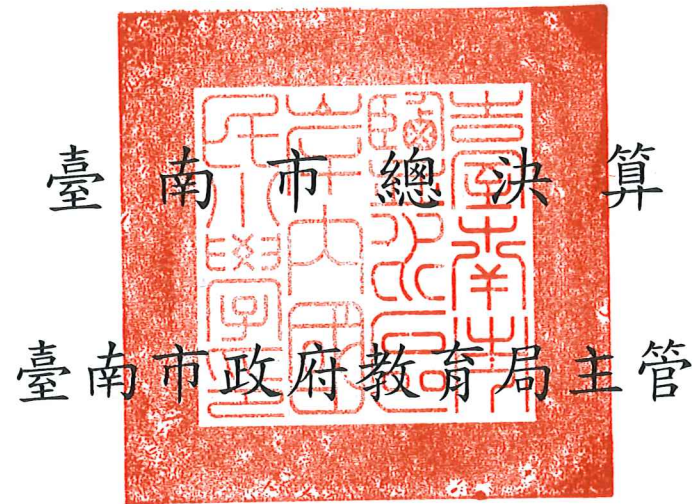


中華民國 110 年度
(110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日)



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)

臺南市鹽水區岸內國民小學編

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 21,574,000 元，決算數 24,003,921 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 67 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 29 人。

110 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 84 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 27 人。

本計畫實施內容主要為增購英語、音樂、自然、廣播、圖書等各科教學設備，辦理數位教學與科學推廣活動，預期績效革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。辦理場地開放、藝文競賽、科學、學生輔導活動等項目，透過各項活動，以鍛鍊學童強健的身心，增進學童生活智慧。配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。本年度決算數 21,460,999 元，較本年度法定預算數 19,062,000 元，增加 2,398,999 元，計增加 12.59%，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 2,542,922 元，較本年度法定預算數 2,512,000 元，增加 30,922 元，計增加 1.23 %。

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 24,601,717 元，較法定預算數 21,526,000 元，增加 3,075,717 元，計增加 14.29 %，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 27,500 元，較法定預算數 0 元，增加 27,500 元。主要係因：幼兒園改善教學環境設備戶外遊戲場採購案逾期違約金，按實際情形核實辦理。
2. 財產處分收入：決算數 0 元，較法定預算數 1,000 元，減少 1,000 元，計減少 100.00%。主要係因：本年度無廢舊財產變賣收入，按實際情形核實辦理。
3. 利息收入：決算數 910 元，較法定預算數 1,000 元，減少 90 元，計減少 9.00%。
4. 公庫撥款收入：決算數 21,973,739 元，較法定預算數 21,497,000 元，增加 476,739 元，計增加 2.22%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 2,573,848 元，較法定預算數 0 元，增加 2,573,848 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 25,720 元，較法定預算數 27,000 元，減少 1,280 元，計減少 4.74 %。

(二)基金用途：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 110 年度

本年度基金用途決算數 24,003,921 元，較法定預算數 21,574,000 元，增加 2,429,921 元，計增加 11.26 %，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 21,460,999 元，較法定預算數 19,062,000 元，增加 2,398,999 元，計增加 12.59 %。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 2,542,922 元，較法定預算數 2,512,000 元，增加 30,922 元，計增加 1.23 %。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 48,000 元，本年度決算賸餘數 597,796 元，賸餘原因：用人費用係教師介聘後補缺之代理教師薪資較低，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 935,779 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 69,529 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 418,001 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 1,284,251 元。

期初現金及約當現金 5,116,623 元。

期末現金及約當現金 6,400,874 元。

四、資產負債情況

(一)資產部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
銀行存款	6,400,874	5,116,623	25.10
預付費用	20,160	0	-
土地改良物	59,796	79,398	-24.69
房屋建築及設備	2,535,537	1,446,685	75.27
機械及設備	1,654,463	1,258,011	31.51
交通及運輸設備	163,690	216,175	-24.28
雜項設備	1,364,713	804,392	69.66
暫付及待結轉帳項	87,170	17,641	394.13
代管資產	54,301,850	54,365,881	-0.12
資產合計	66,588,253	63,304,806	5.19

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係超收教育局之公立幼兒園依法改制增置人員經費等補助款及收取設置太陽光電設施公開標租案履約保證金、教學環境設備改善工程等保固保證金。
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之預付費用。
3. 土地改良物：主要減少係提列折舊。
4. 房屋建築及設備：主要增加係教學環境設備改善工程及視聽教室優化工程等。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 110 年度

5. 機械及設備：主要增加係購置教育部補助偏遠地區學校及非山非市學校教學設備及幼兒園教學環境設施設備等。
6. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊。
7. 雜項設備：主要增加係增設幼兒園改善教學環境設備戶外遊戲場等。
8. 暫付及待結轉帳項：主要增加係教育優先區計畫及 110 年市長盃民俗體育錦標賽補助計畫之預付款項。

(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	3,491,973	3,521,124	-0.83
應付費用	938,595	551,301	70.25
存入保證金	484,450	66,449	629.06
應付代管資產	54,301,850	54,365,881	-0.12
負債合計	59,216,868	58,504,755	1.22

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係公立幼兒園依法改制增置人員經費等補助款，結轉至下年度繼續支用。
2. 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及教學環境設備改善工程等保固保證金。

(三)淨資產為累積餘額 7,371,385 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 3,062,000 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 3,029,000 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教職員子女教育補助等 33,000 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。

(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—臺南市鹽水區岸內國民小學
基金來源、用途及餘絀表
中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	21,526,000	100.00	24,601,717	100.00	3,075,717	14.29	24,013,109	100.00
41 徵收及依法分配收入			27,500	0.11	27,500	0.00		
415違規罰款收入			27,500	0.11	27,500	0.00		
45 財產收入	2,000	0.01	910	0.00	-1,090	-54.50	839	0.00
451財產處分收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
454利息收入	1,000	0.00	910	0.00	-90	-9.00	839	0.00
46 政府撥入收入	21,497,000	99.87	24,547,587	99.78	3,050,587	14.19	23,984,918	99.88
462公庫撥款收入	21,497,000	99.87	21,973,739	89.32	476,739	2.22	21,550,617	89.75
46Y政府其他撥入收入			2,573,848	10.46	2,573,848	0.00	2,434,301	10.14
4S 教學收入	27,000	0.13	25,720	0.10	-1,280	-4.74	27,352	0.11
4S1學雜費收入	27,000	0.13	25,720	0.10	-1,280	-4.74	27,352	0.11
5 基金用途	21,574,000	100.00	24,003,921	100.00	2,429,921	11.26	24,125,844	100.00
53 國民教育計畫	19,062,000	88.36	21,460,999	89.41	2,398,999	12.59	21,175,882	87.77
532國民小學教育	19,062,000	88.36	21,460,999	89.41	2,398,999	12.59	21,175,882	87.77
5L 一般行政管理計畫	2,512,000	11.64	2,542,922	10.59	30,922	1.23	2,761,962	11.45
5L1行政管理及推展	2,512,000	11.64	2,542,922	10.59	30,922	1.23	2,761,962	11.45
5M 建築及設備計畫						0.00	188,000	0.78
5M2營建及修建工程							98,000	0.41
5M4其他設備							90,000	0.37
本期賸餘 (短絀-)	-48,000		597,796		645,796	-1,345.41	-112,735	
期初基金餘額	859,000		995,390		136,390	15.88	1,108,125	
解繳公庫								
期末基金餘額	811,000		1,593,186		782,186	96.45	995,390	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區岸內國民小學
基金來源明細表
中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	21,526,000	24,601,717	3,075,717	14.29	
41 徵收及依法分配收入		27,500	27,500	0.00	
415 違規罰款收入		27,500	27,500	0.00	係幼兒園改善教學環境設備戶外遊戲場採購案逾期違約金，按實際情形核實辦理。
45 財產收入	2,000	910	-1,090	-54.50	
451 財產處分收入	1,000		-1,000	-100.00	係本年度無廢舊財產變賣收入，按實際情形核實辦理。
454 利息收入	1,000	910	-90	-9.00	
46 政府撥入收入	21,497,000	24,547,587	3,050,587	14.19	
462 公庫撥款收入	21,497,000	21,973,739	476,739	2.22	
46Y 政府其他撥入收入		2,573,848	2,573,848	0.00	係超收教育局之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	27,000	25,720	-1,280	-4.74	
4S1 學雜費收入	27,000	25,720	-1,280	-4.74	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區岸內國民小學

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	21,574,000	24,003,921	2,429,921	11.26	
53 國民教育計畫	19,062,000	21,460,999	2,398,999	12.59	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。
532 國民小學教育	19,062,000	21,460,999	2,398,999	12.59	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		72,000	72,000		
1 用人費用		72,000	72,000		
11 正式員額薪資		72,000	72,000		
113 職員薪金		72,000	72,000		
53210304 國小合理教師員額編制		636,022	636,022		
1 用人費用		636,022	636,022		
11 正式員額薪資		458,894	458,894		
113 職員薪金		458,894	458,894		
12 聘僱及兼職人員薪資		11,200	11,200		
124 兼職人員酬金		11,200	11,200		
15 獎金		68,791	68,791		
152 年終獎金		68,791	68,791		
16 退休及卹償金		30,663	30,663		
161 職員退休及離職金		30,663	30,663		
18 福利費		66,474	66,474		
181 分擔員工保險費		66,474	66,474		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		754,284	754,284		
1 用人費用		754,284	754,284		
11 正式員額薪資		537,716	537,716		
113 職員薪金		537,716	537,716		
12 聘僱及兼職人員薪資		50,560	50,560		
124 兼職人員酬金		50,560	50,560		
15 獎金		65,730	65,730		
152 年終獎金		65,730	65,730		
16 退休及卹償金		48,231	48,231		
161 職員退休及離職金		48,231	48,231		
18 福利費		52,047	52,047		
181 分擔員工保險費		52,047	52,047		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		23,580	23,580		
1 用人費用		23,580	23,580		

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區岸內國民小學

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		23,580	23,580		
124 兼職人員酬金		23,580	23,580		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		21,510	21,510		
1 用人費用		21,510	21,510		
11 正式員額薪資		21,510	21,510		
113 職員薪金		21,510	21,510		
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		1,173,869	1,173,869		
1 用人費用		1,172,367	1,172,367		
11 正式員額薪資		1,032,854	1,032,854		
113 職員薪金		1,032,854	1,032,854		
15 獎金		57,405	57,405		
152 年終獎金		57,405	57,405		
16 退休及卹償金		28,397	28,397		
161 職員退休及離職金		28,397	28,397		
18 福利費		53,589	53,589		
181 分擔員工保險費		52,654	52,654		
183 傷病醫藥費		935	935		
19 提繳費		122	122		
191 提繳工資墊償費用		122	122		
2 服務費用		1,502	1,502		
27 一般服務費		1,502	1,502		
27F 體育活動費		1,502	1,502		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		12,000	12,000		
1 用人費用		12,000	12,000		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
53210503 特教學生助理人員(學前)		114,133	114,133		
2 服務費用		114,133	114,133		
27 一般服務費		114,133	114,133		
27D 計時與計件人員酬金		114,133	114,133		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114,133元，內容：特教學生助理人員1名。
53220000 各校經常門分支計畫	19,062,000	18,458,294	-603,706	-3.17	

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區岸內國民小學

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	%	
1 用人費用	17,629,000	17,338,907	-290,093	-1.65	
11 正式員額薪資	12,301,000	11,558,402	-742,598	-6.04	
113 職員薪金	11,918,000	11,175,662	-742,338	-6.23	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	76,000	257,932	181,932	239.38	
124 兼職人員酬金	76,000	257,932	181,932	239.38	
13 超時工作報酬	234,000	248,312	14,312	6.12	
131 加班費	234,000	248,312	14,312	6.12	
15 獎金	2,598,000	2,817,754	219,754	8.46	
151 考績獎金	1,122,000	1,353,373	231,373	20.62	
152 年終獎金	1,476,000	1,464,381	-11,619	-0.79	
16 退休及卹償金	1,190,000	1,070,965	-119,035	-10.00	
161 職員退休及離職金	1,167,000	1,047,997	-119,003	-10.20	
162 工員退休及離職金	23,000	22,968	-32	-0.14	
18 福利費	1,230,000	1,385,331	155,331	12.63	
181 分擔員工保險費	1,037,000	1,200,635	163,635	15.78	
18Y 其他福利費	193,000	184,696	-8,304	-4.30	
19 提繳費		211	211		
191 提繳工資墊償費用		211	211		
2 服務費用	1,141,000	963,193	-177,807	-15.58	
21 水電費	140,000	83,741	-56,259	-40.19	
212 工作場所電費	107,000	72,908	-34,092	-31.86	
214 工作場所水費	33,000	10,833	-22,167	-67.17	
22 郵電費	31,000	27,351	-3,649	-11.77	
221 郵費	3,000	4,208	1,208	40.27	
222 電話費	22,000	19,176	-2,824	-12.84	
224 數據通信費	6,000	3,967	-2,033	-33.88	
23 旅運費	183,000	169,119	-13,881	-7.59	
231 國內旅費	45,000	24,119	-20,881	-46.40	
235 貨物運費	138,000	145,000	7,000	5.07	
24 印刷裝訂與廣告費	8,000	41,908	33,908	423.85	
241 印刷及裝訂費	8,000	41,908	33,908	423.85	
25 修理保養及保固費	185,000	75,730	-109,270	-59.06	
252 一般房屋修護費	71,000	17,900	-53,100	-74.79	
255 機械及設備修護費	57,000	2,850	-54,150	-95.00	
256 交通及運輸設備修護費		15,330	15,330		

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區岸內國民小學

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	%	
257 雜項設備修護費	57,000	39,650	-17,350	-30.44	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數476,000元(不含機械保全25,000元)，決算數458,000元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、總統教育獎影片拍攝等勞力外包。
27 一般服務費	540,000	504,944	-35,056	-6.49	
277 代理(辦)費	26,000	22,926	-3,074	-11.82	
279 外包費	501,000	470,000	-31,000	-6.19	
27F 體育活動費	13,000	12,018	-982	-7.55	
28 專業服務費	6,000	12,400	6,400	106.67	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	11,600	5,600	93.33	
28Y 其他專業服務費		800	800		
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	240,000	149,419	-90,581	-37.74	
31 使用材料費	5,000	4,130	-870	-17.40	
312 燃料	5,000	4,130	-870	-17.40	
32 用品消耗	235,000	145,289	-89,711	-38.17	
321 辦公(事務)用品	210,000	126,710	-83,290	-39.66	
322 報章雜誌	6,000		-6,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	11,000	5,820	-5,180	-47.09	
326 食品		8,000	8,000		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000	4,759	1,759	58.63	
32Y 其他用品消耗	5,000		-5,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	4,630	-35,370	-88.43	
45 雜項設備租金	40,000	4,630	-35,370	-88.43	
451 雜項設備租金	40,000	4,630	-35,370	-88.43	
6 稅捐及規費(強制費)		350	350		
66 規費		350	350		
661 行政規費與強制費		350	350		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	1,795	-10,205	-85.04	
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00	
712 學術團體會費	3,000		-3,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區岸內國民小學

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	%	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	8,000	795	-7,205	-90.06	
751 技能競賽	8,000	795	-7,205	-90.06	
53221502 特教學生助理人員		154,907	154,907		
2 服務費用		154,907	154,907		
27 一般服務費		154,907	154,907		
27D 計時與計件人員酬金		154,907	154,907		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154,907元，內容：特教學生助理人員1名。
53221601 推展傳統藝術教育		38,000	38,000		
2 服務費用		31,000	31,000		
28 專業服務費		31,000	31,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		31,000	31,000		
3 材料及用品費		7,000	7,000		
32 用品消耗		7,000	7,000		
321 辦公（事務）用品		7,000	7,000		
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	2,512,000	2,542,922	30,922	1.23	
5L1 行政管理及推展	2,512,000	2,542,922	30,922	1.23	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,512,000	2,511,300	-700	-0.03	
1 用人費用	2,506,000	2,505,300	-700	-0.03	
16 退休及卹償金	2,506,000	2,505,300	-700	-0.03	
161 職員退休及離職金	2,506,000	2,505,300	-700	-0.03	
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		31,622	31,622		
1 用人費用		31,622	31,622		

中華民國 110 年度

[illegible]

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	16,438,097	12,633,436	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	99,000	19,602	
房屋及建築	10,731,329	9,284,644	
機械及設備	2,764,594	1,506,583	
交通及運輸設備	324,200	108,025	
雜項設備	2,518,974	1,714,582	
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：增加原因:教學環境設備改善工程、視聽教室鋁門、視聽教室優化、幼兒園教學環境廁所隔間及教室內牆改善等。
2.機械設備：增加原因:購置平板充電車、65吋液晶電視含壁掛架及喇叭、冷氣機、空氣清淨機、數位照相機、筆記型電腦；教育局補助室外型無線網路基地台、室內型無線網路基地台、行動教學基地台；撥入平板電腦、筆記型電腦、平板電腦充電車、個人電腦；受贈空氣滅菌清淨機。
3.雜項設備：增加原因:購置圖書、締鼓、桶鼓、資訊講桌、環形會議桌、防焰捲簾、開水機；增設幼兒園改善教學環境設備戶外遊戲場。

臺南市鹽水區岸內國民小學

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		
2,933,494			959,956	5,778,199
			19,602	59,796
1,156,530			67,678	2,535,537
853,421			456,969	1,654,463
			52,485	163,690
923,543			363,222	1,364,713

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：

臺南市鹽水區岸內國民小學

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—臺南市鹽水區岸內國民小學
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—臺南市鹽水區岸內國民小學
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	19	3	教師13人，公務人員2人，教保員2人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係國小合理教師員額編制教師1人(核准文號：110年12月3日南市教課(二)字第1101436776號函)，幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人(核准文號：110年11月4日南市教特(一)字第1101245508號函)。
職員	15	18	3	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	兼任人事管理員1人。
合 計	16	20	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2名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、總統教育獎影片拍攝等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金－臺南市鹽水區岸內國民小學
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										兼任人 員用人 費用	總計
	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		
國民教育計畫	12,301,000		234,000		2,598,000	1,190,000		1,230,000		17,553,000	76,000	17,629,000
正式人員	12,301,000		234,000		2,598,000	1,190,000		1,230,000		17,553,000		17,553,000
兼任人員											76,000	76,000
一般行政管理計畫						2,506,000				2,506,000		2,506,000
正式人員												
其他人員						2,506,000				2,506,000		2,506,000
合 計	12,301,000		234,000		2,598,000	3,696,000		1,230,000		20,059,000	76,000	20,135,000

1.服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：預算數0元，決算數269,040元；279外包費：預算數476,000元(不含機械保全25,000元)，決算數460,400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1,122,000元，決算數1,353,373元，內容：教職員工考績獎金決算人數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1,476,000元，決算數1,656,307元，內容：教職員工年終獎金決算人數19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—臺南市鹽水區岸內國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 110年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
13,693,376		248,312		3,009,680	1,178,256		1,557,441	333	19,687,398	343,272	20,030,670
13,693,376		248,312		3,000,122	1,161,941		1,520,580	333	19,624,664		19,624,664
				9,558	16,315		36,861		62,734	343,272	406,006
					2,505,300		31,622		2,536,922		2,536,922
							31,622		31,622		31,622
					2,505,300				2,505,300		2,505,300
13,693,376		248,312		3,009,680	3,683,556		1,589,063	333	22,224,320	343,272	22,567,592

臺南市地方教育發展基金－臺南市鹽水區岸內國民小學

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—臺南市鹽水區岸內國民小學

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			21,574,000		24,003,921			2,429,921	11.26	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			19,062,000		21,460,999			2,398,999	12.59	
一般行政管理計畫			2,512,000		2,542,922			30,922	1.23	

臺南市地方教育發展基金—臺南市鹽水區岸內國民小學
各項費用彙計表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	20,135,000	22,567,592	2,432,592	12.08
11 正式員額薪資	12,301,000	13,693,376	1,392,376	11.32
12 聘僱及兼職人員薪資	76,000	343,272	267,272	351.67
13 超時工作報酬	234,000	248,312	14,312	6.12
15 獎金	2,598,000	3,009,680	411,680	15.85
16 退休及卹償金	3,696,000	3,683,556	-12,444	-0.34
18 福利費	1,230,000	1,589,063	359,063	29.19
19 提繳費	0	333	333	0.00
2 服務費用	1,141,000	1,267,135	126,135	11.05
21 水電費	140,000	83,741	-56,259	-40.19
22 郵電費	31,000	27,351	-3,649	-11.77
23 旅運費	183,000	169,119	-13,881	-7.59
24 印刷裝訂與廣告費	8,000	41,908	33,908	423.85
25 修理保養及保固費	185,000	75,730	-109,270	-59.06
27 一般服務費	540,000	777,886	237,886	44.05
28 專業服務費	6,000	43,400	37,400	623.33
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	240,000	156,419	-83,581	-34.83
31 使用材料費	5,000	4,130	-870	-17.40
32 用品消耗	235,000	152,289	-82,711	-35.20
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	4,630	-35,370	-88.43
45 雜項設備租金	40,000	4,630	-35,370	-88.43
6 稅捐及規費(強制費)	0	350	350	0.00
66 規費	0	350	350	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	7,795	-10,205	-56.69
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00
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	8,000	795	-7,205	-90.06
合 計	21,574,000	24,003,921	2,429,921	11.26

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—臺南市鹽水區岸內國民小學

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	66,588,253	100.00	63,304,806	100.00	3,283,447	5.19	負 債	59,216,868	88.93	58,504,755	92.42	712,113	1.22
流動資產	6,421,034	9.64	5,116,623	8.08	1,304,411	25.49	流動負債	4,430,568	6.65	4,072,425	6.43	358,143	8.79
現金	6,400,874	9.61	5,116,623	8.08	1,284,251	25.10	應付款項	4,430,568	6.65	4,072,425	6.43	358,143	8.79
銀行存款	6,400,874	9.61	5,116,623	8.08	1,284,251	25.10	應付代收款	3,491,973	5.24	3,521,124	5.56	-29,151	-0.83
銀行存款-市庫存款	2,511,621	3.77	1,546,691	2.44	964,930	62.39	應付代收款	3,491,973	5.24	3,521,124	5.56	-29,151	-0.83
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,620,938	3.94	2,826,077	4.46	-205,139	-7.26	應付費用	938,595	1.41	551,301	0.87	387,294	70.25
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	333,719	0.50	302,625	0.48	31,094	10.27	應付費用	938,595	1.41	551,301	0.87	387,294	70.25
銀行存款-保管款-午餐專戶	221,667	0.33	360,999	0.57	-139,332	-38.60	其他負債	54,786,300	82.28	54,432,330	85.98	353,970	0.65
銀行存款-保管款-其他	228,479	0.34	13,782	0.02	214,697	557.81	什項負債	54,786,300	82.28	54,432,330	85.98	353,970	0.65
銀行存款-保管款-保管款專戶	484,450	0.73	66,449	0.10	418,001	629.06	存入保證金	484,450	0.73	66,449	0.10	418,001	629.06
預付款項	20,160	0.03	0	0.00	20,160	0.00	存入保證金	484,450	0.73	66,449	0.10	418,001	629.06
預付費用	20,160	0.03	0	0.00	20,160	0.00	應付代管資產	54,301,850	81.55	54,365,881	85.88	-64,031	-0.12
固定資產	5,778,199	8.68	3,804,661	6.01	1,973,538	51.87	應付代管資產	54,301,850	81.55	54,365,881	85.88	-64,031	-0.12
土地改良物	59,796	0.09	79,398	0.13	-19,602	-24.69	淨資產	7,371,385	11.07	4,800,051	7.58	2,571,334	53.57
土地改良物	99,000	0.15	99,000	0.16	0	0.00	淨資產	7,371,385	11.07	4,800,051	7.58	2,571,334	53.57
累計折舊-土地改良物	-39,204	-0.06	-19,602	-0.03	-19,602	100.00	淨資產	7,371,385	11.07	4,800,051	7.58	2,571,334	53.57
房屋建築及設備	2,535,537	3.81	1,446,685	2.29	1,088,852	75.27	累積餘額	7,371,385	11.07	4,800,051	7.58	2,571,334	53.57
房屋建築及設備	11,887,859	17.85	10,731,329	16.95	1,156,530	10.78							
累計折舊-房屋建築及設備	-9,352,322	-14.05	-9,284,644	-14.67	-67,678	0.73							
機械及設備	1,654,463	2.48	1,258,011	1.99	396,452	31.51							
機械及設備	3,618,015	5.43	2,764,594	4.37	853,421	30.87							
累計折舊-機械及設備	-1,963,552	-2.95	-1,506,583	-2.38	-456,969	30.33							
合計：	66,588,253	100.00	63,304,806	100.00	3,283,447	5.19	合計：	66,588,253	100.00	63,304,806	100.00	3,283,447	5.19

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—臺南市鹽水區岸內國民小學

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	163,690	0.25	216,175	0.34	-52,485	-24.28							
交通及運輸設備	324,200	0.49	324,200	0.51	0	0.00							
累計折舊-交通及運輸設備	-160,510	-0.24	-108,025	-0.17	-52,485	48.59							
雜項設備	1,364,713	2.05	804,392	1.27	560,321	69.66							
雜項設備	3,442,517	5.17	2,518,974	3.98	923,543	36.66							
累計折舊-雜項設備	-2,077,804	-3.12	-1,714,582	-2.71	-363,222	21.18							
其他資產	54,389,020	81.68	54,383,522	85.91	5,498	0.01							
什項資產	54,389,020	81.68	54,383,522	85.91	5,498	0.01							
暫付及待結轉帳項	87,170	0.13	17,641	0.03	69,529	394.13							
代管資產	54,301,850	81.55	54,365,881	85.88	-64,031	-0.12							
代管資產-土地	53,913,090	80.96	53,913,090	85.16	0	0.00							
代管資產-土地改良物	93,769	0.14	128,311	0.20	-34,542	-26.92							
代管資產-房屋及設備	269,102	0.40	298,196	0.47	-29,094	-9.76							
代管資產-機械及設備	7,005	0.01	7,005	0.01	0	0.00							
代管資產-交通及運輸設備	2,019	0.00	2,019	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	16,865	0.03	17,260	0.03	-395	-2.29							
合計：	66,588,253	100.00	63,304,806	100.00	3,283,447	5.19	合計：	66,588,253	100.00	63,304,806	100.00	3,283,447	5.19

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—臺南市鹽水區岸內國民小學

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	27,535,211	100.00			27,535,211	
徵收及依法分配收入	27,500	0.10			27,500	
違規罰款收入	27,500	0.10			27,500	
財產收益	2,905,100	10.55			2,905,100	
財產孳息收入	910	0.00			910	
其他財產收入	2,904,190	10.55			2,904,190	
政府撥入收入	24,547,587	89.15			24,547,587	
公庫撥款收入	21,973,739	79.80			21,973,739	
政府其他撥入收入	2,573,848	9.35			2,573,848	
教學收入	25,720	0.09			25,720	
學雜費收入	25,720	0.09			25,720	
其他收入	29,304	0.11			29,304	
受贈收入	29,304	0.11			29,304	
支出	24,963,877	90.66			24,963,877	
人事支出	22,567,592	81.96			22,567,592	
人事支出	22,567,592	81.96			22,567,592	
業務支出	1,436,329	5.22			1,436,329	
業務支出	1,436,329	5.22			1,436,329	
折舊、折耗及攤銷	959,956	3.49			959,956	
固定資產折舊	959,956	3.49			959,956	
本期賸餘（短絀）	2,571,334	9.34			2,571,334	
期初淨資產	4,800,051	17.43			4,800,051	
解繳公庫						
期末淨資產	7,371,385	26.77			7,371,385	

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—臺南市鹽水區岸內國民小學

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)	2,571,334
8002 調整非現金項目	-1,635,555
81 業務活動之淨現金流入(流出)	935,779
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	380,799
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-450,328
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-69,529
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	445,120
8404 減少短期債務及其他負債	-27,119
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	418,001
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,284,251
87 期初現金及約當現金	5,116,623
88 期末現金及約當現金	6,400,874

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

減少代管資產+64,031元;減少應付代管資產-64,031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—臺南市鹽水區岸內國民小學

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	24,601,717	2,933,494	27,535,211	收入
徵收及依法分配收入	27,500		27,500	徵收及依法分配收入
財產收入	910	2,904,190	2,905,100	財產收益
政府撥入收入	24,547,587		24,547,587	政府撥入收入
教學收入	25,720		25,720	教學收入
其他收入		29,304	29,304	其他收入
基金用途	24,003,921	959,956	24,963,877	支出
用人費用	22,567,592		22,567,592	人事支出
服務費用	1,267,135	169,194	1,436,329	業務支出
材料及用品費	156,419	-156,419		
租金、償債、利息及相關手續費	4,630	-4,630		
稅捐及規費(強制費)	350	-350		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,795	-7,795		
		959,956	959,956	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	597,796	1,973,538	2,571,334	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	995,390	3,804,661	4,800,051	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,593,186	5,778,199	7,371,385	期末淨資產

註：

主辦會計人員：吳秋燕



基金主持人：許德文

