

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)

臺南市南區喜樹國民小學編

臺南市地方教育發展基金110年度附屬單位決算

目次

| | | | |
|---------------------|---|-------|---|
| 甲、總說明 | 第 | 1-4 | 頁 |
| 乙、決算報表 | | | |
| 壹、主要表 | | | |
| 基金來源、用途及餘絀表 | 第 | 5 | 頁 |
| 貳、附屬表 | | | |
| 1、基金來源明細表 | 第 | 6 | 頁 |
| 2、基金用途明細表 | 第 | 7-12 | 頁 |
| 3、資本資產明細表 | 第 | 13-14 | 頁 |
| 4、長期負債明細表 | 第 | 15-16 | 頁 |
| 5、固定資產建設改良擴充明細表 | 第 | 17 | 頁 |
| 6、員工人數彙計表 | 第 | 18 | 頁 |
| 7、用人費用彙計表 | 第 | 19-20 | 頁 |
| 8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 | 第 | 21 | 頁 |
| 9、主要業務計畫執行績效摘要表 | 第 | 22 | 頁 |
| 10、各項費用彙計表 | 第 | 23 | 頁 |
| 11、管制性項目及統計所需項目比較表 | 第 | 24 | 頁 |
| 丙、會計報表 | | | |
| 壹、主要表 | | | |
| 1、平衡表 | 第 | 25-26 | 頁 |
| 2、收入支出表 | 第 | 27 | 頁 |
| 3、現金流量表 | 第 | 28 | 頁 |
| 丁、參考表 | | | |
| 壹、決算與會計收支對照表 | 第 | 29 | 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42,635,000元，決算數49,513,591元。

(一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班14班，學生人數321人；附設幼兒園2班，學生人數52人；特教班1班(資源班1班)，學生人數20人。

110學年度上學期，實際招收普通班16班，學生人數337人；附設幼兒園2班，學生人數53人；特教班1班(資源班1班)，學生人數21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44,827,011元，較本年度法定預算數38,793,000元，增加6,034,011元，計增加15.55%，主要係因：辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫及用人費用預算編列不足數，以超支併決算方式辦理所致。

(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4,590,267元，較本年度法定預算數3,741,000元，增加849,267元，計增加22.70%。主要係因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96,313元，較本年度法定預算數101,000元，減少4,687元，計減少4.64%。

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50,039,238元，較法定預算數42,247,000元，增加7,792,238元，計增加18.44%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數25,000元，較法定預算數140,000元，減少115,000元，計減少82.14%。主要係因：場地租借收入較預算數少，依實際收入繳庫。
2. 財產處分收入：決算數1,200元，較法定預算數0元，增加1,200元。主要係因：報廢財產變賣收入未估列預算，依實際收入繳庫。
3. 利息收入：決算數2,033元，較法定預算數3,000元，減少967元，計減少32.23%。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45,270,076元，較法定預算數42,047,000元，增加3,223,076

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

元，計增加7.67%。

5. 政府其他撥入收入：決算數4,689,799元，較法定預算數0元，增加4,689,799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名及國小合理教師員額編制等補助款所致。

6. 學雜費收入：決算數48,320元，較法定預算數54,000元，減少5,680元，計減少10.52%。主要係因：幼兒園雜費收入較預算數少，依實際收入繳庫。

7. 雜項收入：決算數2,810元，較法定預算數3,000元，減少190元，計減少6.33%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數49,513,591元，較法定預算數42,635,000元，增加6,878,591元，計增加16.13%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數44,827,011元，較法定預算數38,793,000元，增加6,034,011元，計增加15.55%。主要係因：辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫及用人費用預算編列不足數，以超支併決算方式辦理所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數4,590,267元，較法定預算數3,741,000元，增加849,267元，計增加22.70%。主要係因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超支併決算之差異數。

3. 建築及設備計畫：決算數96,313元，較法定預算數101,000元，減少4,687元，計減少4.64%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀388,000元，本年度決算賸餘數525,647元，賸餘原因：超併用人費用賸餘，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2,283,703元。

(二)投資活動之淨現金流出111,243元。

(三)籌資活動之淨現金流入44,040元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增2,216,500元。

期初現金及約當現金7,609,257元。

期末現金及約當現金9,825,757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 | 9,825,757 | 7,609,257 | 29.13 |
| 預付費用 | 14,040 | 0 | - |

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

| | | | |
|----------|-------------|-------------|--------|
| 土地改良物 | 595,902 | 533,992 | 11.59 |
| 房屋建築及設備 | 3,183,538 | 2,154,184 | 47.78 |
| 機械及設備 | 3,207,079 | 1,950,309 | 64.44 |
| 交通及運輸設備 | 534,801 | 149,098 | 258.69 |
| 雜項設備 | 1,855,646 | 1,740,005 | 6.65 |
| 暫付及待結轉帳項 | 21,266 | 5,136 | 314.06 |
| 代管資產 | 390,885,621 | 384,082,373 | 1.77 |
| 資產合計 | 410,123,650 | 398,224,354 | 2.99 |

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係戶外教育及海洋教育中心等補助款，結轉下年度繼續支用。
2. 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。
3. 土地改良物：主要增加係教育局補助校園通道鋪面改善工程。
4. 房屋建築及設備：主要增加係教育局補助活動中心內部整修工程。
5. 機械及設備：主要增加係教育局補助購置冷氣機等設備。
6. 交通及運輸設備：主要增加係教育局補助購置擴音器等設備。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係「藝術與人文深耕計畫」等補助款尚未撥入。

(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 | 6,357,554 | 4,787,104 | 32.81 |
| 應付費用 | 920,951 | 814,418 | 13.08 |
| 存入保證金 | 140,925 | 96,885 | 45.46 |
| 應付代管資產 | 390,885,621 | 384,082,373 | 1.77 |
| 負債合計 | 398,305,051 | 389,780,780 | 2.19 |

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係戶外教育及海洋教育中心等補助款，結轉下年度繼續支用。
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-中央補助」等補助費，結轉下年度繼續支用。
3. 存入保證金：主要增加係活動中心內部整修工程等保固保證金。

(三) 淨資產為累積餘額11,818,599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7,980,000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7,130,000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。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

(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850,000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—臺南市南區喜樹國民小學
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 | 42,247,000 | 100.00 | 50,039,238 | 100.00 | 7,792,238 | 18.44 | 46,429,135 | 100.00 |
| 43 勞務收入 | 140,000 | 0.33 | 25,000 | 0.05 | -115,000 | -82.14 | 26,300 | 0.06 |
| 431 服務收入 | 140,000 | 0.33 | 25,000 | 0.05 | -115,000 | -82.14 | 26,300 | 0.06 |
| 45 財產收入 | 3,000 | 0.01 | 3,233 | 0.01 | 233 | 7.77 | 1,762 | 0.00 |
| 451 財產處分收入 | | | 1,200 | 0.00 | 1,200 | 0.00 | | |
| 454 利息收入 | 3,000 | 0.01 | 2,033 | 0.00 | -967 | -32.23 | 1,762 | 0.00 |
| 46 政府撥入收入 | 42,047,000 | 99.53 | 49,959,875 | 99.84 | 7,912,875 | 18.82 | 46,343,206 | 99.81 |
| 462 公庫撥款收入 | 42,047,000 | 99.53 | 45,270,076 | 90.47 | 3,223,076 | 7.67 | 42,137,326 | 90.76 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | | | 4,689,799 | 9.37 | 4,689,799 | 0.00 | 4,205,880 | 9.06 |
| 4S 教學收入 | 54,000 | 0.13 | 48,320 | 0.10 | -5,680 | -10.52 | 48,895 | 0.11 |
| 4S1 學雜費收入 | 54,000 | 0.13 | 48,320 | 0.10 | -5,680 | -10.52 | 48,895 | 0.11 |
| 4Y 其他收入 | 3,000 | 0.01 | 2,810 | 0.01 | -190 | -6.33 | 8,972 | 0.02 |
| 4YY 雜項收入 | 3,000 | 0.01 | 2,810 | 0.01 | -190 | -6.33 | 8,972 | 0.02 |
| 5 基金用途 | 42,635,000 | 100.00 | 49,513,591 | 100.00 | 6,878,591 | 16.13 | 46,574,135 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫 | 38,793,000 | 90.99 | 44,827,011 | 90.53 | 6,034,011 | 15.55 | 41,683,326 | 89.50 |
| 5L 一般行政管理計畫 | 3,741,000 | 8.77 | 4,590,267 | 9.27 | 849,267 | 22.70 | 4,869,936 | 10.46 |
| 5M 建築及設備計畫 | 101,000 | 0.24 | 96,313 | 0.19 | -4,687 | -4.64 | 20,873 | 0.04 |
| 購建固定資產 | 101,000 | 0.24 | 96,313 | 0.19 | -4,687 | -4.64 | 20,873 | 0.04 |
| 本期賸餘 (短絀-) | -388,000 | | 525,647 | | 913,647 | -235.48 | -145,000 | |
| 期初基金餘額 | 1,819,000 | | 1,915,986 | | 96,986 | 5.33 | 2,060,986 | |
| 解繳公庫 | | | | | | 0.00 | | |
| 期末基金餘額 | 1,431,000 | | 2,441,633 | | 1,010,633 | 70.62 | 1,915,986 | |

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區喜樹國民小學

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 | 42,247,000 | 50,039,238 | 7,792,238 | 18.44 | |
| 43 勞務收入 | 140,000 | 25,000 | -115,000 | -82.14 | |
| 431 服務收入 | 140,000 | 25,000 | -115,000 | -82.14 | 場地租借收入較預算數少，依實際收入繳庫。 |
| 45 財產收入 | 3,000 | 3,233 | 233 | 7.77 | |
| 451 財產處分收入 | | 1,200 | 1,200 | 0.00 | 報廢財產變賣收入未估列預算，依實際收入繳庫。 |
| 454 利息收入 | 3,000 | 2,033 | -967 | -32.23 | 各專戶利息收入不如預期所致。 |
| 46 政府撥入收入 | 42,047,000 | 49,959,875 | 7,912,875 | 18.82 | |
| 462 公庫撥款收入 | 42,047,000 | 45,270,076 | 3,223,076 | 7.67 | |
| 46Y 政府其他撥入收入 | | 4,689,799 | 4,689,799 | 0.00 | 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)等補助款所致。 |
| 4S 教學收入 | 54,000 | 48,320 | -5,680 | -10.52 | |
| 4S1 學雜費收入 | 54,000 | 48,320 | -5,680 | -10.52 | 幼兒園雜費收入較預算數少，依實際收入繳庫。 |
| 4Y 其他收入 | 3,000 | 2,810 | -190 | -6.33 | |
| 4YY 雜項收入 | 3,000 | 2,810 | -190 | -6.33 | |

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區喜樹國民小學
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 | 42,635,000 | 49,513,591 | 6,878,591 | 16.13 | |
| 53 國民教育計畫 | 38,793,000 | 44,827,011 | 6,034,011 | 15.55 | 53國民教育計畫增加原因：係辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫及用人費用預算編列不足數，以超支併決算方式辦理所致。 |
| 532 國民小學教育 | 38,793,000 | 44,827,011 | 6,034,011 | 15.55 | |
| 53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教) | | 173,227 | 173,227 | | |
| 1 用人費用 | | 173,227 | 173,227 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 173,227 | 173,227 | | |
| 113 職員薪金 | | 173,227 | 173,227 | | |
| 53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任) | | 211,155 | 211,155 | | |
| 1 用人費用 | | 211,155 | 211,155 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 175,323 | 175,323 | | |
| 113 職員薪金 | | 175,323 | 175,323 | | |
| 16 退休及卹償金 | | 10,624 | 10,624 | | |
| 161 職員退休及離職金 | | 10,624 | 10,624 | | |
| 18 福利費 | | 25,208 | 25,208 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 25,208 | 25,208 | | |
| 53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任) | | 24,154 | 24,154 | | |
| 1 用人費用 | | 24,154 | 24,154 | | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 23,693 | 23,693 | | |
| 124 兼職人員酬金 | | 23,693 | 23,693 | | |
| 18 福利費 | | 461 | 461 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 461 | 461 | | |
| 53210302 國民小學充實行政人力計畫 | | 609,086 | 609,086 | | |
| 2 服務費用 | | 609,086 | 609,086 | | |
| 27 一般服務費 | | 609,086 | 609,086 | | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | | 609,086 | 609,086 | | 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609,086元，內容：充實行政人力1名。 |
| 53210304 國小合理教師員額編制 | | 1,382,309 | 1,382,309 | | |
| 1 用人費用 | | 1,382,309 | 1,382,309 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 772,179 | 772,179 | | |
| 113 職員薪金 | | 772,179 | 772,179 | | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區喜樹國民小學

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 | % | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 330,797 | 330,797 | | |
| 124 兼職人員酬金 | | 330,797 | 330,797 | | |
| 15 獎金 | | 120,525 | 120,525 | | |
| 152 年終獎金 | | 120,525 | 120,525 | | |
| 16 退休及卹償金 | | 49,363 | 49,363 | | |
| 161 職員退休及離職金 | | 49,363 | 49,363 | | |
| 18 福利費 | | 109,445 | 109,445 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 109,445 | 109,445 | | |
| 53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助 | | 1,517,411 | 1,517,411 | | |
| 1 用人費用 | | 1,517,411 | 1,517,411 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 1,137,934 | 1,137,934 | | |
| 113 職員薪金 | | 1,137,934 | 1,137,934 | | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 10,880 | 10,880 | | |
| 124 兼職人員酬金 | | 10,880 | 10,880 | | |
| 15 獎金 | | 149,655 | 149,655 | | |
| 152 年終獎金 | | 149,655 | 149,655 | | |
| 16 退休及卹償金 | | 106,658 | 106,658 | | |
| 161 職員退休及離職金 | | 106,658 | 106,658 | | |
| 18 福利費 | | 112,284 | 112,284 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 112,284 | 112,284 | | |
| 53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額 | | 9,300 | 9,300 | | |
| 1 用人費用 | | 9,300 | 9,300 | | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 9,300 | 9,300 | | |
| 124 兼職人員酬金 | | 9,300 | 9,300 | | |
| 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 | | 1,277,639 | 1,277,639 | | |
| 1 用人費用 | | 1,277,639 | 1,277,639 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 1,155,757 | 1,155,757 | | |
| 113 職員薪金 | | 1,155,757 | 1,155,757 | | |
| 13 超時工作報酬 | | 4,432 | 4,432 | | |
| 131 加班費 | | 4,432 | 4,432 | | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區喜樹國民小學
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 | % | |
| 16 退休及卹償金 | | 42,365 | 42,365 | | |
| 161 職員退休及離職金 | | 42,365 | 42,365 | | |
| 18 福利費 | | 75,085 | 75,085 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 75,085 | 75,085 | | |
| 53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設) | | 54,388 | 54,388 | | |
| 1 用人費用 | | 54,388 | 54,388 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 54,388 | 54,388 | | |
| 113 職員薪金 | | 54,388 | 54,388 | | |
| 53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教) | | 38,139 | 38,139 | | |
| 1 用人費用 | | 38,139 | 38,139 | | |
| 11 正式員額薪資 | | 9,695 | 9,695 | | |
| 113 職員薪金 | | 9,695 | 9,695 | | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | | 27,906 | 27,906 | | |
| 124 兼職人員酬金 | | 27,906 | 27,906 | | |
| 18 福利費 | | 538 | 538 | | |
| 181 分擔員工保險費 | | 538 | 538 | | |
| 53220000 各校經常門分支計 畫 | 38,793,000 | 39,501,403 | 708,403 | 1.83 | |
| 1 用人費用 | 34,748,000 | 36,021,807 | 1,273,807 | 3.67 | |
| 11 正式員額薪資 | 24,311,000 | 24,890,550 | 579,550 | 2.38 | |
| 113 職員薪金 | 24,311,000 | 24,890,550 | 579,550 | 2.38 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 211,000 | 548,667 | 337,667 | 160.03 | 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 數，以超支併決算方式辦理所 致。 |
| 122 約僱職員薪金 | | 2,289 | 2,289 | | |
| 124 兼職人員酬金 | 211,000 | 546,378 | 335,378 | 158.95 | |
| 13 超時工作報酬 | 338,000 | 260,143 | -77,857 | -23.03 | |
| 131 加班費 | 338,000 | 260,143 | -77,857 | -23.03 | |
| 15 獎金 | 5,278,000 | 5,190,032 | -87,968 | -1.67 | |
| 151 考績獎金 | 2,300,000 | 2,294,901 | -5,099 | -0.22 | |
| 152 年終獎金 | 2,978,000 | 2,895,131 | -82,869 | -2.78 | |
| 16 退休及卹償金 | 2,329,000 | 2,321,831 | -7,169 | -0.31 | |
| 161 職員退休及離職金 | 2,329,000 | 2,321,831 | -7,169 | -0.31 | |
| 18 福利費 | 2,281,000 | 2,810,584 | 529,584 | 23.22 | |
| 181 分擔員工保險費 | 2,003,000 | 2,526,059 | 523,059 | 26.11 | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區喜樹國民小學

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 | % | |
| 183 傷病醫藥費 | | 6,000 | 6,000 | | |
| 18Y 其他福利費 | 278,000 | 278,525 | 525 | 0.19 | |
| 2 服務費用 | 3,832,000 | 3,303,526 | -528,474 | -13.79 | |
| 21 水電費 | 600,000 | 384,322 | -215,678 | -35.95 | |
| 212 工作場所電費 | 450,000 | 346,476 | -103,524 | -23.01 | |
| 214 工作場所水費 | 150,000 | 37,846 | -112,154 | -74.77 | |
| 22 郵電費 | 56,000 | 56,728 | 728 | 1.30 | |
| 221 郵費 | 6,000 | 1,890 | -4,110 | -68.50 | |
| 222 電話費 | 20,000 | 34,046 | 14,046 | 70.23 | |
| 224 數據通信費 | 30,000 | 20,792 | -9,208 | -30.69 | |
| 23 旅運費 | 28,000 | 7,674 | -20,326 | -72.59 | |
| 231 國內旅費 | 28,000 | 7,674 | -20,326 | -72.59 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 7,000 | 4,670 | -2,330 | -33.29 | |
| 241 印刷及裝訂費 | 7,000 | 4,670 | -2,330 | -33.29 | |
| 25 修理保養及保固費 | 698,000 | 463,721 | -234,279 | -33.56 | |
| 252 一般房屋修護費 | 176,000 | 144,958 | -31,042 | -17.64 | |
| 254 其他建築修護費 | 174,000 | 92,425 | -81,575 | -46.88 | |
| 255 機械及設備修護費 | 95,000 | 59,298 | -35,702 | -37.58 | |
| 256 交通及運輸設備修護費 | | 4,000 | 4,000 | | |
| 257 雜項設備修護費 | 253,000 | 163,040 | -89,960 | -35.56 | |
| 26 保險費 | 5,000 | | -5,000 | -100.00 | |
| 268 責任保險費 | 5,000 | | -5,000 | -100.00 | |
| 27 一般服務費 | 2,371,000 | 2,310,911 | -60,089 | -2.53 | |
| 277 代理(辦)費 | 39,000 | 32,136 | -6,864 | -17.60 | |
| 279 外包費 | 167,000 | 178,573 | 11,573 | 6.93 | 服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數132,000元(不含機械保全35,000元)，決算數156,013元(不含機械保全22,560元)，內容：樹木修剪及清運、校園環境整理等勞力外包。 |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 2,141,000 | 2,077,802 | -63,198 | -2.95 | 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2,141,000元，決算數2,077,802元，內容：臨時僱工2名、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名、臨時救生員2名、游泳池管理員及清潔員1名。 |
| 27F 體育活動費 | 24,000 | 22,400 | -1,600 | -6.67 | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區喜樹國民小學
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 | % | |
| 28 專業服務費 | 7,000 | 15,500 | 8,500 | 121.43 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費 | | 2,000 | 2,000 | | |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證 費 | 7,000 | 13,500 | 6,500 | 92.86 | |
| 29 公共關係費 | 60,000 | 60,000 | | | |
| 291 公共關係費 | 60,000 | 60,000 | | | |
| 3 材料及用品費 | 188,000 | 138,410 | -49,590 | -26.38 | |
| 31 使用材料費 | 3,000 | 2,198 | -802 | -26.73 | |
| 312 燃料 | 3,000 | 2,198 | -802 | -26.73 | |
| 32 用品消耗 | 185,000 | 136,212 | -48,788 | -26.37 | |
| 321 辦公(事務)用品 | 102,000 | 108,372 | 6,372 | 6.25 | |
| 322 報章雜誌 | 4,000 | 2,640 | -1,360 | -34.00 | |
| 323 農業與園藝用品及環境 美化費 | 35,000 | 7,100 | -27,900 | -79.71 | |
| 328 醫療用品(非醫療院所 使用) | 11,000 | 18,100 | 7,100 | 64.55 | |
| 32Y 其他用品消耗 | 33,000 | | -33,000 | -100.00 | |
| 4 租金、償債、利息及相關 手續費 | 24,000 | 36,300 | 12,300 | 51.25 | |
| 45 雜項設備租金 | 24,000 | 36,300 | 12,300 | 51.25 | |
| 451 雜項設備租金 | 24,000 | 36,300 | 12,300 | 51.25 | |
| 6 稅捐及規費(強制費) | | 360 | 360 | | |
| 66 規費 | | 360 | 360 | | |
| 661 行政規費與強制費 | | 360 | 360 | | |
| 7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費 | 1,000 | 1,000 | | | |
| 71 會費 | 1,000 | 1,000 | | | |
| 713 職業團體會費 | 1,000 | 1,000 | | | |
| 53221601 推展傳統藝術教育 | | 18,000 | 18,000 | | |
| 2 服務費用 | | 18,000 | 18,000 | | |
| 28 專業服務費 | | 18,000 | 18,000 | | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費 | | 18,000 | 18,000 | | |
| 5L 一般行政管理計畫 | 3,741,000 | 4,590,267 | 849,267 | 22.70 | 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 | 3,741,000 | 4,590,267 | 849,267 | 22.70 | |
| 5L100300 教職員退休及撫卹 給付 | 3,741,000 | 3,740,532 | -468 | -0.01 | |
| 1 用人費用 | 3,723,000 | 3,722,532 | -468 | -0.01 | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區喜樹國民小學
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 | % | |
| 16 退休及卹償金 | 3,723,000 | 3,722,532 | -468 | -0.01 | |
| 161 職員退休及離職金 | 3,723,000 | 3,722,532 | -468 | -0.01 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 18,000 | 18,000 | | | |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 18,000 | 18,000 | | | |
| 744 慰問、照護及濟助金 | 18,000 | 18,000 | | | |
| 5L100400 調整待遇及其他經費 | | 849,735 | 849,735 | | |
| 1 用人費用 | | 849,735 | 849,735 | | |
| 16 退休及卹償金 | | 282,000 | 282,000 | | |
| 162 工員退休及離職金 | | 282,000 | 282,000 | | |
| 18 福利費 | | 567,735 | 567,735 | | |
| 18Y 其他福利費 | | 567,735 | 567,735 | | |
| 5M 建築及設備計畫 | 101,000 | 96,313 | -4,687 | -4.64 | |
| 5M3 交通及運輸設備 | | 40,000 | 40,000 | | |
| 5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備 | | 40,000 | 40,000 | | |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | | 40,000 | 40,000 | | |
| 51 購建固定資產 | | 40,000 | 40,000 | | |
| 515 購置交通及運輸設備 | | 40,000 | 40,000 | | |
| 5M4 其他設備 | 101,000 | 56,313 | -44,687 | -44.24 | |
| 5M420000 由學校編列執行之其他設備 | 101,000 | 56,313 | -44,687 | -44.24 | |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 101,000 | 56,313 | -44,687 | -44.24 | |
| 51 購建固定資產 | 101,000 | 56,313 | -44,687 | -44.24 | |
| 514 購置機械及設備 | 61,000 | 56,313 | -4,687 | -7.68 | |
| 516 購置雜項設備 | 40,000 | | -40,000 | -100.00 | |

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 | 18,444,178 | 11,916,590 | 101,000 |
| 非理財目的之長期投資 | | | |
| 土地 | | | |
| 土地改良物 | 5,428,636 | 4,894,644 | |
| 房屋及建築 | 4,139,323 | 1,985,139 | |
| 機械及設備 | 4,468,885 | 2,518,576 | 61,000 |
| 交通及運輸設備 | 330,235 | 181,137 | 40,000 |
| 雜項設備 | 4,077,099 | 2,337,094 | |
| 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：主要增減原因：

- 1.土地改良物--增加原因：校園通道鋪面改善工程等。
- 2.房屋及建築--增加原因：活動中心內部整修工程等。
- 3.機械及設備--增加原因：購置主機、印表機等；減少原因：財產報廢-電腦等27項。
- 4.交通及運輸設備--增加原因：購置擴音設備、柵欄機等。
- 5.雜項設備--增加原因：購置電視機、投影機、飲水機等；減少原因：財產報廢-冷氣機等9項。

—臺南市南區喜樹國民小學

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 | | |
| 4,382,193 | | 531,763 | 1,001,052 | 9,376,966 |
| 98,000 | | | 36,090 | 595,902 |
| 1,128,702 | | | 99,348 | 3,183,538 |
| 1,986,950 | | 305,309 | 424,871 | 3,207,079 |
| 446,360 | | | 60,657 | 534,801 |
| 722,181 | | 226,454 | 380,086 | 1,855,646 |

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：

—臺南市南區喜樹國民小學

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—臺南市南區喜樹國民小學

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 | | 61,000 | | | 61,000 | 56,313 | -4,687 | |
| 機械及設備 | | 61,000 | | | 61,000 | 56,313 | -4,687 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | | | 40,000 | 40,000 | 40,000 | | |
| 交通及運輸設備 | | | | 40,000 | 40,000 | 40,000 | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | | 61,000 | | 40,000 | 101,000 | 96,313 | -4,687 | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區喜樹國民小學

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 | 30 | 40 | 10 | 教師35人，公務人員3人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係普通班增加2班教師增加3人(核准文號：110年10月5日南市教課(二)字第1101196016號函)，國小合理教師員額編制教師2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)，提高國小教師員額編制至每班1.65名教師2人(核准文號：110年12月13日南市教課(二)字第1101453154號函)，專任輔導教師1人(核准文號：110年11月26日南市教安(一)字第1101381406號函)。 |
| 職員 | 30 | 40 | 10 | |
| 兼任人員 | 0 | 1 | 1 | 兼任會計員1人。 |
| 其他兼任人員 | 0 | 1 | 1 | |
| 合 計 | 30 | 41 | 11 | |

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：充實行政人力1名、臨時僱工2名、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名、臨時救生員2名、游泳池管理員及清潔員1名；279外包費，內容：樹木修剪及清運、校園環境整理等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區喜樹國民小學
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 | 24,311,000 | | 338,000 | | 5,278,000 | 2,329,000 | | 2,281,000 | | 34,537,000 | 211,000 | 34,748,000 |
| 正式人員 | 24,311,000 | | 338,000 | | 5,278,000 | 2,329,000 | | 2,281,000 | | 34,537,000 | | 34,537,000 |
| 聘僱人員 | | | | | | | | | | | | |
| 兼任人員 | | | | | | | | | | | 211,000 | 211,000 |
| 一般行政管理計畫 | | | | | | 3,723,000 | | | | 3,723,000 | | 3,723,000 |
| 正式人員 | | | | | | 3,723,000 | | | | 3,723,000 | | 3,723,000 |
| 其他人員 | | | | | | | | | | | | |
| 合 計 | 24,311,000 | | 338,000 | | 5,278,000 | 6,052,000 | | 2,281,000 | | 38,260,000 | 211,000 | 38,471,000 |

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2,141,000元，決算數2,686,888元；279外包費：預算數132,000元(不含機械保全35,000元)，決算數156,013元(不含機械保全22,560元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,300,000元，決算數2,294,901元，內容：教職員工考績獎金決算人數27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2,978,000元，決算數3,165,311元，內容：教職員工年終獎金決算人數40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—臺南市南區喜樹國民小學
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 |
| 28,379,853 | 2,289 | 264,575 | | 5,460,212 | 2,530,841 | | 3,133,605 | | 39,771,375 | 948,954 | 40,720,329 |
| 28,379,853 | | 264,575 | | 5,460,212 | 2,504,132 | | 3,072,197 | | 39,680,969 | | 39,680,969 |
| | 2,289 | | | | 146 | | 196 | | 2,631 | | 2,631 |
| | | | | | 26,563 | | 61,212 | | 87,775 | 948,954 | 1,036,729 |
| | | | | | 4,004,532 | | 567,735 | | 4,572,267 | | 4,572,267 |
| | | | | | 282,000 | | 567,735 | | 849,735 | | 849,735 |
| | | | | | 3,722,532 | | | | 3,722,532 | | 3,722,532 |
| 28,379,853 | 2,289 | 264,575 | | 5,460,212 | 6,535,373 | | 3,701,340 | | 44,343,642 | 948,954 | 45,292,596 |

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區喜樹國民小學
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—臺南市南區喜樹國民小學
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 | | | 42,635,000 | | 49,513,591 | | 6,878,591 | 16.13 | |
| 國民教育計畫 | | | 38,793,000 | | 44,827,011 | | 6,034,011 | 15.55 | 主要係辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫及用人費用預算編列不足數，以超支併決算方式辦理所致。 |
| 一般行政管理計畫 | | | 3,741,000 | | 4,590,267 | | 849,267 | 22.70 | 主要係為統籌支撥經費。 |
| 建築及設備計畫 | | | 101,000 | | 96,313 | | -4,687 | -4.64 | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區喜樹國民小學
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 | 38,471,000 | 45,292,596 | 6,821,596 | 17.73 |
| 11 正式員額薪資 | 24,311,000 | 28,379,853 | 4,068,853 | 16.74 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 211,000 | 951,243 | 740,243 | 350.83 |
| 13 超時工作報酬 | 338,000 | 264,575 | -73,425 | -21.72 |
| 15 獎金 | 5,278,000 | 5,460,212 | 182,212 | 3.45 |
| 16 退休及卹償金 | 6,052,000 | 6,535,373 | 483,373 | 7.99 |
| 18 福利費 | 2,281,000 | 3,701,340 | 1,420,340 | 62.27 |
| 2 服務費用 | 3,832,000 | 3,930,612 | 98,612 | 2.57 |
| 21 水電費 | 600,000 | 384,322 | -215,678 | -35.95 |
| 22 郵電費 | 56,000 | 56,728 | 728 | 1.30 |
| 23 旅運費 | 28,000 | 7,674 | -20,326 | -72.59 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 7,000 | 4,670 | -2,330 | -33.29 |
| 25 修理保養及保固費 | 698,000 | 463,721 | -234,279 | -33.56 |
| 26 保險費 | 5,000 | 0 | -5,000 | -100.00 |
| 27 一般服務費 | 2,371,000 | 2,919,997 | 548,997 | 23.15 |
| 28 專業服務費 | 7,000 | 33,500 | 26,500 | 378.57 |
| 29 公共關係費 | 60,000 | 60,000 | 0 | 0.00 |
| 3 材料及用品費 | 188,000 | 138,410 | -49,590 | -26.38 |
| 31 使用材料費 | 3,000 | 2,198 | -802 | -26.73 |
| 32 用品消耗 | 185,000 | 136,212 | -48,788 | -26.37 |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 24,000 | 36,300 | 12,300 | 51.25 |
| 45 雜項設備租金 | 24,000 | 36,300 | 12,300 | 51.25 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 101,000 | 96,313 | -4,687 | -4.64 |
| 51 購建固定資產 | 101,000 | 96,313 | -4,687 | -4.64 |
| 6 稅捐及規費(強制費) | 0 | 360 | 360 | 0.00 |
| 66 規費 | 0 | 360 | 360 | 0.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 19,000 | 19,000 | 0 | 0.00 |
| 71 會費 | 1,000 | 1,000 | 0 | 0.00 |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 18,000 | 18,000 | 0 | 0.00 |
| 合 計 | 42,635,000 | 49,513,591 | 6,878,591 | 16.13 |

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區喜樹國民小學
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 | 60,000 | 60,000 | | | |
| 291 公共關係費 | 60,000 | 60,000 | | | |
| 統計所需項目 | 2,141,000 | 2,706,888 | 565,888 | 26.43 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 2,141,000 | 2,686,888 | 545,888 | 25.50 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | | 20,000 | 20,000 | | |

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區喜樹國民小學

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 | 410,123,650 | 100.00 | 398,224,354 | 100.00 | 11,899,296 | 2.99 | 負債 | 398,305,051 | 97.12 | 389,780,780 | 97.88 | 8,524,271 | 2.19 |
| 流動資產 | 9,839,797 | 2.40 | 7,609,257 | 1.91 | 2,230,540 | 29.31 | 流動負債 | 7,278,505 | 1.77 | 5,601,522 | 1.41 | 1,676,983 | 29.94 |
| 現金 | 9,825,757 | 2.40 | 7,609,257 | 1.91 | 2,216,500 | 29.13 | 應付款項 | 7,278,505 | 1.77 | 5,601,522 | 1.41 | 1,676,983 | 29.94 |
| 銀行存款 | 9,825,757 | 2.40 | 7,609,257 | 1.91 | 2,216,500 | 29.13 | 應付代收款 | 6,357,554 | 1.55 | 4,787,104 | 1.20 | 1,570,450 | 32.81 |
| 銀行存款-市庫存款 | 3,348,544 | 0.82 | 2,730,404 | 0.69 | 618,140 | 22.64 | 應付代收款 | 6,357,554 | 1.55 | 4,787,104 | 1.20 | 1,570,450 | 32.81 |
| 銀行存款-保管款-代收款專戶 | 6,269,027 | 1.53 | 4,712,675 | 1.18 | 1,556,352 | 33.02 | 應付費用 | 920,951 | 0.22 | 814,418 | 0.20 | 106,533 | 13.08 |
| 銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶 | 67,261 | 0.02 | 69,293 | 0.02 | -2,032 | -2.93 | 應付費用 | 920,951 | 0.22 | 814,418 | 0.20 | 106,533 | 13.08 |
| 銀行存款-保管款-保管款專戶 | 140,925 | 0.03 | 96,885 | 0.02 | 44,040 | 45.46 | 其他負債 | 391,026,546 | 95.34 | 384,179,258 | 96.47 | 6,847,288 | 1.78 |
| 預付款項 | 14,040 | 0.00 | 0 | 0.00 | 14,040 | 0.00 | 什項負債 | 391,026,546 | 95.34 | 384,179,258 | 96.47 | 6,847,288 | 1.78 |
| 預付費用 | 14,040 | 0.00 | 0 | 0.00 | 14,040 | 0.00 | 存入保證金 | 140,925 | 0.03 | 96,885 | 0.02 | 44,040 | 45.46 |
| 固定資產 | 9,376,966 | 2.29 | 6,527,588 | 1.64 | 2,849,378 | 43.65 | 存入保證金 | 140,925 | 0.03 | 96,885 | 0.02 | 44,040 | 45.46 |
| 土地改良物 | 595,902 | 0.15 | 533,992 | 0.13 | 61,910 | 11.59 | 應付代管資產 | 390,885,621 | 95.31 | 384,082,373 | 96.45 | 6,803,248 | 1.77 |
| 土地改良物 | 5,526,636 | 1.35 | 5,428,636 | 1.36 | 98,000 | 1.81 | 應付代管資產 | 390,885,621 | 95.31 | 384,082,373 | 96.45 | 6,803,248 | 1.77 |
| 累計折舊-土地改良物 | -4,930,734 | -1.20 | -4,894,644 | -1.23 | -36,090 | 0.74 | 淨資產 | 11,818,599 | 2.88 | 8,443,574 | 2.12 | 3,375,025 | 39.97 |
| 房屋建築及設備 | 3,183,538 | 0.78 | 2,154,184 | 0.54 | 1,029,354 | 47.78 | 淨資產 | 11,818,599 | 2.88 | 8,443,574 | 2.12 | 3,375,025 | 39.97 |
| 房屋建築及設備 | 5,268,025 | 1.28 | 4,139,323 | 1.04 | 1,128,702 | 27.27 | 累積餘額 | 11,818,599 | 2.88 | 8,443,574 | 2.12 | 3,375,025 | 39.97 |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -2,084,487 | -0.51 | -1,985,139 | -0.50 | -99,348 | 5.00 | | | | | | | |
| 機械及設備 | 3,207,079 | 0.78 | 1,950,309 | 0.49 | 1,256,770 | 64.44 | | | | | | | |
| 機械及設備 | 6,150,526 | 1.50 | 4,468,885 | 1.12 | 1,681,641 | 37.63 | | | | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | -2,943,447 | -0.72 | -2,518,576 | -0.63 | -424,871 | 16.87 | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | 534,801 | 0.13 | 149,098 | 0.04 | 385,703 | 258.69 | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | 776,595 | 0.19 | 330,235 | 0.08 | 446,360 | 135.16 | | | | | | | |
| 合計： | 410,123,650 | 100.00 | 398,224,354 | 100.00 | 11,899,296 | 2.99 | 合計： | 410,123,650 | 100.00 | 398,224,354 | 100.00 | 11,899,296 | 2.99 |

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—臺南市南區喜樹國民小學

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 | % |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -241,794 | -0.06 | -181,137 | -0.05 | -60,657 | 33.49 | | | | | | | |
| 雜項設備 | 1,855,646 | 0.45 | 1,740,005 | 0.44 | 115,641 | 6.65 | | | | | | | |
| 雜項設備 | 4,572,826 | 1.11 | 4,077,099 | 1.02 | 495,727 | 12.16 | | | | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | -2,717,180 | -0.66 | -2,337,094 | -0.59 | -380,086 | 16.26 | | | | | | | |
| 其他資產 | 390,906,887 | 95.31 | 384,087,509 | 96.45 | 6,819,378 | 1.78 | | | | | | | |
| 什項資產 | 390,906,887 | 95.31 | 384,087,509 | 96.45 | 6,819,378 | 1.78 | | | | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 21,266 | 0.01 | 5,136 | 0.00 | 16,130 | 314.06 | | | | | | | |
| 代管資產 | 390,885,621 | 95.31 | 384,082,373 | 96.45 | 6,803,248 | 1.77 | | | | | | | |
| 代管資產-土地 | 292,461,946 | 71.31 | 282,442,377 | 70.93 | 10,019,569 | 3.55 | | | | | | | |
| 代管資產-土地改良物 | 279,570 | 0.07 | 285,666 | 0.07 | -6,096 | -2.13 | | | | | | | |
| 代管資產-房屋及設備 | 98,085,143 | 23.92 | 101,279,061 | 25.43 | -3,193,918 | -3.15 | | | | | | | |
| 代管資產-機械及設備 | 12,030 | 0.00 | 17,817 | 0.00 | -5,787 | -32.48 | | | | | | | |
| 代管資產-交通及運輸設備 | 11,877 | 0.00 | 17,525 | 0.00 | -5,648 | -32.23 | | | | | | | |
| 代管資產-什項設備 | 35,055 | 0.01 | 39,927 | 0.01 | -4,872 | -12.20 | | | | | | | |
| 合計： | 410,123,650 | 100.00 | 398,224,354 | 100.00 | 11,899,296 | 2.99 | 合計： | 410,123,650 | 100.00 | 398,224,354 | 100.00 | 11,899,296 | 2.99 |

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—臺南市南區喜樹國民小學

收入支出表

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 | |
|----------|------------|--------|-----|---|------------|---|
| | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| 收入 | 54,325,118 | 100.00 | | | 54,325,118 | |
| 勞務收入 | 25,000 | 0.05 | | | 25,000 | |
| 服務收入 | 25,000 | 0.05 | | | 25,000 | |
| 財產收益 | 4,242,313 | 7.81 | | | 4,242,313 | |
| 財產孳息收入 | 2,033 | 0.00 | | | 2,033 | |
| 財產交易利益 | 676,907 | 1.25 | | | 676,907 | |
| 其他財產收入 | 3,563,373 | 6.56 | | | 3,563,373 | |
| 政府撥入收入 | 49,959,875 | 91.96 | | | 49,959,875 | |
| 公庫撥款收入 | 45,270,076 | 83.33 | | | 45,270,076 | |
| 政府其他撥入收入 | 4,689,799 | 8.63 | | | 4,689,799 | |
| 教學收入 | 48,320 | 0.09 | | | 48,320 | |
| 學雜費收入 | 48,320 | 0.09 | | | 48,320 | |
| 其他收入 | 49,610 | 0.09 | | | 49,610 | |
| 受贈收入 | 46,800 | 0.09 | | | 46,800 | |
| 雜項收入 | 2,810 | 0.01 | | | 2,810 | |
| 支出 | 50,950,093 | 93.79 | | | 50,950,093 | |
| 人事支出 | 45,292,596 | 83.37 | | | 45,292,596 | |
| 人事支出 | 45,292,596 | 83.37 | | | 45,292,596 | |
| 業務支出 | 4,124,682 | 7.59 | | | 4,124,682 | |
| 業務支出 | 4,124,682 | 7.59 | | | 4,124,682 | |
| 財產損失 | 5,891 | 0.01 | | | 5,891 | |
| 財產交易損失 | 5,891 | 0.01 | | | 5,891 | |
| 折舊、折耗及攤銷 | 1,526,924 | 2.81 | | | 1,526,924 | |
| 固定資產折舊 | 1,526,924 | 2.81 | | | 1,526,924 | |
| 本期賸餘(短絀) | 3,375,025 | 6.21 | | | 3,375,025 | |
| 期初淨資產 | 8,443,574 | 15.54 | | | 8,443,574 | |
| 解繳公庫 | | | | | | |
| 期末淨資產 | 11,818,599 | 21.76 | | | 11,818,599 | |

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—臺南市南區喜樹國民小學

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) | 3,375,025 |
| 8002 調整非現金項目 | -1,091,322 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出) | 2,283,703 |
| 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 | 635,331 |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -746,574 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出) | -111,243 |
| 84 籌資活動之現金流量 | |
| 8401 增加短期債務及其他負債 | 210,000 |
| 8404 減少短期債務及其他負債 | -165,960 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出) | 44,040 |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減) | 2,216,500 |
| 87 期初現金及約當現金 | 7,609,257 |
| 88 期末現金及約當現金 | 9,825,757 |

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-6,803,248元；增加應付代管資產+6,803,248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—臺南市南區喜樹國民小學

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 | 50,039,238 | 4,285,880 | 54,325,118 | 收入 |
| 勞務收入 | 25,000 | | 25,000 | 勞務收入 |
| 財產收入 | 3,233 | 4,239,080 | 4,242,313 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 49,959,875 | | 49,959,875 | 政府撥入收入 |
| 教學收入 | 48,320 | | 48,320 | 教學收入 |
| 其他收入 | 2,810 | 46,800 | 49,610 | 其他收入 |
| 基金用途 | 49,513,591 | 1,436,502 | 50,950,093 | 支出 |
| 用人費用 | 45,292,596 | | 45,292,596 | 人事支出 |
| 服務費用 | 3,930,612 | 194,070 | 4,124,682 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 138,410 | -138,410 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 36,300 | -36,300 | | |
| 稅捐及規費(強制費) | 360 | -360 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 19,000 | -19,000 | | |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 96,313 | -96,313 | | |
| | | 5,891 | 5,891 | 財產損失 |
| | | 1,526,924 | 1,526,924 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | 525,647 | 2,849,378 | 3,375,025 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 1,915,986 | 6,527,588 | 8,443,574 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 2,441,633 | 9,376,966 | 11,818,599 | 期末淨資產 |

註：

主辦會計人員：李瑞娟



基金主持人：黃懷慧

