

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)

臺南市關廟區崇和國民小學編

臺南市地方教育發展基金110年度附屬單位決算

目次

甲、總說明	第	1-3	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表	第	4	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表	第	5	頁
2、基金用途明細表	第	6-10	頁
3、資本資產明細表	第	11-12	頁
4、長期負債明細表	第	13-14	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	15	頁
6、員工人數彙計表	第	16	頁
7、用人費用彙計表	第	17-18	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	19	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	20	頁
10、各項費用彙計表	第	21	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	22	頁
丙、會計報表			
壹、主要表			
1、平衡表	第	23-24	頁
2、收入支出表	第	25	頁
3、現金流量表	第	26	頁
丁、參考表			
壹、決算與會計收支對照表	第	27	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22,830,000元，決算數26,150,274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39人；附設幼兒園1班，學生人數13人。

110學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數35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23,050,096元，較本年度法定預算數19,858,000元，增加3,192,096元，計增加16.07%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。

(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3,100,178元，較本年度法定預算數2,972,000元，增加128,178元，計增加4.31%。

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26,395,700元，較法定預算數22,742,000元，增加3,653,700元，計增加16.07%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數4,000元，較法定預算數0元，增加4,000元。主要係因：場地設施使用費收入，按實際情況核實辦理。
2. 財產處分收入：決算數8,140元，較法定預算數0元，增加8,140元。主要係因：財產報廢變賣收入，按實際情況核實辦理。
3. 利息收入：決算數1,057元，較法定預算數1,000元，增加57元，計增加5.70%。
4. 公庫撥款收入：決算數23,782,179元，較法定預算數22,728,000元，增加1,054,179元，計增加4.64%。
5. 政府其他撥入收入：決算數2,588,844元，較法定預算數0元，增加2,588,844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11,480元，較法定預算數13,000元，減少1,520元，計減少

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

11.69%。主要係因：幼兒園雜費收入，按實際情況核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數26,150,274元，較法定預算數22,830,000元，增加3,320,274元，計增加14.54%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數23,050,096元，較法定預算數19,858,000元，增加3,192,196元，計增加16.07%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。
2. 一般行政管理計畫：決算數3,100,178元，較法定預算數2,972,000元，增加128,178元，計增加4.31%。

(三)本期賸餘(短絀)：預算短絀88,000元，本年度決算賸餘數245,426元，賸餘原因：用人費用賸餘並撙節開支所致。
經費預算額核實辦理，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入1,421,057元。
- (二)投資活動之淨現金流入0元。
- (三)籌資活動之淨現金流入899,310元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增2,320,367元。
期初現金及約當現金3,762,759元。
期末現金及約當現金6,083,126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	6,083,126	3,762,759	61.67
預付費用	20,580	0	-
土地改良物	1,275,051	1,390,371	-8.29
房屋建築及設備	40,820,901	39,658,877	2.93
機械及設備	2,458,968	2,593,977	-5.20
交通及運輸設備	209,184	272,957	-23.36
雜項設備	2,038,525	2,382,972	-14.45
代管資產	57,596,749	57,673,550	-0.13
資產合計	110,503,084	107,735,463	2.57

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係太陽能光電設施標租案履約保證金所致。
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撥款數不足所致。
3. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊所致。
4. 雜項設備：主要減少係報廢平衡木所致。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

(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	2,797,385	1,929,257	45.00
應付費用	745,741	417,658	78.55
存入保證金	1,304,620	405,310	221.88
應付代管資產	57,596,749	57,673,550	-0.13
負債合計	62,444,495	60,425,775	3.34

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係預收整學期午餐費用所致。
2. 應付費用：主要增加係學年度制超併經費撥款數增加所致。(有另一部分) 另 200646 決議
3. 存入保證金：主要增加係太陽能光電設施標租案履約保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額48,058,589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3,703,000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3,574,000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、子女教育補助等129,000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—臺南市關廟區崇和國民小學
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	22,742,000	100.00	26,395,700	100.00	3,653,700	16.07	26,031,355	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	58,836	0.23
415 違規罰款收入							58,836	0.23
43 勞務收入			4,000	0.02	4,000	0.00	23,200	0.09
431 服務收入			4,000	0.02	4,000	0.00	23,200	0.09
45 財產收入	1,000	0.00	9,197	0.03	8,197	819.70	665	0.00
451 財產處分收入			8,140	0.03	8,140	0.00		
454 利息收入	1,000	0.00	1,057	0.00	57	5.70	665	0.00
46 政府撥入收入	22,728,000	99.94	26,371,023	99.91	3,643,023	16.03	25,931,521	99.62
462 公庫撥款收入	22,728,000	99.94	23,782,179	90.10	1,054,179	4.64	23,502,021	90.28
46Y 政府其他撥入收入			2,588,844	9.81	2,588,844	0.00	2,429,500	9.33
4S 教學收入	13,000	0.06	11,480	0.04	-1,520	-11.69	14,733	0.06
4S1 學雜費收入	13,000	0.06	11,480	0.04	-1,520	-11.69	14,733	0.06
4Y 其他收入						0.00	2,400	0.01
4YY 雜項收入							2,400	0.01
5 基金用途	22,830,000	100.00	26,150,274	100.00	3,320,274	14.54	25,869,909	100.00
53 國民教育計畫	19,858,000	86.98	23,050,096	88.14	3,192,096	16.07	22,190,811	85.78
5L 一般行政管理計畫	2,972,000	13.02	3,100,178	11.86	128,178	4.31	3,639,098	14.07
5M 建築及設備計畫						0.00	40,000	0.15
購建固定資產							40,000	0.15
本期賸餘 (短絀)	-88,000		245,426		333,426	-378.89	161,446	
期初基金餘額	720,000		1,010,534		290,534	40.35	849,088	
解繳公庫								
期末基金餘額	632,000		1,255,960		623,960	98.73	1,010,534	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學

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	22,742,000	26,395,700	3,653,700	16.07	
43 勞務收入		4,000	4,000	0.00	
431服務收入		4,000	4,000	0.00	係場地設施使用費，按實際情況核實辦理。
45 財產收入	1,000	9,197	8,197	819.70	
451財產處分收入		8,140	8,140	0.00	係財產報廢變賣收入，按實際情況核實辦理。
454利息收入	1,000	1,057	57	5.70	
46 政府撥入收入	22,728,000	26,371,023	3,643,023	16.03	
462公庫撥款收入	22,728,000	23,782,179	1,054,179	4.64	
46Y政府其他撥入收入		2,588,844	2,588,844	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)補助款等。
4S 教學收入	13,000	11,480	-1,520	-11.69	
4S1學雜費收入	13,000	11,480	-1,520	-11.69	係幼兒園雜費收入，按實際情況核實辦理。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學

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	22,830,000	26,150,274	3,320,274	14.54	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，依簡化流程超支併決算方式辦理。
53 國民教育計畫	19,858,000	23,050,096	3,192,096	16.07	
532 國民小學教育	19,858,000	23,050,096	3,192,096	16.07	
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)		11,110	11,110		
1 用人費用		11,110	11,110		
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		
18 福利費		230	230		
181 分擔員工保險費		230	230		
53210304 國小合理教師員額編制		686,378	686,378		
1 用人費用		686,378	686,378		
11 正式員額薪資		545,254	545,254		
113 職員薪金		545,254	545,254		
15 獎金		28,291	28,291		
152 年終獎金		28,291	28,291		
16 退休及卹償金		47,518	47,518		
161 職員退休及離職金		47,518	47,518		
18 福利費		65,315	65,315		
181 分擔員工保險費		65,315	65,315		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		747,336	747,336		
1 用人費用		747,336	747,336		
11 正式員額薪資		521,046	521,046		
113 職員薪金		521,046	521,046		
12 聘僱及兼職人員薪資		73,202	73,202		
124 兼職人員酬金		73,202	73,202		
15 獎金		26,959	26,959		
152 年終獎金		26,959	26,959		
16 退休及卹償金		61,030	61,030		
161 職員退休及離職金		61,030	61,030		

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學

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	%	
18 福利費		65,099	65,099		
181 分擔員工保險費		65,099	65,099		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		24,660	24,660		
1 用人費用		24,660	24,660		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,660	24,660		
124 兼職人員酬金		24,660	24,660		
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		1,282,216	1,282,216		
1 用人費用		1,282,216	1,282,216		
11 正式員額薪資		1,080,630	1,080,630		
113 職員薪金		1,080,630	1,080,630		
15 獎金		69,675	69,675		
152 年終獎金		69,675	69,675		
16 退休及卹償金		40,559	40,559		
161 職員退休及離職金		40,559	40,559		
18 福利費		91,188	91,188		
181 分擔員工保險費		90,223	90,223		
183 傷病醫藥費		965	965		
19 提繳費		164	164		
191 提繳工資墊償費用		164	164		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		48,000	48,000		
1 用人費用		48,000	48,000		
11 正式員額薪資		48,000	48,000		
113 職員薪金		48,000	48,000		
53220000 各校經常門分支計畫	19,858,000	20,070,121	212,121	1.07	
1 用人費用	18,358,000	18,658,152	300,152	1.63	
11 正式員額薪資	12,857,000	12,615,940	-241,060	-1.87	
113 職員薪金	12,857,000	12,615,940	-241,060	-1.87	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	225,652	123,652	121.23	
124 兼職人員酬金	102,000	225,652	123,652	121.23	

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學

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	%	
13 超時工作報酬	219,000	193,156	-25,844	-11.80	
131 加班費	219,000	193,156	-25,844	-11.80	
15 獎金	2,687,000	3,049,781	362,781	13.50	
151 考績獎金	1,141,000	1,471,766	330,766	28.99	
152 年終獎金	1,546,000	1,578,015	32,015	2.07	
16 退休及卹償金	1,239,000	1,242,283	3,283	0.26	
161 職員退休及離職金	1,239,000	1,242,283	3,283	0.26	
18 福利費	1,254,000	1,331,340	77,340	6.17	
181 分擔員工保險費	1,061,000	1,198,227	137,227	12.93	
18Y 其他福利費	193,000	133,113	-59,887	-31.03	
2 服務費用	1,291,000	1,185,796	-105,204	-8.15	
21 水電費	140,000	136,187	-3,813	-2.72	
212 工作場所電費	120,000	126,646	6,646	5.54	
214 工作場所水費	20,000	9,541	-10,459	-52.30	
22 郵電費	42,000	15,844	-26,156	-62.28	
221 郵費	4,000	2,995	-1,005	-25.13	
222 電話費	8,000	8,649	649	8.11	
224 數據通信費	30,000	4,200	-25,800	-86.00	
23 旅運費	176,000	159,038	-16,962	-9.64	
231 國內旅費	38,000	21,038	-16,962	-44.64	
235 貨物運費	138,000	138,000			
24 印刷裝訂與廣告費	7,000	8,304	1,304	18.63	
241 印刷及裝訂費	7,000	8,304	1,304	18.63	
25 修理保養及保固費	221,000	188,620	-32,380	-14.65	
252 一般房屋修護費	100,000	73,100	-26,900	-26.90	
254 其他建築修護費		13,000	13,000		
255 機械及設備修護費	54,000	57,920	3,920	7.26	
256 交通及運輸設備修護費	12,000	300	-11,700	-97.50	
257 雜項設備修護費	55,000	44,300	-10,700	-19.45	
27 一般服務費	648,000	606,023	-41,977	-6.48	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		720	720		
277 代理(辦)費	27,000	21,240	-5,760	-21.33	

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學

基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
279 外包費	428,000	405,675	-22,325	-5.22	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381,675元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	180,000	166,203	-13,797	-7.67	
27F 體育活動費	13,000	12,185	-815	-6.27	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180,000元，決算數166,203元，內容：臨時僱工1名。
28 專業服務費	9,000	23,780	14,780	164.22	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	10,500	7,500	250.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	13,280	7,280	121.33	
29 公共關係費	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
3 材料及用品費	182,000	201,173	19,173	10.53	
31 使用材料費	5,000	2,202	-2,798	-55.96	
312 燃料	5,000	2,202	-2,798	-55.96	
32 用品消耗	177,000	198,971	21,971	12.41	
321 辦公(事務)用品	100,000	185,081	85,081	85.08	
322 報章雜誌	4,000	1,209	-2,791	-69.78	
323 農業與園藝用品及環境美化費	40,000	8,675	-31,325	-78.31	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	4,006	-994	-19.88	
32Y 其他用品消耗	28,000		-28,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	26,000	24,000	-2,000	-7.69	
45 雜項設備租金	26,000	24,000	-2,000	-7.69	
451 雜項設備租金	26,000	24,000	-2,000	-7.69	
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			
53221502 特教學生助理人員		74,687	74,687		
2 服務費用		74,687	74,687		
27 一般服務費		74,687	74,687		

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學

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		74,687	74,687		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74,687元，內容：特教學生助理人員1名。
53221601 推展傳統藝術教育		22,291	22,291		
2 服務費用		17,479	17,479		
28 專業服務費		17,479	17,479		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		17,479	17,479		
3 材料及用品費		4,812	4,812		
32 用品消耗		4,812	4,812		
321 辦公（事務）用品		4,812	4,812		
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	2,972,000	3,100,178	128,178	4.31	
5L1 行政管理及推展	2,972,000	3,100,178	128,178	4.31	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,972,000	2,841,834	-130,166	-4.38	
1 用人費用	2,966,000	2,835,834	-130,166	-4.39	
16 退休及卹償金	2,966,000	2,835,834	-130,166	-4.39	
161 職員退休及離職金	2,966,000	2,835,834	-130,166	-4.39	
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		258,344	258,344		
1 用人費用		258,344	258,344		
18 福利費		258,344	258,344		
181 分擔員工保險費		3,144	3,144		
18Y 其他福利費		255,200	255,200		

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	56,266,388	9,967,234	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,072,523	682,152	
房屋及建築	45,933,240	6,274,363	
機械及設備	4,053,221	1,459,244	
交通及運輸設備	393,617	120,660	
雜項設備	3,813,787	1,430,815	
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體			
其他			

註： 1.土地改良物增加原因：改善教學環境及設備工程-球場。
 2.房屋及建築增加原因：改善教學環境及設備工程等。
 3.機械及設備增加原因：購置電腦等；減少原因：報廢電腦等。
 4.雜項設備增加原因：購置兒童創意遊戲場設備等；減少原因：報廢平衡木等。

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		
3,574,477		68,842	3,002,160	46,802,629
327,045			442,365	1,275,051
2,388,727			1,226,703	40,820,901
534,436		45,842	623,603	2,458,968
			63,773	209,184
324,269		23,000	645,716	2,038,525

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：

臺南市關廟區崇和國民小學

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—臺南市關廟區崇和國民小學
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—臺南市關廟區崇和國民小學

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14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：係提高國小教師員額編制至每班1.65名教師1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	16	19	3	
合 計	16	19	3	

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、校園環境整理等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 110年 度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	12,857,000		219,000		2,687,000	1,239,000		1,254,000		18,256,000	102,000	18,358,000
正式人員	12,857,000		219,000		2,687,000	1,239,000		1,254,000		18,256,000		18,256,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						2,966,000				2,966,000		2,966,000
正式人員												
其他人員						2,966,000				2,966,000		2,966,000
合 計	12,857,000		219,000		2,687,000	4,205,000		1,254,000		21,222,000	102,000	21,324,000

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180,000元，決算數240,890元；279外包費：預算數378,000元(不含機械保全50,000元)，決算數384,075元(不含機械保全24,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,141,000元，決算數1,471,766元，內容：教職員考績獎金決算人數16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1,546,000元，決算數1,702,940元，內容：教職員年終獎金決算人數18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—臺南市關廟區崇和國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 110年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
14,891,767		193,156		3,174,706	1,391,390		1,553,172	164	21,204,355	334,394	21,538,749
14,891,767		193,156		3,174,706	1,362,762		1,533,384	164	21,155,939		21,155,939
					28,628		19,788		48,416	334,394	382,810
					2,835,834		258,344		3,094,178		3,094,178
							258,344		258,344		258,344
					2,835,834				2,835,834		2,835,834
14,891,767		193,156		3,174,706	4,227,224		1,811,516	164	24,298,533	334,394	24,632,927

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學

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—臺南市關廟區崇和國民小學
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			22,830,000		26,150,274			3,320,274	14.54	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，依簡化流程超支併決算方式辦理。
國民教育計畫			19,858,000		23,050,096			3,192,096	16.07	
一般行政管理計畫			2,972,000		3,100,178			128,178	4.31	

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學

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	21,324,000	24,632,927	3,308,927	15.52
11 正式員額薪資	12,857,000	14,891,767	2,034,767	15.83
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	334,394	232,394	227.84
13 超時工作報酬	219,000	193,156	-25,844	-11.80
15 獎金	2,687,000	3,174,706	487,706	18.15
16 退休及卹償金	4,205,000	4,227,224	22,224	0.53
18 福利費	1,254,000	1,811,516	557,516	44.46
19 提繳費	0	164	164	0.00
2 服務費用	1,291,000	1,280,362	-10,638	-0.82
21 水電費	140,000	136,187	-3,813	-2.72
22 郵電費	42,000	15,844	-26,156	-62.28
23 旅運費	176,000	159,038	-16,962	-9.64
24 印刷裝訂與廣告費	7,000	8,304	1,304	18.63
25 修理保養及保固費	221,000	188,620	-32,380	-14.65
27 一般服務費	648,000	683,110	35,110	5.42
28 專業服務費	9,000	41,259	32,259	358.43
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	182,000	205,985	23,985	13.18
31 使用材料費	5,000	2,202	-2,798	-55.96
32 用品消耗	177,000	203,783	26,783	15.13
4 租金、償債、利息及相關手續費	26,000	24,000	-2,000	-7.69
45 雜項設備租金	26,000	24,000	-2,000	-7.69
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	7,000	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	6,000	6,000	0	0.00
合 計	22,830,000	26,150,274	3,320,274	14.54

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學
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	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目	183,000	268,869	85,869	46.92	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	240,890	60,890	33.83	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	27,979	24,979	832.63	

臺南市地方教育發展基金—臺南市關廟區崇和國民小學

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	110,503,084	100.00	107,735,463	100.00	2,767,621	2.57	負 債	62,444,495	56.51	60,425,775	56.09	2,018,720	3.34
流動資產	6,103,706	5.52	3,762,759	3.49	2,340,947	62.21	流動負債	3,543,126	3.21	2,346,915	2.18	1,196,211	50.97
現金	6,083,126	5.50	3,762,759	3.49	2,320,367	61.67	應付款項	3,543,126	3.21	2,346,915	2.18	1,196,211	50.97
銀行存款	6,083,126	5.50	3,762,759	3.49	2,320,367	61.67	應付代收款	2,797,385	2.53	1,929,257	1.79	868,128	45.00
銀行存款-市	1,981,121	1.79	1,428,192	1.33	552,929	38.72	應付代收款	2,797,385	2.53	1,929,257	1.79	868,128	45.00
庫存款							應付費用	745,741	0.67	417,658	0.39	328,083	78.55
銀行存款-保	2,576,293	2.33	1,792,690	1.66	783,603	43.71	應付費用	745,741	0.67	417,658	0.39	328,083	78.55
管款-代收款							其他負債	58,901,369	53.30	58,078,860	53.91	822,509	1.42
專戶							什項負債	58,901,369	53.30	58,078,860	53.91	822,509	1.42
銀行存款-保	162,876	0.15	78,687	0.07	84,189	106.99	存入保證金	1,304,620	1.18	405,310	0.38	899,310	21.88
管款-教育儲							存入保證金	1,304,620	1.18	405,310	0.38	899,310	21.88
蓄專戶							應付代管資產	57,596,749	52.12	57,673,550	53.53	-76,801	-0.13
銀行存款-保	58,216	0.05	57,880	0.05	336	0.58	應付代管資	57,596,749	52.12	57,673,550	53.53	-76,801	-0.13
管款-其他							產						
銀行存款-保	1,304,620	1.18	405,310	0.38	899,310	221.88	淨資產	48,058,589	43.49	47,309,688	43.91	748,901	1.58
管款-保管款							淨資產	48,058,589	43.49	47,309,688	43.91	748,901	1.58
專戶							淨資產	48,058,589	43.49	47,309,688	43.91	748,901	1.58
預付款項	20,580	0.02	0	0.00	20,580	0.00	累積餘額	48,058,589	43.49	47,309,688	43.91	748,901	1.58
預付費用	20,580	0.02	0	0.00	20,580	0.00							
固定資產	46,802,629	42.35	46,299,154	42.97	503,475	1.09							
土地改良物	1,275,051	1.15	1,390,371	1.29	-115,320	-8.29							
土地改良物	2,399,568	2.17	2,072,523	1.92	327,045	15.78							
累計折舊-土	-1,124,517	-1.02	-682,152	-0.63	-442,365	64.85							
地改良物													
房屋建築及設	40,820,901	36.94	39,658,877	36.81	1,162,024	2.93							
備													
房屋建築及設	48,321,967	43.73	45,933,240	42.64	2,388,727	5.20							
備													
累計折舊-房	-7,501,066	-6.79	-6,274,363	-5.82	-1,226,703	19.55							
屋建築及設備													
機械及設備	2,458,968	2.23	2,593,977	2.41	-135,009	-5.20							
機械及設備	4,541,815	4.11	4,053,221	3.76	488,594	12.05							
累計折舊-機	-2,082,847	-1.88	-1,459,244	-1.35	-623,603	42.73							
械及設備													
交通及運輸設	209,184	0.19	272,957	0.25	-63,773	-23.36							
備													
合計：	110,503,084	100.00	107,735,463	100.00	2,767,621	2.57	合計：	110,503,084	100.00	107,735,463	100.00	2,767,621	2.57

信託代理與保證資產

1,184,685

信託代理與保證負債

1,184,685

保證品

1,184,685

應付保證品

1,184,685

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—臺南市關廟區崇和國民小學

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	393,617	0.36	393,617	0.37	0	0.00								
累計折舊-交通及運輸設備	-184,433	-0.17	-120,660	-0.11	-63,773	52.85								
雜項設備	2,038,525	1.84	2,382,972	2.21	-344,447	-14.45								
雜項設備	4,115,056	3.72	3,813,787	3.54	301,269	7.90								
累計折舊-雜項設備	-2,076,531	-1.88	-1,430,815	-1.33	-645,716	45.13								
其他資產	57,596,749	52.12	57,673,550	53.53	-76,801	-0.13								
什項資產	57,596,749	52.12	57,673,550	53.53	-76,801	-0.13								
代管資產	57,596,749	52.12	57,673,550	53.53	-76,801	-0.13								
代管資產-土地	55,973,200	50.65	55,973,200	51.95	0	0.00								
代管資產-土地改良物	148,797	0.13	163,251	0.15	-14,454	-8.85								
代管資產-房屋及設備	1,434,934	1.30	1,487,711	1.38	-52,777	-3.55								
代管資產-機械及設備	31,772	0.03	34,939	0.03	-3,167	-9.06								
代管資產-交通及運輸設備	280	0.00	280	0.00	0	0.00								
代管資產-什項設備	7,766	0.01	14,169	0.01	-6,403	-45.19								
合 計：	110,503,084	100.00	107,735,463	100.00	2,767,621	2.57	合 計：	110,503,084	100.00	107,735,463	100.00	2,767,621	2.57	
信託代理與保證資產	1,184,685		1,184,685		信託代理與保證負債		1,184,685		1,184,685		應付保證品		1,184,685	
保證品	1,184,685													

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—臺南市關廟區崇和國民小學

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	29,970,177	100.00			29,970,177	
勞務收入	4,000	0.01			4,000	
服務收入	4,000	0.01			4,000	
財產收益	3,583,674	11.96			3,583,674	
財產孳息收入	1,057	0.00			1,057	
廢舊物品售價收入	8,140	0.03			8,140	
財產交易利益	283,250	0.95			283,250	
其他財產收入	3,291,227	10.98			3,291,227	
政府撥入收入	26,371,023	87.99			26,371,023	
公庫撥款收入	23,782,179	79.35			23,782,179	
政府其他撥入收入	2,588,844	8.64			2,588,844	
教學收入	11,480	0.04			11,480	
學雜費收入	11,480	0.04			11,480	
其他收入	0	0.00			0	
雜項收入	0	0.00			0	
支出	29,221,276	97.50			29,221,276	
人事支出	24,632,927	82.19			24,632,927	
人事支出	24,632,927	82.19			24,632,927	
業務支出	1,517,347	5.06			1,517,347	
業務支出	1,517,347	5.06			1,517,347	
財產損失	688	0.00			688	
財產交易損失	688	0.00			688	
折舊、折耗及攤銷	3,070,314	10.24			3,070,314	
固定資產折舊	3,070,314	10.24			3,070,314	
本期賸餘（短絀）	748,901	2.50			748,901	
期初淨資產	47,309,688	157.86			47,309,688	
解繳公庫						
期末淨資產	48,058,589	160.35			48,058,589	

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—臺南市關廟區崇和國民小學

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)	748,901
8002 調整非現金項目	672,156
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,421,057
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	283,690
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-283,690
83 投資活動之淨現金流入(流出)	
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,207,120
8404 減少短期債務及其他負債	-307,810
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	899,310
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,320,367
87 期初現金及約當現金	3,762,759
88 期末現金及約當現金	6,083,126

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+76,801 元；減少應付代管資產-76,801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—臺南市關廟區崇和國民小學

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	26,395,700	3,574,477	29,970,177	收入
勞務收入	4,000		4,000	勞務收入
財產收入	9,197	3,574,477	3,583,674	財產收益
政府撥入收入	26,371,023		26,371,023	政府撥入收入
教學收入	11,480		11,480	教學收入
基金用途	26,150,274	3,071,002	29,221,276	支出
用人費用	24,632,927		24,632,927	人事支出
服務費用	1,280,362	236,985	1,517,347	業務支出
材料及用品費	205,985	-205,985		
租金、償債、利息及相關手續費	24,000	-24,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		688	688	財產損失
		3,070,314	3,070,314	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	245,426	503,475	748,901	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,010,534	46,299,154	47,309,688	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,255,960	46,802,629	48,058,589	期末淨資產

註：

主辦會計人員：余慧麟



基金主持人：周志和

