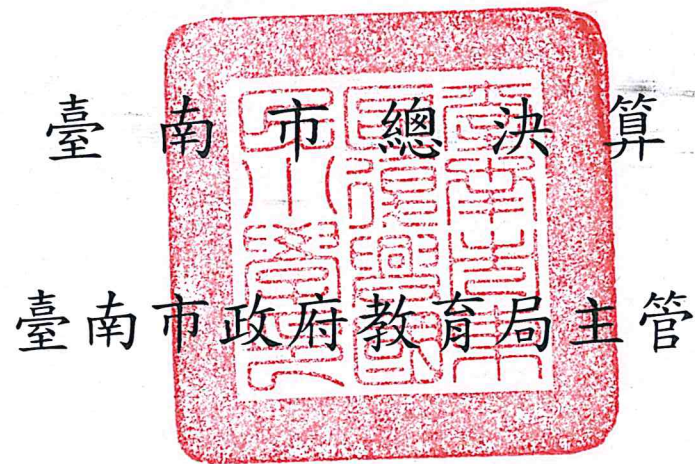


中華民國110年度
(110年1月1日至110年12月31日)



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)

臺南市東區復興國民小學編

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	1-4	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	7-13	頁
3、資本資產明細表	第	14-15	頁
4、長期負債明細表	第	16-17	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	18	頁
6、員工人數彙計表	第	19	頁
7、用人費用彙計表	第	20-21	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	22	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	23	頁
10、各項費用彙計表	第	24	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	25	頁
丙、會計報表			
壹、主要表			
1、平衡表	第	26-27	頁
2、收入支出表	第	28	頁
3、現金流量表	第	29	頁
丁、參考表			
壹、決算與會計收支對照表	第	30	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208,234,000元，決算數236,762,356元。

(一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班79班，學生人數2,172人；附設幼兒園2班，學生人數56人。

110學年度上學期，實際招收普通班80班，學生人數2,179人；附設幼兒園4班，學生人數100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213,499,605元，較本年度法定預算數190,109,000元，增加23,390,605元，計增加12.30%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫採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23,262,751元，較本年度法定預算數18,125,000元，增加5,137,751元，計增加28.35%。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。

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238,080,752元，較法定預算數207,803,000元，增加30,277,752元，計增加14.57%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數40,300元，較法定預算數40,000元，增加300元，計增加0.75%。
2. 財產處分收入：決算數29,685元，較法定預算數10,000元，增加19,685元，計增加196.85%。主要係因：報廢資產等實際收入較預估多，按實際情形核實辦理。
3. 租金收入：決算數13,741元，較法定預算數14,000元，減少259元，計減少1.85%。
4. 利息收入：決算數6,184元，較法定預算數8,000元，減少1,816元，計減少22.70%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
5. 公庫撥款收入：決算數224,349,353元，較法定預算數207,649,000元，增加16,700,353元，計增加8.04%。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

6. 政府其他撥入收入：決算數13,504,406元，較法定預算數0元，增加13,504,406元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)、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。
7. 學雜費收入：決算數93,080元，較法定預算數52,000元，增加41,080元，計增加79.00%。主要係因：幼兒園學雜費收入實際收入較預估多，按實際情形核實辦理。
8. 雜項收入：決算數44,003元，較法定預算數30,000元，增加14,003元，計增加46.68%。主要係因：收回以前年度薪資，按實際情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數236,762,356元，較法定預算數208,234,000元，增加28,528,356元，計增加13.70%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數213,499,605元，較法定預算數190,109,000元，增加23,390,605元，計增加12.30%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫採超支併決算方式辦理。
2. 一般行政管理計畫：決算數23,262,751元，較法定預算數18,125,000元，增加5,137,751元，計增加28.35%。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所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀431,000元，本年度決算賸餘數1,318,396元，賸餘原因：擷節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入3,241,565元。
- (二)投資活動之淨現金流入8,689元。
- (三)籌資活動之淨現金流出108,133元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增3,142,121元。
期初現金及約當現金32,880,347元。
期末現金及約當現金36,022,468元。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

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	36,022,468	32,880,347	9.56
預付費用	28,879	0	-
土地改良物	2,642,812	2,647,233	-0.17
房屋建築及設備	64,243,456	60,487,472	6.21
機械及設備	6,704,540	5,386,199	24.48
交通及運輸設備	111,903	188,733	-40.71
雜項設備	6,523,112	3,045,452	114.19
電腦軟體	582	582	0
暫付及待結轉帳項	14,720	23,409	-37.12
代管資產	1,132,549,301	1,136,027,292	-0.31
資產合計	1,248,841,773	1,240,686,719	0.66

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 預付費用：係特教學生助理人員（學前）採超支併決算方式辦理，因補助款尚未撥入，以預付方式先行支付。
2. 機械及設備：主要增加係教育局撥入無線網路設備等。
3. 交通及運輸設備：主要係報廢16路數位錄放影機等。
4. 雜項設備：主要係購置圖書設備等。
5. 暫付及待結轉帳項：係因客語生活學校等代收款撥入轉正所致。

(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	24,944,763	23,823,368	4.71
應付費用	3,311,205	2,480,552	33.49
存入保證金	3,835,518	3,943,651	-2.74
應付代管資產	1,132,549,301	1,136,027,292	-0.31
負債合計	1,164,640,787	1,166,274,863	-0.14

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係因超支併決算計畫執行贖餘轉列應付費用增加所致。

(三)淨資產為累積餘額84,200,986元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

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31,146,000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等計26,007,000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5,139,000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—臺南市東區復興國民小學

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	207,803,000	100.00	238,080,752	100.00	30,277,752	14.57	227,678,087	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	5,908	0.00
415 違規罰款收入							5,908	0.00
43 勞務收入	40,000	0.02	40,300	0.02	300	0.75	47,900	0.02
431 服務收入	40,000	0.02	40,300	0.02	300	0.75	47,900	0.02
45 財產收入	32,000	0.02	49,610	0.02	17,610	55.03	26,433	0.01
451 財產處分收入	10,000	0.00	29,685	0.01	19,685	196.85	7,170	0.00
452 租金收入	14,000	0.01	13,741	0.01	-259	-1.85	13,741	0.01
454 利息收入	8,000	0.00	6,184	0.00	-1,816	-22.70	5,522	0.00
46 政府撥入收入	207,649,000	99.93	237,853,759	99.90	30,204,759	14.55	227,528,311	99.93
462 公庫撥款收入	207,649,000	99.93	224,349,353	94.23	16,700,353	8.04	215,047,832	94.45
46Y 政府其他撥入收入			13,504,406	5.67	13,504,406	0.00	12,480,479	5.48
4S 教學收入	52,000	0.03	93,080	0.04	41,080	79.00	52,381	0.02
4S1 學雜費收入	52,000	0.03	93,080	0.04	41,080	79.00	52,381	0.02
4Y 其他收入	30,000	0.01	44,003	0.02	14,003	46.68	17,154	0.01
4YY 雜項收入	30,000	0.01	44,003	0.02	14,003	46.68	17,154	0.01
5 基金用途	208,234,000	100.00	236,762,356	100.00	28,528,356	13.70	229,992,539	100.00
53 國民教育計畫	190,109,000	91.30	213,499,605	90.17	23,390,605	12.30	207,547,223	90.24
5L 一般行政管理計畫	18,125,000	8.70	23,262,751	9.83	5,137,751	28.35	22,242,986	9.67
5M 建築及設備計畫						0.00	202,330	0.09
購建固定資產							202,330	0.09
本期賸餘(短絀)	-431,000		1,318,396		1,749,396	-405.89	-2,314,452	
期初基金餘額	4,427,000		2,656,185		-1,770,815	-40.00	4,970,637	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,996,000		3,974,581		-21,419	-0.54	2,656,185	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區復興國民小學
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	207,803,000	238,080,752	30,277,752	14.57	
43 勞務收入	40,000	40,300	300	0.75	
431服務收入	40,000	40,300	300	0.75	
45 財產收入	32,000	49,610	17,610	55.03	
451財產處分收入	10,000	29,685	19,685	196.85	報廢資產等實際收入較預估多，按實際情形核實辦理。
452租金收入	14,000	13,741	-259	-1.85	
454利息收入	8,000	6,184	-1,816	-22.70	利息收入等實際收入較預估少，按實際情形核實辦理。
46 政府撥入收入	207,649,000	237,853,759	30,204,759	14.55	
462公庫撥款收入	207,649,000	224,349,353	16,700,353	8.04	
46Y政府其他撥入收入		13,504,406	13,504,406	0.00	係屬調整教師授課節數及導師費（小教）經費等超併計畫，按實際情形核實辦理。
4S 教學收入	52,000	93,080	41,080	79.00	
4S1學雜費收入	52,000	93,080	41,080	79.00	幼兒園學雜費收入實際收入較預估多，按實際情形核實辦理。
4Y 其他收入	30,000	44,003	14,003	46.68	
4YY雜項收入	30,000	44,003	14,003	46.68	收回以前年度薪資依實際情形核實辦理。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區復興國民小學

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	208,234,000	236,762,356	28,528,356	13.70	
53 國民教育計畫	190,109,000	213,499,605	23,390,605	12.30	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)等計畫採超支併決算方式辦理。
532 國民小學教育	190,109,000	213,499,605	23,390,605	12.30	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		953,000	953,000		
1 用人費用		953,000	953,000		
11 正式員額薪資		953,000	953,000		
113 職員薪金		953,000	953,000		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,783,717	1,783,717		
1 用人費用		1,783,717	1,783,717		
11 正式員額薪資		1,298,935	1,298,935		
113 職員薪金		1,298,935	1,298,935		
15 獎金		210,302	210,302		
151 考績獎金		104,175	104,175		
152 年終獎金		106,127	106,127		
16 退休及卹償金		106,773	106,773		
161 職員退休及離職金		106,773	106,773		
18 福利費		167,707	167,707		
181 分擔員工保險費		167,707	167,707		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,267	26,267		
1 用人費用		26,267	26,267		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,267	26,267		
124 兼職人員酬金		26,267	26,267		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		4,215,743	4,215,743		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		4,215,743	4,215,743		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,215,743	4,215,743		
743 獎勵費用		4,215,743	4,215,743		
53210304 國小合理教師員額編制		2,285,466	2,285,466		
1 用人費用		2,285,466	2,285,466		
11 正式員額薪資		687,296	687,296		
113 職員薪金		687,296	687,296		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區復興國民小學
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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,463,360	1,463,360		
124 兼職人員酬金		1,463,360	1,463,360		
16 退休及卹償金		42,027	42,027		
161 職員退休及離職金		42,027	42,027		
18 福利費		92,783	92,783		
181 分擔員工保險費		92,783	92,783		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		9,076,817	9,076,817		
1 用人費用		9,076,817	9,076,817		
11 正式員額薪資		6,854,704	6,854,704		
113 職員薪金		6,854,704	6,854,704		
12 聘僱及兼職人員薪資		64,020	64,020		
124 兼職人員酬金		64,020	64,020		
15 獎金		874,539	874,539		
152 年終獎金		874,539	874,539		
16 退休及卹償金		638,818	638,818		
161 職員退休及離職金		638,818	638,818		
18 福利費		644,736	644,736		
181 分擔員工保險費		644,736	644,736		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		69,480	69,480		
1 用人費用		69,480	69,480		
12 聘僱及兼職人員薪資		69,480	69,480		
124 兼職人員酬金		69,480	69,480		
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		1,269,846	1,269,846		
1 用人費用		1,269,846	1,269,846		
11 正式員額薪資		1,144,946	1,144,946		
113 職員薪金		1,144,946	1,144,946		
13 超時工作報酬		7,237	7,237		
131 加班費		7,237	7,237		
16 退休及卹償金		39,526	39,526		
161 職員退休及離職金		39,526	39,526		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區復興國民小學

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	%	
18 福利費		78,034	78,034		
181 分擔員工保險費		76,934	76,934		
183 傷病醫藥費		1,100	1,100		
19 提繳費		103	103		
191 提繳工資墊償費用		103	103		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		136,642	136,642		
1 用人費用		136,642	136,642		
11 正式員額薪資		136,642	136,642		
113 職員薪金		136,642	136,642		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		72,016	72,016		
1 用人費用		72,016	72,016		
11 正式員額薪資		31,696	31,696		
113 職員薪金		31,696	31,696		
12 聘僱及兼職人員薪資		40,320	40,320		
124 兼職人員酬金		40,320	40,320		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		270,224	270,224		
2 服務費用		270,224	270,224		
27 一般服務費		270,224	270,224		
27D 計時與計件人員酬金		270,224	270,224		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270,224元，內容：特教學生助 理人員3名。
53220000 各校經常門分支計 畫	190,109,000	192,116,597	2,007,597	1.06	
1 用人費用	184,932,000	187,836,286	2,904,286	1.57	
11 正式員額薪資	127,824,000	126,210,594	-1,613,406	-1.26	
113 職員薪金	126,646,000	125,032,614	-1,613,386	-1.27	
114 工員工資	1,178,000	1,177,980	-20	0.00	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,009,000	3,113,155	2,104,155	208.54	
124 兼職人員酬金	1,009,000	3,113,155	2,104,155	208.54	
13 超時工作報酬	807,000	847,019	40,019	4.96	
131 加班費	807,000	847,019	40,019	4.96	
15 獎金	31,467,000	31,797,368	330,368	1.05	
151 考績獎金	15,489,000	16,173,839	684,839	4.42	
152 年終獎金	15,978,000	15,623,529	-354,471	-2.22	
16 退休及卹償金	12,492,000	12,404,099	-87,901	-0.70	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區復興國民小學

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	%	
161 職員退休及離職金	12,421,000	12,333,407	-87,593	-0.71	
162 工員退休及離職金	71,000	70,692	-308	-0.43	
18 福利費	11,333,000	13,463,724	2,130,724	18.80	
181 分擔員工保險費	10,670,000	12,792,581	2,122,581	19.89	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	663,000	661,643	-1,357	-0.20	
19 提繳費		327	327		
191 提繳工資墊償費用		327	327		
2 服務費用	4,412,000	3,204,885	-1,207,115	-27.36	
21 水電費	1,544,000	715,875	-828,125	-53.64	
212 工作場所電費	1,364,000	495,160	-868,840	-63.70	
214 工作場所水費	180,000	220,715	40,715	22.62	
22 郵電費	92,000	101,804	9,804	10.66	
221 郵費	10,000	17,162	7,162	71.62	
222 電話費	46,000	55,122	9,122	19.83	
224 數據通信費	36,000	29,520	-6,480	-18.00	
23 旅運費	62,000	4,346	-57,654	-92.99	
231 國內旅費	62,000	4,346	-57,654	-92.99	
24 印刷裝訂與廣告費	170,000	86,475	-83,525	-49.13	
241 印刷及裝訂費	170,000	86,475	-83,525	-49.13	
25 修理保養及保固費	1,122,000	930,786	-191,214	-17.04	
251 土地改良物修護費	53,000	13,900	-39,100	-73.77	
252 一般房屋修護費	130,000	237,893	107,893	82.99	
254 其他建築修護費	50,000	47,800	-2,200	-4.40	
255 機械及設備修護費	227,000	263,545	36,545	16.10	
256 交通及運輸設備修護費	30,000	38,400	8,400	28.00	
257 雜項設備修護費	632,000	329,248	-302,752	-47.90	
26 保險費	5,000	2,232	-2,768	-55.36	
26Y 其他保險費	5,000	2,232	-2,768	-55.36	
27 一般服務費	1,241,000	1,210,286	-30,714	-2.47	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		50	50		
277 代理(辦)費	190,000	169,490	-20,510	-10.79	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區復興國民小學

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	%	
279 外包費	103,000	105,140	2,140	2.08	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數103,000元，決算數105,140元，內容：樹木修剪及清運、活動用桌巾清洗、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	835,000	822,606	-12,394	-1.48	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835,000元，決算數822,606元，內容：臨時駐衛警2名。
27F 體育活動費	113,000	113,000			
28 專業服務費	78,000	55,381	-22,619	-29.00	
282 專技人員酬金		9,000	9,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-10,000	2,500	-7,500	-75.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	46,000	32,400	-13,600	-29.57	
288 委託考選訓練費	10,000	265	-9,735	-97.35	
28A 電腦軟體服務費	12,000	11,216	-784	-6.53	
29 公共關係費	98,000	97,700	-300	-0.31	
291 公共關係費	98,000	97,700	-300	-0.31	
3 材料及用品費	697,000	1,004,076	307,076	44.06	
31 使用材料費	3,000	2,125	-875	-29.17	
312 燃料	3,000	250	-2,750	-91.67	
315 設備零件		1,875	1,875		
32 用品消耗	694,000	1,001,951	307,951	44.37	
321 辦公(事務)用品	470,000	893,095	423,095	90.02	
322 報章雜誌	10,000	8,880	-1,120	-11.20	
323 農業與園藝用品及環境美化費	90,000	78,356	-11,644	-12.94	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	21,620	-8,380	-27.93	
32Y 其他用品消耗	94,000		-94,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	29,400	-10,600	-26.50	
43 機器租金	20,000		-20,000	-100.00	
432 機械及設備租金	20,000		-20,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	20,000		-20,000	-100.00	
442 車租	20,000		-20,000	-100.00	
45 雜項設備租金		29,400	29,400		
451 雜項設備租金		29,400	29,400		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區復興國民小學
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	%	
6 稅捐及規費(強制費)		400	400		
66 規費		400	400		
661 行政規費與強制費		400	400		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	28,000	41,550	13,550	48.39	
71 會費	8,000	4,000	-4,000	-50.00	
712 學術團體會費	5,000		-5,000	-100.00	
713 職業團體會費	3,000	4,000	1,000	33.33	
75 競賽及交流活動費	20,000	37,550	17,550	87.75	
751 技能競賽	20,000	37,550	17,550	87.75	
53221502 特教學生助理人員		1,182,990	1,182,990		
2 服務費用		1,182,990	1,182,990		
27 一般服務費		1,182,990	1,182,990		
27D 計時與計件人員酬金		1,182,990	1,182,990		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1,182,990元，內容：特教學生助理人員4名。
53221601 推展傳統藝術教育		30,000	30,000		
2 服務費用		30,000	30,000		
28 專業服務費		30,000	30,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		30,000	30,000		
5L 一般行政管理計畫	18,125,000	23,262,751	5,137,751	28.35	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	18,125,000	23,262,751	5,137,751	28.35	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	18,125,000	18,610,267	485,267	2.68	
1 用人費用	18,119,000	18,604,267	485,267	2.68	
16 退休及卹償金	18,119,000	18,604,267	485,267	2.68	
161 職員退休及離職金	18,119,000	18,508,015	389,015	2.15	
163 卹償金		96,252	96,252		
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		4,652,484	4,652,484		
1 用人費用		4,652,484	4,652,484		

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區復興國民小學

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	%	
16 退休及卹償金		1,513,614	1,513,614		
162 工員退休及離職金		1,513,614	1,513,614		
18 福利費		3,138,870	3,138,870		
18Y 其他福利費		3,138,870	3,138,870		

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	98,358,928	26,603,257	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	7,865,678	5,218,445	
房屋及建築	69,295,950	8,808,478	
機械及設備	12,503,173	7,116,974	
交通及運輸設備	1,113,944	925,211	
雜項設備	7,579,601	4,534,149	
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	582		
其他			

- 註： 1.土地改良物增加：係築夢樓排水溝整修等。
 2.房屋及建築增加：係E棟屋頂漏水改善工程等。
 3.機械及設備增加：係無線網路設備撥入等；減少：係報廢主機及數位相機等。
 4.交通及運輸設備增加：係購置擴音機等；減少：係報廢16路數位錄放影機等。
 5.雜項設備增加：係購置圖書設備等；減少：係報廢長焦投影機等。

一臺南市東區復興國民小學

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		
14,150,253		1,557,031	4,122,488	80,226,405
193,000			197,421	2,642,812
5,775,863			2,019,879	64,243,456
3,539,431		163,929	2,057,161	6,704,540
16,000		75,000	17,830	111,903
4,625,959		1,318,102	-169,803	6,523,112
				582

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：

一臺南市東區復興國民小學

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—臺南市東區復興國民小學

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—臺南市東區復興國民小學

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	141	162	21	教師147人，公務人員9人、教保員1人、幼兒園廚工2人。職員增加原因：係合國小提高員額編制至每班1.65師之正式教師10人(核准文號：110年12月13日南市教課(二)字第1101453154號函)、合理教師員額之長期代理教師1人(核准文號：110年12月3日南市教課(二)字第1101436776號函)、專任輔導教師2人(核准文號：110年11月26日南市教安(一)字第1101381406號函)、增置契約教保員1人及幼兒園改置設廚工2人(核准文號：110年11月4日南市教特(一)字第1101245508號函)，110學年度核定增編教師5人(核准文號：110年11月8日南市教人(二)字第1101361569號函)。
職員	138	159	21	
技工	1	1	0	
工友	2	2	0	
合 計	141	162	21	

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7名、臨時駐衛警2名；279外包費，內容：樹木修剪及清運、活動用桌巾清洗、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區復興國民小學
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										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	127,824,000		807,000		31,467,000	12,492,000		11,333,000		183,923,000	1,009,000	184,932,000
正式人員	127,824,000		807,000		31,467,000	12,492,000		11,333,000		183,923,000		183,923,000
兼任人員											1,009,000	1,009,000
一般行政管理計畫						18,119,000				18,119,000		18,119,000
正式人員						18,119,000				18,119,000		18,119,000
其他人員						18,119,000				18,119,000		18,119,000
合 計	127,824,000		807,000		31,467,000	30,611,000		11,333,000		202,042,000	1,009,000	203,051,000

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835,000元，決算數2,275,820元；279外包費：預算數103,000元，決算數105,140元。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數15,489,000元，決算數16,278,014元，內容：教職員工考績獎金決算人數138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15,978,000元，決算數16,604,195元，內容：教職員工年終獎金決算人數164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—臺南市東區復興國民小學
 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
137,328,613		854,256		32,882,209	13,231,243		14,446,984	430	198,743,735	4,776,602	203,520,337
137,328,613		854,256		32,851,838	13,074,949		14,130,959	430	198,241,045		198,241,045
				30,371	156,294		316,025		502,690	4,776,602	5,279,292
					20,117,881		3,138,870		23,256,751		23,256,751
					1,513,614		3,138,870		4,652,484		4,652,484
					18,604,267				18,604,267		18,604,267
137,328,613		854,256		32,882,209	33,349,124		17,585,854	430	222,000,486	4,776,602	226,777,088

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區復興國民小學

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—臺南市東區復興國民小學

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			208,234,000		236,762,356		28,528,356	13.70	
國民教育計畫			190,109,000		213,499,605		23,390,605	12.30	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫採超支併決算方式辦理。
一般行政管理計畫			18,125,000		23,262,751		5,137,751	28.35	係統籌支撥經費依規定以超收支併決算方式辦理。

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區復興國民小學

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	203,051,000	226,777,088	23,726,088	11.68
11 正式員額薪資	127,824,000	137,328,613	9,504,613	7.44
12 聘僱及兼職人員薪資	1,009,000	4,776,602	3,767,602	373.40
13 超時工作報酬	807,000	854,256	47,256	5.86
15 獎金	31,467,000	32,882,209	1,415,209	4.50
16 退休及卹償金	30,611,000	33,349,124	2,738,124	8.94
18 福利費	11,333,000	17,585,854	6,252,854	55.17
19 提繳費	0	430	430	0.00
2 服務費用	4,412,000	4,688,099	276,099	6.26
21 水電費	1,544,000	715,875	-828,125	-53.64
22 郵電費	92,000	101,804	9,804	10.66
23 旅運費	62,000	4,346	-57,654	-92.99
24 印刷裝訂與廣告費	170,000	86,475	-83,525	-49.13
25 修理保養及保固費	1,122,000	930,786	-191,214	-17.04
26 保險費	5,000	2,232	-2,768	-55.36
27 一般服務費	1,241,000	2,663,500	1,422,500	114.63
28 專業服務費	78,000	85,381	7,381	9.46
29 公共關係費	98,000	97,700	-300	-0.31
3 材料及用品費	697,000	1,004,076	307,076	44.06
31 使用材料費	3,000	2,125	-875	-29.17
32 用品消耗	694,000	1,001,951	307,951	44.37
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	29,400	-10,600	-26.50
43 機器租金	20,000	0	-20,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	20,000	0	-20,000	-100.00
45 雜項設備租金	0	29,400	29,400	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	400	400	0.00
66 規費	0	400	400	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	34,000	4,263,293	4,229,293	2,439.10
71 會費	8,000	4,000	-4,000	-50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	4,221,743	4,215,743	0,262.38
75 競賽及交流活動費	20,000	37,550	17,550	87.75
合 計	208,234,000	236,762,356	28,528,356	13.70

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區復興國民小學
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	98,000	97,700	-300	-0.31	
291 公共關係費	98,000	97,700	-300	-0.31	
統計所需項目	845,000	2,317,320	1,472,320	174.24	
27D 計時與計件人員酬金	835,000	2,275,820	1,440,820	172.55	
282 專技人員酬金		9,000	9,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000	32,500	22,500	225.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市東區復興國民小學

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	1,248,841,773	100.00	1,240,686,719	100.00	8,155,054	0.66	負債	1,164,640,787	93.26	1,166,274,863	94.00	-1,634,076	-0.14
流動資產	36,051,347	2.89	32,880,347	2.65	3,171,000	9.64	流動負債	28,255,968	2.26	26,303,920	2.12	1,952,048	7.42
現金	36,022,468	2.88	32,880,347	2.65	3,142,121	9.56	應付款項	28,255,968	2.26	26,303,920	2.12	1,952,048	7.42
銀行存款	36,022,468	2.88	32,880,347	2.65	3,142,121	9.56	應付代收款	24,944,763	2.00	23,823,368	1.92	1,121,395	4.71
銀行存款-市庫存款	7,256,907	0.58	5,136,737	0.41	2,120,170	41.27	應付代收款	24,944,763	2.00	23,823,368	1.92	1,121,395	4.71
銀行存款-保管款-代收款專戶	14,879,221	1.19	14,725,717	1.19	153,504	1.04	應付費用	3,311,205	0.27	2,480,552	0.20	830,653	33.49
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	767,756	0.06	923,842	0.07	-156,086	-16.90	應付費用	3,311,205	0.27	2,480,552	0.20	830,653	33.49
銀行存款-保管款-午餐專戶	9,283,066	0.74	8,150,400	0.66	1,132,666	13.90	其他負債	1,136,384,819	91.00	1,139,970,943	91.88	-3,586,124	-0.31
銀行存款-保管款-保管款專戶	3,835,518	0.31	3,943,651	0.32	-108,133	-2.74	什項負債	1,136,384,819	91.00	1,139,970,943	91.88	-3,586,124	-0.31
預付款項	28,879	0.00	0	0.00	28,879	0.00	存入保證金	3,835,518	0.31	3,943,651	0.32	-108,133	-2.74
預付費用	28,879	0.00	0	0.00	28,879	0.00	存入保證金	3,835,518	0.31	3,943,651	0.32	-108,133	-2.74
固定資產	80,225,823	6.42	71,755,089	5.78	8,470,734	11.81	應付代管資產	1,132,549,301	90.69	1,136,027,292	91.56	-3,477,991	-0.31
土地改良物	2,642,812	0.21	2,647,233	0.21	-4,421	-0.17	應付代管資產	1,132,549,301	90.69	1,136,027,292	91.56	-3,477,991	-0.31
土地改良物	8,058,678	0.65	7,865,678	0.63	193,000	2.45	淨資產	84,200,986	6.74	74,411,856	6.00	9,789,130	13.16
累計折舊-土地改良物	-5,415,866	-0.43	-5,218,445	-0.42	-197,421	3.78	淨資產	84,200,986	6.74	74,411,856	6.00	9,789,130	13.16
房屋建築及設備	64,243,456	5.14	60,487,472	4.88	3,755,984	6.21	淨資產	84,200,986	6.74	74,411,856	6.00	9,789,130	13.16
房屋建築及設備	75,071,813	6.01	69,295,950	5.59	5,775,863	8.34	累積餘額	84,200,986	6.74	74,411,856	6.00	9,789,130	13.16
累計折舊-房屋建築及設備	-10,828,357	-0.87	-8,808,478	-0.71	-2,019,879	22.93							
機械及設備	6,704,540	0.54	5,386,199	0.43	1,318,341	24.48							
機械及設備	15,878,675	1.27	12,503,173	1.01	3,375,502	27.00							
累計折舊-機械及設備	-9,174,135	-0.73	-7,116,974	-0.57	-2,057,161	28.90							
交通及運輸設備	111,903	0.01	188,733	0.02	-76,830	-40.71							
合計：	1,248,841,773	100.00	1,240,686,719	100.00	8,155,054	0.66	合計：	1,248,841,773	100.00	1,240,686,719	100.00	8,155,054	0.66

信託代理與保證資產 1,084,740

信託代理與保證負債 1,084,740

保證品 1,084,740

應付保證品 1,084,740

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—臺南市東區復興國民小學
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	1,054,944	0.08	1,113,944	0.09	-59,000	-5.30							
累計折舊-交通及運輸設備	-943,041	-0.08	-925,211	-0.07	-17,830	1.93							
雜項設備	6,523,112	0.52	3,045,452	0.25	3,477,660	114.19							
雜項設備	10,887,458	0.87	7,579,601	0.61	3,307,857	43.64							
累計折舊-雜項設備	-4,364,346	-0.35	-4,534,149	-0.37	169,803	-3.74							
無形資產	582	0.00	582	0.00	0	0.00							
無形資產	582	0.00	582	0.00	0	0.00							
電腦軟體	582	0.00	582	0.00	0	0.00							
其他資產	1,132,564,021	90.69	1,136,050,701	91.57	-3,486,680	-0.31							
什項資產	1,132,564,021	90.69	1,136,050,701	91.57	-3,486,680	-0.31							
暫付及待結轉帳項	14,720	0.00	23,409	0.00	-8,689	-37.12							
代管資產	1,132,549,301	90.69	1,136,027,292	91.56	-3,477,991	-0.31							
代管資產-土地	1,013,229,500	81.13	1,013,166,200	81.66	63,300	0.01							
代管資產-土地改良物	151,611	0.01	197,259	0.02	-45,648	-23.14							
代管資產-房屋及設備	118,894,385	9.52	122,313,593	9.86	-3,419,208	-2.80							
代管資產-機械及設備	208,616	0.02	271,235	0.02	-62,619	-23.09							
代管資產-交通及運輸設備	4,882	0.00	5,382	0.00	-500	-9.29							
代管資產-什項設備	60,307	0.00	73,623	0.01	-13,316	-18.09							
合計：	1,248,841,773	100.00	1,240,686,719	100.00	8,155,054	0.66	合計：	1,248,841,773	100.00	1,240,686,719	100.00	8,155,054	0.66

信託代理與保證資產
保證品

1,084,740
1,084,740

信託代理與保證負債
應付保證品

1,084,740
1,084,740

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—臺南市東區復興國民小學
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	252,171,061	100.00			252,171,061	
勞務收入	40,300	0.02			40,300	
服務收入	40,300	0.02			40,300	
財產收益	14,139,919	5.61			14,139,919	
財產孳息收入	19,925	0.01			19,925	
廢舊物品售價收入	29,685	0.01			29,685	
財產交易利益	14,090,309	5.59			14,090,309	
政府撥入收入	237,853,759	94.32			237,853,759	
公庫撥款收入	224,349,353	88.97			224,349,353	
政府其他撥入收入	13,504,406	5.36			13,504,406	
教學收入	93,080	0.04			93,080	
學雜費收入	93,080	0.04			93,080	
其他收入	44,003	0.02			44,003	
雜項收入	44,003	0.02			44,003	
支出	242,381,931	96.12			242,381,931	
人事支出	226,777,088	89.93			226,777,088	
人事支出	226,777,088	89.93			226,777,088	
業務支出	9,985,268	3.96			9,985,268	
業務支出	9,985,268	3.96			9,985,268	
折舊、折耗及攤銷	5,619,575	2.23			5,619,575	
固定資產折舊	5,619,575	2.23			5,619,575	
本期賸餘(短絀)	9,789,130	3.88			9,789,130	
期初淨資產	74,411,856	29.51			74,411,856	
解繳公庫						
期末淨資產	84,200,986	33.39			84,200,986	

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—臺南市東區復興國民小學

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)	9,789,130
8002 調整非現金項目	-6,547,565
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,241,565
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	2,427,167
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,418,478
83 投資活動之淨現金流入(流出)	8,689
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,611,224
8404 減少短期債務及其他負債	-2,719,357
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-108,133
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,142,121
87 期初現金及約當現金	32,880,347
88 期末現金及約當現金	36,022,468

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+3,477,991元；減少應付代管資產-3,477,991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—臺南市東區復興國民小學

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	238,080,752	14,090,309	252,171,061	收入
勞務收入	40,300		40,300	勞務收入
財產收入	49,610	14,090,309	14,139,919	財產收益
政府撥入收入	237,853,759		237,853,759	政府撥入收入
教學收入	93,080		93,080	教學收入
其他收入	44,003		44,003	其他收入
基金用途	236,762,356	5,619,575	242,381,931	支出
用人費用	226,777,088		226,777,088	人事支出
服務費用	4,688,099	5,297,169	9,985,268	業務支出
材料及用品費	1,004,076	-1,004,076		
租金、償債、利息及相關手續費	29,400	-29,400		
稅捐及規費(強制費)	400	-400		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,263,293	-4,263,293		
		5,619,575	5,619,575	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,318,396	8,470,734	9,789,130	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,656,185	71,755,671	74,411,856	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,974,581	80,226,405	84,200,986	期末淨資產

註：

主辦會計人員：王怡絜



基金主持人：陳茂盛



