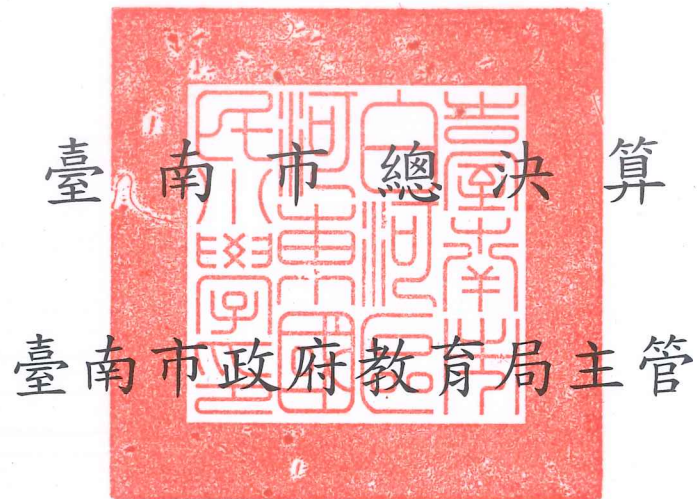


中華民國110年度
(110年1月1日至110年12月31日)



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)

臺南市白河區河東國民小學編

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	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32,721,000元，決算數37,437,658元。

(一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班10班，學生人數45人；附設幼兒園1班，學生人數25人。

110學年度上學期，實際招收普通班11班，學生人數46人；附設幼兒園1班，學生人數25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33,527,751元，較本年度法定預算數29,091,000元，增加4,436,751元，計增加15.25%，主要係因：係為調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等分支計畫超支併決算之差異數。

(二)一般行政管理業務計畫：

本計畫實施內容主要為配合教育業務推動、強化行政管理功能，進而提昇教育服務水準。本年度決算數3,909,907元，較本年度法定預算數3,630,000元，增加279,907元，計計增加7.71%。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37,721,636元，較法定預算數32,612,000元，增加5,109,636元，計增加15.67%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數3,500元，較法定預算數0元，增加3,500元。主要係因：場地使用費收入，依實際數繳庫。
2. 財產處分收入：決算數14,979元，較法定預算數0元，增加14,979元。主要係因：報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
3. 租金收入：決算數0元，較法定預算數10,000元，減少10,000元，計減少100.00%。主要係因：係太陽能光電年租金尚未收取。
4. 利息收入：決算數1,555元，較法定預算數1,000元，增加555元，計增加55.50%。主要係因：各專戶利息收入超收。
5. 公庫撥款收入：決算數33,901,664元，較法定預算數32,577,000元，增加1,324,664元，計增加4.07%。
6. 政府其他撥入收入：決算數3,686,140元，較法定預算數0元，增加3,686,140元。主要係因：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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

(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)、國民小學充實行政人力計畫、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23,000元，較法定預算數19,000元，增加4,000元，計增加21.05%，主要係因：幼兒園雜費收入，按實際情形核實辦理。

8. 雜項收入：決算數90,798元，較法定預算數5,000元，增加85,798元，計增加1,715.96%。主要係因：以前年度教師1人考績獎金辦理支出收回，按實際情形核實辦理繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數37,437,658元，較法定預算數32,721,000元，增加4,716,658元，計增加14.41%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數33,527,751元，較法定預算數29,091,000元，增加4,436,751元，計增加15.25%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等分支計畫超支併決算之差異數。

2. 一般行政管理計畫：決算數3,909,907元，較法定預算數3,630,000元，增加279,907元，計增加7.71%。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109,000元，本年度決算賸餘數283,978元，賸餘原因：超收教育局補助款，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入1,158,449元。

(二)投資活動之淨現金流出20,003元。

(三)籌資活動之淨現金流入978,020元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增2,116,466元。

期初現金及約當現金8,268,666元。

期末現金及約當現金10,385,132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	10,385,132	8,268,666	25.60
預付費用	74,369	4,237	1,655.23
土地	66,324,042	66,569,042	-0.37
土地改良物	595,301	552,199	7.81
房屋建築及設備	6,819,081	6,942,501	-1.78
機械及設備	2,816,717	2,735,077	2.98
交通及運輸設備	73,882	70,013	5.53
雜項設備	1,165,263	1,154,890	0.90
電腦軟體	61,200	96,840	-36.80
暫付及待結轉帳項	20,003	0	-
代管資產	20,201,803	19,639,330	2.86
資產合計	108,536,793	106,032,795	2.36

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係教育局補助各學校以超支併決算作業之計畫等補助款所致。
2. 預付費用：主要增加係國小兼任及代課教師鐘點費調增差額款項辦理預借。
3. 電腦軟體：主要減少係每月提列攤銷數所致。
4. 暫付及待結轉帳項：主要增加係國民中小學藝術與人文教學深耕經費補助尚未撥款先行辦理暫付。

(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	5,503,902	4,940,601	11.40
應付費用	941,361	560,059	68.08
存入保證金	1,284,602	306,582	319.01
應付代管資產	20,201,803	19,639,330	2.86
負債合計	27,931,668	25,446,572	9.77

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係110年度偏遠地區學校跨校合作創新學習試辦計畫等各項教育局補助款。
2. 應付費用：主要增加係教育局補助國小附設幼兒園增置契約教保員等超支併決算經費賸餘款。
3. 存入保證金：主要增加係本分校設置太陽光電設施公開標租案履約保證金。

(三)淨資產為累積餘額80,605,125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5,043,000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)計畫等計4,763,000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280,000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－臺南市白河區河東國民小學
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	32,612,000	100.00	37,721,636	100.00	5,109,636	15.67	37,022,688	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	80,850	0.22
415 違規罰款收入							80,850	0.22
43 勞務收入			3,500	0.01	3,500	0.00	1,500	0.00
431 服務收入			3,500	0.01	3,500	0.00	1,500	0.00
45 財產收入	11,000	0.03	16,534	0.04	5,534	50.31	1,597	0.00
451 財產處分收入			14,979	0.04	14,979	0.00	455	0.00
452 租金收入	10,000	0.03			-10,000	-100.00		
454 利息收入	1,000	0.00	1,555	0.00	555	55.50	1,142	0.00
46 政府撥入收入	32,577,000	99.89	37,587,804	99.65	5,010,804	15.38	36,873,862	99.60
462 公庫撥款收入	32,577,000	99.89	33,901,664	89.87	1,324,664	4.07	33,224,955	89.74
46Y 政府其他撥入收入			3,686,140	9.77	3,686,140	0.00	3,648,907	9.86
4S 教學收入	19,000	0.06	23,000	0.06	4,000	21.05	21,801	0.06
4S1 學雜費收入	19,000	0.06	23,000	0.06	4,000	21.05	21,801	0.06
4Y 其他收入	5,000	0.02	90,798	0.24	85,798	1,715.96	43,078	0.12
4YY 雜項收入	5,000	0.02	90,798	0.24	85,798	1,715.96	43,078	0.12
5 基金用途	32,721,000	100.00	37,437,658	100.00	4,716,658	14.41	36,695,341	100.00
53 國民教育計畫	29,091,000	88.91	33,527,751	89.56	4,436,751	15.25	32,485,194	88.53
5L 一般行政管理計畫	3,630,000	11.09	3,909,907	10.44	279,907	7.71	4,210,147	11.47
本期賸餘（短絀）	-109,000		283,978		392,978	-360.53	327,347	
期初基金餘額	2,009,000		2,465,661		456,661	22.73	2,138,314	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,900,000		2,749,639		849,639	44.72	2,465,661	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區河東國民小學
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	32,612,000	37,721,636	5,109,636	15.67	
43 勞務收入		3,500	3,500	0.00	
431服務收入		3,500	3,500	0.00	係場地使用費收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	11,000	16,534	5,534	50.31	
451財產處分收入		14,979	14,979	0.00	係報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
452租金收入	10,000		-10,000	-100.00	係太陽能光電年租金收入尚未收取。
454利息收入	1,000	1,555	555	55.50	係各專戶利息收入，按實際情形核實辦理。
46 政府撥入收入	32,577,000	37,587,804	5,010,804	15.38	
462公庫撥款收入	32,577,000	33,901,664	1,324,664	4.07	
46Y政府其他撥入收入		3,686,140	3,686,140	0.00	係提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫等超支併決算所致。
4S 教學收入	19,000	23,000	4,000	21.05	
4S1學雜費收入	19,000	23,000	4,000	21.05	係幼兒園雜費收入，按實際情形核實辦理。
4Y 其他收入	5,000	90,798	85,798	1,715.96	
4YY雜項收入	5,000	90,798	85,798	1,715.96	係以前年度教師1人考績獎金辦理支出收回，按實際情形核實辦理繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區河東國民小學

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	32,721,000	37,437,658	4,716,658	14.41	53國民教育計畫增加原因:係為調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等分支計畫超支併決算之差異數。
53 國民教育計畫	29,091,000	33,527,751	4,436,751	15.25	
532 國民小學教育	29,091,000	33,527,751	4,436,751	15.25	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609,086元，內容:充實行政人力1名。
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		118,920	118,920		
1 用人費用		118,920	118,920		
11 正式員額薪資		118,920	118,920		
113 職員薪金		118,920	118,920		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		13,044	13,044		
1 用人費用		13,044	13,044		
12 聘僱及兼職人員薪資		12,740	12,740		
124 兼職人員酬金		12,740	12,740		
18 福利費		304	304		
181 分擔員工保險費		304	304		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		609,086	609,086		
2 服務費用		609,086	609,086		
27 一般服務費		609,086	609,086		
27D 計時與計件人員酬金		609,086	609,086		
53210304 國小合理教師員額編制		1,109,319	1,109,319		
1 用人費用		1,109,319	1,109,319		
11 正式員額薪資		838,994	838,994		
113 職員薪金		838,994	838,994		
15 獎金		104,523	104,523		
152 年終獎金		104,523	104,523		
16 退休及卹償金		82,602	82,602		
161 職員退休及離職金		82,602	82,602		
18 福利費		83,200	83,200		
181 分擔員工保險費		83,200	83,200		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		863,545	863,545		
1 用人費用		863,545	863,545		
11 正式員額薪資		565,161	565,161		

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區河東國民小學
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		565,161	565,161		
12 聘僱及兼職人員薪資		117,760	117,760		
124 兼職人員酬金		117,760	117,760		
15 獎金		74,715	74,715		
152 年終獎金		74,715	74,715		
16 退休及卹償金		50,632	50,632		
161 職員退休及離職金		50,632	50,632		
18 福利費		55,277	55,277		
181 分擔員工保險費		55,277	55,277		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		65,280	65,280		
1 用人費用		65,280	65,280		
12 聘僱及兼職人員薪資		65,280	65,280		
124 兼職人員酬金		65,280	65,280		
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		1,195,309	1,195,309		
1 用人費用		1,193,709	1,193,709		
11 正式員額薪資		983,787	983,787		
113 職員薪金		983,787	983,787		
15 獎金		57,405	57,405		
152 年終獎金		57,405	57,405		
16 退休及卹償金		47,292	47,292		
161 職員退休及離職金		47,292	47,292		
18 福利費		105,225	105,225		
181 分擔員工保險費		104,290	104,290		
183 傷病醫藥費		935	935		
2 服務費用		1,600	1,600		
27 一般服務費		1,600	1,600		
27F 體育活動費		1,600	1,600		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		45,194	45,194		
1 用人費用		45,194	45,194		
11 正式員額薪資		45,194	45,194		

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區河東國民小學
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		45,194	45,194		
53220000 各校經常門分支計畫	29,091,000	29,458,854	367,854	1.26	
1 用人費用	27,024,000	27,677,802	653,802	2.42	
11 正式員額薪資	18,522,000	18,311,884	-210,116	-1.13	
113 職員薪金	18,522,000	18,311,884	-210,116	-1.13	
12 聘僱及兼職人員薪資	141,000	540,934	399,934	283.64	
122 約僱職員薪金		72,159	72,159		
124 兼職人員酬金	141,000	468,775	327,775	232.46	
13 超時工作報酬	339,000	224,416	-114,584	-33.80	
131 加班費	339,000	224,416	-114,584	-33.80	
15 獎金	4,409,000	4,523,365	114,365	2.59	
151 考績獎金	2,094,000	2,192,526	98,526	4.71	
152 年終獎金	2,315,000	2,330,839	15,839	0.68	
16 退休及卹償金	1,801,000	1,720,893	-80,107	-4.45	
161 職員退休及離職金	1,801,000	1,720,893	-80,107	-4.45	
18 福利費	1,812,000	2,356,310	544,310	30.04	
181 分擔員工保險費	1,534,000	2,043,574	509,574	33.22	
183 傷病醫藥費		13,000	13,000		
18Y 其他福利費	278,000	299,736	21,736	7.82	
2 服務費用	1,814,000	1,554,155	-259,845	-14.32	
21 水電費	220,000	110,790	-109,210	-49.64	
212 工作場所電費	170,000	96,375	-73,625	-43.31	
214 工作場所水費	50,000	14,415	-35,585	-71.17	
22 郵電費	109,000	49,192	-59,808	-54.87	
221 郵費	10,000	9,624	-376	-3.76	
222 電話費	38,000	28,318	-9,682	-25.48	
224 數據通信費	61,000	11,250	-49,750	-81.56	
23 旅運費	330,000	309,102	-20,898	-6.33	
231 國內旅費	54,000	33,102	-20,898	-38.70	
235 貨物運費	276,000	276,000			
24 印刷裝訂與廣告費		180	180		
241 印刷及裝訂費		180	180		
25 修理保養及保固費	244,000	98,650	-145,350	-59.57	
252 一般房屋修護費	137,000	19,915	-117,085	-85.46	
255 機械及設備修護費	22,000	6,399	-15,601	-70.91	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區河東國民小學

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	%	
256 交通及運輸設備修護費	10,000		-10,000	-100.00	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。 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360,000元，決算數449,397元，內容:臨時僱工4名。
257 雜項設備修護費	75,000	72,336	-2,664	-3.55	
27 一般服務費	856,000	914,241	58,241	6.80	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,530	1,530		
277 代理(辦)費	50,000	42,114	-7,886	-15.77	
279 外包費	428,000	402,000	-26,000	-6.07	
27D 計時與計件人員酬金	360,000	449,397	89,397	24.83	
27F 體育活動費	18,000	19,200	1,200	6.67	
28 專業服務費	7,000	24,000	17,000	242.86	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	19,200	12,200	174.29	
288 委託考選訓練費		4,800	4,800		
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	193,000	180,747	-12,253	-6.35	
31 使用材料費	8,000	9,265	1,265	15.81	
312 燃料	8,000	9,265	1,265	15.81	
32 用品消耗	185,000	171,482	-13,518	-7.31	
321 辦公（事務）用品	90,000	103,760	13,760	15.29	
322 報章雜誌	5,000	4,201	-799	-15.98	
323 農業與園藝用品及環境美化費	45,000	46,845	1,845	4.10	
326 食品		100	100		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	14,425	-575	-3.83	
32Y 其他用品消耗	30,000	2,151	-27,849	-92.83	
4 租金、償債、利息及相關手續費	49,000	44,150	-4,850	-9.90	
41 地租及水租		150	150		
411 一般土地租金		150	150		
45 雜項設備租金	49,000	44,000	-5,000	-10.20	
451 雜項設備租金	49,000	44,000	-5,000	-10.20	

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區河東國民小學

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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	2,000	-9,000	-81.82	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。
71 會費	4,000	2,000	-2,000	-50.00	
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00	
713 職業團體會費	2,000	2,000			
75 競賽及交流活動費	7,000		-7,000	-100.00	
751 技能競賽	7,000		-7,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		36,000	36,000		
2 服務費用		30,131	30,131		
24 印刷裝訂與廣告費		2,576	2,576		
241 印刷及裝訂費		2,576	2,576		
28 專業服務費		27,555	27,555		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		27,555	27,555		
3 材料及用品費		5,869	5,869		
32 用品消耗		5,869	5,869		
321 辦公（事務）用品		5,869	5,869		
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		
5L 一般行政管理計畫	3,630,000	3,909,907	279,907	7.71	
5L1 行政管理及推展	3,630,000	3,909,907	279,907	7.71	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,630,000	3,722,731	92,731	2.55	
1 用人費用	3,618,000	3,710,731	92,731	2.56	
16 退休及卹償金	3,618,000	3,710,731	92,731	2.56	
161 職員退休及離職金	3,618,000	3,710,731	92,731	2.56	
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		187,176	187,176		
1 用人費用		187,176	187,176		

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—
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	94,941,315	16,820,753	
非理財目的之長期投資			
土地	66,569,042		
土地改良物	717,208	165,009	
房屋及建築	19,445,227	12,502,726	
機械及設備	4,819,329	2,084,252	
交通及運輸設備	162,071	92,058	
雜項設備	3,131,598	1,976,708	
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	96,840		
其他			

註： 1.土地：減少主要係依110年土地公告現值調降所致。
 2.土地改良物：增加主要係教育局補助六溪分校學生通學步道鋪面路平改善工程。
 3.房屋及建築：增加主要係教育局補助六溪分校女兒牆增高工程。
 4.機械及設備：增加主要係教育局補助購置數位多功能講桌及撥入無線網路基地台等；減少主要係報廢已達耐用年限且不堪使用之電腦設備及割草機等。
 5.交通及運輸設備：增加主要係教育局補助購置無線麥克風機等。
 6.雜項設備：增加主要係教育局補助購置本分校K12閱讀素養平台聯合採購圖書等；減少主要係報廢已達耐用年限且不堪使用之投影機及烤箱等。
 7.電腦軟體：減少主要係每月攤銷數。

臺南市白河區河東國民小學

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		
1,475,403	36,000	724,830	1,015,649	77,855,486
		245,000		66,324,042
93,000			49,898	595,301
128,000			251,420	6,819,081
887,159		313,167	492,352	2,816,717
23,000			19,131	73,882
344,244		131,023	202,848	1,165,263

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：

臺南市白河區河東國民小學

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－臺南市白河區河東國民小學

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—臺南市白河區河東國民小學

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	23	29	6	教師22人，公務人員5人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係含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，國小合理教師員額編制1人，核准文號：110年12月3日南市教課(二)字第1101436776號函，國小附設幼兒園增置契約教保員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，班級數增加增置教師1人，核准文號：110年10月5日南市教課(二)字第1101196016號函，借調教育局另聘代課教師1人，核准文號：110年7月16日南市教課(二)字第1100866462號函。
職員	23	29	6	
合 計	23	29	6	

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：充實行政人力1名、臨時僱工4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－臺南市白河區河東國民小學
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	18,522,000		339,000		4,409,000	1,801,000		1,812,000		26,883,000	141,000	27,024,000
正式人員	18,522,000		339,000		4,409,000	1,801,000		1,812,000		26,883,000		26,883,000
聘僱人員												
兼任人員											141,000	141,000
一般行政管理計畫						3,618,000				3,618,000		3,618,000
正式人員												
其他人員						3,618,000				3,618,000		3,618,000
合 計	18,522,000		339,000		4,409,000	5,419,000		1,812,000		30,501,000	141,000	30,642,000

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360,000元，決算數1,058,483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2,094,000元，決算數 2,192,526元，內容:教職員考績獎金決算人數24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2,315,000元，決算數2,567,482元，內容:教職員年終獎金決算人數34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－臺南市白河區河東國民小學
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
20,874,740	72,159	224,416		4,760,008	1,901,419		2,600,316		30,433,058	664,555	31,097,613
20,874,740		224,416		4,753,893	1,875,019		2,540,466		30,268,534		30,268,534
	72,159				4,501		9,696		86,356		86,356
				6,115	21,899		50,154		78,168	664,555	742,723
					3,710,731		187,176		3,897,907		3,897,907
							187,176		187,176		187,176
					3,710,731				3,710,731		3,710,731
20,874,740	72,159	224,416		4,760,008	5,612,150		2,787,492		34,330,965	664,555	34,995,520

臺南市地方教育發展基金—臺南市白河區河東國民小學

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－臺南市白河區河東國民小學
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			32,721,000		37,437,658			4,716,658	14.41	係為調整教師授課 節數及導師費實施 計畫 (小教)等分支 計畫超支併決算所 致。
國民教育計畫			29,091,000		33,527,751			4,436,751	15.25	
一般行政管理 計畫			3,630,000		3,909,907			279,907	7.71	

臺南市地方教育發展基金－臺南市白河區河東國民小學
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	30,642,000	34,995,520	4,353,520	14.21
11 正式員額薪資	18,522,000	20,874,740	2,352,740	12.70
12 聘僱及兼職人員薪資	141,000	736,714	595,714	422.49
13 超時工作報酬	339,000	224,416	-114,584	-33.80
15 獎金	4,409,000	4,760,008	351,008	7.96
16 退休及卹償金	5,419,000	5,612,150	193,150	3.56
18 福利費	1,812,000	2,787,492	975,492	53.84
2 服務費用	1,814,000	2,197,372	383,372	21.13
21 水電費	220,000	110,790	-109,210	-49.64
22 郵電費	109,000	49,192	-59,808	-54.87
23 旅運費	330,000	309,102	-20,898	-6.33
24 印刷裝訂與廣告費	0	2,756	2,756	0.00
25 修理保養及保固費	244,000	98,650	-145,350	-59.57
27 一般服務費	856,000	1,527,327	671,327	78.43
28 專業服務費	7,000	51,555	44,555	636.50
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	193,000	186,616	-6,384	-3.31
31 使用材料費	8,000	9,265	1,265	15.81
32 用品消耗	185,000	177,351	-7,649	-4.13
4 租金、償債、利息及相關手續費	49,000	44,150	-4,850	-9.90
41 地租及水租	0	150	150	0.00
45 雜項設備租金	49,000	44,000	-5,000	-10.20
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,000	14,000	-9,000	-39.13
71 會費	4,000	2,000	-2,000	-50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	7,000	0	-7,000	-100.00
合 計	32,721,000	37,437,658	4,716,658	14.41

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—臺南市白河區河東國民小學
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	108,536,793	100.00	106,032,795	100.00	2,503,998	2.36	負 債	27,931,668	25.73	25,446,572	24.00	2,485,096	9.77
流動資產	10,459,501	9.64	8,272,903	7.80	2,186,598	26.43	流動負債	6,445,263	5.94	5,500,660	5.19	944,603	17.17
現金	10,385,132	9.57	8,268,666	7.80	2,116,466	25.60	應付款項	6,445,263	5.94	5,500,660	5.19	944,603	17.17
銀行存款	10,385,132	9.57	8,268,666	7.80	2,116,466	25.60	應付代收款	5,503,902	5.07	4,940,601	4.66	563,301	11.40
銀行存款-市	3,616,631	3.33	3,021,483	2.85	595,148	19.70	應付代收款	5,503,902	5.07	4,940,601	4.66	563,301	11.40
庫存款							應付費用	941,361	0.87	560,059	0.53	381,302	68.08
銀行存款-保	5,463,363	5.03	4,915,947	4.64	547,416	11.14	應付費用	941,361	0.87	560,059	0.53	381,302	68.08
管款-代收							其他負債	21,486,405	19.80	19,945,912	18.81	1,540,493	7.72
專戶							什項負債	21,486,405	19.80	19,945,912	18.81	1,540,493	7.72
銀行存款-保	20,536	0.02	24,654	0.02	-4,118	-16.70	存入保證金	1,284,602	1.18	306,582	0.29	978,020	319.01
管款-教育儲							存入保證金	1,284,602	1.18	306,582	0.29	978,020	319.01
蓄專戶							應付代管資產	20,201,803	18.61	19,639,330	18.52	562,473	2.86
銀行存款-保	1,284,602	1.18	306,582	0.29	978,020	319.01	應付代管資	20,201,803	18.61	19,639,330	18.52	562,473	2.86
管款-保管款							產						
專戶													
預付款項	74,369	0.07	4,237	0.00	70,132	655.23	淨資產	80,605,125	74.27	80,586,223	76.00	18,902	0.02
預付費用	74,369	0.07	4,237	0.00	70,132	655.23	淨資產	80,605,125	74.27	80,586,223	76.00	18,902	0.02
固定資產	77,794,286	71.68	78,023,722	73.58	-229,436	-0.29	淨資產	80,605,125	74.27	80,586,223	76.00	18,902	0.02
土地	66,324,042	61.11	66,569,042	62.78	-245,000	-0.37	累積餘額	80,605,125	74.27	80,586,223	76.00	18,902	0.02
土地	66,324,042	61.11	66,569,042	62.78	-245,000	-0.37							
土地改良物	595,301	0.55	552,199	0.52	43,102	7.81							
土地改良物	810,208	0.75	717,208	0.68	93,000	12.97							
累計折舊-土	-214,907	-0.20	-165,009	-0.16	-49,898	30.24							
地改良物													
房屋建築及設	6,819,081	6.28	6,942,501	6.55	-123,420	-1.78							
備													
房屋建築及設	19,573,227	18.03	19,445,227	18.34	128,000	0.66							
備													
累計折舊-房	-12,754,146	-11.75	-12,502,726	-11.79	-251,420	2.01							
屋建築及設備													
機械及設備	2,816,717	2.60	2,735,077	2.58	81,640	2.98							
機械及設備	5,393,321	4.97	4,819,329	4.55	573,992	11.91							
累計折舊-機	-2,576,604	-2.37	-2,084,252	-1.97	-492,352	23.62							
械及設備													
交通及運輸設	73,882	0.07	70,013	0.07	3,869	5.53							
備													
合計：	108,536,793	100.00	106,032,795	100.00	2,503,998	2.36	合計：	108,536,793	100.00	106,032,795	100.00	2,503,998	2.36

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—臺南市白河區河東國民小學
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	185,071	0.17	162,071	0.15	23,000	14.19							
累計折舊-交通及運輸設備	-111,189	-0.10	-92,058	-0.09	-19,131	20.78							
雜項設備	1,165,263	1.07	1,154,890	1.09	10,373	0.90							
雜項設備	3,344,819	3.08	3,131,598	2.95	213,221	6.81							
累計折舊-雜項設備	-2,179,556	-2.01	-1,976,708	-1.86	-202,848	10.26							
無形資產	61,200	0.06	96,840	0.09	-35,640	-36.80							
無形資產	61,200	0.06	96,840	0.09	-35,640	-36.80							
電腦軟體	61,200	0.06	96,840	0.09	-35,640	-36.80							
其他資產	20,221,806	18.63	19,639,330	18.52	582,476	2.97							
什項資產	20,221,806	18.63	19,639,330	18.52	582,476	2.97							
暫付及待結轉帳項	20,003	0.02	0	0.00	20,003	0.00							
代管資產	20,201,803	18.61	19,639,330	18.52	562,473	2.86							
代管資產-土地	19,584,000	18.04	18,931,200	17.85	652,800	3.45							
代管資產-土地改良物	148,798	0.14	189,004	0.18	-40,206	-21.27							
代管資產-房屋及設備	451,496	0.42	464,426	0.44	-12,930	-2.78							
代管資產-機械及設備	5,827	0.01	22,914	0.02	-17,087	-74.57							
代管資產-交通及運輸設備	903	0.00	4,431	0.00	-3,528	-79.62							
代管資產-什項設備	10,779	0.01	27,355	0.03	-16,576	-60.60							
合計：	108,536,793	100.00	106,032,795	100.00	2,503,998	2.36	合計：	108,536,793	100.00	106,032,795	100.00	2,503,998	2.36

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—臺南市白河區河東國民小學
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	39,197,039	100.00			39,197,039	
勞務收入	3,500	0.01			3,500	
服務收入	3,500	0.01			3,500	
財產收益	1,457,437	3.72			1,457,437	
財產孳息收入	1,555	0.00			1,555	
廢舊物品售價收入	14,979	0.04			14,979	
財產交易利益	626,913	1.60			626,913	
其他財產收入	813,990	2.08			813,990	
政府撥入收入	37,587,804	95.89			37,587,804	
公庫撥款收入	33,901,664	86.49			33,901,664	
政府其他撥入收入	3,686,140	9.40			3,686,140	
教學收入	23,000	0.06			23,000	
學雜費收入	23,000	0.06			23,000	
其他收入	125,298	0.32			125,298	
受贈收入	34,500	0.09			34,500	
雜項收入	90,798	0.23			90,798	
支出	39,178,137	99.95			39,178,137	
人事支出	34,995,520	89.28			34,995,520	
人事支出	34,995,520	89.28			34,995,520	
業務支出	2,442,138	6.23			2,442,138	
業務支出	2,442,138	6.23			2,442,138	
財產損失	6,756	0.02			6,756	
財產交易損失	6,756	0.02			6,756	
折舊、折耗及攤銷	1,488,723	3.80			1,488,723	
固定資產折舊	1,453,083	3.71			1,453,083	
無形資產攤銷	35,640	0.09			35,640	
其他支出	245,000	0.63			245,000	
其他支出	245,000	0.63			245,000	
本期賸餘（短絀）	18,902	0.05			18,902	
期初淨資產	80,586,223	205.59			80,586,223	
解繳公庫						
期末淨資產	80,605,125	205.64			80,605,125	

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—臺南市白河區河東國民小學

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)	18,902
8002 調整非現金項目	1,139,547
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,158,449
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	238,244
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-258,247
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-20,003
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,270,678
8404 減少短期債務及其他負債	-292,658
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	978,020
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,116,466
87 期初現金及約當現金	8,268,666
88 期末現金及約當現金	10,385,132

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-562,473元；增加應付代管資產+562,473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—臺南市白河區河東國民小學

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	37,721,636	1,475,403	39,197,039	收入
勞務收入	3,500		3,500	勞務收入
財產收入	16,534	1,440,903	1,457,437	財產收益
政府撥入收入	37,587,804		37,587,804	政府撥入收入
教學收入	23,000		23,000	教學收入
其他收入	90,798	34,500	125,298	其他收入
基金用途	37,437,658	1,740,479	39,178,137	支出
用人費用	34,995,520		34,995,520	人事支出
服務費用	2,197,372	244,766	2,442,138	業務支出
材料及用品費	186,616	-186,616		
租金、償債、利息及相關手續費	44,150	-44,150		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,000	-14,000		
		6,756	6,756	財產損失
		245,000	245,000	其他支出
		1,488,723	1,488,723	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	283,978	-265,076	18,902	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,465,661	78,120,562	80,586,223	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,749,639	77,855,486	80,605,125	期末淨資產

註：

主辦會計人員：蔡依珊



基金主持人：賀國綱

