機械及設備		26,000			26,000		-26,000	
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		26,000			26,000		-26,000	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區聖賢國民小學
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	15	18	3	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：係含國小合理教師員額編制1人(核准文號：110年12月3日南市教課(二)字第1101436776號函)、國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費2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	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	兼任人事管理員1名。
合 計	15	19	4	

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—臺南市東山區聖賢國民小學

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	12,258,000		193,000		2,851,000	1,166,000		1,157,000		17,625,000	102,000	17,727,000
正式人員	12,258,000		193,000		2,851,000	1,166,000		1,157,000		17,625,000		17,625,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						1,854,000				1,854,000		1,854,000
正式人員												
其他人員						1,854,000				1,854,000		1,854,000
合 計	12,258,000		193,000		2,851,000	3,020,000		1,157,000		19,479,000	102,000	19,581,000

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220,000元，決算數 309,024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24,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數 1,319,000元，決算數1,586,805元，內容：教職員考績獎金決算人數15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 1,532,000元，決算數1,625,218元，內容：教職員年終獎金決算人數17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－臺南市東山區聖賢國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 110 年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
14,204,182		196,992		3,212,023	1,299,989		1,505,151	41	20,418,378	534,421	20,952,799
14,204,182		196,992		3,212,023	1,296,705		1,496,815	41	20,406,758		20,406,758
					3,284		8,336		11,620	534,421	546,041
					2,136,717		137,200		2,273,917		2,273,917
							137,200		137,200		137,200
					2,136,717				2,136,717		2,136,717
14,204,182		196,992		3,212,023	3,436,706		1,642,351	41	22,692,295	534,421	23,226,716

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區聖賢國民小學

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			21,129,000		24,751,552			3,622,552	17.14	
國民教育計畫			19,243,000		22,471,635			3,228,635	16.78	主要係辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計劃以超支併決算辦理所致。
一般行政管理計畫			1,860,000		2,279,917			419,917	22.58	主要係為統籌支撥經費。
建築及設備計畫			26,000		0			-26,000	-100.00	主要係購置編列之教學用顯示器因另有經費補助，故本年度不執行。

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區聖賢國民小學
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	19,581,000	23,226,716	3,645,716	18.62
11 正式員額薪資	12,258,000	14,204,182	1,946,182	15.88
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	534,421	432,421	423.94
13 超時工作報酬	193,000	196,992	3,992	2.07
15 獎金	2,851,000	3,212,023	361,023	12.66
16 退休及卹償金	3,020,000	3,436,706	416,706	13.80
18 福利費	1,157,000	1,642,351	485,351	41.95
19 提繳費	0	41	41	0.00
2 服務費用	1,325,000	1,284,992	-40,008	-3.02
21 水電費	140,000	68,781	-71,219	-50.87
22 郵電費	40,000	21,740	-18,260	-45.65
23 旅運費	180,000	179,468	-532	-0.30
25 修理保養及保固費	224,000	211,757	-12,243	-5.47
27 一般服務費	687,000	747,846	60,846	8.86
28 專業服務費	6,000	7,400	1,400	23.33
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	154,000	192,345	38,345	24.90
31 使用材料費	15,000	4,600	-10,400	-69.33
32 用品消耗	139,000	187,745	48,745	35.07
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	33,300	3,300	11.00
45 雜項設備租金	30,000	33,300	3,300	11.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	26,000	0	-26,000	-100.00
51 購建固定資產	26,000	0	-26,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	14,199	1,199	9.22
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	6,000	7,199	1,199	19.98
合 計	21,129,000	24,751,552	3,622,552	17.14

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—臺南市東山區聖賢國民小學

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	143,353,718	100.00	130,576,888	100.00	12,776,830	9.78	負 債	127,933,491	89.24	125,577,280	96.17	2,356,211	1.88
流動資產	7,506,248	5.24	4,874,245	3.73	2,632,003	54.00	流動負債	4,334,653	3.02	3,378,628	2.59	956,025	28.30
現金	7,491,008	5.23	4,874,245	3.73	2,616,763	53.69	應付款項	4,334,653	3.02	3,378,628	2.59	956,025	28.30
銀行存款	7,491,008	5.23	4,874,245	3.73	2,616,763	53.69	應付代收款	3,423,967	2.39	2,917,043	2.23	506,924	17.38
銀行存款-市	1,696,408	1.18	1,116,202	0.85	580,206	51.98	應付代收款	3,423,967	2.39	2,917,043	2.23	506,924	17.38
庫存款							應付費用	910,686	0.64	461,585	0.35	449,101	97.30
銀行存款-保	3,228,380	2.25	2,710,320	2.08	518,060	19.11	應付費用	910,686	0.64	461,585	0.35	449,101	97.30
管款-代收							其他負債	123,598,838	86.22	122,198,652	93.58	1,400,186	1.15
管款-代收							什項負債	123,598,838	86.22	122,198,652	93.58	1,400,186	1.15
管款-教育儲	23,551	0.02	31,974	0.02	-8,423	-26.34	存入保證金	2,436,861	1.70	841,000	0.64	1,595,861	189.76
管款-教育儲							存入保證金	2,436,861	1.70	841,000	0.64	1,595,861	89.76
管款-教育儲							應付代管資產	121,161,977	84.52	121,357,652	92.94	-195,675	-0.16
管款-午餐專	105,808	0.07	174,749	0.13	-68,941	-39.45	應付代管資	121,161,977	84.52	121,357,652	92.94	-195,675	-0.16
管款-午餐專							產						
管款-保管款	2,436,861	1.70	841,000	0.64	1,595,861	189.76	淨資產	15,420,227	10.76	4,999,608	3.83	10,420,619	208.43
管款-保管款							淨資產	15,420,227	10.76	4,999,608	3.83	10,420,619	208.43
管款-保管款							淨資產	15,420,227	10.76	4,999,608	3.83	10,420,619	208.43
管款-保管款							累積餘額	15,420,227	10.76	4,999,608	3.83	10,420,619	208.43
管款-保管款													
預付款項	15,240	0.01	0	0.00	15,240	0.00							
預付費用	15,240	0.01	0	0.00	15,240	0.00							
固定資產	14,619,265	10.20	4,344,991	3.33	10,274,274	236.46							
土地改良物	17,746	0.01	29,466	0.02	-11,720	-39.77							
土地改良物	1,027,059	0.72	1,027,059	0.79	0	0.00							
累計折舊-土	-1,009,313	-0.70	-997,593	-0.76	-11,720	1.17							
地改良物													
房屋建築及設	11,601,375	8.09	2,454,160	1.88	9,147,215	372.72							
備													
房屋建築及設	17,388,560	12.13	7,524,436	5.76	9,864,124	131.09							
備													
累計折舊-房	-5,787,185	-4.04	-5,070,276	-3.88	-716,909	14.14							
屋建築及設備													
機械及設備	1,863,133	1.30	1,036,972	0.79	826,161	79.67							
機械及設備	3,702,209	2.58	2,371,631	1.82	1,330,578	56.10							
累計折舊-機	-1,839,076	-1.28	-1,334,659	-1.02	-504,417	37.79							
械及設備													
交通及運輸設	61,674	0.04	95,176	0.07	-33,502	-35.20							
備													
合計：	143,353,718	100.00	130,576,888	100.00	12,776,830	9.78	合計：	143,353,718	100.00	130,576,888	100.00	12,776,830	9.78

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—臺南市東山區聖賢國民小學

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	247,347	0.17	247,347	0.19	0	0.00							
累計折舊-交通及運輸設備	-185,673	-0.13	-152,171	-0.12	-33,502	22.02							
雜項設備	1,075,337	0.75	729,217	0.56	346,120	47.46							
雜項設備	4,601,728	3.21	3,981,032	3.05	620,696	15.59							
累計折舊-雜項設備	-3,526,391	-2.46	-3,251,815	-2.49	-274,576	8.44							
其他資產	121,228,205	84.57	121,357,652	92.94	-129,447	-0.11							
什項資產	121,228,205	84.57	121,357,652	92.94	-129,447	-0.11							
暫付及待結轉帳項	66,228	0.05	0	0.00	66,228	0.00							
代管資產	121,161,977	84.52	121,357,652	92.94	-195,675	-0.16							
代管資產-土地	116,691,125	81.40	116,691,125	89.37	0	0.00							
代管資產-土地改良物	183,772	0.13	242,536	0.19	-58,764	-24.23							
代管資產-房屋及設備	4,271,281	2.98	4,405,913	3.37	-134,632	-3.06							
代管資產-機械及設備	8,975	0.01	11,254	0.01	-2,279	-20.25							
代管資產-交通及運輸設備	300	0.00	300	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	6,524	0.00	6,524	0.00	0	0.00							
合計：	143,353,718	100.00	130,576,888	100.00	12,776,830	9.78	合計：	143,353,718	100.00	130,576,888	100.00	12,776,830	9.78

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—臺南市東山區聖賢國民小學

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	36,713,295	100.00			36,713,295	
財產收益	11,819,893	32.20			11,819,893	
財產孳息收入	784	0.00			784	
廢舊物品售價收入	3,711	0.01			3,711	
財產交易利益	990,274	2.70			990,274	
其他財產收入	10,825,124	29.49			10,825,124	
政府撥入收入	24,876,962	67.76			24,876,962	
公庫撥款收入	22,480,855	61.23			22,480,855	
政府其他撥入收入	2,396,107	6.53			2,396,107	
教學收入	16,440	0.04			16,440	
學雜費收入	16,440	0.04			16,440	
支出	26,292,676	71.62			26,292,676	
人事支出	23,226,716	63.27			23,226,716	
人事支出	23,226,716	63.27			23,226,716	
業務支出	1,524,836	4.15			1,524,836	
業務支出	1,524,836	4.15			1,524,836	
折舊、折耗及攤銷	1,541,124	4.20			1,541,124	
固定資產折舊	1,541,124	4.20			1,541,124	
本期賸餘（短絀）	10,420,619	28.38			10,420,619	
期初淨資產	4,999,608	13.62			4,999,608	
解繳公庫						
期末淨資產	15,420,227	42.00			15,420,227	

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—臺南市東山區聖賢國民小學

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)	10,420,619
8002 調整非現金項目	-9,333,489
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,087,130
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	486,791
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-553,019
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-66,228
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,637,222
8404 減少短期債務及其他負債	-3,041,361
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,595,861
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,616,763
87 期初現金及約當現金	4,874,245
88 期末現金及約當現金	7,491,008

1.不影響現金之投資、籌資活動：

減少代管資產+195,675元；減少應付代管資產-195,675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—臺南市東山區聖賢國民小學

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	24,897,897	11,815,398	36,713,295	收入
財產收入	4,495	11,815,398	11,819,893	財產收益
政府撥入收入	24,876,962		24,876,962	政府撥入收入
教學收入	16,440		16,440	教學收入
基金用途	24,751,552	1,541,124	26,292,676	支出
用人費用	23,226,716		23,226,716	人事支出
服務費用	1,284,992	239,844	1,524,836	業務支出
材料及用品費	192,345	-192,345		
租金、償債、利息及相關手續費	33,300	-33,300		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,199	-14,199		
		1,541,124	1,541,124	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	146,345	10,274,274	10,420,619	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	654,617	4,344,991	4,999,608	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	800,962	14,619,265	15,420,227	期末淨資產

註：

主辦會計人員：蔡峯源



基金主持人：林秀慧

