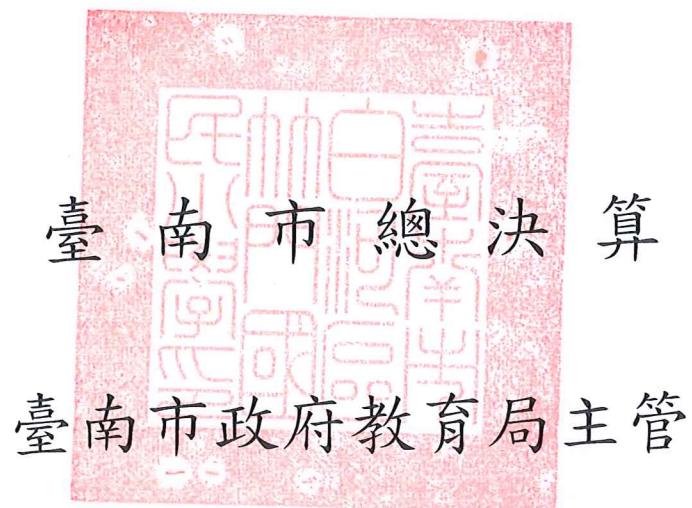


中華民國110年度
(110年1月1日至110年12月31日)



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)

臺南市白河區竹門國民小學編

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	6-11	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23,563,000元，決算數26,581,242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66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69人；附設幼兒園1班，學生人數12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23,547,861元，較本年度法定預算數20,694,000元，增加2,853,861元，計增加13.79%，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3,033,381元，較本年度法定預算數2,869,000元，增加164,381元，計增加5.73%。

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26,963,355元，較法定預算數23,488,000元，增加3,475,355元，計增加14.80%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數3,000元，較法定預算數0元，增加3,000元。主要係因：王清泉等5人損害籃球架賠償款。
2. 財產處分收入：決算數100元，較法定預算數1,000元，減少900元，計減少90.00%。主要係因：報廢財產回收收入，依實際數繳庫。
3. 利息收入：決算數884元，較法定預算數1,000元，減少116元，計減少11.60%。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24,601,571元，較法定預算數23,451,000元，增加1,150,571元，計增加4.91%。
5. 政府其他撥入收入：決算數2,336,896元，較法定預算數0元，增加2,336,896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所致。
6. 學雜費收入：決算數14,940元，較法定預算數27,000元，減少12,060元，計減少44.67%。主要係因：幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

7. 雜項收入：決算數5,964元，較法定預算數8,000元，減少2,036元，計減少25.45%。主要係因：資源回收收入，依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數26,581,242元，較法定預算數23,563,000元，增加3,018,242元，計增加12.81%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數23,547,861元，較法定預算數20,694,000元，增加2,853,861元，計增加13.79%。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3,033,381元，較法定預算數2,869,000元，增加164,381元，計增加5.73%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀75,000元，本年度決算賸餘數382,113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1,145,052元。

(二)投資活動之淨現金流出24,146元。

(三)籌資活動之淨現金流入472,244元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增1,593,150元。

期初現金及約當現金4,392,791元。

期末現金及約當現金5,985,941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	5,985,941	4,392,791	36.27
預付費用	25,920	0	-
房屋建築及設備	5,705,467	5,613,690	1.63
機械及設備	1,524,897	1,033,475	47.55
交通及運輸設備	82,379	113,518	-27.43
雜項設備	2,004,867	1,579,532	26.93
暫付及待結轉帳項	25,389	1,243	1,942.56
代管資產	131,131,950	142,157,866	-7.76
資產合計	146,486,810	154,892,115	-5.43

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係教育局撥入各項計畫補助款所致。

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. 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：主要減少係提列折舊所致。

5. 雜項設備：主要增加係增購恆溫防潮櫃等所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係預借客語生活學校講師鐘點費等所致。

(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	3,009,317	2,523,718	19.24
應付費用	831,286	528,026	57.43
存入保證金	575,704	103,460	456.45
應付代管資產	131,131,950	142,157,866	-7.76
負債合計	135,548,257	145,343,070	-6.72

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係教育局撥入各項計畫補助款所致。
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。
3. 存入保證金：主要增加係設置太陽光電設施公開標租案履約保證金所致。

(三) 淨資產為累積餘額10,938,553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3,527,000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3,359,000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、子女教育補助、三節慰問金等168,000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—臺南市白河區竹門國民小學
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	23,488,000	100.00	26,963,355	100.00	3,475,355	14.80	27,022,435	100.00
41 徵收及依法分配收入			3,000	0.01	3,000	0.00		
415 違規罰款收入			3,000	0.01	3,000	0.00		
45 財產收入	2,000	0.01	984	0.00	-1,016	-50.80	3,009	0.01
451 財產處分收入	1,000	0.00	100	0.00	-900	-90.00	2,250	0.01
454 利息收入	1,000	0.00	884	0.00	-116	-11.60	759	0.00
46 政府撥入收入	23,451,000	99.84	26,938,467	99.91	3,487,467	14.87	26,996,305	99.90
462 公庫撥款收入	23,451,000	99.84	24,601,571	91.24	1,150,571	4.91	24,716,648	91.47
46Y 政府其他撥入收入			2,336,896	8.67	2,336,896	0.00	2,279,657	8.44
4S 教學收入	27,000	0.11	14,940	0.06	-12,060	-44.67	19,769	0.07
4S1 學雜費收入	27,000	0.11	14,940	0.06	-12,060	-44.67	19,769	0.07
4Y 其他收入	8,000	0.03	5,964	0.02	-2,036	-25.45	3,352	0.01
4YY 雜項收入	8,000	0.03	5,964	0.02	-2,036	-25.45	3,352	0.01
5 基金用途	23,563,000	100.00	26,581,242	100.00	3,018,242	12.81	26,655,746	100.00
53 國民教育計畫	20,694,000	87.82	23,547,861	88.59	2,853,861	13.79	22,798,606	85.53
5L 一般行政管理計畫	2,869,000	12.18	3,033,381	11.41	164,381	5.73	3,857,140	14.47
本期賸餘(短絀-)	-75,000		382,113		457,113	-609.48	366,689	
期初基金餘額	796,000		1,238,830		442,830	55.63	872,141	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	721,000		1,620,943		899,943	124.82	1,238,830	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區竹門國民小學

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	23,488,000	26,963,355	3,475,355	14.80	
41 徵收及依法分配收入		3,000	3,000	0.00	
415 違規罰款收入		3,000	3,000	0.00	係王清泉等5人損害籃球架賠償款。
45 財產收入	2,000	984	-1,016	-50.80	
451 財產處分收入	1,000	100	-900	-90.00	係報廢財產回收收入，依實際數繳庫。
454 利息收入	1,000	884	-116	-11.60	係專戶利息收入，依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	23,451,000	26,938,467	3,487,467	14.87	
462 公庫撥款收入	23,451,000	24,601,571	1,150,571	4.91	
46Y 政府其他撥入收入		2,336,896	2,336,896	0.00	係特教學生助理人員(學前)等計畫超支併決算所致。
4S 教學收入	27,000	14,940	-12,060	-44.67	
4S1 學雜費收入	27,000	14,940	-12,060	-44.67	係幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。
4Y 其他收入	8,000	5,964	-2,036	-25.45	
4YY 雜項收入	8,000	5,964	-2,036	-25.45	係資源回收收入，依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區竹門國民小學

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	23,563,000	26,581,242	3,018,242	12.81	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	20,694,000	23,547,861	2,853,861	13.79	
532 國民小學教育	20,694,000	23,547,861	2,853,861	13.79	
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		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		11,763	11,763		
1 用人費用		11,763	11,763		
12 聘僱及兼職人員薪資		11,520	11,520		
124 兼職人員酬金		11,520	11,520		
18 福利費		243	243		
181 分擔員工保險費		243	243		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		140,613	140,613		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		140,613	140,613		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		140,613	140,613		
743 獎勵費用		140,613	140,613		
53210304 國小合理教師員額編制		479,081	479,081		
1 用人費用		479,081	479,081		
11 正式員額薪資		375,500	375,500		
113 職員薪金		375,500	375,500		
15 獎金		23,516	23,516		
152 年終獎金		23,516	23,516		
16 退休及卹償金		24,516	24,516		
161 職員退休及離職金		24,516	24,516		
18 福利費		55,549	55,549		
181 分擔員工保險費		55,549	55,549		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		753,323	753,323		
1 用人費用		753,323	753,323		
11 正式員額薪資		613,242	613,242		
113 職員薪金		613,242	613,242		

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區竹門國民小學

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	%	
152 年終獎金		28,247	28,247		
16 退休及卹償金		56,345	56,345		
161 職員退休及離職金		56,345	56,345		
18 福利費		55,489	55,489		
181 分擔員工保險費		55,489	55,489		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		15,840	15,840		
1 用人費用		15,840	15,840		
12 聘僱及兼職人員薪資		15,840	15,840		
124 兼職人員酬金		15,840	15,840		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		16,180	16,180		
1 用人費用		16,180	16,180		
11 正式員額薪資		16,180	16,180		
113 職員薪金		16,180	16,180		
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		1,153,740	1,153,740		
1 用人費用		1,152,140	1,152,140		
11 正式員額薪資		1,046,440	1,046,440		
113 職員薪金		1,046,440	1,046,440		
16 退休及卹償金		32,469	32,469		
161 職員退休及離職金		32,469	32,469		
18 福利費		73,231	73,231		
181 分擔員工保險費		72,196	72,196		
183 傷病醫藥費		1,035	1,035		
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)		30,000	30,000		
1 用人費用		30,000	30,000		
11 正式員額薪資		30,000	30,000		
113 職員薪金		30,000	30,000		
53210503 特教學生助理人員(學前)		78,781	78,781		
2 服務費用		78,781	78,781		
27 一般服務費		78,781	78,781		

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區竹門國民小學

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		78,781	78,781		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78,781元，內容：特教學生助理人員1名。
53220000 各校經常門分支計畫	20,694,000	20,746,043	52,043	0.25	
1 用人費用	19,304,000	19,667,540	363,540	1.88	
11 正式員額薪資	13,193,000	13,031,311	-161,689	-1.23	
113 職員薪金	13,193,000	13,031,311	-161,689	-1.23	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	527,173	425,173	416.84	
122 約僱職員薪金		147,548	147,548		
124 兼職人員酬金	102,000	379,625	277,625	272.18	
13 超時工作報酬	237,000	223,112	-13,888	-5.86	
131 加班費	237,000	223,112	-13,888	-5.86	
15 獎金	3,231,000	3,134,676	-96,324	-2.98	
151 考績獎金	1,582,000	1,428,675	-153,325	-9.69	
152 年終獎金	1,649,000	1,706,001	57,001	3.46	
16 退休及卹償金	1,262,000	1,240,770	-21,230	-1.68	
161 職員退休及離職金	1,262,000	1,240,770	-21,230	-1.68	
18 福利費	1,279,000	1,510,498	231,498	18.10	
181 分擔員工保險費	1,086,000	1,305,498	219,498	20.21	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	193,000	199,000	6,000	3.11	
2 服務費用	1,198,000	997,685	-200,315	-16.72	
21 水電費	140,000	78,388	-61,612	-44.01	
212 工作場所電費	113,000	68,047	-44,953	-39.78	
214 工作場所水費	27,000	10,341	-16,659	-61.70	
22 郵電費	23,000	36,258	13,258	57.64	
221 郵費	3,000	4,335	1,335	44.50	
222 電話費	20,000	27,723	7,723	38.62	
224 數據通信費		4,200	4,200		
23 旅運費	42,000	31,424	-10,576	-25.18	
231 國內旅費	42,000	31,424	-10,576	-25.18	
25 修理保養及保固費	201,000	97,226	-103,774	-51.63	
251 土地改良物修護費		17,601	17,601		
252 一般房屋修護費	86,000	5,500	-80,500	-93.60	
254 其他建築修護費	51,000		-51,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區竹門國民小學

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	%	
255 機械及設備修護費	24,000	29,280	5,280	22.00	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12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
256 交通及運輸設備修護費		4,150	4,150		
257 雜項設備修護費	40,000	40,695	695	1.74	
27 一般服務費	738,000	695,789	-42,211	-5.72	
277 代理(辦)費	37,000	32,400	-4,600	-12.43	
279 外包費	428,000	390,000	-38,000	-8.88	
27D 計時與計件人員酬金	260,000	260,589	589	0.23	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 260,000 元，決算數 260,589 元，內容：臨時僱工 1名。
27F 體育活動費	13,000	12,800	-200	-1.54	
28 專業服務費	6,000	10,600	4,600	76.67	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		3,000	3,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	7,600	1,600	26.67	
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	143,000	79,818	-63,182	-44.18	
31 使用材料費	6,000	7,687	1,687	28.12	
312 燃料	6,000	7,687	1,687	28.12	
32 用品消耗	137,000	72,131	-64,869	-47.35	
321 辦公(事務)用品	100,000	45,468	-54,532	-54.53	
322 報章雜誌	8,000	11,579	3,579	44.74	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000	14,995	4,995	49.95	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000	89	-2,911	-97.03	
32Y 其他用品消耗	16,000		-16,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000		-40,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	9,000		-9,000	-100.00	
442 車租	9,000		-9,000	-100.00	
45 雜項設備租金	31,000		-31,000	-100.00	
451 雜項設備租金	31,000		-31,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區竹門國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 110年 度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	1,000	-8,000	-88.89	
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	8,000		-8,000	-100.00	
751 技能競賽	8,000		-8,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		50,000	50,000		
2 服務費用		19,000	19,000		
24 印刷裝訂與廣告費		19,000	19,000		
241 印刷及裝訂費		19,000	19,000		
3 材料及用品費		31,000	31,000		
32 用品消耗		31,000	31,000		
321 辦公（事務）用品		31,000	31,000		
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	2,869,000	3,033,381	164,381	5.73	
5L1 行政管理及推展	2,869,000	3,033,381	164,381	5.73	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,869,000	2,876,004	7,004	0.24	
1 用人費用	2,857,000	2,864,004	7,004	0.25	
16 退休及卹償金	2,857,000	2,864,004	7,004	0.25	
161 職員退休及離職金	2,814,000	2,821,140	7,140	0.25	
163 卹償金	43,000	42,864	-136	-0.32	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	12,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
744 慰問、照護及濟助金	12,000	12,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		157,377	157,377		
1 用人費用		157,377	157,377		
18 福利費		157,377	157,377		
181 分擔員工保險費		1,797	1,797		

中華民國 110 年度

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
18Y 其他福利費		155,580	155,580		

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	19,871,359	11,531,144	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	98,000	98,000	
房屋及建築	12,800,905	7,187,215	
機械及設備	2,653,305	1,619,830	
交通及運輸設備	254,916	141,398	
雜項設備	4,064,233	2,484,701	
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.房屋及建築:主要增加原因係視聽教室裝修工程。

2.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。

3.雜項設備:主要增加原因係購置恆溫防潮櫃及護理治療車等；主要減少原因係報廢監視機。

臺南市白河區竹門國民小學

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		
2,111,773		106,732	1,027,646	9,317,610
443,673			351,896	5,705,467
862,975		96,732	274,821	1,524,897
			31,139	82,379
805,125		10,000	369,790	2,004,867

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：

臺南市白河區竹門國民小學

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
	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區竹門國民小學

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—臺南市白河區竹門國民小學
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	21	5	教師15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)，提高國小教師員額編制至每班1.65名1人(核准文號：110年12月13日南市教課(二)字第1101453154號函)。
職員	16	20	4	
約僱人員	0	1	1	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	16	22	6	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、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—臺南市白河區竹門國民小學
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	13,193,000		237,000		3,231,000	1,262,000		1,279,000		19,202,000	102,000	19,304,000
正式人員	13,193,000		237,000		3,231,000	1,262,000		1,279,000		19,202,000		19,202,000
聘僱人員											102,000	102,000
兼任人員												
一般行政管理計畫						2,857,000				2,857,000		2,857,000
正式人員						2,857,000				2,857,000		2,857,000
其他人員						2,857,000				2,857,000		2,857,000
合 計	13,193,000		237,000		3,231,000	4,119,000		1,279,000		22,059,000	102,000	22,161,000

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260,000元，決算數339,370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12,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,582,000元，決算數1,428,675元，內容：教職員考績獎金決算人數14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1,649,000元，決算數1,757,764元，內容：教職員年終獎金決算人數24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—臺南市白河區竹門國民小學
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
15,182,770	147,548	223,112		3,186,439	1,354,100		1,695,010		21,788,979	406,985	22,195,964
15,182,770		223,112		3,147,159	1,343,092		1,663,935		21,560,068		21,560,068
	147,548			39,280	9,148		22,263		218,239		218,239
					1,860		8,812		10,672	406,985	417,657
					2,864,004		157,377		3,021,381		3,021,381
							157,377		157,377		157,377
					2,864,004				2,864,004		2,864,004
15,182,770	147,548	223,112		3,186,439	4,218,104		1,852,387		24,810,360	406,985	25,217,345

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區竹門國民小學

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—臺南市白河區竹門國民小學
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			23,563,000		26,581,242			3,018,242	12.81	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。
國民教育計畫			20,694,000		23,547,861			2,853,861	13.79	
一般行政管理計畫			2,869,000		3,033,381			164,381	5.73	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區竹門國民小學

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	22,161,000	25,217,345	3,056,345	13.79
11 正式員額薪資	13,193,000	15,182,770	1,989,770	15.08
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	554,533	452,533	443.66
13 超時工作報酬	237,000	223,112	-13,888	-5.86
15 獎金	3,231,000	3,186,439	-44,561	-1.38
16 退休及卹償金	4,119,000	4,218,104	99,104	2.41
18 福利費	1,279,000	1,852,387	573,387	44.83
2 服務費用	1,198,000	1,099,466	-98,534	-8.22
21 水電費	140,000	78,388	-61,612	-44.01
22 郵電費	23,000	36,258	13,258	57.64
23 旅運費	42,000	31,424	-10,576	-25.18
24 印刷裝訂與廣告費	0	19,000	19,000	0.00
25 修理保養及保固費	201,000	97,226	-103,774	-51.63
27 一般服務費	738,000	778,570	40,570	5.50
28 專業服務費	6,000	10,600	4,600	76.67
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	143,000	110,818	-32,182	-22.50
31 使用材料費	6,000	7,687	1,687	28.12
32 用品消耗	137,000	103,131	-33,869	-24.72
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	0	-40,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	9,000	0	-9,000	-100.00
45 雜項設備租金	31,000	0	-31,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	153,613	132,613	631.49
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	152,613	140,613	1,171.78
75 競賽及交流活動費	8,000	0	-8,000	-100.00
合 計	23,563,000	26,581,242	3,018,242	12.81

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—臺南市白河區竹門國民小學

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	146,486,810	100.00	154,892,115	100.00	-8,405,305	-5.43	負 債	135,548,257	92.53	145,313,070	93.82	-9,764,813	-6.72
流動資產	6,011,861	4.10	4,392,791	2.84	1,619,070	36.86	流動負債	3,840,603	2.62	3,051,744	1.97	788,859	25.85
現金	5,985,941	4.09	4,392,791	2.84	1,593,150	36.27	應付款項	3,840,603	2.62	3,051,744	1.97	788,859	25.85
銀行存款	5,985,941	4.09	4,392,791	2.84	1,593,150	36.27	應付代收款	3,009,317	2.05	2,523,718	1.63	485,599	19.24
銀行存款-市 庫存款	2,426,309	1.66	1,766,856	1.14	659,453	37.32	應付代收款	3,009,317	2.05	2,523,718	1.63	485,599	19.24
銀行存款-保 管款-代收款 專戶	2,320,813	1.58	2,092,901	1.35	227,912	10.89	應付費用	831,286	0.57	528,026	0.34	303,260	57.43
銀行存款-保 管款-教育儲 蓄專戶	19,453	0.01	30,953	0.02	-11,500	-37.15	應付費用	831,286	0.57	528,026	0.34	303,260	57.43
銀行存款-保 管款-午餐專 戶	643,662	0.44	398,621	0.26	245,041	61.47	其他負債	131,707,654	89.91	142,261,326	91.85	-10,553,672	-7.42
銀行存款-保 管款-保管款 專戶	575,704	0.39	103,460	0.07	472,244	456.45	什項負債	131,707,654	89.91	142,261,326	91.85	-10,553,672	-7.42
預付款項	25,920	0.02	0	0.00	25,920	0.00	存入保證金	575,704	0.39	103,460	0.07	472,244	456.45
預付費用	25,920	0.02	0	0.00	25,920	0.00	存入保證金	575,704	0.39	103,460	0.07	472,244	456.45
固定資產	9,317,610	6.36	8,340,215	5.38	977,395	11.72	應付代管資產	131,131,950	89.52	142,157,866	91.78	-11,025,916	-7.76
土地改良物	0	0.00	0	0.00	0	0.00	應付代管資 產	131,131,950	89.52	142,157,866	91.78	-11,025,916	-7.76
土地改良物	98,000	0.07	98,000	0.06	0	0.00	淨資產	10,938,553	7.47	9,579,045	6.18	1,359,508	14.19
累計折舊-土 地改良物	-98,000	-0.07	-98,000	-0.06	0	0.00	淨資產	10,938,553	7.47	9,579,045	6.18	1,359,508	14.19
房屋建築及設 備	5,705,467	3.89	5,613,690	3.62	91,777	1.63	淨資產	10,938,553	7.47	9,579,045	6.18	1,359,508	14.19
房屋建築及設 備	13,244,578	9.04	12,800,905	8.26	443,673	3.47	累積餘額	10,938,553	7.47	9,579,045	6.18	1,359,508	14.19
累計折舊-房 屋建築及設備	-7,539,111	-5.15	-7,187,215	-4.64	-351,896	4.90							
機械及設備	1,524,897	1.04	1,033,475	0.67	491,422	47.55							
機械及設備	3,419,548	2.33	2,653,305	1.71	766,243	28.88							
累計折舊-機 械及設備	-1,894,651	-1.29	-1,619,830	-1.05	-274,821	16.97							
交通及運輸設 備	82,379	0.06	113,518	0.07	-31,139	-27.43							
合計：	146,486,810	100.00	154,892,115	100.00	-8,405,305	-5.43	合計：	146,486,810	100.00	154,892,115	100.00	-8,405,305	-5.43

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—臺南市白河區竹門國民小學

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	254,916	0.17	254,916	0.16	0	0.00							
累計折舊-交通及運輸設備	-172,537	-0.12	-141,398	-0.09	-31,139	22.02							
雜項設備	2,004,867	1.37	1,579,532	1.02	425,335	26.93							
雜項設備	4,859,358	3.32	4,064,233	2.62	795,125	19.56							
累計折舊-雜項設備	-2,854,491	-1.95	-2,484,701	-1.60	-369,790	14.88							
其他資產	131,157,339	89.54	142,159,109	91.78	-11,001,770	-7.74							
什項資產	131,157,339	89.54	142,159,109	91.78	-11,001,770	-7.74							
暫付及待結轉帳項	25,389	0.02	1,243	0.00	24,146	942.56							
代管資產	131,131,950	89.52	142,157,866	91.78	-11,025,916	-7.76							
代管資產-土地	128,528,200	87.74	139,218,100	89.88	-10,689,900	-7.68							
代管資產-土地改良物	56,348	0.04	115,730	0.07	-59,382	-51.31							
代管資產-房屋及設備	2,525,365	1.72	2,796,732	1.81	-271,367	-9.70							
代管資產-機械及設備	9,399	0.01	11,837	0.01	-2,438	-20.60							
代管資產-交通及運輸設備	1,350	0.00	1,350	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	11,288	0.01	14,117	0.01	-2,829	-20.04							
合計：	146,486,810	100.00	154,892,115	100.00	-8,405,305	-5.43	合計：	146,486,810	100.00	154,892,115	100.00	-8,405,305	-5.43

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—臺南市白河區竹門國民小學

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	29,075,028	100.00			29,075,028	
徵收及依法分配收入	3,000	0.01			3,000	
違規罰款收入	3,000	0.01			3,000	
財產收益	2,066,657	7.11			2,066,657	
財產孳息收入	884	0.00			884	
廢舊物品售價收入	100	0.00			100	
財產交易利益	591,669	2.03			591,669	
其他財產收入	1,474,004	5.07			1,474,004	
政府撥入收入	26,938,467	92.65			26,938,467	
公庫撥款收入	24,601,571	84.61			24,601,571	
政府其他撥入收入	2,336,896	8.04			2,336,896	
教學收入	14,940	0.05			14,940	
學雜費收入	14,940	0.05			14,940	
其他收入	51,964	0.18			51,964	
受贈收入	46,000	0.16			46,000	
雜項收入	5,964	0.02			5,964	
支出	27,715,520	95.32			27,715,520	
人事支出	25,217,345	86.73			25,217,345	
人事支出	25,217,345	86.73			25,217,345	
業務支出	1,363,897	4.69			1,363,897	
業務支出	1,363,897	4.69			1,363,897	
財產損失	966	0.00			966	
財產交易損失	966	0.00			966	
折舊、折耗及攤銷	1,133,312	3.90			1,133,312	
固定資產折舊	1,133,312	3.90			1,133,312	
本期賸餘（短絀）	1,359,508	4.68			1,359,508	
期初淨資產	9,579,045	32.95			9,579,045	
解繳公庫						
期末淨資產	10,938,553	37.62			10,938,553	

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－臺南市白河區竹門國民小學

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)	1,359,508
8002 調整非現金項目	-214,456
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,145,052
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	532,662
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-556,808
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-24,146
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	612,244
8404 減少短期債務及其他負債	-140,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	472,244
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,593,150
87 期初現金及約當現金	4,392,791
88 期末現金及約當現金	5,985,941

1.不影響現金之投資、籌資活動：

減少代管資產+11,025,916元;減少應付代管資產-11,025,916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—臺南市白河區竹門國民小學

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	26,963,355	2,111,673	29,075,028	收入
徵收及依法分配收入	3,000		3,000	徵收及依法分配收入
財產收入	984	2,065,673	2,066,657	財產收益
政府撥入收入	26,938,467		26,938,467	政府撥入收入
教學收入	14,940		14,940	教學收入
其他收入	5,964	46,000	51,964	其他收入
基金用途	26,581,242	1,134,278	27,715,520	支出
用人費用	25,217,345		25,217,345	人事支出
服務費用	1,099,466	264,431	1,363,897	業務支出
材料及用品費	110,818	-110,818		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	153,613	-153,613		
		966	966	財產損失
		1,133,312	1,133,312	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	382,113	977,395	1,359,508	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,238,830	8,340,215	9,579,045	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,620,943	9,317,610	10,938,553	期末淨資產

註：

主辦會計人員：林俊標



基金主持人：簡辰全

