

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)

臺南市安平區億載國民小學編

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	7-12	頁
----------------	---	------	---

3、資本資產明細表.....	第	13-14	頁
----------------	---	-------	---

4、長期負債明細表.....	第	15-16	頁
----------------	---	-------	---

5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	17	頁
----------------------	---	----	---

6、員工人數彙計表.....	第	18	頁
----------------	---	----	---

7、用人費用彙計表.....	第	19-20	頁
----------------	---	-------	---

8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	21	頁
--------------------------	---	----	---

9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	22	頁
----------------------	---	----	---

10、各項費用彙計表.....	第	23	頁
-----------------	---	----	---

11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	24	頁
-------------------------	---	----	---

丙、會計報表

壹、主要表

1、平衡表.....	第	25-26	頁
------------	---	-------	---

2、收入支出表.....	第	27	頁
--------------	---	----	---

3、現金流量表.....	第	28	頁
--------------	---	----	---

丁、參考表

壹、決算與會計收支對照表.....	第	29	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 160,259,000 元，決算數 180,271,849 元。

(一)國民教育業務計畫：

109 學年度下學期，實際招收普通班 72 班，特教班 1 班(分散式資源班)，合計 73 班，學生人數 1,833 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 49 人。

110 學年度上學期，實際招收普通班 75 班，特教班 1 班(分散式資源班)，合計 76 班，學生人數 1,876 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 52 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 174,479,871 元，較本年度法定預算數 156,508,000 元，增加 17,971,871 元，計增加 11.48%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算計畫所致。

(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 5,703,978 元，較本年度法定預算數 3,663,000 元，增加 2,040,978 元，計增加 55.72%。主要係因退休教育人員退休金、撫卹金、婚喪補助、子女教育補助、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 88,000 元，本年度法定預算數 88,000 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 183,735,113 元，較法定預算數 160,189,000 元，增加 23,546,113 元，計增加 14.70%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 8,650 元，較法定預算數 60,000 元，減少 51,350 元，計減少 85.58%。主要係因：疫情原因場地借用較預期少。
2. 租金收入：決算數 98,859 元，較法定預算數 125,000 元，減少 26,141 元，計減少 20.91%。主要係因：太陽能光電租金較預期少。
3. 利息收入：決算數 4,397 元，較法定預算數 6,000 元，減少 1,603 元，計減少 26.72%。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 171,026,425 元，較法定預算數 159,924,000 元，增加 11,102,425 元，計增加 6.94%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫卹金、

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 110 年度

婚喪補助、子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員等補助款所致。

5. 政府其他撥入收入：決算數 12,507,780 元，較法定預算數 0 元，增加 12,507,780 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。

6. 學雜費收入：決算數 69,400 元，較法定預算數 54,000 元，增加 15,400 元，計增加 28.52%。主要係因：幼兒園學費依實際收費覈實繳庫。

7. 雜項收入：決算數 19,602 元，較法定預算數 20,000 元，減少 398 元，計減少 1.99%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 180,271,849 元，較法定預算數 160,259,000 元，增加 20,012,849 元，計增加 12.49%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 174,479,871 元，較法定預算數 156,508,000 元，增加 17,971,871 元，計增加 11.48%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算計畫所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 5,703,978 元，較法定預算數 3,663,000 元，增加 2,040,978 元，計增加 55.72%。主要係因：退休教育人員退休金、撫卹金、婚喪補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 88,000 元，法定預算數 88,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 70,000 元，本年度決算賸餘數 3,463,264 元，賸餘原因：用人費用依實際需求覈實支用。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入 8,916,951 元。

(二)投資活動之淨現金流出 449,940 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 115,700 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增 8,351,311 元。

期初現金及約當現金 24,183,565 元。

期末現金及約當現金 32,534,876 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	32,534,876	24,183,565	34.53
預付費用	96,510	0	-
土地改良物	1,910,139	3,092,749	-38.24

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 110 年度

房屋建築及設備	32,587,381	33,597,013	-3.01
機械及設備	7,334,012	5,784,228	26.79
交通及運輸設備	326,952	260,905	25.31
雜項設備	1,551,788	1,780,140	-12.83
無形資產	149	149	0
暫付及待結轉帳項	362,115	175	206,822.86
代管資產	456,611,415	463,064,943	-1.39
資產合計	533,315,337	531,763,867	0.29

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係用人費用結餘所致。
2. 預付費用：主要增加係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等超並計畫經費不足。
3. 土地改良物：主要減少係提累計折舊所致。
4. 機械及設備：主要增加係撥入 75 吋 4K 觸控液晶顯示器、撥入嵌入式拉門黑(白)板等。
5. 交通及運輸設備：主要增加係購置監視系統、購置 SAMSUNG N10 行動電話機等。
6. 雜項設備：主要減少係提累計折舊所致。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係教育局補助經費先行支付所致。

(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	23,177,397	19,136,142	21.12
應付費用	2,812,111	1,391,169	102.14
存入保證金	139,000	254,700	-45.43
應付代管資產	456,611,415	463,064,943	-1.39
負債合計	482,739,923	483,846,954	-0.23

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係教育局補助款及 11、12 月相關保費未及於年底前出帳。
2. 應付費用：主要增加係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超併計畫轉入下年度支應。
3. 存入保證金：主要減少係因退還廠商到期之履約保證金及保固保證金。

(三)淨資產為累積餘額 50,575,414 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 24,394,000 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(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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 110 年度

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計畫等計 22,351,000 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退休金、撫卹金、婚喪補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等 2,043,000 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—臺南市安平區億載國民小學

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	160,189,000	100.00	183,735,113	100.00	23,546,113	14.70	175,516,316	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	54,808	0.03
415 違規罰款收入							54,808	0.03
43 勞務收入	60,000	0.04	8,650	0.00	-51,350	-85.58	143,300	0.08
431 服務收入	60,000	0.04	8,650	0.00	-51,350	-85.58	143,300	0.08
45 財產收入	131,000	0.08	103,256	0.06	-27,744	-21.18	27,333	0.02
451 財產處分收入							3,920	0.00
452 租金收入	125,000	0.08	98,859	0.05	-26,141	-20.91	19,533	0.01
454 利息收入	6,000	0.00	4,397	0.00	-1,603	-26.72	3,880	0.00
46 政府撥入收入	159,924,000	99.83	183,534,205	99.89	23,610,205	14.76	175,164,093	99.80
462 公庫撥款收入	159,924,000	99.83	171,026,425	93.08	11,102,425	6.94	163,561,969	93.19
46Y 政府其他撥入收入			12,507,780	6.81	12,507,780	0.00	11,602,124	6.61
4S 教學收入	54,000	0.03	69,400	0.04	15,400	28.52	70,952	0.04
4S1 學雜費收入	54,000	0.03	69,400	0.04	15,400	28.52	70,952	0.04
4Y 其他收入	20,000	0.01	19,602	0.01	-398	-1.99	55,830	0.03
4YY 雜項收入	20,000	0.01	19,602	0.01	-398	-1.99	55,830	0.03
5 基金用途	160,259,000	100.00	180,271,849	106.00	20,012,849	12.49	174,656,809	100.00
53 國民教育計畫	156,508,000	97.66	174,479,871	96.79	17,971,871	11.48	168,678,800	96.58
5L 一般行政管理計畫	3,663,000	2.29	5,703,978	3.16	2,040,978	55.72	5,953,009	3.41
5M 建築及設備計畫	88,000	0.05	88,000	0.05		0.00	25,000	0.01
購建固定資產	88,000	0.05	88,000	0.05			25,000	0.01
本期賸餘(短絀-)	-70,000		3,463,264		3,533,264	-5,047.52	859,507	
期初基金餘額	2,542,000		3,401,729		859,729	33.82	2,542,222	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,472,000		6,864,993		4,392,993	177.71	3,401,729	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區億載國民小學

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	160,189,000	183,735,113	23,546,113	14.70	
43 勞務收入	60,000	8,650	-51,350	-85.58	
431服務收入	60,000	8,650	-51,350	-85.58	因疫情原因場地借用較預期少。
45 財產收入	131,000	103,256	-27,744	-21.18	
452租金收入	125,000	98,859	-26,141	-20.91	太陽能光租金較預期少。
454利息收入	6,000	4,397	-1,603	-26.72	各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	159,924,000	183,534,205	23,610,205	14.76	
462公庫撥款收入	159,924,000	171,026,425	11,102,425	6.94	
46Y政府其他撥入收入		12,507,780	12,507,780	0.00	專任輔導教師等計畫超收併超支所致。
4S 教學收入	54,000	69,400	15,400	28.52	
4S1學雜費收入	54,000	69,400	15,400	28.52	幼兒園學費依實際收費覈實繳庫。
4Y 其他收入	20,000	19,602	-398	-1.99	
4YY雜項收入	20,000	19,602	-398	-1.99	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區億載國民小學

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	160,259,000	180,271,849	20,012,849	12.49	
53 國民教育計畫	156,508,000	174,479,871	17,971,871	11.48	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)等超併計畫所致。
532 國民小學教育	156,508,000	174,479,871	17,971,871	11.48	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		865,679	865,679		
1 用人費用		865,679	865,679		
11 正式員額薪資		865,679	865,679		
113 職員薪金		865,679	865,679		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		2,127,046	2,127,046		
1 用人費用		2,127,046	2,127,046		
11 正式員額薪資		1,509,160	1,509,160		
113 職員薪金		1,509,160	1,509,160		
15 獎金		333,390	333,390		
151 考績獎金		139,680	139,680		
152 年終獎金		193,710	193,710		
16 退休及卹償金		156,852	156,852		
161 職員退休及離職金		156,852	156,852		
18 福利費		127,644	127,644		
181 分擔員工保險費		127,644	127,644		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		22,180	22,180		
1 用人費用		22,180	22,180		
12 聘僱及兼職人員薪資		22,180	22,180		
124 兼職人員酬金		22,180	22,180		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		3,832,142	3,832,142		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		3,832,142	3,832,142		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		3,832,142	3,832,142		
743 獎勵費用		3,832,142	3,832,142		
53210304 國小合理教師員額編制		2,633,348	2,633,348		
1 用人費用		2,633,348	2,633,348		
11 正式員額薪資		965,636	965,636		
113 職員薪金		965,636	965,636		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,403,081	1,403,081		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區億載國民小學

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	%	
124 兼職人員酬金		1,403,081	1,403,081		
15 獎金		26,959	26,959		
152 年終獎金		26,959	26,959		
16 退休及卹償金		55,561	55,561		
161 職員退休及離職金		55,561	55,561		
18 福利費		182,111	182,111		
181 分擔員工保險費		182,111	182,111		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		7,154,359	7,154,359		
1 用人費用		7,154,359	7,154,359		
11 正式員額薪資		5,564,522	5,564,522		
113 職員薪金		5,564,522	5,564,522		
15 獎金		635,374	635,374		
152 年終獎金		635,374	635,374		
16 退休及卹償金		476,275	476,275		
161 職員退休及離職金		476,275	476,275		
18 福利費		478,188	478,188		
181 分擔員工保險費		478,188	478,188		
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		1,083,737	1,083,737		
1 用人費用		1,083,737	1,083,737		
11 正式員額薪資		967,118	967,118		
113 職員薪金		967,118	967,118		
16 退休及卹償金		18,390	18,390		
161 職員退休及離職金		18,390	18,390		
18 福利費		98,229	98,229		
181 分擔員工保險費		97,279	97,279		
183 傷病醫藥費		950	950		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		90,388	90,388		
1 用人費用		90,388	90,388		
11 正式員額薪資		90,388	90,388		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區億載國民小學

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	%	
113 職員薪金		90,388	90,388		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		37,600	37,600		
1 用人費用		37,600	37,600		
11 正式員額薪資		12,280	12,280		
113 職員薪金		12,280	12,280		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,320	25,320		
124 兼職人員酬金		25,320	25,320		
53210503 特教學生助理人員(學前)		121,726	121,726		
2 服務費用		121,726	121,726		
27 一般服務費		121,726	121,726		
27D 計時與計件人員酬金		121,726	121,726		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121,726元，內容：特教學生助理人員2名。
53220000 各校經常門分支計畫	156,508,000	155,910,645	-597,355	-0.38	
1 用人費用	149,420,000	149,120,597	-299,403	-0.20	
11 正式員額薪資	104,029,000	101,871,134	-2,157,866	-2.07	
113 職員薪金	103,646,000	101,871,134	-1,774,866	-1.71	
114 工員工資	383,000		-383,000	-100.00	
12 聘僱及兼職人員薪資	876,000	2,375,222	1,499,222	171.14	
122 約僱職員薪金		82,289	82,289		
124 兼職人員酬金	876,000	2,292,933	1,416,933	161.75	
13 超時工作報酬	797,000	633,920	-163,080	-20.46	
131 加班費	797,000	633,920	-163,080	-20.46	
15 獎金	23,770,000	23,236,476	-533,524	-2.24	
151 考績獎金	11,257,000	10,621,215	-635,785	-5.65	
152 年終獎金	12,513,000	12,615,261	102,261	0.82	
16 退休及卹償金	10,551,000	9,862,425	-688,575	-6.53	
161 職員退休及離職金	10,528,000	9,862,325	-665,675	-6.32	
162 工員退休及離職金	23,000	100	-22,900	-99.57	
18 福利費	9,397,000	11,140,054	1,743,054	18.55	
181 分擔員工保險費	8,776,000	10,533,347	1,757,347	20.02	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	621,000	597,207	-23,793	-3.83	
19 提繳費		1,366	1,366		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區億載國民小學

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	%	
191 提繳工資墊償費用		1,366	1,366		
2 服務費用	6,244,000	5,848,292	-395,708	-6.34	
21 水電費	1,712,000	1,714,761	2,761	0.16	
212 工作場所電費	1,592,000	1,421,709	-170,291	-10.70	
214 工作場所水費	120,000	293,052	173,052	144.21	
22 郵電費	190,000	131,437	-58,563	-30.82	
221 郵費	20,000	4,955	-15,045	-75.23	
222 電話費	50,000	57,411	7,411	14.82	
224 數據通信費	120,000	69,071	-50,929	-42.44	
23 旅運費	178,000	176,024	-1,976	-1.11	
231 國內旅費	37,000	34,759	-2,241	-6.06	
235 貨物運費	141,000	141,265	265	0.19	
24 印刷裝訂與廣告費	160,000	128,843	-31,157	-19.47	
241 印刷及裝訂費	160,000	128,843	-31,157	-19.47	
25 修理保養及保固費	1,153,000	794,690	-358,310	-31.08	
251 土地改良物修護費		22,900	22,900		
252 一般房屋修護費	152,000	90,835	-61,165	-40.24	
254 其他建築修護費	50,000		-50,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	435,000	112,550	-322,450	-74.13	
256 交通及運輸設備修護費		118,930	118,930		
257 雜項設備修護費	516,000	449,475	-66,525	-12.89	
27 一般服務費	2,694,000	2,685,715	-8,285	-0.31	
277 代理(辦)費	188,000	160,390	-27,610	-14.69	
279 外包費	1,197,000	810,859	-386,141	-32.26	服務費用支付編制外之進用人力情形：279 外包費：預算數1,099,000元(不含機械保全98,000)，決算數 712,809(不含機械保全98,050)，內容：校園樹木修剪及清運、校舍水電維修等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	1,212,000	1,624,186	412,186	34.01	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1,212,000元，決算數1,624,186元，內容：值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名、特約護理人員1名。
27F 體育活動費	97,000	90,280	-6,720	-6.93	
28 專業服務費	59,000	118,822	59,822	101.39	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,000	63,382	57,382	956.37	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區億載國民小學

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	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	31,000	54,600	23,600	76.13	
28A 電腦軟體服務費	22,000	840	-21,160	-96.18	
29 公共關係費	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	807,000	876,356	69,356	8.59	
31 使用材料費	7,000	5,917	-1,083	-15.47	
312 燃料	7,000	5,917	-1,083	-15.47	
32 用品消耗	800,000	870,439	70,439	8.80	
321 辦公(事務)用品	311,000	625,155	314,155	101.01	
322 報章雜誌	6,000	4,050	-1,950	-32.50	
323 農業與園藝用品及環境美化費	110,000	131,437	21,437	19.49	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	50,000	52,182	2,182	4.36	
32Y 其他用品消耗	323,000	57,615	-265,385	-82.16	
4 租金、償債、利息及相關手續費	33,000	60,600	27,600	83.64	
43 機器租金		7,200	7,200		
432 機械及設備租金		7,200	7,200		
45 雜項設備租金	33,000	53,400	20,400	61.82	
451 雜項設備租金	33,000	53,400	20,400	61.82	
6 稅捐及規費(強制費)		800	800		
66 規費		800	800		
661 行政規費與強制費		800	800		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	4,000			
71 會費	4,000	4,000			
713 職業團體會費	4,000	4,000			
53221502 特教學生助理人員		590,221	590,221		
2 服務費用		590,221	590,221		
27 一般服務費		590,221	590,221		
27D 計時與計件人員酬金		590,221	590,221		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590,221元，內容：特教學生助理人員4名。
5L 一般行政管理計畫	3,663,000	5,703,978	2,040,978	55.72	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	3,663,000	5,703,978	2,040,978	55.72	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區億載國民小學

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	%	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,663,000	4,112,408	449,408	12.27	
1 用人費用	3,651,000	4,100,408	449,408	12.31	
16 退休及卹償金	3,651,000	4,100,408	449,408	12.31	
161 職員退休及離職金	3,479,000	3,929,108	450,108	12.94	
163 卹償金	172,000	171,300	-700	-0.41	
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		1,591,570	1,591,570		
1 用人費用		1,591,570	1,591,570		
18 福利費		1,591,570	1,591,570		
18Y 其他福利費		1,591,570	1,591,570		
5M 建築及設備計畫	88,000	88,000			
5M4 其他設備	88,000	88,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	88,000	88,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	88,000	88,000			
51 購建固定資產	88,000	88,000			
514 購置機械及設備	50,000	50,000			
516 購置雜項設備	38,000	38,000			

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	74,641,844	30,126,660	88,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,475,511	2,382,762	
房屋及建築	49,934,934	16,337,921	
機械及設備	14,255,808	8,471,580	50,000
交通及運輸設備	823,814	562,909	
雜項設備	4,151,628	2,371,488	38,000
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	149		
其他			

註： 1.土地改良物增加主要係因增列棒球場防護網含周邊設施。
 2.機械及設備增加主要係因撥入75吋4K觸控液晶顯示器、撥入崁入式拉門黑(白)板等。
 3.交通級運輸設備增加主要係因購置監視系統、購置SAMSUNG N10行動電話機等。
 4.雜項設備增加主要係因購置108學年度充實國中小圖書館藏書量聯合採購等。

臺南市安平區億載國民小學

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		
5,046,148	1,000		5,850,911	43,710,421
340,000			1,522,610	1,910,139
			1,009,632	32,587,381
3,979,600			2,429,816	7,334,012
223,200			157,153	326,952
503,348			731,700	1,551,788
	1,000			149

註：

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：

臺南市安平區億載國民小學

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－臺南市安平區億載國民小學

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		50,000			50,000	50,000		
機械及設備		50,000			50,000	50,000		
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		38,000			38,000	38,000		
雜項設備		38,000			38,000	38,000		
購建中固定資產								
合 計		88,000			88,000	88,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區億載國民小學

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	121	142	21	教師133人，公務人員7人，教保員1人，幼兒園廚工1人。決算人數與預算人數差異如下：提高國小教師員額編制至每班1.65名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3人(核准文號:110年12月3日南市教課(二)字第1101436776號函)；教保員1人，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)；專輔教師2人(核准文號:110年11月26日南市教安(一)字第1101381406號函)；國小增設四班共增6人(核准文號:110年10月5日南市教課(二)字第1101196016號函)。
職員	120	142	22	
工友	1	0	-1	
合 計	121	142	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6名、特約護理人員1名、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名；279外包費，內容：校園樹木修剪及清運、校舍水電維修等勞力外包。

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

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1,212,000元，決算數2,336,133元；279外包費：預算數1,099,000元(不含機械保全98,000)，決算數712,809(不含機械保全98,050)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數11,257,000元，決算數10,760,895元，內容：教職員工考績獎金決算人數117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12,513,000元，決算數13,471,304元，內容：教職員工年終獎金決算人數141名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項。

用人費用彙計表(右半頁)

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－臺南市安平區億載國民小學

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。

主要業務計畫執行績效摘要表

貨幣單位：新臺幣元

[illegible]

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區億載國民小學

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	153,071,000	168,837,712	15,766,712	10.30
11 正式員額薪資	104,029,000	111,856,717	7,827,717	7.52
12 聘僱及兼職人員薪資	876,000	3,825,803	2,949,803	336.74
13 超時工作報酬	797,000	633,920	-163,080	-20.46
15 獎金	23,770,000	24,232,199	462,199	1.94
16 退休及卹償金	14,202,000	14,669,911	467,911	3.29
18 福利費	9,397,000	13,617,796	4,220,796	44.92
19 提繳費	0	1,366	1,366	0.00
2 服務費用	6,244,000	6,560,239	316,239	5.06
21 水電費	1,712,000	1,714,761	2,761	0.16
22 郵電費	190,000	131,437	-58,563	-30.82
23 旅運費	178,000	176,024	-1,976	-1.11
24 印刷裝訂與廣告費	160,000	128,843	-31,157	-19.47
25 修理保養及保固費	1,153,000	794,690	-358,310	-31.08
27 一般服務費	2,694,000	3,397,662	703,662	26.12
28 專業服務費	59,000	118,822	59,822	101.39
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	807,000	876,356	69,356	8.59
31 使用材料費	7,000	5,917	-1,083	-15.47
32 用品消耗	800,000	870,439	70,439	8.80
4 租金、償債、利息及相關手續費	33,000	60,600	27,600	83.64
43 機器租金	0	7,200	7,200	0.00
45 雜項設備租金	33,000	53,400	20,400	61.82
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	88,000	88,000	0	0.00
51 購建固定資產	88,000	88,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	800	800	0.00
66 規費	0	800	800	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,000	3,848,142	3,832,142	3,950.89
71 會費	4,000	4,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	3,844,142	3,832,142	1,934.52
合 計	160,259,000	180,271,849	20,012,849	12.49

中華民國 110 年度

[illegible]

臺南市地方教育發展基金—臺南市安平區億載國民小學

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	533,315,337	100.00	531,763,867	100.00	1,551,470	0.29	負 債	482,739,923	90.52	483,846,954	90.99	-1,107,031	-0.23
流動資產	32,631,386	6.12	24,183,565	4.55	8,447,821	34.93	流動負債	25,989,508	4.87	20,527,311	3.86	5,462,197	26.61
現金	32,534,876	6.10	24,183,565	4.55	8,351,311	34.53	應付款項	25,989,508	4.87	20,527,311	3.86	5,462,197	26.61
銀行存款	32,534,876	6.10	24,183,565	4.55	8,351,311	34.53	應付代收款	23,177,397	4.35	19,136,142	3.60	4,041,255	21.12
銀行存款-市	9,580,594	1.80	4,792,898	0.90	4,787,696	99.89	應付代收款	23,177,397	4.35	19,136,142	3.60	4,041,255	21.12
庫存款							應付費用	2,812,111	0.53	1,391,169	0.26	1,420,942	102.14
銀行存款-保	18,585,311	3.48	11,932,280	2.24	6,653,031	55.76	應付費用	2,812,111	0.53	1,391,169	0.26	1,420,942	102.14
管款-代收款							其他負債	456,750,415	85.64	463,319,643	87.13	-6,569,228	-1.42
專戶							什項負債	456,750,415	85.64	463,319,643	87.13	-6,569,228	-1.42
銀行存款-保	397,644	0.07	265,688	0.05	131,956	49.67	存入保證金	139,000	0.03	254,700	0.05	-115,700	-45.43
管款-教育儲							存入保證金	139,000	0.03	254,700	0.05	-115,700	-45.43
蓄專戶							應付代管資產	456,611,415	85.62	463,064,943	87.08	-6,453,528	-1.39
銀行存款-保	3,823,577	0.72	6,927,642	1.30	-3,104,065	-44.81	應付代管資	456,611,415	85.62	463,064,943	87.08	-6,453,528	-1.39
管款-午餐專							產						
戶							淨資產	50,575,414	9.48	47,916,913	9.01	2,658,501	5.55
銀行存款-保	8,750	0.00	10,357	0.00	-1,607	-15.52	淨資產	50,575,414	9.48	47,916,913	9.01	2,658,501	5.55
管款-其他							淨資產	50,575,414	9.48	47,916,913	9.01	2,658,501	5.55
銀行存款-保	139,000	0.03	254,700	0.05	-115,700	-45.43	累積餘額	50,575,414	9.48	47,916,913	9.01	2,658,501	5.55
管款-保管款													
專戶													
預付款項	96,510	0.02	0	0.00	96,510	0.00							
預付費用	96,510	0.02	0	0.00	96,510	0.00							
固定資產	43,710,272	8.20	44,515,035	8.37	-804,763	-1.81							
土地改良物	1,910,139	0.36	3,092,749	0.58	-1,182,610	-38.24							
土地改良物	5,815,511	1.09	5,475,511	1.03	340,000	6.21							
累計折舊-土	-3,905,372	-0.73	-2,382,762	-0.45	-1,522,610	63.90							
地改良物													
房屋建築及設	32,587,381	6.11	33,597,013	6.32	-1,009,632	-3.01							
備													
房屋建築及設	49,934,934	9.36	49,934,934	9.39	0	0.00							
備													
累計折舊-房	-17,347,553	-3.25	-16,337,921	3.07	-1,009,632	6.18							
屋建築及設備													
機械及設備	7,334,012	1.38	5,784,228	1.09	1,549,784	26.79							
機械及設備	18,235,408	3.42	14,255,808	2.68	3,979,600	27.92							
累計折舊-機	-10,901,396	-2.04	-8,471,580	-1.59	-2,429,816	28.68							
械及設備													
合計：	533,315,337	100.00	531,763,867	100.00	1,551,470	0.29	合計：	533,315,337	100.00	531,763,867	100.00	1,551,470	0.29

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—臺南市安平區億載國民小學

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	326,952	0.06	260,905	0.05	66,047	25.31							
交通及運輸設備	1,047,014	0.20	823,814	0.15	223,200	27.09							
累計折舊-交通及運輸設備	-720,062	-0.14	-562,909	-0.11	-157,153	27.92							
雜項設備	1,551,788	0.29	1,780,140	0.33	-228,352	-12.83							
雜項設備	4,654,976	0.87	4,151,628	0.78	503,348	12.12							
累計折舊-雜項設備	-3,103,188	-0.58	-2,371,488	-0.45	-731,700	30.85							
無形資產	149	0.00	149	0.00	0	0.00							
無形資產	149	0.00	149	0.00	0	0.00							
電腦軟體	149	0.00	149	0.00	0	0.00							
其他資產	456,973,530	85.69	463,065,118	87.08	-6,091,588	-1.32							
什項資產	456,973,530	85.69	463,065,118	87.08	-6,091,588	-1.32							
暫付及待結轉帳項	362,115	0.07	175	0.00	361,940	86.87							
代管資產	456,611,415	85.62	463,064,943	87.08	-6,453,528	-1.39							
代管資產-土地	222,279,200	41.68	222,279,200	41.80	0	0.00							
代管資產-土地改良物	1,337,066	0.25	1,707,229	0.32	-370,163	-21.68							
代管資產-房屋及設備	232,577,350	43.51	238,617,392	44.87	-6,040,042	-2.53							
代管資產-機械及設備	306,546	0.06	349,869	0.07	-43,323	-12.38							
代管資產-交通及運輸設備	14,185	0.00	14,185	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	97,068	0.02	97,068	0.02	0	0.00							
合計：	533,315,337	100.00	531,763,867	100.00	1,551,470	0.29	合計：	533,315,337	100.00	531,763,867	100.00	1,551,470	0.29

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—臺南市安平區億載國民小學
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	188,693,261	100.00			188,693,261	
勞務收入	8,650	0.00			8,650	
服務收入	8,650	0.00			8,650	
財產收益	5,061,404	2.68			5,061,404	
財產孳息收入	103,256	0.05			103,256	
財產交易利益	3,365,927	1.78			3,365,927	
其他財產收入	1,592,221	0.84			1,592,221	
政府撥入收入	183,534,205	97.27			183,534,205	
公庫撥款收入	171,026,425	90.64			171,026,425	
政府其他撥入收入	12,507,780	6.63			12,507,780	
教學收入	69,400	0.04			69,400	
學雜費收入	69,400	0.04			69,400	
其他收入	19,602	0.01			19,602	
雜項收入	19,602	0.01			19,602	
支出	186,034,760	98.59			186,034,760	
人事支出	168,837,712	89.48			168,837,712	
人事支出	168,837,712	89.48			168,837,712	
業務支出	11,346,137	6.01			11,346,137	
業務支出	11,346,137	6.01			11,346,137	
折舊、折耗及攤銷	5,850,911	3.10			5,850,911	
固定資產折舊	5,850,911	3.10			5,850,911	
本期賸餘（短絀）	2,658,501	1.41			2,658,501	
期初淨資產	47,916,913	25.39			47,916,913	
解繳公庫						
期末淨資產	50,575,414	26.80			50,575,414	

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—臺南市安平區億載國民小學

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)	2,658,501
8002 調整非現金項目	6,258,450
81 業務活動之淨現金流入(流出)	8,916,951
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	780,067
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,230,007
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-449,940
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	140,031
8404 減少短期債務及其他負債	-255,731
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-115,700
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	8,351,311
87 期初現金及約當現金	24,183,565
88 期末現金及約當現金	32,534,876

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+6,453,528元；減少應付代管資產-6,453,528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—臺南市安平區億載國民小學

決算與會計收支對照表

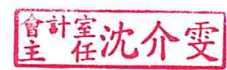
中華民國 110 年度

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	183,735,113	4,958,148	188,693,261	收入
勞務收入	8,650		8,650	勞務收入
財產收入	103,256	4,958,148	5,061,404	財產收益
政府撥入收入	183,534,205		183,534,205	政府撥入收入
教學收入	69,400		69,400	教學收入
其他收入	19,602		19,602	其他收入
基金用途	180,271,849	5,762,911	186,034,760	支出
用人費用	168,837,712		168,837,712	人事支出
服務費用	6,560,239	4,785,898	11,346,137	業務支出
材料及用品費	876,356	-876,356		
租金、償債、利息及相關手續費	60,600	-60,600		
稅捐及規費(強制費)	800	-800		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,848,142	-3,848,142		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	88,000	-88,000		
		5,850,911	5,850,911	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,463,264	-804,763	2,658,501	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,401,729	44,515,184	47,916,913	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,864,993	43,710,421	50,575,414	期末淨資產

註：

主辦會計人員：沈介雯



基金主持人：林志政

