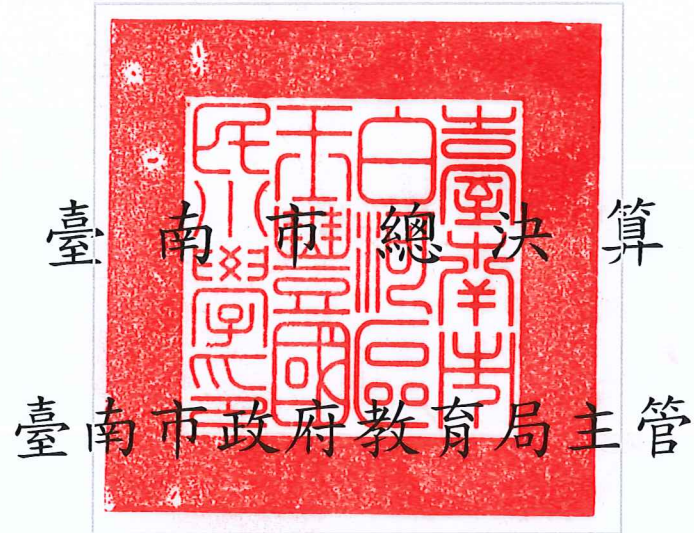


中華民國110年度
(110年1月1日至110年12月31日)



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)

臺南市白河區玉豐國民小學編

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27,368,000元，決算數30,025,178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104人；附設幼兒園1班，學生人數26人。

110學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數101人；附設幼兒園1班，學生人數21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26,503,874元，較本年度法定預算數23,727,000元，增加2,776,874元，計增加11.70%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超併經費所致。

(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3,521,304元，較本年度法定預算數3,641,000元，減少119,696元，計減少3.29%。

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30,691,931元，較法定預算數27,349,000元，增加3,342,931元，計增加12.22%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數350元，較法定預算數0元，增加350元。主要係因：主要係廢舊物資變賣收入超收。
2. 利息收入：決算數1,103元，較法定預算數1,000元，增加103元，計增加10.30%。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27,957,692元，較法定預算數27,310,000元，增加647,692元，計增加2.37%。
4. 政府其他撥入收入：決算數2,698,894元，較法定預算數0元，增加2,698,894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。
5. 學雜費收入：決算數22,400元，較法定預算數28,000元，減少5,600元，計減少20.00%。主要係因：附幼雜費收入短收。
6. 雜項收入：決算數11,492元，較法定預算數10,000元，增加1,492元，計增加14.92%。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

主要係因：資源回收收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數30,025,178元，較法定預算數27,368,000元，增加2,657,178元，計增加9.71%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數26,503,874元，較法定預算數23,727,000元，增加2,776,874元，計增加11.70%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等各項超併計畫經費所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數3,521,304元，較法定預算數3,641,000元，減少119,696元，計減少3.29%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀19,000元，本年度決算賸餘數666,753元，賸餘原因：公庫撥款收入超收所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入1,222,006元。
- (二)投資活動之淨現金流入139,401元。
- (三)籌資活動之淨現金流入55,057元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增1,416,464元。
期初現金及約當現金5,851,977元。
期末現金及約當現金7,268,441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	7,268,441	5,851,977	24.20
預付費用	22,260	0	-
土地改良物	1,657,871	1,685,573	-1.64
房屋建築及設備	9,331,045	8,650,392	7.87
機械及設備	1,747,281	1,230,299	42.02
交通及運輸設備	103,597	86,256	20.10
雜項設備	2,226,585	2,111,225	5.46
暫付及待結轉帳項	0	139,401	-100.00
代管資產	122,694,213	132,424,439	-7.35
資產合計	145,051,293	152,179,562	-4.68

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要係公庫撥款收入增加。
2. 預付費用：主要增加係超併計畫補助款尚未撥付，以預付方式辦理。
3. 機械及設備：主要增加係教育局撥入電腦一批等。
4. 交通及運輸設備：主要增加係教育局補助購置監視器主機1台。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

1. 暫付及待結轉帳項：主要減少係補助款撥付後科目已轉正。

(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	2,962,957	2,729,058	8.57
應付費用	919,639	576,025	59.65
存入保證金	1,796,255	1,741,198	3.16
應付代管資產	122,694,213	132,424,439	-7.35
負債合計	128,373,064	137,470,720	-6.62

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要係各超併計畫賸餘款增加。

(三) 淨資產為累積餘額16,678,229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3,359,000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3,217,000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142,000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—臺南市白河區玉豐國民小學

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	27,349,000	100.00	30,691,931	100.00	3,342,931	12.22	29,874,027	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	1,453	0.00	453	45.30	15,087	0.05
451財產處分收入			350	0.00	350	0.00	14,200	0.05
454利息收入	1,000	0.00	1,103	0.00	103	10.30	887	0.00
46 政府撥入收入	27,310,000	99.86	30,656,586	99.88	3,346,586	12.25	29,826,494	99.84
462公庫撥款收入	27,310,000	99.86	27,957,692	91.09	647,692	2.37	27,488,109	92.01
46Y政府其他撥入收入			2,698,894	8.79	2,698,894	0.00	2,338,385	7.83
4S 教學收入	28,000	0.10	22,400	0.07	-5,600	-20.00	24,414	0.08
4S1學雜費收入	28,000	0.10	22,400	0.07	-5,600	-20.00	24,414	0.08
4Y 其他收入	10,000	0.04	11,492	0.04	1,492	14.92	8,032	0.03
4YY雜項收入	10,000	0.04	11,492	0.04	1,492	14.92	8,032	0.03
5 基金用途	27,368,000	100.00	30,025,178	100.00	2,657,178	9.71	29,884,664	100.00
53 國民教育計畫	23,727,000	86.70	26,503,874	88.27	2,776,874	11.70	25,741,756	86.14
5L 一般行政管理計畫	3,641,000	13.30	3,521,304	11.73	-119,696	-3.29	4,142,908	13.86
本期賸餘（短絀-）	-19,000		666,753		685,753	-3,609.23	-10,637	
期初基金餘額	940,000		945,097		5,097	0.54	955,734	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	921,000		1,611,850		690,850	75.01	945,097	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區玉豐國民小學

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	27,349,000	30,691,931	3,342,931	12.22	
45 財產收入	1,000	1,453	453	45.30	
451財產處分收入		350	350	0.00	主要係廢舊物資變賣收入超收，依實際數繳庫。
454利息收入	1,000	1,103	103	10.30	主要係專戶存款利息收入超收，依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	27,310,000	30,656,586	3,346,586	12.25	
462公庫撥款收入	27,310,000	27,957,692	647,692	2.37	
46Y政府其他撥入收入		2,698,894	2,698,894	0.00	主要係超收各項超併補助款所致。
4S 教學收入	28,000	22,400	-5,600	-20.00	
4S1學雜費收入	28,000	22,400	-5,600	-20.00	主要係附幼雜費收入短收，依實際數繳庫。
4Y 其他收入	10,000	11,492	1,492	14.92	
4YY雜項收入	10,000	11,492	1,492	14.92	主要係資源回收收入超收，依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區玉豐國民小學
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	27,368,000	30,025,178	2,657,178	9.71	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)等各項超併計畫經費所致。
53 國民教育計畫	23,727,000	26,503,874	2,776,874	11.70	
532 國民小學教育	23,727,000	26,503,874	2,776,874	11.70	
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)		22,219	22,219		
1 用人費用		22,219	22,219		
12 聘僱及兼職人員薪資		21,760	21,760		
124 兼職人員酬金		21,760	21,760		
18 福利費		459	459		
181 分擔員工保險費		459	459		
53210304 國小合理教師員額編制		901,274	901,274		
1 用人費用		901,274	901,274		
11 正式員額薪資		678,742	678,742		
113 職員薪金		678,742	678,742		
15 獎金		89,138	89,138		
152 年終獎金		89,138	89,138		
16 退休及卹償金		66,546	66,546		
161 職員退休及離職金		66,546	66,546		
18 福利費		66,848	66,848		
181 分擔員工保險費		66,848	66,848		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		976,662	976,662		
1 用人費用		976,662	976,662		
11 正式員額薪資		742,910	742,910		
113 職員薪金		742,910	742,910		
15 獎金		92,220	92,220		
152 年終獎金		92,220	92,220		
16 退休及卹償金		70,710	70,710		
161 職員退休及離職金		70,710	70,710		
18 福利費		70,822	70,822		
181 分擔員工保險費		70,822	70,822		

臺南市地方教育發展基金－臺南市白河區玉豐國民小學
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	%	
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		23,460	23,460		
1 用人費用		23,460	23,460		
12 聘僱及兼職人員薪資		23,460	23,460		
124 兼職人員酬金		23,460	23,460		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		21,600	21,600		
1 用人費用		21,600	21,600		
11 正式員額薪資		21,600	21,600		
113 職員薪金		21,600	21,600		
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		1,157,387	1,157,387		
1 用人費用		1,157,387	1,157,387		
11 正式員額薪資		1,072,893	1,072,893		
113 職員薪金		1,072,893	1,072,893		
16 退休及卹償金		32,511	32,511		
161 職員退休及離職金		32,511	32,511		
18 福利費		51,983	51,983		
181 分擔員工保險費		51,983	51,983		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		12,000	12,000		
1 用人費用		12,000	12,000		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
53220000 各校經常門分支計畫	23,727,000	23,296,872	-430,128	-1.81	
1 用人費用	22,274,000	21,913,115	-360,885	-1.62	
11 正式員額薪資	15,099,000	14,465,105	-633,895	-4.20	
113 職員薪金	15,099,000	14,465,105	-633,895	-4.20	
12 聘僱及兼職人員薪資	76,000	229,100	153,100	201.45	
124 兼職人員酬金	76,000	229,100	153,100	201.45	
13 超時工作報酬	281,000	306,514	25,514	9.08	
131 加班費	281,000	306,514	25,514	9.08	
15 獎金	3,798,000	3,878,931	80,931	2.13	
151 考績獎金	1,911,000	2,050,393	139,393	7.29	
152 年終獎金	1,887,000	1,828,538	-58,462	-3.10	
16 退休及卹償金	1,534,000	1,411,858	-122,142	-7.96	
161 職員退休及離職金	1,534,000	1,411,858	-122,142	-7.96	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區玉豐國民小學

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	1,486,000	1,621,487	135,487	9.12	
181 分擔員工保險費	1,272,000	1,419,987	147,987	11.63	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	214,000	192,000	-22,000	-10.28	
19 提繳費		120	120		
191 提繳工資墊償費用		120	120		
2 服務費用	1,278,000	1,099,127	-178,873	-14.00	
21 水電費	140,000	94,511	-45,489	-32.49	
212 工作場所電費	110,000	75,680	-34,320	-31.20	
214 工作場所水費	30,000	18,831	-11,169	-37.23	
22 郵電費	71,000	29,499	-41,501	-58.45	
221 郵費	7,000	3,864	-3,136	-44.80	
222 電話費	31,000	21,435	-9,565	-30.85	
224 數據通信費	33,000	4,200	-28,800	-87.27	
23 旅運費	159,000	171,604	12,604	7.93	
231 國內旅費	21,000	33,604	12,604	60.02	
235 貨物運費	138,000	138,000			
24 印刷裝訂與廣告費	1,000	3,911	2,911	291.10	
241 印刷及裝訂費	1,000	3,911	2,911	291.10	
25 修理保養及保固費	205,000	140,263	-64,737	-31.58	
252 一般房屋修護費	60,000	63,644	3,644	6.07	
254 其他建築修護費	33,000		-33,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	18,000	13,599	-4,401	-24.45	
256 交通及運輸設備修護費	25,000		-25,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	69,000	63,020	-5,980	-8.67	
27 一般服務費	648,000	611,339	-36,661	-5.66	
277 代理(辦)費	26,000	15,339	-10,661	-41.00	
279 外包費	428,000	402,000	-26,000	-6.07	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50,000元)，決算數378,000元(不含機械保全24,000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1名。
27F 體育活動費	14,000	14,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區玉豐國民小學

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	%	
28 專業服務費	6,000		-6,000	-100.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000		-6,000	-100.00	
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	120,000	247,630	127,630	106.36	
31 使用材料費	7,000	6,100	-900	-12.86	
312 燃料	7,000	6,100	-900	-12.86	
32 用品消耗	113,000	241,530	128,530	113.74	
321 辦公(事務)用品	77,000	224,737	147,737	191.87	
322 報章雜誌	5,000	5,900	900	18.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	5,000		-5,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	10,893	5,893	117.86	
32Y 其他用品消耗	21,000		-21,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	38,000	36,000	-2,000	-5.26	
45 雜項設備租金	38,000	36,000	-2,000	-5.26	
451 雜項設備租金	38,000	36,000	-2,000	-5.26	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	1,000	-16,000	-94.12	
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	14,000		-14,000	-100.00	
751 技能競賽	14,000		-14,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		18,000	18,000		
2 服務費用		17,971	17,971		
28 專業服務費		17,971	17,971		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		17,971	17,971		
3 材料及用品費		29	29		
32 用品消耗		29	29		
321 辦公(事務)用品		29	29		
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		

臺南市地方教育發展基金－臺南市白河區玉豐國民小學

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		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。
5L 一般行政管理計畫	3,641,000	3,521,304	-119,696	-3.29	
5L1 行政管理及推展	3,641,000	3,521,304	-119,696	-3.29	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,641,000	3,381,720	-259,280	-7.12	
1 用人費用	3,635,000	3,375,720	-259,280	-7.13	
16 退休及卹償金	3,635,000	3,375,720	-259,280	-7.13	
161 職員退休及離職金	3,635,000	3,375,720	-259,280	-7.13	
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		139,584	139,584		
1 用人費用		139,584	139,584		
18 福利費		139,584	139,584		
181 分擔員工保險費		2,884	2,884		
18Y 其他福利費		136,700	136,700		

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	24,462,218	10,698,473	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,884,633	1,199,060	
房屋及建築	13,951,726	5,301,334	
機械及設備	2,608,512	1,378,213	
交通及運輸設備	116,860	30,604	
雜項設備	4,900,487	2,789,262	
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:係教育局補助道路鋪面改善等;房屋及建築增加原因:係教育局補助視聽教室優化採購案等;機械及設備增加原因:係教育局補助運用行動載具計畫採購APPLE平板等;交通及運輸設備增加原因:係教育局補助110改善教學環境設備計畫採購監視器主機等;雜項設備增加原因:係教育局補助110改善教學環境設備採購高架塑木仿木平台等

臺南市白河區玉豐國民小學

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		
2,955,220		216,685	1,435,901	15,066,379
243,697			271,399	1,657,871
1,003,627			322,974	9,331,045
1,038,997		62,185	459,830	1,747,281
36,113			18,772	103,597
632,786		154,500	362,926	2,226,585

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：

臺南市白河區玉豐國民小學

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—臺南市白河區玉豐國民小學

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—臺南市白河區玉豐國民小學

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，職員增加原因：係幼兒園依法改制增置教保員及幼兒園廚工各1人(核准文號：110年11月4日南市教特（一）字第1101245508號函)，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)。
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—臺南市白河區玉豐國民小學
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	15,099,000		281,000		3,798,000	1,534,000		1,486,000		22,198,000	76,000	22,274,000
正式人員	15,099,000		281,000		3,798,000	1,534,000		1,486,000		22,198,000		22,198,000
兼任人員											76,000	76,000
一般行政管理計畫						3,635,000				3,635,000		3,635,000
正式人員												
其他人員						3,635,000				3,635,000		3,635,000
合 計	15,099,000		281,000		3,798,000	5,169,000		1,486,000		25,833,000	76,000	25,909,000
								</				

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50,000元)，決算數380,400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1,911,000元，決算數2,050,393元，內容：教職員考績獎金決算人數17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1,887,000元，決算數2,009,896元，內容：教職員年終獎金決算人數21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—臺南市白河區玉豐國民小學
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
17,065,250		306,514		4,060,289	1,581,625		1,811,599	120	24,825,397	274,320	25,099,717
17,065,250		306,514		4,013,140	1,566,118		1,778,326	120	24,729,468		24,729,468
				47,149	15,507		33,273		95,929	274,320	370,249
					3,375,720		139,584		3,515,304		3,515,304
							139,584		139,584		139,584
					3,375,720				3,375,720		3,375,720
17,065,250		306,514		4,060,289	4,957,345		1,951,183	120	28,340,701	274,320	28,615,021

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區玉豐國民小學

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－臺南市白河區玉豐國民小學

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			27,368,000		30,025,178			2,657,178	9.71	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等各項超併計畫經費所致。
國民教育計畫			23,727,000		26,503,874			2,776,874	11.70	
一般行政管理計畫			3,641,000		3,521,304			-119,696	-3.29	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區玉豐國民小學

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	25,909,000	28,615,021	2,706,021	10.44
11 正式員額薪資	15,099,000	17,065,250	1,966,250	13.02
12 聘僱及兼職人員薪資	76,000	274,320	198,320	260.95
13 超時工作報酬	281,000	306,514	25,514	9.08
15 獎金	3,798,000	4,060,289	262,289	6.91
16 退休及卹償金	5,169,000	4,957,345	-211,655	-4.09
18 福利費	1,486,000	1,951,183	465,183	31.30
19 提繳費	0	120	120	0.00
2 服務費用	1,278,000	1,119,498	-158,502	-12.40
21 水電費	140,000	94,511	-45,489	-32.49
22 郵電費	71,000	29,499	-41,501	-58.45
23 旅運費	159,000	171,604	12,604	7.93
24 印刷裝訂與廣告費	1,000	3,911	2,911	291.10
25 修理保養及保固費	205,000	140,263	-64,737	-31.58
27 一般服務費	648,000	613,739	-34,261	-5.29
28 專業服務費	6,000	17,971	11,971	199.52
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	120,000	247,659	127,659	106.38
31 使用材料費	7,000	6,100	-900	-12.86
32 用品消耗	113,000	241,559	128,559	113.77
4 租金、償債、利息及相關手續費	38,000	36,000	-2,000	-5.26
45 雜項設備租金	38,000	36,000	-2,000	-5.26
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,000	7,000	-16,000	-69.57
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	14,000	0	-14,000	-100.00
合 計	27,368,000	30,025,178	2,657,178	9.71

中華民國 110 年度

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	197,971	17,971	9.98	
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		17,971	17,971		

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區玉豐國民小學

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	145,051,293	100.00	152,179,562	100.00	-7,128,269	-4.68	負 債	128,373,064	88.50	137,470,720	90.33	-9,097,656	-6.62
流動資產	7,290,701	5.03	5,851,977	3.85	1,438,724	24.59	流動負債	3,882,596	2.68	3,305,083	2.17	577,513	17.47
現金	7,268,441	5.01	5,851,977	3.85	1,416,464	24.20	應付款項	3,882,596	2.68	3,305,083	2.17	577,513	17.47
銀行存款	7,268,441	5.01	5,851,977	3.85	1,416,464	24.20	應付代收款	2,962,957	2.04	2,729,058	1.79	233,899	8.57
銀行存款-市	2,509,229	1.73	1,521,122	1.00	988,107	64.96	應付代收款	2,962,957	2.04	2,729,058	1.79	233,899	8.57
庫存款							應付費用	919,639	0.63	576,025	0.38	343,614	59.65
銀行存款-保	2,280,681	1.57	2,254,035	1.48	26,646	1.18	應付費用	919,639	0.63	576,025	0.38	343,614	59.65
管款-代收							其他負債	124,490,468	85.83	134,165,637	88.16	-9,675,169	-7.21
專戶							什項負債	124,490,468	85.83	134,165,637	88.16	-9,675,169	-7.21
銀行存款-保	359,016	0.25	11,368	0.01	347,648	058.13	存入保證金	1,796,255	1.24	1,741,198	1.14	55,057	3.16
管款-教育儲							存入保證金	1,796,255	1.24	1,741,198	1.14	55,057	3.16
蓄專戶							應付代管資產	122,694,213	84.59	132,424,439	87.02	-9,730,226	-7.35
銀行存款-保	323,260	0.22	324,254	0.21	-994	-0.31	應付代管資	122,694,213	84.59	132,424,439	87.02	-9,730,226	-7.35
管款-其他							產						
銀行存款-保	1,796,255	1.24	1,741,198	1.14	55,057	3.16	淨資產	16,678,229	11.50	14,708,842	9.67	1,969,387	13.39
管款-保管款							淨資產	16,678,229	11.50	14,708,842	9.67	1,969,387	13.39
專戶							淨資產	16,678,229	11.50	14,708,842	9.67	1,969,387	13.39
預付款項	22,260	0.02	0	0.00	22,260	0.00	累積餘額	16,678,229	11.50	14,708,842	9.67	1,969,387	13.39
預付費用	22,260	0.02	0	0.00	22,260	0.00							
固定資產	15,066,379	10.39	13,763,745	9.04	1,302,634	9.46							
土地改良物	1,657,871	1.14	1,685,573	1.11	-27,702	-1.64							
土地改良物	3,128,330	2.16	2,884,633	1.90	243,697	8.45							
累計折舊-土	-1,470,459	-1.01	-1,199,060	-0.79	-271,399	22.63							
地改良物													
房屋建築及設	9,331,045	6.43	8,650,392	5.68	680,653	7.87							
備													
房屋建築及設	14,955,353	10.31	13,951,726	9.17	1,003,627	7.19							
備													
累計折舊-房	-5,624,308	-3.88	-5,301,334	-3.48	-322,974	6.09							
屋建築及設備													
機械及設備	1,747,281	1.20	1,230,299	0.81	516,982	42.02							
機械及設備	3,585,324	2.47	2,608,512	1.71	976,812	37.45							
累計折舊-機	-1,838,043	-1.27	-1,378,213	-0.91	-459,830	33.36							
械及設備													
交通及運輸設	103,597	0.07	86,256	0.06	17,341	20.10							
備													
合計：	145,051,293	100.00	152,179,562	100.00	-7,128,269	-4.68	合計：	145,051,293	100.00	152,179,562	100.00	-7,128,269	-4.68

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—臺南市白河區玉豐國民小學

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	152,973	0.11	116,860	0.08	36,113	30.90							
累計折舊-交通及運輸設備	-49,376	-0.03	-30,604	-0.02	-18,772	61.34							
雜項設備	2,226,585	1.54	2,111,225	1.39	115,360	5.46							
雜項設備	5,378,773	3.71	4,900,487	3.22	478,286	9.76							
累計折舊-雜項設備	-3,152,188	-2.17	-2,789,262	-1.83	-362,926	13.01							
其他資產	122,694,213	84.59	132,563,840	87.11	-9,869,627	-7.45							
什項資產	122,694,213	84.59	132,563,840	87.11	-9,869,627	-7.45							
暫付及待結轉帳項	0	0.00	139,401	0.09	-139,401	-100.00							
代管資產	122,694,213	84.59	132,424,439	87.02	-9,730,226	-7.35							
代管資產-土地	113,428,800	78.20	122,881,200	80.75	-9,452,400	-7.69							
代管資產-土地改良物	46,041	0.03	47,691	0.03	-1,650	-3.46							
代管資產-房屋及設備	9,209,925	6.35	9,485,287	6.23	-275,362	-2.90							
代管資產-機械及設備	1,868	0.00	2,028	0.00	-160	-7.89							
代管資產-交通及運輸設備	895	0.00	895	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	6,684	0.00	7,338	0.00	-654	-8.91							
合計：	145,051,293	100.00	152,179,562	100.00	-7,128,269	-4.68	合計：	145,051,293	100.00	152,179,562	100.00	-7,128,269	-4.68

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—臺南市白河區玉豐國民小學
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	33,647,151	100.00			33,647,151	
財產收益	2,857,673	8.49			2,857,673	
財產孳息收入	1,103	0.00			1,103	
廢舊物品售價收入	350	0.00			350	
財產交易利益	524,962	1.56			524,962	
其他財產收入	2,331,258	6.93			2,331,258	
政府撥入收入	30,656,586	91.11			30,656,586	
公庫撥款收入	27,957,692	83.09			27,957,692	
政府其他撥入收入	2,698,894	8.02			2,698,894	
教學收入	22,400	0.07			22,400	
學雜費收入	22,400	0.07			22,400	
其他收入	110,492	0.33			110,492	
受贈收入	99,000	0.29			99,000	
雜項收入	11,492	0.03			11,492	
支出	31,677,764	94.15			31,677,764	
人事支出	28,615,021	85.04			28,615,021	
人事支出	28,615,021	85.04			28,615,021	
業務支出	1,410,157	4.19			1,410,157	
業務支出	1,410,157	4.19			1,410,157	
財產損失	2,166	0.01			2,166	
財產交易損失	2,166	0.01			2,166	
折舊、折耗及攤銷	1,650,420	4.91			1,650,420	
固定資產折舊	1,650,420	4.91			1,650,420	
本期賸餘（短絀）	1,969,387	5.85			1,969,387	
期初淨資產	14,708,842	43.71			14,708,842	
解繳公庫						
期末淨資產	16,678,229	49.57			16,678,229	

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—臺南市白河區玉豐國民小學

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)	1,969,387
8002 調整非現金項目	-747,381
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,222,006
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	651,896
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-512,495
83 投資活動之淨現金流入(流出)	139,401
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	159,797
8404 減少短期債務及其他負債	-104,740
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	55,057
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,416,464
87 期初現金及約當現金	5,851,977
88 期末現金及約當現金	7,268,441

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+9,730,226元;減少應付代管資產-9,730,226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—臺南市白河區玉豐國民小學

決算與會計收支對照表

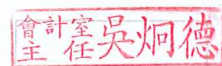
中華民國 110 年度

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	30,691,931	2,955,220	33,647,151	收入
財產收入	1,453	2,856,220	2,857,673	財產收益
政府撥入收入	30,656,586		30,656,586	政府撥入收入
教學收入	22,400		22,400	教學收入
其他收入	11,492	99,000	110,492	其他收入
基金用途	30,025,178	1,652,586	31,677,764	支出
用人費用	28,615,021		28,615,021	人事支出
服務費用	1,119,498	290,659	1,410,157	業務支出
材料及用品費	247,659	-247,659		
租金、償債、利息及相關手續費	36,000	-36,000		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		2,166	2,166	財產損失
		1,650,420	1,650,420	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	666,753	1,302,634	1,969,387	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	945,097	13,763,745	14,708,842	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,611,850	15,066,379	16,678,229	期末淨資產

註：

主辦會計人員：吳炯德



基金主持人：董勝雄

