

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)

臺南市東山區東原國民小學編

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24,034,000元，決算數27,744,542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80人；附設幼兒園1班，學生人數17人。

110學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數74人；附設幼兒園1班，學生人數14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23,597,062元，較本年度法定預算數20,009,000元，增加3,588,062元，計增加17.93%，主要係因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等經費，依規定以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4,147,480元，較本年度法定預算數4,025,000元，增加122,480元，計增加3.04%。

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27,932,700元，較法定預算數24,001,000元，增加3,931,700元，計增加16.38%，其增減情形分析如下：

1. 利息收入：決算數602元，較法定預算數1,000元，減少398元，計減少39.80%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
2. 公庫撥款收入：決算數25,528,636元，較法定預算數23,982,000元，增加1,546,636元，計增加6.45%。
3. 政府其他撥入收入：決算數2,384,714元，較法定預算數0元，增加2,384,714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。
4. 學雜費收入：決算數15,827元，較法定預算數16,000元，減少173元，計減少1.08%。
5. 雜項收入：決算數2,921元，較法定預算數2,000元，增加921元，計增加46.05%。主要係因：資源回收收入，依實際收入繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數27,744,542元，較法定預算數24,034,000元，增加3,710,542元，

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

計增加15.44%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數23,597,062元，較法定預算數20,009,000元，增加3,588,062元，計增加17.93%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等經費，依規定以超支併決算方式辦理。
2. 一般行政管理計畫：決算數4,147,480元，較法定預算數4,025,000元，增加122,480元，計增加3.04%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀33,000元，本年度決算賸餘數188,158元，賸餘原因：新進教師，俸點較低，致用人費用剩餘，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入270,905元。
 - (二)投資活動之淨現金流出431,387元。
 - (三)籌資活動之淨現金流出20,000元。
 - (四)本年度現金及約當現金之淨減180,482元。
- 期初現金及約當現金5,269,873元。
- 期末現金及約當現金5,089,391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	5,089,391	5,269,873	-3.42
預付費用	401,365	42,802	837.72
土地改良物	259,488	357,540	-27.42
房屋建築及設備	4,823,404	4,411,273	9.34
機械及設備	1,700,441	1,514,570	12.27
交通及運輸設備	256,798	322,169	-20.29
雜項設備	1,123,777	946,817	18.69
暫付及待結轉帳項	450,863	19,476	214.97
代管資產	104,113,675	104,479,373	-0.35
資產合計	118,219,202	117,363,893	0.73

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係教職員退休及撫卹給付未及於申請統籌及國小兼任及代課教師鐘點費調增差額尚未撥入。
2. 土地改良物：主要減少係提列折舊等。
3. 機械及設備：主要增加係預算外購置平板電腦、電腦等。
4. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊等。
5. 雜項設備：主要增加係預算外購置親水體驗池等。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係執行親水體驗池等經費尚未撥款等。

(二)負債部分：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	比較增減% (1)-(2)/(2)
應付代收款	3,593,007	3,586,455	0.18
應付費用	992,359	557,601	77.97
存入保證金	235,390	255,390	-7.83
應付代管資產	104,113,675	104,479,373	-0.35
負債合計	108,934,431	108,878,819	0.05

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費等。

(三)淨資產為累積餘額9,284,771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3,950,000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)計畫等計3,758,000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、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192,000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—臺南市東山區東原國民小學
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	24,001,000	100.00	27,932,700	100.00	3,931,700	16.38	26,991,001	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	602	0.00	-398	-39.80	993	0.00
454利息收入	1,000	0.00	602	0.00	-398	-39.80	993	0.00
46 政府撥入收入	23,982,000	99.92	27,913,350	99.93	3,931,350	16.39	26,972,581	99.93
462公庫撥款收入	23,982,000	99.92	25,528,636	91.39	1,546,636	6.45	24,790,555	91.85
46Y政府其他撥入收入			2,384,714	8.54	2,384,714	0.00	2,182,026	8.08
4S 教學收入	16,000	0.07	15,827	0.06	-173	-1.08	16,875	0.06
4S1學雜費收入	16,000	0.07	15,827	0.06	-173	-1.08	16,875	0.06
4Y 其他收入	2,000	0.01	2,921	0.01	921	46.05	552	0.00
4YY雜項收入	2,000	0.01	2,921	0.01	921	46.05	552	0.00
5 基金用途	24,034,000	100.00	27,744,542	100.00	3,710,542	15.44	26,996,370	100.00
53 國民教育計畫	20,009,000	83.25	23,597,062	85.05	3,588,062	17.93	22,671,899	83.98
5L 一般行政管理計畫	4,025,000	16.75	4,147,480	14.95	122,480	3.04	4,324,471	16.02
本期賸餘 (短絀-)	-33,000		188,158		221,158	-670.18	-5,369	
期初基金餘額	925,000		932,705		7,705	0.83	938,074	
解繳公庫								
期末基金餘額	892,000		1,120,863		228,863	25.66	932,705	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學
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	24,001,000	27,932,700	3,931,700	16.38	
45 財產收入	1,000	602	-398	-39.80	
454利息收入	1,000	602	-398	-39.80	利息收入，依實際收入繳庫。
46 政府撥入收入	23,982,000	27,913,350	3,931,350	16.39	
462公庫撥款收入	23,982,000	25,528,636	1,546,636	6.45	
46Y政府其他撥入收入		2,384,714	2,384,714	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	16,000	15,827	-173	-1.08	
4S1學雜費收入	16,000	15,827	-173	-1.08	
4Y 其他收入	2,000	2,921	921	46.05	
4YY雜項收入	2,000	2,921	921	46.05	資源回收收入，依實際收入繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學

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	24,034,000	27,744,542	3,710,542	15.44	
53 國民教育計畫	20,009,000	23,597,062	3,588,062	17.93	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)等經費，依規定以超支併決算方式辦理。
532 國民小學教育	20,009,000	23,597,062	3,588,062	17.93	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		71,065	71,065		
1 用人費用		71,065	71,065		
11 正式員額薪資		71,065	71,065		
113 職員薪金		71,065	71,065		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		12,417	12,417		
1 用人費用		12,417	12,417		
12 聘僱及兼職人員薪資		12,160	12,160		
124 兼職人員酬金		12,160	12,160		
18 福利費		257	257		
181 分擔員工保險費		257	257		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		109,882	109,882		
3 材料及用品費		109,882	109,882		
32 用品消耗		109,882	109,882		
326 食品		109,882	109,882		
53210304 國小合理教師員額編制		553,742	553,742		
1 用人費用		553,742	553,742		
11 正式員額薪資		400,246	400,246		
113 職員薪金		400,246	400,246		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		29,209	29,209		
161 職員退休及離職金		29,209	29,209		
18 福利費		64,976	64,976		
181 分擔員工保險費		64,976	64,976		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		849,096	849,096		
1 用人費用		849,096	849,096		
11 正式員額薪資		590,138	590,138		
113 職員薪金		590,138	590,138		
12 聘僱及兼職人員薪資		72,000	72,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學
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	%	
124 兼職人員酬金		72,000	72,000		
15 獎金		68,820	68,820		
152 年終獎金		68,820	68,820		
16 退休及卹償金		58,570	58,570		
161 職員退休及離職金		58,570	58,570		
18 福利費		59,568	59,568		
181 分擔員工保險費		59,568	59,568		
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		
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)		25,403	25,403		
1 用人費用		25,403	25,403		
11 正式員額薪資		25,403	25,403		
113 職員薪金		25,403	25,403		
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		1,188,535	1,188,535		
1 用人費用		1,188,535	1,188,535		
11 正式員額薪資		1,035,517	1,035,517		
113 職員薪金		1,035,517	1,035,517		
15 獎金		62,757	62,757		
152 年終獎金		62,757	62,757		
16 退休及卹償金		26,507	26,507		
161 職員退休及離職金		26,507	26,507		
18 福利費		63,642	63,642		
181 分擔員工保險費		63,642	63,642		
19 提繳費		112	112		
191 提繳工資墊償費用		112	112		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		6,000	6,000		
1 用人費用		6,000	6,000		
11 正式員額薪資		6,000	6,000		
113 職員薪金		6,000	6,000		
53220000 各校經常門分支計畫	20,009,000	20,739,942	730,942	3.65	
1 用人費用	18,765,000	19,553,961	788,961	4.20	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學
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	%	
11 正式員額薪資	12,983,000	12,980,848	-2,152	-0.02	
113 職員薪金	12,983,000	12,980,848	-2,152	-0.02	
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	310,863	216,863	230.71	
124 兼職人員酬金	94,000	310,863	216,863	230.71	
13 超時工作報酬	234,000	272,752	38,752	16.56	
131 加班費	234,000	272,752	38,752	16.56	
15 獎金	2,909,000	3,225,207	316,207	10.87	
151 考績獎金	1,286,000	1,540,689	254,689	19.80	
152 年終獎金	1,623,000	1,684,518	61,518	3.79	
16 退休及卹償金	1,278,000	1,253,237	-24,763	-1.94	
161 職員退休及離職金	1,278,000	1,253,237	-24,763	-1.94	
18 福利費	1,267,000	1,510,930	243,930	19.25	
181 分擔員工保險費	1,080,000	1,275,755	195,755	18.13	
183 傷病醫藥費		26,000	26,000		
18Y 其他福利費	187,000	209,175	22,175	11.86	
19 提繳費		124	124		
191 提繳工資墊償費用		124	124		
2 服務費用	1,053,000	987,282	-65,718	-6.24	
21 水電費	140,000	124,209	-15,791	-11.28	
212 工作場所電費	125,000	119,215	-5,785	-4.63	
214 工作場所水費	15,000	4,994	-10,006	-66.71	
22 郵電費	47,000	25,305	-21,695	-46.16	
221 郵費	12,000	11,713	-287	-2.39	
222 電話費	29,000	13,592	-15,408	-53.13	
224 數據通信費	6,000		-6,000	-100.00	
23 旅運費	41,000	14,671	-26,329	-64.22	
231 國內旅費	41,000	14,671	-26,329	-64.22	
24 印刷裝訂與廣告費	2,000		-2,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	2,000		-2,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	163,000	174,904	11,904	7.30	
252 一般房屋修護費	60,000	15,300	-44,700	-74.50	
254 其他建築修護費	3,000		-3,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	51,000	99,794	48,794	95.67	
256 交通及運輸設備修護費	2,000	3,160	1,160	58.00	
257 雜項設備修護費	47,000	56,650	9,650	20.53	
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學
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	%	
26Y 其他保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	605,000	591,351	-13,649	-2.26	
277 代理(辦)費	8,000	7,351	-649	-8.11	
279 外包費	403,000	390,000	-13,000	-3.23	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25,000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。
27D 計時與計件人員酬金	180,000	180,000			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180,000元, 內容:臨時僱工人員1名。
27F 體育活動費	14,000	14,000			
28 專業服務費	6,000	8,842	2,842	47.37	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,042	2,042		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	6,800	800	13.33	
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	138,000	135,999	-2,001	-1.45	
31 使用材料費	1,000		-1,000	-100.00	
312 燃料	1,000		-1,000	-100.00	
32 用品消耗	137,000	135,999	-1,001	-0.73	
321 辦公(事務)用品	98,000	112,770	14,770	15.07	
322 報章雜誌	4,000	1,200	-2,800	-70.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	12,000	13,476	1,476	12.30	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000	8,000			
32Y 其他用品消耗	15,000	553	-14,447	-96.31	
4 租金、償債、利息及相關手續費	42,000	61,700	19,700	46.90	
45 雜項設備租金	42,000	61,700	19,700	46.90	
451 雜項設備租金	42,000	61,700	19,700	46.90	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	1,000	-10,000	-90.91	
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	10,000		-10,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學

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	%	
751 技能競賽	10,000		-10,000	-100.00	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。
53221601 推展傳統藝術教育		15,000	15,000		
2 服務費用		15,000	15,000		
28 專業服務費		15,000	15,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		15,000	15,000		
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		
5L 一般行政管理計畫	4,025,000	4,147,480	122,480	3.04	
5L1 行政管理及推展	4,025,000	4,147,480	122,480	3.04	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	4,025,000	3,959,250	-65,750	-1.63	
1 用人費用	4,013,000	3,947,250	-65,750	-1.64	
16 退休及卹償金	4,013,000	3,947,250	-65,750	-1.64	
161 職員退休及離職金	4,013,000	3,947,250	-65,750	-1.64	
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		188,230	188,230		
1 用人費用		188,230	188,230		
18 福利費		188,230	188,230		
181 分擔員工保險費		3,890	3,890		
18Y 其他福利費		184,340	184,340		

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	16,640,405	9,088,036	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,962,000	1,604,460	
房屋及建築	8,425,668	4,014,395	
機械及設備	3,328,434	1,813,864	
交通及運輸設備	594,324	272,155	
雜項設備	2,329,979	1,383,162	
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：增加原因係圍牆改善工程等。
 2.房屋及建築：增加原因係視聽教室改善工程等。
 3.機械及設備：增加原因係預算外購置平板電腦、電腦等，減少原因係報廢跑步機等。
 4.雜項設備：增加原因係預算外購置親水體驗池等，減少原因係報廢健身器等。

臺南市東山區東原國民小學

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		
1,976,669		864,798	500,332	8,163,908
94,000			192,052	259,488
733,223			321,092	4,823,404
731,136		494,343	50,922	1,700,441
			65,371	256,798
418,310		370,455	-129,105	1,123,777

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：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學

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—臺南市東山區東原國民小學
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	17	20	3	教師13人，公務人員4人，教保員2人，幼兒園廚工1人，差異原因：(1)國小合理教師員額編制1人-核准文號110年12月3日南市教課(二)字第1101436776號函(2)增置契約教保員1人、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	17	20	3	
合 計	17	20	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：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—臺南市東山區東原國民小學
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	12,983,000		234,000		2,909,000	1,278,000		1,267,000		18,671,000	94,000	18,765,000
正式人員	12,983,000		234,000		2,909,000	1,278,000		1,267,000		18,671,000		18,671,000
兼任人員											94,000	94,000
一般行政管理計畫						4,013,000				4,013,000		4,013,000
正式人員												
其他人員						4,013,000				4,013,000		4,013,000
合 計	12,983,000		234,000		2,909,000	5,291,000		1,267,000		22,684,000	94,000	22,778,000

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180,000元；279外包費:預算數378,000元(不含機械保全25,000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1,286,000元，決算數1,540,689元，內容：教職員工考績獎金決算人數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1,623,000元，決算數1,875,406元，內容：教職員工年終獎金決算人數25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—臺南市東山區東原國民小學
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
15,109,217		272,752		3,416,095	1,367,523		1,699,373	236	21,865,196	418,603	22,283,799
15,109,217		272,752		3,381,796	1,344,275		1,658,339	236	21,766,615		21,766,615
				34,299	23,248		41,034		98,581	418,603	517,184
					3,947,250		188,230		4,135,480		4,135,480
							188,230		188,230		188,230
					3,947,250				3,947,250		3,947,250
15,109,217		272,752		3,416,095	5,314,773		1,887,603	236	26,000,676	418,603	26,419,279

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學

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	%	

註:

- 1.管理用車輛:無。
- 2.其他車輛: 無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學
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			24,034,000		27,744,542			3,710,542	15.44	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)等經費，依規定以超支併決算方式辦理。
國民教育計畫			20,009,000		23,597,062			3,588,062	17.93	
一般行政管理計畫			4,025,000		4,147,480			122,480	3.04	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學

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	22,778,000	26,419,279	3,641,279	15.99
11 正式員額薪資	12,983,000	15,109,217	2,126,217	16.38
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	418,603	324,603	345.32
13 超時工作報酬	234,000	272,752	38,752	16.56
15 獎金	2,909,000	3,416,095	507,095	17.43
16 退休及卹償金	5,291,000	5,314,773	23,773	0.45
18 福利費	1,267,000	1,887,603	620,603	48.98
19 提繳費	0	236	236	0.00
2 服務費用	1,053,000	1,004,682	-48,318	-4.59
21 水電費	140,000	124,209	-15,791	-11.28
22 郵電費	47,000	25,305	-21,695	-46.16
23 旅運費	41,000	14,671	-26,329	-64.22
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	0	-2,000	-100.00
25 修理保養及保固費	163,000	174,904	11,904	7.30
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	605,000	593,751	-11,249	-1.86
28 專業服務費	6,000	23,842	17,842	297.37
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	138,000	245,881	107,881	78.17
31 使用材料費	1,000	0	-1,000	-100.00
32 用品消耗	137,000	245,881	108,881	79.48
4 租金、償債、利息及相關手續費	42,000	61,700	19,700	46.90
45 雜項設備租金	42,000	61,700	19,700	46.90
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,000	13,000	-10,000	-43.48
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
合 計	24,034,000	27,744,542	3,710,542	15.44

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學
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	180,000	197,042	17,042	9.47	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	180,000			
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		17,042	17,042		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東山區東原國民小學

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	118,219,202	100.00	117,363,893	100.00	855,309	0.73	負 債	108,934,431	92.15	108,878,819	92.77	55,612	0.05
流動資產	5,490,756	4.64	5,312,675	4.53	178,081	3.35	流動負債	4,585,366	3.88	4,144,056	3.53	441,310	10.65
現金	5,089,391	4.31	5,269,873	4.49	-180,482	-3.42	應付款項	4,585,366	3.88	4,144,056	3.53	441,310	10.65
銀行存款	5,089,391	4.31	5,269,873	4.49	-180,482	-3.42	應付代收款	3,593,007	3.04	3,586,455	3.06	6,552	0.18
銀行存款-市	1,711,857	1.45	1,447,504	1.23	264,353	18.26	應付代收款	3,593,007	3.04	3,586,455	3.06	6,552	0.18
庫存款	2,580,260	2.18	2,965,470	2.53	-385,210	-12.99	應付費用	992,359	0.84	557,601	0.48	434,758	77.97
銀行存款-保							應付費用	992,359	0.84	557,601	0.48	434,758	77.97
管款-代收款							其他負債	104,349,065	88.27	104,734,763	89.24	-385,698	-0.37
專戶							什項負債	104,349,065	88.27	104,734,763	89.24	-385,698	-0.37
銀行存款-保	133,836	0.11	129,510	0.11	4,326	3.34	存入保證金	235,390	0.20	255,390	0.22	-20,000	-7.83
管款-教育儲							存入保證金	235,390	0.20	255,390	0.22	-20,000	-7.83
蓄專戶							應付代管資產	104,113,675	88.07	104,479,373	89.02	-365,698	-0.35
銀行存款-保	399,507	0.34	450,129	0.38	-50,622	-11.25	應付代管資	104,113,675	88.07	104,479,373	89.02	-365,698	-0.35
管款-午餐專							產						
戶													
銀行存款-保	28,541	0.02	21,870	0.02	6,671	30.50	淨資產	9,284,771	7.85	8,485,074	7.23	799,697	9.42
管款-其他							淨資產	9,284,771	7.85	8,485,074	7.23	799,697	9.42
銀行存款-保	235,390	0.20	255,390	0.22	-20,000	-7.83	淨資產	9,284,771	7.85	8,485,074	7.23	799,697	9.42
管款-保管款							累積餘額	9,284,771	7.85	8,485,074	7.23	799,697	9.42
專戶													
預付款項	401,365	0.34	42,802	0.04	358,563	837.72							
預付費用	401,365	0.34	42,802	0.04	358,563	837.72							
固定資產	8,163,908	6.91	7,552,369	6.44	611,539	8.10							
土地改良物	259,488	0.22	357,540	0.30	-98,052	-27.42							
土地改良物	2,056,000	1.74	1,962,000	1.67	94,000	4.79							
累計折舊-土	-1,796,512	-1.52	-1,604,460	-1.37	-192,052	11.97							
地改良物													
房屋建築及設	4,823,404	4.08	4,411,273	3.76	412,131	9.34							
備													
房屋建築及設	9,158,891	7.75	8,425,668	7.18	733,223	8.70							
備													
累計折舊-房	-4,335,487	-3.67	-4,014,395	-3.42	-321,092	8.00							
屋建築及設備													
機械及設備	1,700,441	1.44	1,514,570	1.29	185,871	12.27							
機械及設備	3,565,227	3.02	3,328,434	2.84	236,793	7.11							
累計折舊-機	-1,864,786	-1.58	-1,813,864	-1.55	-50,922	2.81							
械及設備													
合計：	118,219,202	100.00	117,363,893	100.00	855,309	0.73	合計：	118,219,202	100.00	117,363,893	100.00	855,309	0.73

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—臺南市東山區東原國民小學
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	256,798	0.22	322,169	0.27	-65,371	-20.29							
交通及運輸設備	594,324	0.50	594,324	0.51	0	0.00							
累計折舊-交通及運輸設備	-337,526	-0.29	-272,155	-0.23	-65,371	24.02							
雜項設備	1,123,777	0.95	946,817	0.81	176,960	18.69							
雜項設備	2,377,834	2.01	2,329,979	1.99	47,855	2.05							
累計折舊-雜項設備	-1,254,057	-1.06	-1,383,162	-1.18	129,105	-9.33							
其他資產	104,564,538	88.45	104,498,849	89.04	65,689	0.06							
什項資產	104,564,538	88.45	104,498,849	89.04	65,689	0.06							
暫付及待結轉帳項	450,863	0.38	19,476	0.02	431,387	214.97							
代管資產	104,113,675	88.07	104,479,373	89.02	-365,698	-0.35							
代管資產-土地	98,052,960	82.94	98,052,960	83.55	0	0.00							
代管資產-土地改良物	29,209	0.02	29,209	0.02	0	0.00							
代管資產-房屋及設備	5,997,487	5.07	6,363,185	5.42	-365,698	-5.75							
代管資產-機械及設備	13,617	0.01	13,617	0.01	0	0.00							
代管資產-交通及運輸設備	1,020	0.00	1,020	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	19,382	0.02	19,382	0.02	0	0.00							
合計：	118,219,202	100.00	117,363,893	100.00	855,309	0.73	合計：	118,219,202	100.00	117,363,893	100.00	855,309	0.73

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—臺南市東山區東原國民小學

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	29,909,369	100.00			29,909,369	
財產收益	1,977,271	6.61			1,977,271	
財產孳息收入	602	0.00			602	
財產交易利益	262,238	0.88			262,238	
其他財產收入	1,714,431	5.73			1,714,431	
政府撥入收入	27,913,350	93.33			27,913,350	
公庫撥款收入	25,528,636	85.35			25,528,636	
政府其他撥入收入	2,384,714	7.97			2,384,714	
教學收入	15,827	0.05			15,827	
學雜費收入	15,827	0.05			15,827	
其他收入	2,921	0.01			2,921	
雜項收入	2,921	0.01			2,921	
支出	29,109,672	97.33			29,109,672	
人事支出	26,419,279	88.33			26,419,279	
人事支出	26,419,279	88.33			26,419,279	
業務支出	1,325,263	4.43			1,325,263	
業務支出	1,325,263	4.43			1,325,263	
財產損失	72,121	0.24			72,121	
財產交易損失	72,121	0.24			72,121	
折舊、折耗及攤銷	1,274,208	4.26			1,274,208	
固定資產折舊	1,274,208	4.26			1,274,208	
其他支出	18,801	0.06			18,801	
其他支出	18,801	0.06			18,801	
本期賸餘（短絀）	799,697	2.67			799,697	
期初淨資產	8,485,074	28.37			8,485,074	
解繳公庫						
期末淨資產	9,284,771	31.04			9,284,771	

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—臺南市東山區東原國民小學

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	799,697
8001 本期賸餘(短絀)	-528,792
8002 調整非現金項目	270,905
81 業務活動之淨現金流入(流出)	
82 投資活動之現金流量	388,965
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-820,352
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-431,387
83 投資活動之淨現金流入(流出)	
84 籌資活動之現金流量	195,000
8401 增加短期債務及其他負債	-215,000
8404 減少短期債務及其他負債	-20,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-180,482
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	5,269,873
87 期初現金及約當現金	5,089,391
88 期末現金及約當現金	

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+365,698元;減少應付代管資產-365,698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—臺南市東山區東原國民小學

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	27,932,700	1,976,669	29,909,369	收入
財產收入	602	1,976,669	1,977,271	財產收益
政府撥入收入	27,913,350		27,913,350	政府撥入收入
教學收入	15,827		15,827	教學收入
其他收入	2,921		2,921	其他收入
基金用途	27,744,542	1,365,130	29,109,672	支出
用人費用	26,419,279		26,419,279	人事支出
服務費用	1,004,682	320,581	1,325,263	業務支出
材料及用品費	245,881	-245,881		
租金、償債、利息及相關手續費	61,700	-61,700		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
		72,121	72,121	財產損失
		18,801	18,801	其他支出
		1,274,208	1,274,208	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	188,158	611,539	799,697	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	932,705	7,552,369	8,485,074	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,120,863	8,163,908	9,284,771	期末淨資產

註：

主辦會計人員：江淑芬



基金主持人：莊雅惠



茶路里

茶路里