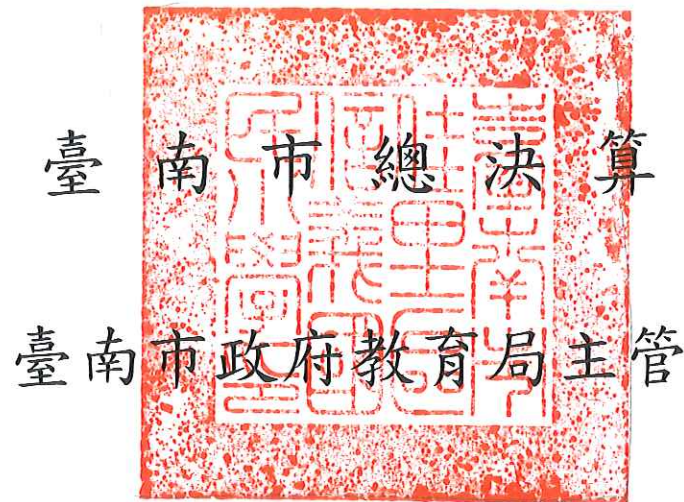


中華民國110年度
(110年1月1日至110年12月31日)



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)

臺南市佳里區信義國民小學編

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64,614,000元，決算數71,292,375元。

(一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班20班，學生人數442人；附設幼兒園2班，學生人數53人。

110學年度上學期，實際招收普通班20班，學生人數460人；附設幼兒園2班，學生人數57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64,451,513元，較本年度法定預算數58,602,000元，增加5,849,513元，計增加9.98%。

(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6,750,862元，較本年度法定預算數5,914,000元，增加836,862元，計增加14.15%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、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90,000元，較本年度法定預算數98,000元，減少8,000元，計減少8.16%。

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71,825,447元，較法定預算數63,873,000元，增加7,952,447元，計增加12.45%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數500元，較法定預算數0元，增加500元。主要係因：建築師事務所違約金覈實繳庫。
2. 服務收入：決算數305,200元，較法定預算數250,000元，增加55,200元，計增加22.08%。主要係因：超收場地租借收入。
3. 財產處分收入：決算數16,558元，較法定預算數8,000元，增加8,558元，計增加106.98%。主要係因：報廢財產處分收入覈實繳庫。
4. 利息收入：決算數1,289元，較法定預算數3,000元，減少1,711元，計減少57.03%。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62,645,308元，較法定預算數63,548,000元，減少902,692元，

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

計減少1.42%。

6. 政府其他撥入收入：決算數8,806,913元，較法定預算數0元，增加8,806,913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)、國民小學充實行政人力計畫、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。
7. 學雜費收入：決算數49,679元，較法定預算數54,000元，減少4,321元，計減少8.00%。
8. 雜項收入：決算數0元，較法定預算數10,000元，減少10,000元，計減少100.00%。主要係因：資源回收收入不如預期。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數71,292,375元，較法定預算數64,614,000元，增加6,678,375元，計增加10.34%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數64,451,513元，較法定預算數58,602,000元，增加5,849,513元，計增加9.98%。
2. 一般行政管理計畫：決算數6,750,862元，較法定預算數5,914,000元，增加836,862元，計增加14.15%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、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所致。
3. 建築及設備計畫：決算數90,000元，較法定預算數98,000元，減少8,000元，計減少8.16%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀741,000元，本年度決算賸餘數533,072元，賸餘原因：用人費用因幼兒園增置教師薪資另獲補助，並擲節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入301,413元。
- (二)投資活動之淨現金流出152,027元。
- (三)籌資活動之淨現金流出154,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減4,614元。
期初現金及約當現金11,622,025元。
期末現金及約當現金11,617,411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	11,617,411	11,622,025	-0.04
土地改良物	2,256,025	7,200	31,233.68
房屋建築及設備	4,516,677	4,448,151	1.54

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

機械及設備	1,989,416	2,010,833	-1.07
交通及運輸設備	84,237	148,703	-43.35
雜項設備	1,561,763	1,696,881	-7.96
暫付及待結轉帳項	62,027	0	-
代管資產	1,034,644,605	1,052,707,845	-1.72
資產合計	1,056,732,161	1,072,641,638	-1.48

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 土地改良物：主要增加係校門口前庭及升旗台前廣場整修工程增值。
2. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊所致。
3. 暫付及待結轉帳項：主要增加係預付原住民語授課鐘點費等尚未轉正。

(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	5,139,414	6,114,228	-15.94
應付費用	2,595,067	1,941,912	33.63
存入保證金	510,000	664,000	-23.19
應付代管資產	1,034,644,605	1,052,707,845	-1.72
負債合計	1,042,889,086	1,061,427,985	-1.75

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係因各計畫補助款皆如期核銷完畢所致。
2. 應付費用：主要增加係因超支併決算計畫執行賸餘轉列應付費用增加所致。
3. 存入保證金：主要減少係因期限屆滿退還所致。

(三) 淨資產為累積餘額13,843,075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12,241,000元，奉准明細如下：

- (1) 國民小學教育計畫為辦理國小合理教師員額編制計畫等計11,403,000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、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838,000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。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

(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—臺南市佳里區信義國民小學

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	63,873,000	100.00	71,825,447	100.00	7,952,447	12.45	69,665,779	100.00
41 徵收及依法分配收入			500	0.00	500	0.00		
415 違規罰款收入			500	0.00	500	0.00		
43 勞務收入	250,000	0.39	305,200	0.42	55,200	22.08	233,600	0.34
431 服務收入	250,000	0.39	305,200	0.42	55,200	22.08	233,600	0.34
45 財產收入	11,000	0.02	17,847	0.02	6,847	62.25	9,072	0.01
451 財產處分收入	8,000	0.01	16,558	0.02	8,558	106.98	7,480	0.01
454 利息收入	3,000	0.00	1,289	0.00	-1,711	-57.03	1,592	0.00
46 政府撥入收入	63,548,000	99.49	71,452,221	99.48	7,904,221	12.44	69,383,799	99.60
462 公庫撥款收入	63,548,000	99.49	62,645,308	87.22	-902,692	-1.42	62,288,076	89.41
46Y 政府其他撥入收入			8,806,913	12.26	8,806,913	0.00	7,095,723	10.19
4S 教學收入	54,000	0.08	49,679	0.07	-4,321	-8.00	36,274	0.05
4S1 學雜費收入	54,000	0.08	49,679	0.07	-4,321	-8.00	36,274	0.05
4Y 其他收入	10,000	0.02			-10,000	-100.00	3,034	0.00
4YY 雜項收入	10,000	0.02			-10,000	-100.00	3,034	0.00
5 基金用途	64,614,000	100.00	71,292,375	100.00	6,678,375	10.34	69,625,419	100.00
53 國民教育計畫	58,602,000	90.70	64,451,513	90.40	5,849,513	9.98	63,243,558	90.83
5L 一般行政管理計畫	5,914,000	9.15	6,750,862	9.47	836,862	14.15	6,381,861	9.17
5M 建築及設備計畫	98,000	0.15	90,000	0.13	-8,000	-8.16		
購建固定資產	98,000	0.15	90,000	0.13	-8,000	-8.16		
本期賸餘(短絀-)	-741,000		533,072		1,274,072	-171.94	40,360	
期初基金餘額	2,791,000		2,901,885		110,885	3.97	2,861,525	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,050,000		3,434,957		1,384,957	67.56	2,901,885	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學

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	63,873,000	71,825,447	7,952,447	12.45	
41 徵收及依法分配收入		500	500	0.00	
415 違規罰款收入		500	500	0.00	係建築師事務所違約金覈實繳庫。
43 勞務收入	250,000	305,200	55,200	22.08	
431 服務收入	250,000	305,200	55,200	22.08	係超收場地租借收入。
45 財產收入	11,000	17,847	6,847	62.25	
451 財產處分收入	8,000	16,558	8,558	106.98	係報廢財產處分收入覈實繳庫。
454 利息收入	3,000	1,289	-1,711	-57.03	係各專戶利息收入不如預期。
46 政府撥入收入	63,548,000	71,452,221	7,904,221	12.44	
462 公庫撥款收入	63,548,000	62,645,308	-902,692	-1.42	
46Y 政府其他撥入收入		8,806,913	8,806,913	0.00	係超收國小合理教師員額編制等補助款所致。
4S 教學收入	54,000	49,679	-4,321	-8.00	
4S1 學雜費收入	54,000	49,679	-4,321	-8.00	
4Y 其他收入	10,000		-10,000	-100.00	
4YY 雜項收入	10,000		-10,000	-100.00	係資源回收收入不如預期。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學

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	64,614,000	71,292,375	6,678,375	10.34	
53 國民教育計畫	58,602,000	64,451,513	5,849,513	9.98	
532 國民小學教育	58,602,000	64,451,513	5,849,513	9.98	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		228,973	228,973		
1 用人費用		228,973	228,973		
11 正式員額薪資		228,973	228,973		
113 職員薪金		228,973	228,973		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		800,785	800,785		
1 用人費用		800,785	800,785		
11 正式員額薪資		561,751	561,751		
113 職員薪金		561,751	561,751		
15 獎金		131,243	131,243		
151 考績獎金		53,115	53,115		
152 年終獎金		78,128	78,128		
16 退休及卹償金		45,684	45,684		
161 職員退休及離職金		45,684	45,684		
18 福利費		62,107	62,107		
181 分擔員工保險費		62,107	62,107		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		23,722	23,722		
1 用人費用		23,722	23,722		
12 聘僱及兼職人員薪資		23,304	23,304		
124 兼職人員酬金		23,304	23,304		
18 福利費		418	418		
181 分擔員工保險費		418	418		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		548,492	548,492		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		548,492	548,492		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		548,492	548,492		
743 獎勵費用		548,492	548,492		
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		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學

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		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		2,687,378	2,687,378		
1 用人費用		2,687,378	2,687,378		
11 正式員額薪資		1,896,098	1,896,098		
113 職員薪金		1,896,098	1,896,098		
12 聘僱及兼職人員薪資		274,240	274,240		
124 兼職人員酬金		274,240	274,240		
15 獎金		123,404	123,404		
152 年終獎金		123,404	123,404		
16 退休及卹償金		125,564	125,564		
161 職員退休及離職金		125,564	125,564		
18 福利費		268,072	268,072		
181 分擔員工保險費		268,072	268,072		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		2,248,247	2,248,247		
1 用人費用		2,248,247	2,248,247		
11 正式員額薪資		1,659,778	1,659,778		
113 職員薪金		1,659,778	1,659,778		
12 聘僱及兼職人員薪資		120,960	120,960		
124 兼職人員酬金		120,960	120,960		
15 獎金		135,900	135,900		
152 年終獎金		135,900	135,900		
16 退休及卹償金		162,748	162,748		
161 職員退休及離職金		162,748	162,748		
18 福利費		168,861	168,861		
181 分擔員工保險費		168,861	168,861		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		7,560	7,560		
1 用人費用		7,560	7,560		
12 聘僱及兼職人員薪資		7,560	7,560		
124 兼職人員酬金		7,560	7,560		
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		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學

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	%	
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		2,864,024	2,864,024		
1 用人費用		2,862,424	2,862,424		
11 正式員額薪資		2,487,867	2,487,867		
113 職員薪金		2,487,867	2,487,867		
15 獎金		151,635	151,635		
152 年終獎金		151,635	151,635		
16 退休及卹償金		124,671	124,671		
161 職員退休及離職金		124,671	124,671		
18 福利費		98,251	98,251		
181 分擔員工保險費		97,451	97,451		
183 傷病醫藥費		800	800		
2 服務費用		1,600	1,600		
27 一般服務費		1,600	1,600		
27F 體育活動費		1,600	1,600		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		90,388	90,388		
1 用人費用		90,388	90,388		
11 正式員額薪資		90,388	90,388		
113 職員薪金		90,388	90,388		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		34,526	34,526		
1 用人費用		34,526	34,526		
11 正式員額薪資		9,000	9,000		
113 職員薪金		9,000	9,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,175	25,175		
124 兼職人員酬金		25,175	25,175		
18 福利費		351	351		
181 分擔員工保險費		351	351		
53220000 各校經常門分支計畫	58,602,000	53,984,504	-4,617,496	-7.88	
1 用人費用	54,408,000	50,488,026	-3,919,974	-7.20	
11 正式員額薪資	36,990,000	33,134,079	-3,855,921	-10.42	
113 職員薪金	36,990,000	33,134,079	-3,855,921	-10.42	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：係幼兒園新增班增置教師2名薪資由補助款支應所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	1,135,000	985,110	-149,890	-13.21	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學
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	%	
122 約僱職員薪金	838,000	837,984	-16	0.00	
124 兼職人員酬金	297,000	147,126	-149,874	-50.46	
13 超時工作報酬	506,000	471,088	-34,912	-6.90	
131 加班費	506,000	471,088	-34,912	-6.90	
15 獎金	8,630,000	8,985,275	355,275	4.12	
151 考績獎金	3,881,000	4,656,430	775,430	19.98	
152 年終獎金	4,749,000	4,328,845	-420,155	-8.85	
16 退休及卹償金	3,599,000	3,245,443	-353,557	-9.82	
161 職員退休及離職金	3,599,000	3,245,443	-353,557	-9.82	
18 福利費	3,548,000	3,667,031	119,031	3.35	
181 分擔員工保險費	3,152,000	3,322,631	170,631	5.41	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	396,000	338,400	-57,600	-14.55	
2 服務費用	3,545,000	3,059,120	-485,880	-13.71	
21 水電費	952,000	601,775	-350,225	-36.79	
212 工作場所電費	842,000	502,735	-339,265	-40.29	
214 工作場所水費	110,000	99,040	-10,960	-9.96	
22 郵電費	84,000	60,695	-23,305	-27.74	
221 郵費	10,000	11,494	1,494	14.94	
222 電話費	44,000	34,681	-9,319	-21.18	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	48,000	19,027	-28,973	-60.36	
231 國內旅費	48,000	19,027	-28,973	-60.36	
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	2,330	-37,670	-94.18	
241 印刷及裝訂費	40,000	2,330	-37,670	-94.18	
25 修理保養及保固費	929,000	851,746	-77,254	-8.32	
251 土地改良物修護費		63,000	63,000		
252 一般房屋修護費	10,000	94,150	84,150	841.50	
254 其他建築修護費	5,000	31,745	26,745	534.90	
255 機械及設備修護費	57,000	226,372	169,372	297.14	
256 交通及運輸設備修護費	5,000	44,800	39,800	796.00	
257 雜項設備修護費	852,000	391,679	-460,321	-54.03	
26 保險費		9,913	9,913		
26Y 其他保險費		9,913	9,913		
27 一般服務費	1,409,000	1,362,584	-46,416	-3.29	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學

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	%	
277 代理(辦)費	62,000	48,344	-13,656	-22.03	
279 外包費	454,000	417,150	-36,850	-8.12	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76,000元)，決算數381,150元(不含機械保全36,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園花台移機費用等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	858,000	858,690	690	0.08	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858,000元，決算數858,690元，內容：臨時僱工2名、進用身心障礙人士1名。
27F 體育活動費	35,000	38,400	3,400	9.71	
28 專業服務費	11,000	79,050	68,050	618.64	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,000	77,050	69,050	863.13	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	600,000	417,598	-182,402	-30.40	
31 使用材料費	6,000	17,805	11,805	196.75	
312 燃料	6,000	17,805	11,805	196.75	
32 用品消耗	594,000	399,793	-194,207	-32.69	
321 辦公(事務)用品	429,000	360,985	-68,015	-15.85	
322 報章雜誌	15,000	5,400	-9,600	-64.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	48,000	22,070	-25,930	-54.02	
324 化學藥劑與實驗用品	18,000	1,580	-16,420	-91.22	
326 食品	4,000		-4,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	9,758	-10,242	-51.21	
32Y 其他用品消耗	60,000		-60,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	28,000	18,000	-10,000	-35.71	
43 機器租金	10,000		-10,000	-100.00	
432 機械及設備租金	10,000		-10,000	-100.00	
45 雜項設備租金	18,000	18,000			
451 雜項設備租金	18,000	18,000			
6 稅捐及規費(強制費)		760	760		
66 規費		760	760		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學

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	%	
661 行政規費與強制費		760	760		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	1,000	-20,000	-95.24	
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	20,000		-20,000	-100.00	
751 技能競賽	20,000		-20,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		276,628	276,628		
2 服務費用		276,628	276,628		
27 一般服務費		276,628	276,628		
27D 計時與計件人員酬金		276,628	276,628		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276,628元，內容：特教學生助理人員3名。
53221601 推展傳統藝術教育		34,000	34,000		
2 服務費用		19,605	19,605		
28 專業服務費		19,605	19,605		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		19,605	19,605		
3 材料及用品費		14,395	14,395		
32 用品消耗		14,395	14,395		
321 辦公（事務）用品		14,395	14,395		
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	5,914,000	6,750,862	836,862	14.15	5L一般行政管理計畫增加原因：主要係因退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助等超支併決算之差異數。
5L1 行政管理及推展	5,914,000	6,750,862	836,862	14.15	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	5,914,000	6,439,432	525,432	8.88	
1 用人費用	5,908,000	6,433,432	525,432	8.89	
16 退休及卹償金	5,908,000	6,433,432	525,432	8.89	
161 職員退休及離職金	5,908,000	6,433,432	525,432	8.89	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學
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		311,430	311,430		
1 用人費用		311,430	311,430		
18 福利費		311,430	311,430		
18Y 其他福利費		311,430	311,430		
5M 建築及設備計畫	98,000	90,000	-8,000	-8.16	
5M4 其他設備	98,000	90,000	-8,000	-8.16	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	98,000	90,000	-8,000	-8.16	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	98,000	90,000	-8,000	-8.16	
51 購建固定資產	98,000	90,000	-8,000	-8.16	
516 購置雜項設備	98,000	90,000	-8,000	-8.16	

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	19,405,466	11,093,698	98,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	720,000	712,800	
房屋及建築	5,888,782	1,440,631	
機械及設備	6,886,840	4,876,007	
交通及運輸設備	1,783,160	1,634,457	
雜項設備	4,126,684	2,429,803	98,000
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			
其他			

註： 1.土地改良物增加原因:係校門口前庭及升旗台前廣場整修工程增值。
 2.房屋及建築增加原因:係代管半戶外風雨球場財產更正增值。
 3.機械及設備增加原因:係前瞻計畫撥入網路基地台等；機械及設備減少原因:係報廢逾耐用年限不堪使用個人電腦等。
 4.雜項設備增加原因:係購置軟水機1台等；雜項設備減少原因:係報廢不堪使用運動器材一批。

臺南市佳里區信義國民小學

產明細表

110 年度

單位:新臺幣元

成本變動		減少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	預算數			
決算數	預算數	決算數		
28,497,879		1,127,211	25,274,318	10,408,118
9,594,731			7,345,906	2,256,025
17,771,257			17,702,731	4,516,677
807,105		573,280	255,242	1,989,416
			64,466	84,237
324,786		553,931	-94,027	1,561,763

註：

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
負債 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

臺南市佳里區信義國民小學

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—臺南市佳里區信義國民小學

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								
機械及設備								
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		98,000			98,000	90,000	-8,000	
雜項設備		98,000			98,000	90,000	-8,000	
購建中固定資產								
合 計		98,000			98,000	90,000	-8,000	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學

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	44	52	8	教師44人，公務人員4人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名教師3人(核准文號：110年12月13日南市教課(二)字第1101453154號函)、國小合理教師員額編制教師4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	42	50	8	
約僱人員	2	2	0	
合 計	44	52	8	

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3名、充實行政人力1名、臨時僱工2名、進用身心障礙人士1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園花台移機費用等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學
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	36,990,000	838,000	506,000		8,630,000	3,599,000		3,548,000		54,111,000	297,000	54,408,000
正式人員	36,990,000		506,000		8,505,000	3,549,000		3,413,000		52,963,000		52,963,000
聘僱人員		838,000			125,000	50,000		135,000		1,148,000		1,148,000
兼任人員											297,000	297,000
一般行政管理計畫						5,908,000				5,908,000		5,908,000
正式人員						5,908,000				5,908,000		5,908,000
其他人員												
合 計	36,990,000	838,000	506,000		8,630,000	9,507,000		3,548,000		60,019,000	297,000	60,316,000

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858,000元，決算數1,744,404元；279外包費：預算數378,000元(不含機械保全76,000元)，決算數383,550元(不含機械保全36,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數3,881,000元，決算數4,709,545元，內容：教職員工考績獎金決算人數40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4,749,000元，決算數4,817,912元，內容：教職員工年終獎金決算人數55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—臺南市佳里區信義國民小學
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
40,078,734	837,984	471,088		9,527,457	3,704,110		4,265,091		58,884,464	598,365	59,482,829
40,078,734		471,088		9,422,709	3,642,934		4,132,140		57,747,605		57,747,605
	837,984			104,748	52,272		115,994		1,110,998		1,110,998
					8,904		16,957		25,861	598,365	624,226
					6,433,432		311,430		6,744,862		6,744,862
							311,430		311,430		311,430
					6,433,432				6,433,432		6,433,432
40,078,734	837,984	471,088		9,527,457	10,137,542		4,576,521		65,629,326	598,365	66,227,691

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學

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—臺南市佳里區信義國民小學

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			64,614,000		71,292,375		6,678,375	10.34	5L一般行政管理計畫增加原因：主要係因退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助等超支併決算之差異數。
國民教育計畫			58,602,000		64,451,513		5,849,513	9.98	
一般行政管理計畫			5,914,000		6,750,862		836,862	14.15	
建築及設備計畫			98,000		90,000		-8,000	-8.16	

臺南市地方教育發展基金－臺南市佳里區信義國民小學

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	60,316,000	66,227,691	5,911,691	9.80
11 正式員額薪資	36,990,000	40,078,734	3,088,734	8.35
12 聘僱及兼職人員薪資	1,135,000	1,436,349	301,349	26.55
13 超時工作報酬	506,000	471,088	-34,912	-6.90
15 獎金	8,630,000	9,527,457	897,457	10.40
16 退休及卹償金	9,507,000	10,137,542	630,542	6.63
18 福利費	3,548,000	4,576,521	1,028,521	28.99
2 服務費用	3,545,000	3,968,439	423,439	11.94
21 水電費	952,000	601,775	-350,225	-36.79
22 郵電費	84,000	60,695	-23,305	-27.74
23 旅運費	48,000	19,027	-28,973	-60.36
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	2,330	-37,670	-94.18
25 修理保養及保固費	929,000	851,746	-77,254	-8.32
26 保險費	0	9,913	9,913	0.00
27 一般服務費	1,409,000	2,252,298	843,298	59.85
28 專業服務費	11,000	98,655	87,655	796.86
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	600,000	431,993	-168,007	-28.00
31 使用材料費	6,000	17,805	11,805	196.75
32 用品消耗	594,000	414,188	-179,812	-30.27
4 租金、償債、利息及相關手續費	28,000	18,000	-10,000	-35.71
43 機器租金	10,000	0	-10,000	-100.00
45 雜項設備租金	18,000	18,000	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	98,000	90,000	-8,000	-8.16
51 購建固定資產	98,000	90,000	-8,000	-8.16
6 稅捐及規費(強制費)	0	760	760	0.00
66 規費	0	760	760	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,000	555,492	528,492	1,957.38
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	554,492	548,492	9,141.53
75 競賽及交流活動費	20,000	0	-20,000	-100.00
合 計	64,614,000	71,292,375	6,678,375	10.34

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學
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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	861,000	1,766,009	905,009	105.11	
27D 計時與計件人員酬金	858,000	1,744,404	886,404	103.31	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	21,605	18,605	620.17	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區信義國民小學
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	1,056,732,161	100.00	1,072,641,638	100.00	-15,909,477	-1.48	負債	1,042,889,086	98.69	1,061,427,985	98.95	-18,538,899	-1.75
流動資產	11,617,411	1.10	11,622,025	1.08	-4,614	-0.04	流動負債	7,734,481	0.73	8,056,140	0.75	-321,659	-3.99
現金	11,617,411	1.10	11,622,025	1.08	-4,614	-0.04	應付款項	7,734,481	0.73	8,056,140	0.75	-321,659	-3.99
銀行存款	11,617,411	1.10	11,622,025	1.08	-4,614	-0.04	應付代收款	5,139,414	0.49	6,114,228	0.57	-974,814	-15.92
銀行存款-市庫存款	6,030,024	0.57	4,843,797	0.45	1,186,227	24.49	應付代收款	5,139,414	0.49	6,114,228	0.57	-974,814	-15.94
銀行存款-保管款-代收款專戶	3,970,957	0.38	4,816,687	0.45	-845,730	-17.56	應付費用	2,595,067	0.25	1,941,912	0.18	653,155	33.63
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	119,544	0.01	119,502	0.01	42	0.04	應付費用	2,595,067	0.25	1,941,912	0.18	653,155	33.63
銀行存款-保管款-午餐專戶	986,886	0.09	1,178,039	0.11	-191,153	-16.23	其他負債	1,035,154,605	97.96	1,053,371,845	98.20	-18,217,240	-1.73
銀行存款-保管款-保管款專戶	510,000	0.05	664,000	0.06	-154,000	-23.19	什項負債	1,035,154,605	97.96	1,053,371,845	98.20	-18,217,240	-1.73
固定資產	10,408,118	0.98	8,311,768	0.77	2,096,350	25.22	存入保證金	510,000	0.05	664,000	0.06	-154,000	-23.19
土地改良物	2,256,025	0.21	7,200	0.00	2,248,825	233.68	存入保證金	510,000	0.05	664,000	0.06	-154,000	-23.19
土地改良物	10,314,731	0.98	720,000	0.07	9,594,731	332.60	應付代管資產	1,034,644,605	97.91	1,052,707,845	98.14	-18,063,240	-1.72
累計折舊-土地改良物	-8,058,706	-0.76	-712,800	-0.07	-7,345,906	030.57	應付代管資產	1,034,644,605	97.91	1,052,707,845	98.14	-18,063,240	-1.72
房屋建築及設備	4,516,677	0.43	4,448,151	0.41	68,526	1.54	淨資產	13,843,075	1.31	11,213,653	1.05	2,629,422	23.45
房屋建築及設備	23,660,039	2.24	5,888,782	0.55	17,771,257	301.78	淨資產	13,843,075	1.31	11,213,653	1.05	2,629,422	23.45
累計折舊-房屋建築及設備	-19,143,362	-1.81	-1,440,631	-0.13	-17,702,731	228.82	淨資產	13,843,075	1.31	11,213,653	1.05	2,629,422	23.45
機械及設備	1,989,416	0.19	2,010,833	0.19	-21,417	-1.07	累積餘額	13,843,075	1.31	11,213,653	1.05	2,629,422	23.45
機械及設備	7,120,665	0.67	6,886,840	0.64	233,825	3.40							
累計折舊-機械及設備	-5,131,249	-0.49	-4,876,007	-0.45	-255,242	5.23							
交通及運輸設備	84,237	0.01	148,703	0.01	-64,466	-43.35							
交通及運輸設備	1,783,160	0.17	1,783,160	0.17	0	0.00							
合計：	1,056,732,161	100.00	1,072,641,638	100.00	-15,909,477	-1.48	合計：	1,056,732,161	100.00	1,072,641,638	100.00	-15,909,477	-1.48

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—臺南市佳里區信義國民小學
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	-1,698,923	-0.16	-1,634,457	-0.15	-64,466	3.94							
雜項設備	1,561,763	0.15	1,696,881	0.16	-135,118	-7.96							
雜項設備	3,897,539	0.37	4,126,684	0.38	-229,145	-5.55							
累計折舊-雜項設備	-2,335,776	-0.22	-2,429,803	-0.23	94,027	-3.87							
其他資產	1,034,706,632	97.92	1,052,707,845	98.14	-18,001,213	-1.71							
什項資產	1,034,706,632	97.92	1,052,707,845	98.14	-18,001,213	-1.71							
暫付及待結轉帳項	62,027	0.01	0	0.00	62,027	0.00							
代管資產	1,034,644,605	97.91	1,052,707,845	98.14	-18,063,240	-1.72							
代管資產-土地	900,195,984	85.19	901,896,109	84.08	-1,700,125	-0.19							
代管資產-土地改良物	32,294	0.00	32,294	0.00	0	0.00							
代管資產-房屋及設備	133,200,097	12.60	149,493,048	13.94	-16,292,951	-10.90							
代管資產-機械及設備	132,018	0.01	164,496	0.02	-32,478	-19.74							
代管資產-交通及運輸設備	14,092	0.00	16,876	0.00	-2,784	-16.50							
代管資產-什項設備	1,070,120	0.10	1,105,022	0.10	-34,902	-3.16							
合計：	1,056,732,161	100.00	1,072,641,638	100.00	-15,909,477	-1.48	合計：	1,056,732,161	100.00	1,072,641,638	100.00	-15,909,477	-1.48

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—臺南市佳里區信義國民小學

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	100,184,150	100.00			100,184,150	
徵收及依法分配收入	500	0.00			500	
違規罰款收入	500	0.00			500	
勞務收入	305,200	0.30			305,200	
服務收入	305,200	0.30			305,200	
財產收益	28,376,375	28.32			28,376,375	
財產孳息收入	1,289	0.00			1,289	
廢舊物品售價收入	16,558	0.02			16,558	
財產交易利益	18,419,658	18.39			18,419,658	
其他財產收入	9,938,870	9.92			9,938,870	
政府撥入收入	71,452,221	71.32			71,452,221	
公庫撥款收入	62,645,308	62.53			62,645,308	
政府其他撥入收入	8,806,913	8.79			8,806,913	
教學收入	49,679	0.05			49,679	
學雜費收入	49,679	0.05			49,679	
其他收入	175	0.00			175	
受贈收入	175	0.00			175	
雜項收入	0	0.00			0	
支出	97,554,728	97.38			97,554,728	
人事支出	66,227,691	66.11			66,227,691	
人事支出	66,227,691	66.11			66,227,691	
業務支出	4,974,684	4.97			4,974,684	
業務支出	4,974,684	4.97			4,974,684	
財產損失	10,764	0.01			10,764	
財產交易損失	10,764	0.01			10,764	
折舊、折耗及攤銷	26,341,589	26.29			26,341,589	
固定資產折舊	26,341,589	26.29			26,341,589	
本期賸餘(短絀)	2,629,422	2.62			2,629,422	
期初淨資產	11,213,653	11.19			11,213,653	
解繳公庫						
期末淨資產	13,843,075	13.82			13,843,075	

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—臺南市佳里區信義國民小學

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)	2,629,422
8002 調整非現金項目	-2,328,009
81 業務活動之淨現金流入(流出)	301,413
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	624,763
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-776,790
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-152,027
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	530,000
8404 減少短期債務及其他負債	-684,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-154,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,614
87 期初現金及約當現金	11,622,025
88 期末現金及約當現金	11,617,411

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+18,063,240元;減少應付代管資產-18,063,240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—臺南市佳里區信義國民小學

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	71,825,447	28,358,703	100,184,150	收入
徵收及依法分配收入	500		500	徵收及依法分配收入
勞務收入	305,200		305,200	勞務收入
財產收入	17,847	28,358,528	28,376,375	財產收益
政府撥入收入	71,452,221		71,452,221	政府撥入收入
教學收入	49,679		49,679	教學收入
其他收入		175	175	其他收入
基金用途	71,292,375	26,262,353	97,554,728	支出
用人費用	66,227,691		66,227,691	人事支出
服務費用	3,968,439	1,006,245	4,974,684	業務支出
材料及用品費	431,993	-431,993		
租金、償債、利息及相關手續費	18,000	-18,000		
稅捐及規費(強制費)	760	-760		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	555,492	-555,492		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	90,000	-90,000		
		26,341,589	26,341,589	折舊、折耗及攤銷
財產損失			10,764	財產損失
本期賸餘(短絀)	533,072	2,096,350	2,629,422	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,901,885	8,311,768	11,213,653	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,434,957	10,408,118	13,843,075	期末淨資產

註：

主辦會計人員：莊雅竹 

基金主持人：馮郁元 

1985-1986

1985-1986

1985-1986