

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)

臺南市官田區渡拔國民小學編

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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數26,641,000元，決算數30,012,954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91人；附設幼兒園2班，學生人數35人。

110學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數83人；附設幼兒園2班，學生人數29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23,309,232元，較本年度法定預算數20,180,000元，增加3,129,232元，計增加15.51%，主要係因：辦理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計畫等超支併決算所致。

(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6,661,722元，較本年度法定預算數6,419,000元，增加242,722元，計增加3.78%。主要係因教育人員及公務人員婚喪及生育補助、子女教育補助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42,000元，本年度法定預算數42,000元。

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30,111,428元，較法定預算數26,592,000元，增加3,519,428元，計增加13.23%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數0元，較法定預算數1,000元，減少1,000元，計減少100.00%。
主要係因：本年度未辦理報廢財產及物品，故無財產處分收入。
2. 利息收入：決算數529元，較法定預算數0元，增加529元。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
3. 公庫撥款收入：決算數27,803,872元，較法定預算數26,550,000元，增加1,253,872元，計增加4.72%。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2,268,225元，較法定預算數0元，增加2,268,225元。主要

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

係因：超收教育局之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。

5. 學雜費收入：決算數35,219元，較法定預算數37,000元，減少1,781元，計減少4.81%。

6. 雜項收入：決算數3,583元，較法定預算數4,000元，減少417元，計減少10.43%。主要係因：資源回收收入不如預期所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數30,012,954元，較法定預算數26,641,000元，增加3,371,954元，計增加12.66%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數23,309,232元，較法定預算數20,180,000元，增加3,129,232元，計增加15.51%。主要係因：辦理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計畫等超支併決算所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數6,661,722元，較法定預算數6,419,000元，增加242,722元，計增加3.78%。

3. 建築及設備計畫：決算數42,000元，法定預算數42,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀49,000元，本年度決算賸餘數98,474元，賸餘原因：撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入2,905,459元。

(二)投資活動之淨現金流出40,036元。

(三)籌資活動之淨現金流入(出)0元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增2,865,423元。

期初現金及約當現金5,716,855元。

期末現金及約當現金8,582,278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	8,582,278	5,716,855	50.12
機械及設備	1,061,137	916,047	15.84
交通及運輸設備	366,080	74,819	389.29
雜項設備	1,038,617	766,851	35.44
暫付及待結轉帳項	6,572	8,536	-23.01
代管資產	46,789,345	47,710,693	-1.93
資產合計	57,844,029	55,193,801	4.80

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：主要增加係因本年度接受捐款成立基金所致。
2. 機械及設備：主要增加係因增購電腦、無線基地台等設備所致。
3. 交通及運輸設備：主要增加係因增購擴大機、行動電話機等設備所致。
4. 雜項設備：主要增加係增購投影機、教學用桌等設備所致。
5. 暫付及待結轉帳項：主要減少係因暫付安心上工人員薪資及課後照顧等款項減少所致。

(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	5,759,062	3,411,199	68.83
應付費用	893,007	475,885	87.65
存入保證金	143,609	143,609	0
應付代管資產	46,789,345	47,710,693	-1.93
負債合計	53,585,023	51,741,386	3.56

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係因本年度接受捐款成立基金所致。
2. 應付費用：主要增加係幼兒園教保員及廚工薪資等轉列應付費用所致。

(三)淨資產為累積餘額4,259,006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3,534,000元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理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計畫等計3,290,000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教育人員及公務人員婚喪及生育補助、子女教育補助等244,000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—臺南市官田區渡拔國民小學
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	26,592,000	100.00	30,111,428	100.00	3,519,428	13.23	28,973,099	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	529	0.00	-471	-47.10	937	0.00
451財產處分收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00	390	0.00
454利息收入			529	0.00	529	0.00	547	0.00
46 政府撥入收入	26,550,000	99.84	30,072,097	99.87	3,522,097	13.27	28,918,753	99.81
462公庫撥款收入	26,550,000	99.84	27,803,872	92.34	1,253,872	4.72	26,784,509	92.45
46Y政府其他撥入收入			2,268,225	7.53	2,268,225	0.00	2,134,244	7.37
4S 教學收入	37,000	0.14	35,219	0.12	-1,781	-4.81	42,340	0.15
4S1學雜費收入	37,000	0.14	35,219	0.12	-1,781	-4.81	42,340	0.15
4Y 其他收入	4,000	0.02	3,583	0.01	-417	-10.43	11,069	0.04
4YY雜項收入	4,000	0.02	3,583	0.01	-417	-10.43	11,069	0.04
5 基金用途	26,641,000	100.00	30,012,954	100.00	3,371,954	12.66	29,293,754	100.00
53 國民教育計畫	20,180,000	75.75	23,309,232	77.66	3,129,232	15.51	21,872,582	74.67
5L 一般行政管理計畫	6,419,000	24.09	6,661,722	22.20	242,722	3.78	7,398,172	25.26
5M 建築及設備計畫	42,000	0.16	42,000	0.14		0.00	23,000	0.08
購建固定資產	42,000	0.16	42,000	0.14			23,000	0.08
本期賸餘（短絀-）	-49,000		98,474		147,474	-300.97	-320,655	
期初基金餘額	1,937,000		1,694,698		-242,302	-12.51	2,015,353	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,888,000		1,793,172		-94,828	-5.02	1,694,698	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學
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	26,592,000	30,111,428	3,519,428	13.23	
45 財產收入	1,000	529	-471	-47.10	
451財產處分收入	1,000		-1,000	-100.00	本年度未辦理報廢財產及物品，故無財產處分收入。
454利息收入		529	529	0.00	各專戶利息收入超收所致。
46 政府撥入收入	26,550,000	30,072,097	3,522,097	13.27	
462公庫撥款收入	26,550,000	27,803,872	1,253,872	4.72	
46Y政府其他撥入收入		2,268,225	2,268,225	0.00	超收教育局之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。
4S 教學收入	37,000	35,219	-1,781	-4.81	
4S1學雜費收入	37,000	35,219	-1,781	-4.81	
4Y 其他收入	4,000	3,583	-417	-10.43	
4YY雜項收入	4,000	3,583	-417	-10.43	資源回收收入不如預期所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學

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	26,641,000	30,012,954	3,371,954	12.66	
53 國民教育計畫	20,180,000	23,309,232	3,129,232	15.51	53國民教育計畫增加原因：係因辦理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計畫等超支併決算所致。
532 國民小學教育	20,180,000	23,309,232	3,129,232	15.51	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,097	70,097		
1 用人費用		70,097	70,097		
11 正式員額薪資		70,097	70,097		
113 職員薪金		70,097	70,097		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		223,150	223,150		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		223,150	223,150		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		223,150	223,150		
743 獎勵費用		223,150	223,150		
53210304 國小合理教師員額編制		576,246	576,246		
1 用人費用		576,246	576,246		
11 正式員額薪資		426,595	426,595		
113 職員薪金		426,595	426,595		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		28,225	28,225		
161 職員退休及離職金		28,225	28,225		
18 福利費		62,115	62,115		
181 分擔員工保險費		62,115	62,115		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		740,159	740,159		
1 用人費用		740,159	740,159		
11 正式員額薪資		538,487	538,487		
113 職員薪金		538,487	538,487		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,240	26,240		
124 兼職人員酬金		26,240	26,240		
15 獎金		74,715	74,715		
152 年終獎金		74,715	74,715		
16 退休及卹償金		48,868	48,868		
161 職員退休及離職金		48,868	48,868		

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學

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		51,849	51,849		
181 分擔員工保險費		51,849	51,849		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		11,460	11,460		
1 用人費用		11,460	11,460		
12 聘僱及兼職人員薪資		11,460	11,460		
124 兼職人員酬金		11,460	11,460		
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		1,121,675	1,121,675		
1 用人費用		1,121,675	1,121,675		
11 正式員額薪資		1,039,517	1,039,517		
113 職員薪金		1,039,517	1,039,517		
16 退休及卹償金		28,306	28,306		
161 職員退休及離職金		28,306	28,306		
18 福利費		53,852	53,852		
181 分擔員工保險費		53,852	53,852		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		54,388	54,388		
1 用人費用		54,388	54,388		
11 正式員額薪資		54,388	54,388		
113 職員薪金		54,388	54,388		
53220000 各校經常門分支計畫	20,180,000	20,464,857	284,857	1.41	
1 用人費用	19,069,000	19,503,628	434,628	2.28	
11 正式員額薪資	13,320,000	13,484,162	164,162	1.23	
113 職員薪金	12,937,000	13,101,422	164,422	1.27	
114 員工工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	110,000	198,232	88,232	80.21	
124 兼職人員酬金	110,000	198,232	88,232	80.21	
13 超時工作報酬	208,000	161,350	-46,650	-22.43	
131 加班費	208,000	161,350	-46,650	-22.43	
15 獎金	2,867,000	2,881,987	14,987	0.52	
151 考績獎金	1,261,000	1,316,610	55,610	4.41	

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學
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	%	
152 年終獎金	1,606,000	1,565,377	-40,623	-2.53	
16 退休及卹償金	1,276,000	1,263,932	-12,068	-0.95	
161 職員退休及離職金	1,253,000	1,240,964	-12,036	-0.96	
162 工員退休及離職金	23,000	22,968	-32	-0.14	
18 福利費	1,288,000	1,513,869	225,869	17.54	
181 分擔員工保險費	1,117,000	1,336,144	219,144	19.62	
183 傷病醫藥費		3,500	3,500		
18Y 其他福利費	171,000	174,225	3,225	1.89	
19 提繳費		96	96		
191 提繳工資墊償費用		96	96		
2 服務費用	931,000	825,810	-105,190	-11.30	
21 水電費	160,000	141,631	-18,369	-11.48	
212 工作場所電費	120,000	110,423	-9,577	-7.98	
214 工作場所水費	40,000	31,208	-8,792	-21.98	
22 郵電費	60,000	17,690	-42,310	-70.52	
221 郵費	5,000		-5,000	-100.00	
222 電話費	25,000	13,490	-11,510	-46.04	
224 數據通信費	30,000	4,200	-25,800	-86.00	
23 旅運費	38,000	8,326	-29,674	-78.09	
231 國內旅費	38,000	8,326	-29,674	-78.09	
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	10,204	-39,796	-79.59	
241 印刷及裝訂費	50,000	10,204	-39,796	-79.59	
25 修理保養及保固費	109,000	147,007	38,007	34.87	
251 土地改良物修護費	2,000		-2,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	45,000	17,430	-27,570	-61.27	
254 其他建築修護費	5,000	39,200	34,200	684.00	
255 機械及設備修護費	26,000	68,877	42,877	164.91	
256 交通及運輸設備修護費	5,000		-5,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	26,000	21,500	-4,500	-17.31	
27 一般服務費	457,000	434,652	-22,348	-4.89	
277 代理(辦)費	40,000	29,452	-10,548	-26.37	
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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學
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	%	
27F 體育活動費	14,000	15,200	1,200	8.57	
28 專業服務費	9,000	18,300	9,300	103.33	
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	15,300	9,300	155.00	
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	165,000	134,419	-30,581	-18.53	
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	164,000	134,419	-29,581	-18.04	
321 辦公(事務)用品	78,000	124,706	46,706	59.88	
322 報章雜誌	8,000		-8,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	20,000	1,770	-18,230	-91.15	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	8,000	7,943	-57	-0.71	
32Y 其他用品消耗	50,000		-50,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	15,000	1,000	-14,000	-93.33	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	4,000		-4,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	4,000		-4,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	10,000		-10,000	-100.00	
751 技能競賽	10,000		-10,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		34,000	34,000		
2 服務費用		34,000	34,000		
28 專業服務費		34,000	34,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		34,000	34,000		
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		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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學
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	%	
5L 一般行政管理計畫	6,419,000	6,661,722	242,722	3.78	
5L1 行政管理及推展	6,419,000	6,661,722	242,722	3.78	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	6,419,000	6,418,104	-896	-0.01	
1 用人費用	6,419,000	6,418,104	-896	-0.01	
16 退休及卹償金	6,419,000	6,418,104	-896	-0.01	
161 職員退休及離職金	6,419,000	6,418,104	-896	-0.01	
5L100400 調整待遇及其他經費		243,618	243,618		
1 用人費用		243,618	243,618		
18 福利費		243,618	243,618		
181 分擔員工保險費		4,393	4,393		
18Y 其他福利費		239,225	239,225		
5M 建築及設備計畫	42,000	42,000			
5M4 其他設備	42,000	42,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	42,000	42,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	42,000	42,000			
51 購建固定資產	42,000	42,000			
516 購置雜項設備	42,000	42,000			

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	4,999,574	3,241,857	42,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			
機械及設備	2,698,166	1,782,119	
交通及運輸設備	143,600	68,781	
雜項設備	2,157,808	1,390,957	42,000
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.機械及設備主要增加原因：係增購電腦、無線基地台等設備所致。
 2.交通及運輸設備主要增減原因：增加原因為增購擴大機、行動電話機等設備所致；減少原因為報廢綜合擴大機所致。
 3.雜項設備成本變動主要增減原因：增加原因為增購投影機、教學用桌等設備所致；減少原因為報廢投影機等設備所致。

臺南市官田區渡拔國民小學

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		
1,388,540		72,212	608,211	2,465,834
539,264			394,174	1,061,137
367,000		23,500	52,239	366,080
482,276		48,712	161,798	1,038,617

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：

臺南市官田區渡拔國民小學

明細表

110 年度

單位:新臺幣元

增加數	本年度減少數		期末帳面餘額
	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學

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		42,000			42,000	42,000		
雜項設備		42,000			42,000	42,000		
購建中固定資產								
合 計		42,000			42,000	42,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學

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	21	4	教員16、職員2人、教保員1人、幼兒園廚工1人，增加原因：係提高員額編制至每班1.65師1人(核准文號：110年12月13日南市教課(二)字第1101453154號函)，國小合理教師1人(核准文號：110年12月3日南市教課(二)字第1101436776號函)，幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工1人(核准文號：110年11月4日南市教特(一)字第1101245508號函)。
職員	16	20	4	
工友	1	1	0	
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	17	23	6	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：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—臺南市官田區渡拔國民小學
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	13,320,000		208,000		2,867,000	1,276,000		1,288,000		18,959,000	110,000	19,069,000
正式人員	13,320,000		208,000		2,867,000	1,276,000		1,288,000		18,959,000		18,959,000
聘僱人員												
兼任人員											110,000	110,000
一般行政管理計畫						6,419,000				6,419,000		6,419,000
正式人員						6,419,000				6,419,000		6,419,000
其他人員						6,419,000				6,419,000		6,419,000
合 計	13,320,000		208,000		2,867,000	7,695,000		1,288,000		25,378,000	110,000	25,488,000

1.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1,261,000元，決算數1,316,610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1,606,000元，決算數1,699,403元，內容：教職員工年終獎金決算人數19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—臺南市官田區渡拔國民小學
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
15,624,046		161,350		3,016,013	1,369,331		1,681,685	96	21,852,521	235,932	22,088,453
15,624,046		161,350		3,016,013	1,362,530		1,673,054	96	21,837,089		21,837,089
					6,801		8,631		15,432	235,932	251,364
					6,418,104		243,618		6,661,722		6,661,722
							243,618		243,618		243,618
					6,418,104				6,418,104		6,418,104
15,624,046		161,350		3,016,013	7,787,435		1,925,303	96	28,514,243	235,932	28,750,175

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學

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—臺南市官田區渡拔國民小學

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			26,641,000		30,012,954			3,371,954	12.66	53國民教育計畫增加原因：係因辦理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計畫等超支併決算所致。
國民教育計畫			20,180,000		23,309,232			3,129,232	15.51	
一般行政管理計畫			6,419,000		6,661,722			242,722	3.78	
建築及設備計畫			42,000		42,000			0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學
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	25,488,000	28,750,175	3,262,175	12.80
11 正式員額薪資	13,320,000	15,624,046	2,304,046	17.30
12 聘僱及兼職人員薪資	110,000	235,932	125,932	114.48
13 超時工作報酬	208,000	161,350	-46,650	-22.43
15 獎金	2,867,000	3,016,013	149,013	5.20
16 退休及卹償金	7,695,000	7,787,435	92,435	1.20
18 福利費	1,288,000	1,925,303	637,303	49.48
19 提繳費	0	96	96	0.00
2 服務費用	931,000	862,210	-68,790	-7.39
21 水電費	160,000	141,631	-18,369	-11.48
22 郵電費	60,000	17,690	-42,310	-70.52
23 旅運費	38,000	8,326	-29,674	-78.09
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	10,204	-39,796	-79.59
25 修理保養及保固費	109,000	147,007	38,007	34.87
27 一般服務費	457,000	437,052	-19,948	-4.36
28 專業服務費	9,000	52,300	43,300	481.11
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	165,000	134,419	-30,581	-18.53
31 使用材料費	1,000	0	-1,000	-100.00
32 用品消耗	164,000	134,419	-29,581	-18.04
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	42,000	42,000	0	0.00
51 購建固定資產	42,000	42,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000	224,150	209,150	1,394.33
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	4,000	0	-4,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	223,150	223,150	0.00
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
合 計	26,641,000	30,012,954	3,371,954	12.66

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—臺南市官田區渡拔國民小學

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	57,844,029	100.00	55,193,801	100.00	2,650,228	4.80	負 債	53,585,023	92.64	51,741,386	93.74	1,843,637	3.56
流動資產	8,582,278	14.84	5,716,855	10.36	2,865,423	50.12	流動負債	6,652,069	11.50	3,887,084	7.04	2,764,985	71.13
現金	8,582,278	14.84	5,716,855	10.36	2,865,423	50.12	應付款項	6,652,069	11.50	3,887,084	7.04	2,764,985	71.13
銀行存款	8,582,278	14.84	5,716,855	10.36	2,865,423	50.12	應付代收款	5,759,062	9.96	3,411,199	6.18	2,347,863	68.83
銀行存款-市庫存款	2,686,179	4.64	2,170,583	3.93	515,596	23.75	應付代收款	5,759,062	9.96	3,411,199	6.18	2,347,863	68.83
銀行存款-保管款-代收專戶	3,231,248	5.59	1,660,990	3.01	1,570,258	94.54	應付費用	893,007	1.54	475,885	0.86	417,122	87.65
銀行存款-保管款-代收專戶							應付費用	893,007	1.54	475,885	0.86	417,122	87.65
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	98,833	0.17	41,607	0.08	57,226	137.54	其他負債	46,932,954	81.14	47,854,302	86.70	-921,348	-1.93
銀行存款-保管款-午餐專戶	1,098,160	1.90	400,066	0.72	698,094	174.49	什項負債	46,932,954	81.14	47,854,302	86.70	-921,348	-1.93
銀行存款-保管款-其他	1,324,249	2.29	1,300,000	2.36	24,249	1.87	存入保證金	143,609	0.25	143,609	0.26	0	0.00
銀行存款-保管款-保管專戶	143,609	0.25	143,609	0.26	0	0.00	存入保證金	143,609	0.25	143,609	0.26	0	0.00
固定資產	2,465,834	4.26	1,757,717	3.18	708,117	40.29	應付代管資產	46,789,345	80.89	47,710,693	86.44	-921,348	-1.93
機械及設備	1,061,137	1.83	916,047	1.66	145,090	15.84	應付代管資產	46,789,345	80.89	47,710,693	86.44	-921,348	-1.93
機械及設備	3,237,430	5.60	2,698,166	4.89	539,264	19.99	淨資產	4,259,006	7.36	3,452,415	6.26	806,591	23.36
累計折舊-機械及設備	-2,176,293	-3.76	-1,782,119	-3.23	-394,174	22.12	淨資產	4,259,006	7.36	3,452,415	6.26	806,591	23.36
交通及運輸設備	366,080	0.63	74,819	0.14	291,261	389.29	淨資產	4,259,006	7.36	3,452,415	6.26	806,591	23.36
交通及運輸設備	487,100	0.84	143,600	0.26	343,500	239.21	累積餘額	4,259,006	7.36	3,452,415	6.26	806,591	23.36
累計折舊-交通及運輸設備	-121,020	-0.21	-68,781	-0.12	-52,239	75.95							
雜項設備	1,038,617	1.80	766,851	1.39	271,766	35.44							
雜項設備	2,591,372	4.48	2,157,808	3.91	433,564	20.09							
累計折舊-雜項設備	-1,552,755	-2.68	-1,390,957	-2.52	-161,798	11.63							
其他資產	46,795,917	80.90	47,719,229	86.46	-923,312	-1.93							
什項資產	46,795,917	80.90	47,719,229	86.46	-923,312	-1.93							
合計：	57,844,029	100.00	55,193,801	100.00	2,650,228	4.80	合計：	57,844,029	100.00	55,193,801	100.00	2,650,228	4.80

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 經營珍貴動產、不動產：無。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺南市地方教育發展基金—臺南市官田區渡拔國民小學

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	%
暫付及待結轉帳項	6,572	0.01	8,536	0.02	-1,964	-23.01							
代管資產	46,789,345	80.89	47,710,693	86.44	-921,348	-1.93							
代管資產-土地	16,796,505	29.04	16,796,505	30.43	0	0.00							
代管資產-土地改良物	1,394,846	2.41	1,545,626	2.80	-150,780	-9.76							
代管資產-房屋及設備	28,556,094	49.37	29,326,662	53.13	-770,568	-2.63							
代管資產-機械及設備	8,929	0.02	8,929	0.02	0	0.00							
代管資產-交通及運輸設備	322	0.00	322	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	32,649	0.06	32,649	0.06	0	0.00							
合計：	57,844,029	100.00	55,193,801	100.00	2,650,228	4.80	合計：	57,844,029	100.00	55,193,801	100.00	2,650,228	4.80

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—臺南市官田區渡拔國民小學
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	31,457,246	100.00			31,457,246	
財產收益	1,346,347	4.28			1,346,347	
財產孳息收入	529	0.00			529	
財產交易利益	1,345,818	4.28			1,345,818	
政府撥入收入	30,072,097	95.60			30,072,097	
公庫撥款收入	27,803,872	88.39			27,803,872	
政府其他撥入收入	2,268,225	7.21			2,268,225	
教學收入	35,219	0.11			35,219	
學雜費收入	35,219	0.11			35,219	
其他收入	3,583	0.01			3,583	
雜項收入	3,583	0.01			3,583	
支出	30,650,655	97.44			30,650,655	
人事支出	28,750,175	91.39			28,750,175	
人事支出	28,750,175	91.39			28,750,175	
業務支出	1,220,779	3.88			1,220,779	
業務支出	1,220,779	3.88			1,220,779	
折舊、折耗及攤銷	679,701	2.16			679,701	
固定資產折舊	679,701	2.16			679,701	
本期賸餘（短絀）	806,591	2.56			806,591	
期初淨資產	3,452,415	10.97			3,452,415	
解繳公庫						
期末淨資產	4,259,006	13.54			4,259,006	

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—臺南市官田區渡拔國民小學

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)	806,591
8002 調整非現金項目	2,098,868
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,905,459
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	474,474
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-514,510
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-40,036
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	150,000
8404 減少短期債務及其他負債	-150,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,865,423
87 期初現金及約當現金	5,716,855
88 期末現金及約當現金	8,582,278

備註：

1.不影響現金流量之投資、籌資活動：減少代管資產+921,348元; 減少應付代管資產-921,348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—臺南市官田區渡拔國民小學

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	30,111,428	1,345,818	31,457,246	收入
財產收入	529	1,345,818	1,346,347	財產收益
政府撥入收入	30,072,097		30,072,097	政府撥入收入
教學收入	35,219		35,219	教學收入
其他收入	3,583		3,583	其他收入
基金用途	30,012,954	637,701	30,650,655	支出
用人費用	28,750,175		28,750,175	人事支出
服務費用	862,210	358,569	1,220,779	業務支出
材料及用品費	134,419	-134,419		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	224,150	-224,150		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	42,000	-42,000		
		679,701	679,701	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	98,474	708,117	806,591	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,694,698	1,757,717	3,452,415	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,793,172	2,465,834	4,259,006	期末淨資產

註：

主辦會計人員：洪淑冠



基金主持人：許坤鎮

