

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)

臺南市佳里區通興國民小學編

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22,489,000元，決算數27,417,083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38人；附設幼兒園1班，學生人數24人。

110學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數45人；附設幼兒園1班，學生人數17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21,922,526元，較本年度法定預算數18,325,000元，增加3,597,526元，計增加19.63%，主要係因：係辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助計畫所致。

(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5,494,557元，較本年度法定預算數4,164,000元，增加1,330,557元，計增加31.95%。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、子女教育補助等超支併決算之差異數。

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27,582,729元，較法定預算數22,417,000元，增加5,165,729元，計增加23.04%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數20,000元，較法定預算數0元，增加20,000元。主要係因：處分財產收入，依實際數繳庫。
2. 利息收入：決算數474元，較法定預算數1,000元，減少526元，計減少52.60%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
3. 公庫撥款收入：決算數25,051,952元，較法定預算數22,385,000元，增加2,666,952元，計增加11.91%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助等補助款所致。
4. 政府其他撥入收入：決算數2,487,436元，較法定預算數0元，增加2,487,436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。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

5. 學雜費收入：決算數20,280元，較法定預算數30,000元，減少9,720元，計減少32.40%。主要係因：幼兒園雜費收入減收所致。

6. 雜項收入：決算數2,587元，較法定預算數1,000元，增加1,587元，計增加158.70%。主要係因：資源回收收入超收所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數27,417,083元，較法定預算數22,489,000元，增加4,928,083元，計增加21.91%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數21,922,526元，較法定預算數18,325,000元，增加3,597,526元，計增加19.63%。主要係因：辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助計畫所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數5,494,557元，較法定預算數4,164,000元，增加1,330,557元，計增加31.95%。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、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀72,000元，本年度決算賸餘數165,646元，賸餘原因：用人費用賸餘，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952,032元。

(二)投資活動之淨現金流出11,400元。

(三)籌資活動之淨現金流入44,350元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增984,982元。

期初現金及約當現金3,343,140元。

期末現金及約當現金4,328,122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	4,328,122	3,343,140	29.46
預付費用	20,820	0	-
土地改良物	1,396,171	1,508,491	-7.45
房屋建築及設備	6,572,374	1,764,399	272.50
機械及設備	1,065,822	1,095,377	-2.70
交通及運輸設備	80,397	16,979	373.51
雜項設備	797,133	671,919	18.64
暫付及待結轉帳項	32,400	21,000	54.29
代管資產	37,264,693	37,503,381	-0.64
資產合計	51,557,932	45,924,686	12.27

上表金額變動達10%以上之說明：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

1. 銀行存款：主要增加係教育局等補助款，結轉下年度繼續支用。
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. 房屋建築及設備：主要增加係北棟教室補強工程等增值所致。
4. 交通及運輸設備：主要增加係價購攝影機等設備所致。
5. 雜項設備：主要增加係價購冰箱、冷氣等設備所致。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係暫付小型學校校務發展計畫經費所致。

(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	2,629,058	2,105,918	24.84
應付費用	845,225	561,159	50.62
存入保證金	289,800	245,450	18.07
應付代管資產	37,264,693	37,503,381	-0.64
負債合計	41,028,776	40,415,908	1.52

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係營養午餐代收款項等經費增加所致。
2. 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增加所致。
3. 存入保證金：主要增加係工程之履約保證金增加所致。

(三) 淨資產為累積餘額10,529,156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5,179,000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3,847,000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、子女教育補助等1,332,000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－臺南市佳里區通興國民小學
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	22,417,000	100.00	27,582,729	100.00	5,165,729	23.04	25,664,245	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	20,474	0.07	19,474	1,947.40	494	0.00
451財產處分收入			20,000	0.07	20,000	0.00		
454利息收入	1,000	0.00	474	0.00	-526	-52.60	494	0.00
46 政府撥入收入	22,385,000	99.86	27,539,388	99.84	5,154,388	23.03	25,640,318	99.91
462公庫撥款收入	22,385,000	99.86	25,051,952	90.82	2,666,952	11.91	23,292,455	90.76
46Y政府其他撥入收入			2,487,436	9.02	2,487,436	0.00	2,347,863	9.15
4S 教學收入	30,000	0.13	20,280	0.07	-9,720	-32.40	22,520	0.09
4S1學雜費收入	30,000	0.13	20,280	0.07	-9,720	-32.40	22,520	0.09
4Y 其他收入	1,000	0.00	2,587	0.01	1,587	158.70	913	0.00
4YY雜項收入	1,000	0.00	2,587	0.01	1,587	158.70	913	0.00
5 基金用途	22,489,000	100.00	27,417,083	100.00	4,928,083	21.91	25,866,608	100.00
53 國民教育計畫	18,325,000	81.48	21,922,526	79.96	3,597,526	19.63	21,347,814	82.53
5L 一般行政管理計畫	4,164,000	18.52	5,494,557	20.04	1,330,557	31.95	4,518,794	17.47
本期賸餘（短絀-）	-72,000		165,646		237,646	-330.06	-202,363	
期初基金餘額	614,000		451,613		-162,387	-26.45	653,976	
解繳公庫								
期末基金餘額	542,000		617,259		75,259	13.89	451,613	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區通興國民小學

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	22,417,000	27,582,729	5,165,729	23.04	
45 財產收入	1,000	20,474	19,474	1,947.40	
451財產處分收入		20,000	20,000	0.00	係處分財產收入，依實際數繳庫。
454利息收入	1,000	474	-526	-52.60	係各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	22,385,000	27,539,388	5,154,388	23.03	
462公庫撥款收入	22,385,000	25,051,952	2,666,952	11.91	係超收教育局統籌支撥經費所致。
46Y政府其他撥入收入		2,487,436	2,487,436	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	30,000	20,280	-9,720	-32.40	
4S1學雜費收入	30,000	20,280	-9,720	-32.40	係幼兒園雜費收入減收所致。
4Y 其他收入	1,000	2,587	1,587	158.70	
4YY雜項收入	1,000	2,587	1,587	158.70	係資源回收收入超收所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區通興國民小學

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	22,489,000	27,417,083	4,928,083	21.91	53國民教育計畫增加原因：係辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助計畫所致。
53 國民教育計畫	18,325,000	21,922,526	3,597,526	19.63	
532 國民小學教育	18,325,000	21,922,526	3,597,526	19.63	
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		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		11,447	11,447		
1 用人費用		11,447	11,447		
12 聘僱及兼職人員薪資		11,447	11,447		
124 兼職人員酬金		11,447	11,447		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		109,082	109,082		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		109,082	109,082		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		109,082	109,082		
743 獎勵費用		109,082	109,082		
53210304 國小合理教師員額編制		557,480	557,480		
1 用人費用		557,480	557,480		
11 正式員額薪資		408,916	408,916		
113 職員薪金		408,916	408,916		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		27,064	27,064		
161 職員退休及離職金		27,064	27,064		
18 福利費		62,189	62,189		
181 分擔員工保險費		62,189	62,189		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		883,887	883,887		
1 用人費用		883,887	883,887		
11 正式員額薪資		616,153	616,153		
113 職員薪金		616,153	616,153		
12 聘僱及兼職人員薪資		74,880	74,880		
124 兼職人員酬金		74,880	74,880		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區通興國民小學
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	%	
15 獎金		76,590	76,590		
152 年終獎金		76,590	76,590		
16 退休及卹償金		56,106	56,106		
161 職員退休及離職金		56,106	56,106		
18 福利費		60,158	60,158		
181 分擔員工保險費		60,158	60,158		
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		1,263,355	1,263,355		
1 用人費用		1,262,555	1,262,555		
11 正式員額薪資		1,045,104	1,045,104		
113 職員薪金		1,045,104	1,045,104		
15 獎金		63,585	63,585		
152 年終獎金		63,585	63,585		
16 退休及卹償金		47,979	47,979		
161 職員退休及離職金		47,979	47,979		
18 福利費		105,887	105,887		
181 分擔員工保險費		105,887	105,887		
2 服務費用		800	800		
27 一般服務費		800	800		
27F 體育活動費		800	800		
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	18,325,000	18,873,945	548,945	3.00	
1 用人費用	17,229,000	17,883,198	654,198	3.80	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區通興國民小學

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	11,963,000	11,637,180	-325,820	-2.72	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：係教師考績獎金等用人費用不足數所致。
113 職員薪金	11,580,000	11,254,440	-325,560	-2.81	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	480,611	378,611	371.19	
124 兼職人員酬金	102,000	480,611	378,611	371.19	
13 超時工作報酬	189,000	164,648	-24,352	-12.88	
131 加班費	189,000	164,648	-24,352	-12.88	
15 獎金	2,661,000	3,146,733	485,733	18.25	
151 考績獎金	1,166,000	1,548,428	382,428	32.80	
152 年終獎金	1,495,000	1,598,305	103,305	6.91	
16 退休及卹償金	1,123,000	1,100,427	-22,573	-2.01	
161 職員退休及離職金	1,100,000	1,076,451	-23,549	-2.14	
162 工員退休及離職金	23,000	23,976	976	4.24	
18 福利費	1,191,000	1,353,599	162,599	13.65	
181 分擔員工保險費	998,000	1,234,112	236,112	23.66	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	193,000	109,987	-83,013	-43.01	
2 服務費用	979,000	837,227	-141,773	-14.48	
21 水電費	140,000	67,376	-72,624	-51.87	
212 工作場所電費	130,000	60,305	-69,695	-53.61	
214 工作場所水費	10,000	7,071	-2,929	-29.29	
22 郵電費	57,000	39,329	-17,671	-31.00	
221 郵費	7,000	4,540	-2,460	-35.14	
222 電話費	30,000	30,589	589	1.96	
224 數據通信費	20,000	4,200	-15,800	-79.00	
23 旅運費	42,000	21,070	-20,930	-49.83	
231 國內旅費	42,000	21,020	-20,980	-49.95	
235 貨物運費		50	50		
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	18,566	-1,434	-7.17	
241 印刷及裝訂費	20,000	18,566	-1,434	-7.17	
25 修理保養及保固費	211,000	198,532	-12,468	-5.91	
252 一般房屋修護費	68,000	8,400	-59,600	-87.65	
254 其他建築修護費	60,000	12,950	-47,050	-78.42	
255 機械及設備修護費	28,000	42,118	14,118	50.42	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區通興國民小學
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	%	
256 交通及運輸設備修護費	23,000	94,759	71,759	312.00	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。
257 雜項設備修護費	32,000	8,305	-23,695	-74.05	
258 其他資產修護費		32,000	32,000		
27 一般服務費	455,000	430,604	-24,396	-5.36	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		80	80		
277 代理(辦)費	39,000	29,808	-9,192	-23.57	
279 外包費	403,000	390,000	-13,000	-3.23	
27F 體育活動費	13,000	10,716	-2,284	-17.57	
28 專業服務費	6,000	13,750	7,750	129.17	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	13,750	7,750	129.17	
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	116,000	152,520	36,520	31.48	
31 使用材料費	1,000	1,650	650	65.00	
312 燃料	1,000	1,650	650	65.00	
32 用品消耗	115,000	150,870	35,870	31.19	
321 辦公(事務)用品	74,000	136,522	62,522	84.49	
323 農業與園藝用品及環境美化費	27,000	2,342	-24,658	-91.33	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	4,000	11,754	7,754	193.85	
32Y 其他用品消耗	10,000	252	-9,748	-97.48	
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		34,470	34,470		
2 服務費用		34,470	34,470		
27 一般服務費		34,470	34,470		
27D 計時與計件人員酬金		34,470	34,470		
					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34,470元，內容：特教學生助理人員1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區通興國民小學
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	%	
53221601 推展傳統藝術教育		31,000	31,000		
2 服務費用		15,520	15,520		
28 專業服務費		15,520	15,520		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		15,520	15,520		
3 材料及用品費		15,480	15,480		
32 用品消耗		15,480	15,480		
321 辦公（事務）用品		15,480	15,480		
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	4,164,000	5,494,557	1,330,557	31.95	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一般行政管理計畫增加原 因：係退休教育人員及公務人員 退休金、婚喪及生育補助、子女 教育補助等超支併決算之差異數 所致。
5L1 行政管理及推展	4,164,000	5,494,557	1,330,557	31.95	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	4,164,000	4,209,312	45,312	1.09	
1 用人費用	4,164,000	4,209,312	45,312	1.09	
16 退休及卹償金	4,164,000	4,209,312	45,312	1.09	
161 職員退休及離職金	4,164,000	4,209,312	45,312	1.09	
5L100400 調整待遇及其他經 費		1,285,245	1,285,245		
1 用人費用		1,285,245	1,285,245		
16 退休及卹償金		915,000	915,000		
162 工員退休及離職金		915,000	915,000		
18 福利費		370,245	370,245		
18Y 其他福利費		370,245	370,245		

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	13,376,858	8,319,693	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,985,376	1,476,885	
房屋及建築	6,329,446	4,565,047	
機械及設備	2,251,211	1,155,834	
交通及運輸設備	96,594	79,615	
雜項設備	1,714,231	1,042,312	
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:0603彩雲颱風搶險搶修圍牆整修工程增值。
2.房屋建築及設備：北棟教室補強工程等增值。
3.機械及設備：撥入無線網路基地台等;減少顯微鏡-登錄錯誤。
4.交通及運輸設備:價購攝影機等。
5.雜項設備：價購冰箱、冷氣等;報廢綜合遊具組等。

臺南市佳里區通興國民小學

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		
6,409,088		195,500	1,358,856	9,911,897
524,929			637,249	1,396,171
5,153,015			345,040	6,572,374
322,352		4,800	347,107	1,065,822
68,708			5,290	80,397
340,084		190,700	24,170	797,133

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：

臺南市佳里區通興國民小學

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－臺南市佳里區通興國民小學

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—臺南市佳里區通興國民小學

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)，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)，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	
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; 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—臺南市佳里區通興國民小學
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	11,963,000		189,000		2,661,000	1,123,000		1,191,000		17,127,000	102,000	17,229,000
正式人員	11,963,000		189,000		2,661,000	1,123,000		1,191,000		17,127,000		17,127,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						4,164,000				4,164,000		4,164,000
正式人員						4,164,000				4,164,000		4,164,000
其他人員						4,164,000				4,164,000		4,164,000
合 計	11,963,000		189,000		2,661,000	5,287,000		1,191,000		21,291,000	102,000	21,393,000

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34,470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1,166,000元，決算數1,548,428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1,495,000元，決算數1,797,791元，內容：教職員工年終獎金決算人數23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－臺南市佳里區通興國民小學
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
13,838,153		164,648		3,346,219	1,231,576		1,581,833		20,162,429	591,598	20,754,027
13,838,153		164,648		3,346,219	1,204,388		1,537,663		20,091,071		20,091,071
					27,188		44,170		71,358	591,598	662,956
					5,124,312		370,245		5,494,557		5,494,557
					915,000		370,245		1,285,245		1,285,245
					4,209,312				4,209,312		4,209,312
13,838,153		164,648		3,346,219	6,355,888		1,952,078		25,656,986	591,598	26,248,584

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區通興國民小學

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—臺南市佳里區通興國民小學

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			22,489,000		27,417,083			4,928,083	21.91	
國民教育計畫			18,325,000		21,922,526			3,597,526	19.63	係辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助計畫所致。
一般行政管理計畫			4,164,000		5,494,557			1,330,557	31.95	係退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區通興國民小學

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	21,393,000	26,248,584	4,855,584	22.70
11 正式員額薪資	11,963,000	13,838,153	1,875,153	15.67
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	591,598	489,598	480.00
13 超時工作報酬	189,000	164,648	-24,352	-12.88
15 獎金	2,661,000	3,346,219	685,219	25.75
16 退休及卹償金	5,287,000	6,355,888	1,068,888	20.22
18 福利費	1,191,000	1,952,078	761,078	63.90
2 服務費用	979,000	890,417	-88,583	-9.05
21 水電費	140,000	67,376	-72,624	-51.87
22 郵電費	57,000	39,329	-17,671	-31.00
23 旅運費	42,000	21,070	-20,930	-49.83
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	18,566	-1,434	-7.17
25 修理保養及保固費	211,000	198,532	-12,468	-5.91
27 一般服務費	455,000	468,274	13,274	2.92
28 專業服務費	6,000	29,270	23,270	387.83
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	116,000	168,000	52,000	44.83
31 使用材料費	1,000	1,650	650	65.00
32 用品消耗	115,000	166,350	51,350	44.65
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	110,082	109,082	10908.20
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	109,082	109,082	0.00
合 計	22,489,000	27,417,083	4,928,083	21.91

會計室 楊碧鳳 主 10908.20

中華民國 110 年度

[illegible]

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區通興國民小學
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	51,557,932	100.00	45,924,686	100.00	5,633,246	12.27	負 債	41,028,776	79.58	40,415,908	88.00	612,868	1.52
流動資產	4,348,942	8.44	3,343,140	7.28	1,005,802	30.09	流動負債	3,474,283	6.74	2,667,077	5.81	807,206	30.27
現金	4,328,122	8.39	3,343,140	7.28	984,982	29.46	應付款項	3,474,283	6.74	2,667,077	5.81	807,206	30.27
銀行存款	4,328,122	8.39	3,343,140	7.28	984,982	29.46	應付代收款	2,629,058	5.10	2,105,918	4.59	523,140	24.84
銀行存款-市	1,441,664	2.80	1,012,772	2.21	428,892	42.35	應付代收款	2,629,058	5.10	2,105,918	4.59	523,140	24.84
庫存款							應付費用	845,225	1.64	561,159	1.22	284,066	50.62
銀行存款-保	1,531,145	2.97	1,309,116	2.85	222,029	16.96	應付費用	845,225	1.64	561,159	1.22	284,066	50.62
管款-代收							其他負債	37,554,493	72.84	37,748,831	82.20	-194,338	-0.51
管款-代收							什項負債	37,554,493	72.84	37,748,831	82.20	-194,338	-0.51
專戶							存入保證金	289,800	0.56	245,450	0.53	44,350	18.07
銀行存款-保	76,230	0.15	54,542	0.12	21,688	39.76	存入保證金	289,800	0.56	245,450	0.53	44,350	18.07
管款-教育儲							應付代管資產	37,264,693	72.28	37,503,381	81.66	-238,688	-0.64
蓄專戶							應付代管資	37,264,693	72.28	37,503,381	81.66	-238,688	-0.64
管款-午餐專	989,283	1.92	721,260	1.57	268,023	37.16	產						
戶							淨資產	10,529,156	20.42	5,508,778	12.00	5,020,378	91.13
銀行存款-保	289,800	0.56	245,450	0.53	44,350	18.07	淨資產	10,529,156	20.42	5,508,778	12.00	5,020,378	91.13
管款-保管款							淨資產	10,529,156	20.42	5,508,778	12.00	5,020,378	91.13
專戶							累積餘額	10,529,156	20.42	5,508,778	12.00	5,020,378	91.13
預付款項	20,820	0.04	0	0.00	20,820	0.00							
預付費用	20,820	0.04	0	0.00	20,820	0.00							
固定資產	9,911,897	19.22	5,057,165	11.01	4,854,732	96.00							
土地改良物	1,396,171	2.71	1,508,491	3.28	-112,320	-7.45							
土地改良物	3,510,305	6.81	2,985,376	6.50	524,929	17.58							
累計折舊-土	-2,114,134	-4.10	-1,476,885	-3.22	-637,249	43.15							
地改良物													
房屋建築及設	6,572,374	12.75	1,764,399	3.84	4,807,975	272.50							
備													
房屋建築及設	11,482,461	22.27	6,329,446	13.78	5,153,015	81.41							
備													
累計折舊-房	-4,910,087	-9.52	-4,565,047	-9.94	-345,040	7.56							
屋建築及設備													
機械及設備	1,065,822	2.07	1,095,377	2.39	-29,555	-2.70							
機械及設備	2,568,763	4.98	2,251,211	4.90	317,552	14.11							
累計折舊-機	-1,502,941	-2.92	-1,155,834	-2.52	-347,107	30.03							
械及設備													
交通及運輸設	80,397	0.16	16,979	0.04	63,418	373.51							
備													
合計：	51,557,932	100.00	45,924,686	100.00	5,633,246	12.27	合計：	51,557,932	100.00	45,924,686	100.00	5,633,246	12.27

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—臺南市佳里區通興國民小學

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	165,302	0.32	96,594	0.21	68,708	71.13							
累計折舊-交通及運輸設備	-84,905	-0.16	-79,615	-0.17	-5,290	6.64							
雜項設備	797,133	1.55	671,919	1.46	125,214	18.64							
雜項設備	1,863,615	3.61	1,714,231	3.73	149,384	8.71							
累計折舊-雜項設備	-1,066,482	-2.07	-1,042,312	-2.27	-24,170	2.32							
其他資產	37,297,093	72.34	37,524,381	81.71	-227,288	-0.61							
什項資產	37,297,093	72.34	37,524,381	81.71	-227,288	-0.61							
暫付及待結轉帳項	32,400	0.06	21,000	0.05	11,400	54.29							
代管資產	37,264,693	72.28	37,503,381	81.66	-238,688	-0.64							
代管資產-土地	31,746,000	61.57	31,746,000	69.13	0	0.00							
代管資產-土地改良物	5,775	0.01	5,775	0.01	0	0.00							
代管資產-房屋及設備	5,494,807	10.66	5,730,017	12.48	-235,210	-4.10							
代管資產-機械及設備	4,911	0.01	4,911	0.01	0	0.00							
代管資產-交通及運輸設備	354	0.00	354	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	12,846	0.02	16,324	0.04	-3,478	-21.31							
合計：	51,557,932	100.00	45,924,686	100.00	5,633,246	12.27	合計：	51,557,932	100.00	45,924,686	100.00	5,633,246	12.27

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—臺南市佳里區通興國民小學
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	33,991,817	100.00			33,991,817	
財產收益	6,429,562	18.92			6,429,562	
財產孳息收入	474	0.00			474	
廢舊物品售價收入	20,000	0.06			20,000	
財產交易利益	295,056	0.87			295,056	
其他財產收入	6,114,032	17.99			6,114,032	
政府撥入收入	27,539,388	81.02			27,539,388	
公庫撥款收入	25,051,952	73.70			25,051,952	
政府其他撥入收入	2,487,436	7.32			2,487,436	
教學收入	20,280	0.06			20,280	
學雜費收入	20,280	0.06			20,280	
其他收入	2,587	0.01			2,587	
雜項收入	2,587	0.01			2,587	
支出	28,971,439	85.23			28,971,439	
人事支出	26,248,584	77.22			26,248,584	
人事支出	26,248,584	77.22			26,248,584	
業務支出	1,168,499	3.44			1,168,499	
業務支出	1,168,499	3.44			1,168,499	
財產損失	717	0.00			717	
財產交易損失	717	0.00			717	
折舊、折耗及攤銷	1,548,918	4.56			1,548,918	
固定資產折舊	1,548,918	4.56			1,548,918	
其他支出	4,721	0.01			4,721	
其他支出	4,721	0.01			4,721	
本期賸餘（短絀）	5,020,378	14.77			5,020,378	
期初淨資產	5,508,778	16.21			5,508,778	
解繳公庫						
期末淨資產	10,529,156	30.98			10,529,156	

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—臺南市佳里區通興國民小學

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)	5,020,378
8002 調整非現金項目	-4,068,346
81 業務活動之淨現金流入(流出)	952,032
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	783,218
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-794,618
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-11,400
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	790,350
8404 減少短期債務及其他負債	-746,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	44,350
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	984,982
87 期初現金及約當現金	3,343,140
88 期末現金及約當現金	4,328,122

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+238,688元;減少應付代管資產-238,688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—臺南市佳里區通興國民小學

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	27,582,729	6,409,088	33,991,817	收入
財產收入	20,474	6,409,088	6,429,562	財產收益
政府撥入收入	27,539,388		27,539,388	政府撥入收入
教學收入	20,280		20,280	教學收入
其他收入	2,587		2,587	其他收入
基金用途	27,417,083	1,554,356	28,971,439	支出
用人費用	26,248,584		26,248,584	人事支出
服務費用	890,417	278,082	1,168,499	業務支出
材料及用品費	168,000	-168,000		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	110,082	-110,082		
		717	717	財產損失
		4,721	4,721	其他支出
		1,548,918	1,548,918	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	165,646	4,854,732	5,020,378	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	451,613	5,057,165	5,508,778	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	617,259	9,911,897	10,529,156	期末淨資產

註：

主辦會計人員：楊碧鳳



基金主持人：張吉宏

