

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)

臺南市佳里區延平國民小學編

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	1-4	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表.....	第	5	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表.....	第	6	頁
2、基金用途明細表.....	第	7-11	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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數 25,333,000 元，決算數 28,432,035 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 92 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 43 人。

110 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 88 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 34 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 23,291,040 元，較本年度法定預算數 20,601,000 元，增加 2,690,040 元，計增加 13.06%，主要係因：係國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)等超支併決算之差異數。

(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 5,124,801 元，較本年度法定預算數 4,634,000 元，增加 490,801 元，計增加 10.59%。主要係因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超支併決算之差異數。

(三) 建築及設備業務計畫：

主要為汰換、充實各項教學等設備，提高行政效率，增進教學品質。本年度決算數 16,194 元，較本年度法定預算數 98,000 元，減少 81,806 元，計減少 83.48%，主要係因：預算編列之冷氣機經詢業務單位表示另有經費補助，故本年度不執行。

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 29,053,132 元，較法定預算數 25,095,000 元，增加 3,958,132 元，計增加 15.77%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 15,600 元，較法定預算數 0 元，增加 15,600 元。主要係因：自然教室耐震補強工程逾期違約金，依實際數繳庫。
2. 服務收入：決算數 2,500 元，較法定預算數 10,000 元，減少 7,500 元，計減少 75.00%。主要係因：場地設施使用費，依實際情形核實辦理。
3. 利息收入：決算數 819 元，較法定預算數 1,000 元，減少 181 元，計減少 18.10%。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 26,403,872 元，較法定預算數 25,039,000 元，增加 1,364,872 元，計增加 5.45%。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 110 年度

機械及設備	1,017,846	457,037	122.71%
交通及運輸設備	315,763	33,634	838.82%
雜項設備	1,475,239	934,248	57.91%
代管資產	55,537,938	54,738,016	1.46%
資產合計	72,542,998	66,304,464	9.41%

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係教育局補助款及本年度辦理各項超支併決算計畫案金額較上年度增加所致。
2. 預付費用：主要增加係預付 110 學年度 8-12 月鐘點費調增至 320 元差額俟補助款撥入後轉正之所致。
3. 土地改良物：主要減少係 1-12 月份折舊提列數所致。
4. 房屋建築及設備：主要增加係補助款購置木質地板、油漆、防焰窗簾工程、1017 地震西棟教室屋瓦整修工程、自然教室耐震補強工程、北棟教室廁所等整修工程所致。
5. 機械及設備：主要增加係補助款購置主機系統、殺菌消毒裝置、個人電腦、投影機、LED 顯示幕、個人電腦組、空氣清淨機、無線網路基地台、顯示器、電力變壓器等設備所致。
6. 交通及運輸設備：主要增加係補助款購置擴音機、數位講桌、音響設備、監視器、數位監控主機等設備所致。
7. 雜項設備：主要增加係補助款購置櫥櫃、餐具消毒櫃、圖書設備、連結座椅、電動升降布幕、電動防夾鐵捲門、冰箱、冷氣、實驗用桌、鐵捲門、廚房用開水機及學生用飲水機等設備所致。

(二)負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	(1)-(2)/(2)
應付代收款	7,044,546	7,018,595	0.37%
應付費用	873,706	496,881	75.84%
存入保證金	146,000	72,000	102.78%
應付代管資產	55,537,938	54,738,016	1.46%
負債合計	63,602,190	62,325,492	2.05%

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係學年度計畫於 111 年繼續執行提列應付費用所致。
2. 存入保證金：主要增加係兒童遊戲場改善財物採購履約保證金、1017 地震西棟教室屋瓦整修工程、自然教室耐震補強工程等之保固保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額 8,940,808 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 3,737,000 元，奉准明細如下：

(1) 國民小學教育計畫為辦理國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)等計 3,245,000 元，

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學

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	25,095,000	100.00	29,053,132	100.00	3,958,132	15.77	28,146,910	100.00
41 徵收及依法分配收入			15,600	0.05	15,600	0.00		
415 違規罰款收入			15,600	0.05	15,600	0.00		
43 勞務收入	10,000	0.04	2,500	0.01	-7,500	-75.00	19,000	0.07
431 服務收入	10,000	0.04	2,500	0.01	-7,500	-75.00	19,000	0.07
45 財產收入	1,000	0.00	819	0.00	-181	-18.10	2,211	0.01
451 財產處分收入							800	0.00
454 利息收入	1,000	0.00	819	0.00	-181	-18.10	1,411	0.01
46 政府撥入收入	25,039,000	99.78	28,718,615	98.85	3,679,615	14.70	27,976,478	99.39
462 公庫撥款收入	25,039,000	99.78	26,403,872	90.88	1,364,872	5.45	25,677,875	91.23
46Y 政府其他撥入收入			2,314,743	7.97	2,314,743	0.00	2,298,603	8.17
4S 教學收入	45,000	0.18	35,083	0.12	-9,917	-22.04	45,270	0.16
4S1 學雜費收入	45,000	0.18	35,083	0.12	-9,917	-22.04	45,270	0.16
4Y 其他收入			280,515	0.97	280,515	0.00	103,951	0.37
4YY 雜項收入			280,515	0.97	280,515	0.00	103,951	0.37
5 基金用途	25,333,000	100.00	28,432,035	100.00	3,099,035	12.23	28,296,826	100.00
53 國民教育計畫	20,601,000	81.32	23,291,040	81.92	2,690,040	13.06	22,566,018	79.75
5L 一般行政管理計畫	4,634,000	18.29	5,124,801	18.02	490,801	10.59	5,718,308	20.21
5M 建築及設備計畫	98,000	0.39	16,194	0.06	-81,806	-83.48	12,500	0.04
購建固定資產	98,000	0.39	16,194	0.06	-81,806	-83.48	12,500	0.04
本期賸餘(短絀-)	-238,000		621,097		859,097	-360.97	-149,916	
期初基金餘額	1,779,000		1,714,785		-64,215	-3.61	1,864,701	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,541,000		2,335,882		794,882	51.58	1,714,785	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學

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	25,095,000	29,053,132	3,958,132	15.77	
41 徵收及依法分配收入		15,600	15,600	0.00	
415 違規罰款收入		15,600	15,600	0.00	自然教室耐震補強工程逾期違約金，依實際數繳庫。
43 勞務收入	10,000	2,500	-7,500	-75.00	
431 服務收入	10,000	2,500	-7,500	-75.00	場地設施使用費，依實際情形核實辦理。
45 財產收入	1,000	819	-181	-18.10	
454 利息收入	1,000	819	-181	-18.10	各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	25,039,000	28,718,615	3,679,615	14.70	
462 公庫撥款收入	25,039,000	26,403,872	1,364,872	5.45	
46Y 政府其他撥入收入		2,314,743	2,314,743	0.00	超收國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)等補助經費，依規定以超支併決算方式辦理，而增加撥款所致。
4S 教學收入	45,000	35,083	-9,917	-22.04	
4S1 學雜費收入	45,000	35,083	-9,917	-22.04	幼兒園雜費收入，依實際數繳庫。
4Y 其他收入		280,515	280,515	0.00	
4YY 雜項收入		280,515	280,515	0.00	歷年執行賸餘款及懸帳清理等繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學

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	25,333,000	28,432,035	3,099,035	12.23	
53 國民教育計畫	20,601,000	23,291,040	2,690,040	13.06	53國民教育計畫增加原因：係國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)等補助經費，依規定以超支併決算方式辦理，而增加支出所致。
532 國民小學教育	20,601,000	23,291,040	2,690,040	13.06	
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)		25,432	25,432		
1 用人費用		25,432	25,432		
11 正式員額薪資		664	664		
113 職員薪金		664	664		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,295	24,295		
124 兼職人員酬金		24,295	24,295		
18 福利費		473	473		
181 分擔員工保險費		473	473		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		225,334	225,334		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		225,334	225,334		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		225,334	225,334		
743 獎勵費用		225,334	225,334		
53210304 國小合理教師員額編制		596,308	596,308		
1 用人費用		596,308	596,308		
11 正式員額薪資		441,202	441,202		
113 職員薪金		441,202	441,202		
15 獎金		62,241	62,241		
152 年終獎金		62,241	62,241		
16 退休及卹償金		29,005	29,005		
161 職員退休及離職金		29,005	29,005		
18 福利費		63,860	63,860		
181 分擔員工保險費		63,860	63,860		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		857,727	857,727		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學

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		857,727	857,727		
11 正式員額薪資		654,890	654,890		
113 職員薪金		654,890	654,890		
15 獎金		81,218	81,218		
152 年終獎金		81,218	81,218		
16 退休及卹償金		62,370	62,370		
161 職員退休及離職金		62,370	62,370		
18 福利費		59,249	59,249		
181 分擔員工保險費		59,249	59,249		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		30,120	30,120		
1 用人費用		30,120	30,120		
12 聘僱及兼職人員薪資		30,120	30,120		
124 兼職人員酬金		30,120	30,120		
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		1,086,693	1,086,693		
1 用人費用		1,086,693	1,086,693		
11 正式員額薪資		936,552	936,552		
113 職員薪金		936,552	936,552		
15 獎金		39,578	39,578		
152 年終獎金		39,578	39,578		
16 退休及卹償金		35,436	35,436		
161 職員退休及離職金		35,436	35,436		
18 福利費		75,127	75,127		
181 分擔員工保險費		74,327	74,327		
183 傷病醫藥費		800	800		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		24,000	24,000		
1 用人費用		24,000	24,000		
11 正式員額薪資		24,000	24,000		
113 職員薪金		24,000	24,000		
53220000 各校經常門分支計畫	20,601,000	20,360,226	-240,774	-1.17	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學

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	19,119,000	19,083,516	-35,484	-0.19	
11 正式員額薪資	13,239,000	12,673,381	-565,619	-4.27	
113 職員薪金	13,239,000	12,673,381	-565,619	-4.27	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	311,817	209,817	205.70	
124 兼職人員酬金	102,000	311,817	209,817	205.70	
13 超時工作報酬	237,000	205,088	-31,912	-13.46	
131 加班費	237,000	205,088	-31,912	-13.46	
15 獎金	3,009,000	3,266,157	257,157	8.55	
151 考績獎金	1,415,000	1,640,235	225,235	15.92	
152 年終獎金	1,594,000	1,625,922	31,922	2.00	
16 退休及卹償金	1,270,000	1,250,006	-19,994	-1.57	
161 職員退休及離職金	1,270,000	1,250,006	-19,994	-1.57	
18 福利費	1,262,000	1,377,067	115,067	9.12	
181 分擔員工保險費	1,091,000	1,223,867	132,867	12.18	
18Y 其他福利費	171,000	153,200	-17,800	-10.41	
2 服務費用	1,284,000	1,071,893	-212,107	-16.52	
21 水電費	160,000	141,002	-18,998	-11.87	
212 工作場所電費	135,000	115,720	-19,280	-14.28	
214 工作場所水費	25,000	25,282	282	1.13	
22 郵電費	74,000	32,451	-41,549	-56.15	
221 郵費	20,000	7,982	-12,018	-60.09	
222 電話費	24,000	20,269	-3,731	-15.55	
224 數據通信費	30,000	4,200	-25,800	-86.00	
23 旅運費	42,000	37,740	-4,260	-10.14	
231 國內旅費	42,000	37,740	-4,260	-10.14	
24 印刷裝訂與廣告費	1,000	3,403	2,403	240.30	
241 印刷及裝訂費	1,000	3,403	2,403	240.30	
25 修理保養及保固費	251,000	129,069	-121,931	-48.58	
252 一般房屋修護費	146,000	5,150	-140,850	-96.47	
254 其他建築修護費		6,000	6,000		
255 機械及設備修護費	8,000	3,500	-4,500	-56.25	
256 交通及運輸設備修護費	6,000		-6,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	91,000	86,419	-4,581	-5.03	
258 其他資產修護費		28,000	28,000		
27 一般服務費	699,000	671,228	-27,772	-3.97	
277 代理(辦)費	39,000	31,000	-8,000	-20.51	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學

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	468,000	460,000	-8,000	-1.71	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數418,000元(不含機械保全50,000元)；決算數436,000元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、校園環境整理等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	180,000	168,228	-11,772	-6.54	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168,228元，內容：臨時僱工1名。
27F 體育活動費	12,000	12,000			
28 專業服務費	9,000	9,000			
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	6,000			
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	149,000	163,772	14,772	9.91	
31 使用材料費	10,000	3,515	-6,485	-64.85	
312 燃料	10,000	3,515	-6,485	-64.85	
32 用品消耗	139,000	160,257	21,257	15.29	
321 辦公(事務)用品	94,000	115,107	21,107	22.45	
322 報章雜誌	6,000	7,200	1,200	20.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000	24,724	14,724	147.24	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	13,226	8,226	164.52	
32Y 其他用品消耗	24,000		-24,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	40,045	-7,955	-16.57	
45 雜項設備租金	48,000	40,045	-7,955	-16.57	
451 雜項設備租金	48,000	40,045	-7,955	-16.57	
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			
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		

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學

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	%	
27 一般服務費		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。／
279 外包費		2,400	2,400		
5L 一般行政管理計畫	4,634,000	5,124,801	490,801	10.59	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。／
5L1 行政管理及推展	4,634,000	5,124,801	490,801	10.59	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	4,634,000	4,743,601	109,601	2.37	
1 用人費用	4,622,000	4,731,601	109,601	2.37	
15 獎金	67,000	66,937	-63	-0.09	
152 年終獎金	67,000	66,937	-63	-0.09	
16 退休及卹償金	4,555,000	4,664,664	109,664	2.41	
161 職員退休及離職金	4,555,000	4,664,664	109,664	2.41	
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		381,200	381,200		
1 用人費用		381,200	381,200		
18 福利費		381,200	381,200		
18Y 其他福利費		381,200	381,200		
5M 建築及設備計畫	98,000	16,194	-81,806	-83.48	5M建築及設備計畫減少原因：係預算編列之冷氣機經詢業務單位表示另有經費補助，故本年度不執行。／
5M4 其他設備	98,000	16,194	-81,806	-83.48	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	98,000	16,194	-81,806	-83.48	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	98,000	16,194	-81,806	-83.48	
51 購建固定資產	98,000	16,194	-81,806	-83.48	
516 購置雜項設備	98,000	16,194	-81,806	-83.48	

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	7,270,636	5,006,449	98,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,269,431	1,832,859	
房屋及建築	1,494,331	1,091,635	
機械及設備	1,662,222	1,205,185	
交通及運輸設備	79,000	45,366	
雜項設備	1,765,652	831,404	98,000
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.房屋建築及設備：補助款購置木質地板、油漆、防焰窗簾工程、1017地震西棟教室屋瓦整修工程、自然教室耐震補強工程經費、北棟教室廁所整修工程。
2.機械及設備：補助款購置主機系統、殺菌消毒裝置、個人電腦、投影機、LED顯示幕、個人電腦組、空氣清淨機；教育局撥入其他影像設備、無線網路基地台、顯示器、電力變壓器、個人電腦。
3.交通及運輸設備：補助款購置擴音機、數位講桌、音響設備、監視器、數位監控主機。
4.雜項設備：補助款購置櫥櫃、餐具消毒櫃、圖書設備、連結座椅、電動升降布幕、電動防夾鐵捲門、冰箱、冷氣、實驗用桌、鐵捲門、廚房用開水機及學生用飲水機。

臺南市佳里區延平國民小學

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		
5,100,988			760,249	6,604,926
			65,484	371,088
3,093,122			70,828	3,424,990
843,522			282,713	1,017,846
313,042			30,913	315,763
851,302			310,311	1,475,239

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：

臺南市佳里區延平國民小學

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—臺南市佳里區延平國民小學
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			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		98,000			98,000	16,194	-81,806	
雜項設備		98,000			98,000	16,194	-81,806	
購建中固定資產								
合 計		98,000			98,000	16,194	-81,806	

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學
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	15	18	3	教師14人，公務人員2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)。
職員	15	18	3	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	兼任會計員1人，兼任人事管理員1人。
合 計	15	20	5	

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、樹木修剪及清運、校園環境整理等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學
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	13,239,000		237,000		3,009,000	1,270,000		1,262,000		19,017,000	102,000	19,119,000
正式人員	13,239,000		237,000		3,009,000	1,270,000		1,262,000		19,017,000		19,017,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫					67,000	4,555,000				4,622,000		4,622,000
正式人員												
其他人員					67,000	4,555,000				4,622,000		4,622,000
合 計	13,239,000		237,000		3,076,000	5,825,000		1,262,000		23,639,000	102,000	23,741,000

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168,228元；279外包費：預算數418,000元(不含機械保全50,000元)，決算數438,400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1,415,000元，決算數1,640,235元，內容：教職員考績獎金決算人數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1,661,000元，決算數1,875,896元，內容：教職員年終獎金決算人數18名、月退休人員年終慰問金決算人數1名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學
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
14,813,489		205,088		3,449,194	1,376,817		1,575,776		21,420,364	366,232	21,786,596
14,813,489		205,088		3,449,194	1,360,603		1,548,075		21,376,449		21,376,449
					16,214		27,701		43,915	366,232	410,147
				66,937	4,664,664		381,200		5,112,801		5,112,801
							381,200		381,200		381,200
				66,937	4,664,664				4,731,601		4,731,601
14,813,489		205,088		3,516,131	6,041,481		1,956,976		26,533,165	366,232	26,899,397

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學

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—臺南市佳里區延平國民小學
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			25,333,000		28,432,035			3,099,035	12.23	53國民教育計畫增加原因：係國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)等補助經費，依規定以超支併決算方式辦理，而增加支出所致。／
國民教育計畫			20,601,000		23,291,040			2,690,040	13.06	
一般行政管理計畫			4,634,000		5,124,801			490,801	10.59	
建築及設備計畫			98,000		16,194			-81,806	-83.48	5M建築及設備計畫減少原因：係預算編列之冷氣機經詢業務單位表示另有經費補助，故本年度不執行。／

臺南市地方教育發展基金—臺南市佳里區延平國民小學

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	23,741,000	26,899,397	3,158,397	13.30
11 正式員額薪資	13,239,000	14,813,489	1,574,489	11.89
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	366,232	264,232	259.05
13 超時工作報酬	237,000	205,088	-31,912	-13.46
15 獎金	3,076,000	3,516,131	440,131	14.31
16 退休及卹償金	5,825,000	6,041,481	216,481	3.72
18 福利費	1,262,000	1,956,976	694,976	55.07
2 服務費用	1,284,000	1,074,293	-209,707	-16.33
21 水電費	160,000	141,002	-18,998	-11.87
22 郵電費	74,000	32,451	-41,549	-56.15
23 旅運費	42,000	37,740	-4,260	-10.14
24 印刷裝訂與廣告費	1,000	3,403	2,403	240.30
25 修理保養及保固費	251,000	129,069	-121,931	-48.58
27 一般服務費	699,000	673,628	-25,372	-3.63
28 專業服務費	9,000	9,000	0	0.00
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	149,000	163,772	14,772	9.91
31 使用材料費	10,000	3,515	-6,485	-64.85
32 用品消耗	139,000	160,257	21,257	15.29
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	40,045	-7,955	-16.57
45 雜項設備租金	48,000	40,045	-7,955	-16.57
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	98,000	16,194	-81,806	-83.48
51 購建固定資產	98,000	16,194	-81,806	-83.48
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	238,334	225,334	1,733.34
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	237,334	225,334	1,877.78
合 計	25,333,000	28,432,035	3,099,035	12.23

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—臺南市佳里區延平國民小學

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	72,542,998	100.00	66,304,464	100.00	6,238,534	9.41	負 債	63,602,190	87.68	62,325,492	94.00	1,276,698	2.05
流動資產	10,400,134	14.34	9,302,261	14.03	1,097,873	11.80	流動負債	7,918,252	10.92	7,515,476	11.33	402,776	5.36
現金	10,376,554	14.30	9,300,941	14.03	1,075,613	11.56	應付款項	7,918,252	10.92	7,515,476	11.33	402,776	5.36
銀行存款	10,376,554	14.30	9,300,941	14.03	1,075,613	11.56	應付代收款	7,044,546	9.71	7,018,595	10.59	25,951	0.37
銀行存款-市	3,186,008	4.39	2,210,346	3.33	975,662	44.14	應付代收款	7,044,546	9.71	7,018,595	10.59	25,951	0.37
庫存款							應付費用	873,706	1.20	496,881	0.75	376,825	75.84
銀行存款-保	2,113,102	2.91	2,305,903	3.48	-192,801	-8.36	應付費用	873,706	1.20	496,881	0.75	376,825	75.84
管款-代收款							其他負債	55,683,938	76.76	54,810,016	82.66	873,922	1.59
專戶							什項負債	55,683,938	76.76	54,810,016	82.66	873,922	1.59
銀行存款-保	218,807	0.30	218,730	0.33	77	0.04	存入保證金	146,000	0.20	72,000	0.11	74,000	102.78
管款-教育儲							存入保證金	146,000	0.20	72,000	0.11	74,000	102.78
蓄專戶							應付代管資產	55,537,938	76.56	54,738,016	82.56	799,922	1.46
銀行存款-保	1,081,207	1.49	880,300	1.33	200,907	22.82	應付代管資	55,537,938	76.56	54,738,016	82.56	799,922	1.46
管款-午餐專							產						
戶							淨資產	8,940,808	12.32	3,978,972	6.00	4,961,836	124.70
銀行存款-保	3,631,430	5.01	3,613,662	5.45	17,768	0.49	淨資產	8,940,808	12.32	3,978,972	6.00	4,961,836	124.70
管款-其他							淨資產	8,940,808	12.32	3,978,972	6.00	4,961,836	124.70
銀行存款-保	146,000	0.20	72,000	0.11	74,000	102.78	累積餘額	8,940,808	12.32	3,978,972	6.00	4,961,836	124.70
管款-保管款													
專戶													
預付款項	23,580	0.03	1,320	0.00	22,260	686.36							
預付費用	23,580	0.03	1,320	0.00	22,260	686.36							
固定資產	6,604,926	9.10	2,264,187	3.41	4,340,739	191.71							
土地改良物	371,088	0.51	436,572	0.66	-65,484	-15.00							
土地改良物	2,269,431	3.13	2,269,431	3.42	0	0.00							
累計折舊-土	-1,898,343	-2.62	-1,832,859	-2.76	-65,484	3.57							
地改良物													
房屋建築及設	3,424,990	4.72	402,696	0.61	3,022,294	750.52							
備													
房屋建築及設	4,587,453	6.32	1,494,331	2.25	3,093,122	206.99							
備													
累計折舊-房	-1,162,463	-1.60	-1,091,635	-1.65	-70,828	6.49							
屋建築及設備													
機械及設備	1,017,846	1.40	457,037	0.69	560,809	122.71							
機械及設備	2,505,744	3.45	1,662,222	2.51	843,522	50.75							
累計折舊-機	-1,487,898	-2.05	-1,205,185	-1.82	-282,713	23.46							
械及設備													
合計：	72,542,998	100.00	66,304,464	100.00	6,238,534	9.41	合計：	72,542,998	100.00	66,304,464	100.00	6,238,534	9.41

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—臺南市佳里區延平國民小學

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	315,763	0.44	33,634	0.05	282,129	838.82							
交通及運輸設備	392,042	0.54	79,000	0.12	313,042	396.26							
累計折舊-交通及運輸設備	-76,279	-0.11	-45,366	-0.07	-30,913	68.14							
雜項設備	1,475,239	2.03	934,248	1.41	540,991	57.91							
雜項設備	2,616,954	3.61	1,765,652	2.66	851,302	48.21							
累計折舊-雜項設備	-1,141,715	-1.57	-831,404	-1.25	-310,311	37.32							
其他資產	55,537,938	76.56	54,738,016	82.56	799,922	1.46							
什項資產	55,537,938	76.56	54,738,016	82.56	799,922	1.46							
代管資產	55,537,938	76.56	54,738,016	82.56	799,922	1.46							
代管資產-土地	46,984,032	64.77	45,838,080	69.13	1,145,952	2.50							
代管資產-土地改良物	38,024	0.05	38,024	0.06	0	0.00							
代管資產-房屋及設備	8,457,021	11.66	8,801,367	13.27	-344,346	-3.91							
代管資產-機械及設備	18,735	0.03	19,135	0.03	-400	-2.09							
代管資產-交通及運輸設備	2,392	0.00	2,512	0.00	-120	-4.78							
代管資產-什項設備	37,734	0.05	38,898	0.06	-1,164	-2.99							
合計：	72,542,998	100.00	66,304,464	100.00	6,238,534	9.41	合計：	72,542,998	100.00	66,304,464	100.00	6,238,534	9.41
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—臺南市佳里區延平國民小學

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	34,137,926	100.00			34,137,926	
徵收及依法分配收入	15,600	0.05			15,600	
違規罰款收入	15,600	0.05			15,600	
勞務收入	2,500	0.01			2,500	
服務收入	2,500	0.01			2,500	
財產收益	5,085,613	14.90			5,085,613	
財產孳息收入	819	0.00			819	
財產交易利益	262,724	0.77			262,724	
其他財產收入	4,822,070	14.13			4,822,070	
政府撥入收入	28,718,615	84.13			28,718,615	
公庫撥款收入	26,403,872	77.34			26,403,872	
政府其他撥入收入	2,314,743	6.78			2,314,743	
教學收入	35,083	0.10			35,083	
學雜費收入	35,083	0.10			35,083	
其他收入	280,515	0.82			280,515	
雜項收入	280,515	0.82			280,515	
支出	29,176,090	85.47			29,176,090	
人事支出	26,899,397	78.80			26,899,397	
人事支出	26,899,397	78.80			26,899,397	
業務支出	1,516,444	4.44			1,516,444	
業務支出	1,516,444	4.44			1,516,444	
折舊、折耗及攤銷	760,249	2.23			760,249	
固定資產折舊	760,249	2.23			760,249	
本期賸餘（短絀）	4,961,836	14.53			4,961,836	
期初淨資產	3,978,972	11.66			3,978,972	
解繳公庫						
期末淨資產	8,940,808	26.19			8,940,808	

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—臺南市佳里區延平國民小學

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)	4,961,836
8002 調整非現金項目	-3,944,029
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,017,807
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	28,542
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-44,736
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-16,194
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	448,000
8404 減少短期債務及其他負債	-374,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	74,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,075,613
87 期初現金及約當現金	9,300,941
88 期末現金及約當現金	10,376,554

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

增加代管資產-799,922元;增加應付代管資產+799,922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—臺南市佳里區延平國民小學

決算與會計收支對照表

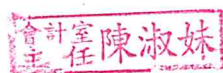
中華民國 110 年度

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	29,053,132	5,084,794	34,137,926	收入
徵收及依法分配收入	15,600		15,600	徵收及依法分配收入
勞務收入	2,500		2,500	勞務收入
財產收入	819	5,084,794	5,085,613	財產收益
政府撥入收入	28,718,615		28,718,615	政府撥入收入
教學收入	35,083		35,083	教學收入
其他收入	280,515		280,515	其他收入
基金用途	28,432,035	744,055	29,176,090	支出
用人費用	26,899,397		26,899,397	人事支出
服務費用	1,074,293	442,151	1,516,444	業務支出
材料及用品費	163,772	-163,772		
租金、償債、利息及相關手續費	40,045	-40,045		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	238,334	-238,334		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	16,194	-16,194		
		760,249	760,249	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	621,097	4,340,739	4,961,836	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,714,785	2,264,187	3,978,972	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,335,882	6,604,926	8,940,808	期末淨資產

註：

主辦會計人員：陳淑妹



基金主持人：陳三億

