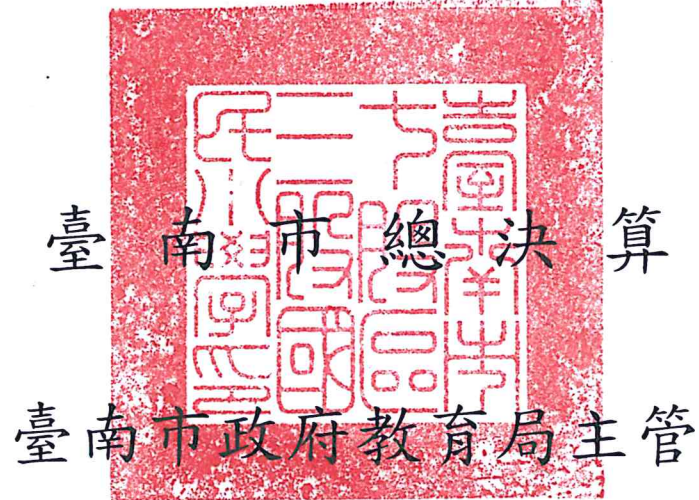


中華民國 110 年度
(110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日)



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)

臺南市七股區三股國民小學編

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	12-13	頁
4、長期負債明細表.....	第	14-15	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	16	頁
6、員工人數彙計表.....	第	17	頁
7、用人費用彙計表.....	第	18-19	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	20	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	21	頁
10、各項費用彙計表.....	第	22	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	23	頁
丙、會計報表			
壹、主要表			
1、平衡表.....	第	24-25	頁
2、收入支出表.....	第	26	頁
3、現金流量表.....	第	27	頁
丁、參考表			
壹、決算與會計收支對照表.....	第	28	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 26,173,000 元，決算數 28,634,736 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 72 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 44 人。

110 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 70 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 33 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 25,392,189 元，較本年度法定預算數 23,239,000 元，增加 2,153,189 元，計增加 9.27%。

(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 3,242,547 元，較本年度法定預算數 2,934,000 元，增加 308,547 元，計增加 10.52%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助、三節慰問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 29,427,757 元，較法定預算數 26,142,000 元，增加 3,285,757 元，計增加 12.57%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 1,000 元，較法定預算數 0 元，增加 1,000 元。主要係因：場地設施使用費，依實際狀況繳庫。
2. 利息收入：決算數 556 元，較法定預算數 1,000 元，減少 444 元，計減少 44.40%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
3. 公庫撥款收入：決算數 26,819,064 元，較法定預算數 26,096,000 元，增加 723,064 元，計增加 2.77%。
4. 政府其他撥入收入：決算數 2,567,808 元，較法定預算數 0 元，增加 2,567,808 元。主要係因：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 39,329 元，較法定預算數 45,000 元，減少 5,671 元，計減少 12.60%。主要係因：學生招收人數減少所致，依實際狀況繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 28,634,736 元，較法定預算數 26,173,000 元，增加 2,461,736

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 110 年度

元，計增加 9.41%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 25,392,189 元，較法定預算數 23,239,000 元，增加 2,153,189 元，計增加 9.27%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 3,242,547 元，較法定預算數 2,934,000 元，增加 308,547 元，計增加 10.52%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助、三節慰問金等超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 31,000 元，本年度決算賸餘數 793,021 元，賸餘原因：用人費用賸餘，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 53,528 元。
 - (二)投資活動之淨現金流入 690,383 元。
 - (三)籌資活動之淨現金流出 95,000 元。
 - (四)本年度現金及約當現金之淨增 648,911 元。
- 期初現金及約當現金 6,843,663 元。
- 期末現金及約當現金 7,492,574 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	7,492,574	6,843,663	9.48
預付費用	39,720	0	-
土地改良物	572,420	841,691	-31.99
房屋建築及設備	7,503,547	7,617,759	-1.50
機械及設備	1,616,175	1,476,236	9.48
交通及運輸設備	119,513	97,399	22.70
雜項設備	1,766,982	1,252,279	41.10
暫付及待結轉 帳項	29,579	719,962	-95.89
代管資產	4,592,090	4,731,008	-2.94
資產合計	23,732,600	23,579,997	0.65

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 預付費用：主要增加係 9-12 月補助兼任及代課教師鐘點費差額經費不足採預付方式辦理所致。
2. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
3. 交通及運輸設備：主要增加係購置綜合擴大機、麥克風等。
4. 雜項設備：主要增加係增設遊戲器材、購置電鋼琴、折合式合唱台等。
5. 暫付及待結轉帳項：主要減少係北棟校舍拆除重建工程委託規劃設計服務費用預付轉正。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 110 年度

(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	4,090,395	5,235,106	-21.87
應付費用	924,398	479,460	92.80
存入保證金	130,000	225,000	-42.22
應付代管資產	4,592,090	4,731,008	-2.94
負債合計	9,736,883	10,670,574	-8.75

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係偏遠地區學校及非山非市學校設施設備計畫等補助款執行完畢所致。
2. 應付費用：主要增加係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費等經費賸餘款轉列應付費用所致。
3. 存入保證金：主要減少係退還北棟教室防水隔熱工程等保固保證金。

(三)淨資產為累積餘額 13,995,717 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 3,312,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理國小合理教師員額編制計畫等計 3,002,000 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、子女教育補助、三節慰問金等 310,000 元，因未及於 110 年度編列預算，經臺南市政府 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—臺南市七股區三股國民小學
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	26,142,000	100.00	29,427,757	100.00	3,285,757	12.57	28,785,842	100.00
43 勞務收入			1,000	0.00	1,000	0.00		
431服務收入			1,000	0.00	1,000	0.00		
45 財產收入	1,000	0.00	556	0.00	-444	-44.40	18,522	0.06
451財產處分收入							17,644	0.06
454利息收入	1,000	0.00	556	0.00	-444	-44.40	878	0.00
46 政府撥入收入	26,096,000	99.82	29,386,872	99.86	3,290,872	12.61	28,732,768	99.82
462公庫撥款收入	26,096,000	99.82	26,819,064	91.14	723,064	2.77	26,568,620	92.30
46Y政府其他撥入收入			2,567,808	8.73	2,567,808	0.00	2,164,148	7.52
4S 教學收入	45,000	0.17	39,329	0.13	-5,671	-12.60	34,552	0.12
4S1學雜費收入	45,000	0.17	39,329	0.13	-5,671	-12.60	34,552	0.12
5 基金用途	26,173,000	100.00	28,634,736	100.00	2,461,736	9.41	28,428,391	100.00
53 國民教育計畫	23,239,000	88.79	25,392,189	88.68	2,153,189	9.27	24,652,239	86.72
532國民小學教育	23,239,000	88.79	25,392,189	88.68	2,153,189	9.27	24,652,239	86.72
5L 一般行政管理計畫	2,934,000	11.21	3,242,547	11.32	308,547	10.52	3,715,352	13.07
5L1行政管理及推展	2,934,000	11.21	3,242,547	11.32	308,547	10.52	3,715,352	13.07
5M 建築及設備計畫						0.00	60,800	0.21
5M4其他設備							60,800	0.21
本期賸餘 (短絀-)	-31,000		793,021		824,021	-2,658.13	357,451	
期初基金餘額	1,146,608		1,624,059		477,451	41.64	1,266,608	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,115,608		2,417,080		1,301,472	116.66	1,624,059	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金－臺南市七股區三股國民小學

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	26,142,000	29,427,757	3,285,757	12.57	
43 勞務收入		1,000	1,000	0.00	
431服務收入		1,000	1,000	0.00	場地設施使用費，依實際狀況繳庫。
45 財產收入	1,000	556	-444	-44.40	
454利息收入	1,000	556	-444	-44.40	專戶利息收入較預期數少，依實際狀況繳庫。
46 政府撥入收入	26,096,000	29,386,872	3,290,872	12.61	
462公庫撥款收入	26,096,000	26,819,064	723,064	2.77	
46Y政府其他撥入收入		2,567,808	2,567,808	0.00	係超支併決算之政府其他撥入收入。
4S 教學收入	45,000	39,329	-5,671	-12.60	
4S1學雜費收入	45,000	39,329	-5,671	-12.60	幼兒園學生招收人數減少所致，依實際狀況繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區三股國民小學
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	26,173,000	28,634,736	2,461,736	9.41	
53 國民教育計畫	23,239,000	25,392,189	2,153,189	9.27	
532 國民小學教育	23,239,000	25,392,189	2,153,189	9.27	
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		
53210304 國小合理教師員額編制		667,553	667,553		
1 用人費用		667,553	667,553		
11 正式員額薪資		501,246	501,246		
113 職員薪金		501,246	501,246		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		43,847	43,847		
161 職員退休及離職金		43,847	43,847		
18 福利費		63,149	63,149		
181 分擔員工保險費		63,149	63,149		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		740,975	740,975		
1 用人費用		740,975	740,975		
11 正式員額薪資		569,897	569,897		
113 職員薪金		569,897	569,897		
15 獎金		66,765	66,765		
152 年終獎金		66,765	66,765		
16 退休及卹償金		51,405	51,405		
161 職員退休及離職金		51,405	51,405		
18 福利費		52,908	52,908		
181 分擔員工保險費		52,908	52,908		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		42,300	42,300		
1 用人費用		42,300	42,300		
12 聘僱及兼職人員薪資		42,300	42,300		
124 兼職人員酬金		42,300	42,300		
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		

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區三股國民小學

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		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		1,180,673	1,180,673		
1 用人費用		1,180,673	1,180,673		
11 正式員額薪資		911,929	911,929		
113 職員薪金		911,929	911,929		
13 超時工作報酬		8,000	8,000		
131 加班費		8,000	8,000		
15 獎金		60,405	60,405		
152 年終獎金		60,405	60,405		
16 退休及卹償金		67,827	67,827		
161 職員退休及離職金		67,827	67,827		
18 福利費		132,512	132,512		
181 分擔員工保險費		131,712	131,712		
183 傷病醫藥費		800	800		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		42,388	42,388		
1 用人費用		42,388	42,388		
11 正式員額薪資		42,388	42,388		
113 職員薪金		42,388	42,388		
53210503 特教學生助理人員(學前)		129,533	129,533		
2 服務費用		129,533	129,533		
27 一般服務費		129,533	129,533		
27D 計時與計件人員酬金		129,533	129,533		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129,533元，內容：特教學生助理人員1名。
53220000 各校經常門分支計畫	23,239,000	22,416,682	-822,318	-3.54	
1 用人費用	20,798,000	20,441,554	-356,446	-1.71	
11 正式員額薪資	14,434,000	13,542,190	-891,810	-6.18	
113 職員薪金	14,434,000	13,542,190	-891,810	-6.18	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	387,394	285,394	279.80	
124 兼職人員酬金	102,000	387,394	285,394	279.80	
13 超時工作報酬	277,000	287,808	10,808	3.90	
131 加班費	277,000	287,808	10,808	3.90	
15 獎金	3,174,000	3,361,937	187,937	5.92	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區三股國民小學

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	%	
151 考績獎金	1,431,000	1,608,058	177,058	12.37	
152 年終獎金	1,743,000	1,753,879	10,879	0.62	
16 退休及卹償金	1,402,000	1,313,981	-88,019	-6.28	
161 職員退休及離職金	1,402,000	1,313,981	-88,019	-6.28	
18 福利費	1,409,000	1,548,244	139,244	9.88	
181 分擔員工保險費	1,195,000	1,350,944	155,944	13.05	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	214,000	191,300	-22,700	-10.61	
2 服務費用	1,295,000	1,020,411	-274,589	-21.20	
21 水電費	160,000	44,500	-115,500	-72.19	
212 工作場所電費	130,000	29,320	-100,680	-77.45	
214 工作場所水費	30,000	15,000	-15,000	-50.00	
216 氣體費		180	180		
22 郵電費	37,000	49,630	12,630	34.14	
221 郵費	5,000	10,207	5,207	104.14	
222 電話費	22,000	35,223	13,223	60.10	
224 數據通信費	10,000	4,200	-5,800	-58.00	
23 旅運費	176,000	153,354	-22,646	-12.87	
231 國內旅費	38,000	15,354	-22,646	-59.59	
235 貨物運費	138,000	138,000			
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	36,771	31,771	635.42	
241 印刷及裝訂費	5,000	36,771	31,771	635.42	
25 修理保養及保固費	239,000	67,195	-171,805	-71.88	
252 一般房屋修護費	148,000	26,460	-121,540	-82.12	
254 其他建築修護費	6,000		-6,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	40,000	21,860	-18,140	-45.35	
256 交通及運輸設備修護費	4,000		-4,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	41,000	18,875	-22,125	-53.96	
27 一般服務費	624,000	609,961	-14,039	-2.25	
277 代理(辦)費	27,000	23,711	-3,289	-12.18	
279 外包費	403,000	529,490	126,490	31.39	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517,490元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、校園水塔清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區三股國民小學

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	%	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	41,560	-138,440	-76.91	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41,560元，內容：臨時僱工。
27F 體育活動費	14,000	15,200	1,200	8.57	
28 專業服務費	6,000	11,000	5,000	83.33	
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	8,000	2,000	33.33	
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	127,000	104,885	-22,115	-17.41	
31 使用材料費	2,000	2,000			
312 燃料	2,000	2,000			
32 用品消耗	125,000	102,885	-22,115	-17.69	
321 辦公(事務)用品	89,000	82,108	-6,892	-7.74	
322 報章雜誌	7,000	2,700	-4,300	-61.43	
323 農業與園藝用品及環境美化費	5,000	12,092	7,092	141.84	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	6,000	5,985	-15	-0.25	
32Y 其他用品消耗	18,000		-18,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,018,000	844,686	-173,314	-17.02	
41 地租及水租	985,000	844,686	-140,314	-14.25	
411 一般土地租金	985,000	844,686	-140,314	-14.25	
44 交通及運輸設備租金	13,000		-13,000	-100.00	
442 車租	13,000		-13,000	-100.00	
45 雜項設備租金	20,000		-20,000	-100.00	
451 雜項設備租金	20,000		-20,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)		4,146	4,146		
66 規費		4,146	4,146		
661 行政規費與強制費		4,146	4,146		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221502 特教學生助理人員		73,788	73,788		
2 服務費用		73,788	73,788		

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區三股國民小學

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	%	
27 一般服務費		73,788	73,788		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73,788元，內容：特教學生助理人員1名。
27D 計時與計件人員酬金		73,788	73,788		
53221601 推展傳統藝術教育		15,000	15,000		
2 服務費用		14,800	14,800		
28 專業服務費		14,800	14,800		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		14,800	14,800		
3 材料及用品費		200	200		
32 用品消耗		200	200		
321 辦公（事務）用品		200	200		
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		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。
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	2,934,000	3,242,547	308,547	10.52	
5L1 行政管理及推展	2,934,000	3,242,547	308,547	10.52	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,934,000	2,933,664	-336	-0.01	
1 用人費用	2,928,000	2,927,664	-336	-0.01	
16 退休及卹償金	2,928,000	2,927,664	-336	-0.01	
161 職員退休及離職金	2,928,000	2,927,664	-336	-0.01	
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			5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		308,883	308,883		
1 用人費用		308,883	308,883		
18 福利費		308,883	308,883		
181 分擔員工保險費		6,383	6,383		
18Y 其他福利費		302,500	302,500		

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	21,017,255	9,731,891	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,225,000	2,383,309	
房屋及建築	11,714,648	4,096,889	
機械及設備	2,967,743	1,491,507	
交通及運輸設備	201,070	103,671	
雜項設備	2,908,794	1,656,515	
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：空氣品質淨化區。
2.房屋及建築：增加：視聽線路設置工程.圖書館整修工程.西棟屋頂防水隔熱工程。
3.機械及設備：增加：購置個人電腦.購置筆記型電腦.購置木工車床.購置字幕加入機.購置冷氣機.撥入縮時攝影機組.撥入無線網路基地台.撥入個人電腦；減少：單眼相機財產類別更正。
4.交通及運輸設備：增加：購置綜合擴大機.購置麥克風。
5.雜項設備：增加：購置圖書.增設遊戲器材1座.購置偵煙器.購置電鋼琴.購置折合式合唱台。

臺南市七股區三股國民小學

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		
4,015,457		60,800	3,661,384	11,578,637
100,000			369,271	572,420
2,116,008			2,230,220	7,503,547
695,272		60,800	494,533	1,616,175
52,300			30,186	119,513
1,051,877			537,174	1,766,982

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：

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－臺南市七股區三股國民小學
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—臺南市七股區三股國民小學
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14人，公務人員4人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因係增加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，增置契約教保員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。
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：特教學生助理人員2名、臨時僱工；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運、校園水塔清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區三股國民小學
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	14,434,000		277,000		3,174,000	1,402,000		1,409,000		20,696,000	102,000	20,798,000
正式人員	14,434,000		277,000		3,174,000	1,402,000		1,409,000		20,696,000		20,696,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						2,928,000				2,928,000		2,928,000
正式人員												
其他人員						2,928,000				2,928,000		2,928,000
合 計	14,434,000		277,000		3,174,000	4,330,000		1,409,000		23,624,000	102,000	23,726,000

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244,881元；279外包費：預算數378,000元(不含機械保全25,000元)，決算數519,890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1,431,000元，決算數1,608,058元，內容：教職員考績獎金決算人數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：1,743,000元，決算數1,940,360元，內容：教職員年終獎金決算人數23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－臺南市七股區三股國民小學
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
15,648,547		295,808		3,548,418	1,477,060		1,796,813		22,766,646	429,694	23,196,340
15,648,547		295,808		3,548,266	1,450,460		1,740,235		22,683,316		22,683,316
				152	26,600		56,578		83,330	429,694	513,024
					2,927,664		308,883		3,236,547		3,236,547
							308,883		308,883		308,883
					2,927,664				2,927,664		2,927,664
15,648,547		295,808		3,548,418	4,404,724		2,105,696		26,003,193	429,694	26,432,887

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區三股國民小學

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—臺南市七股區三股國民小學

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			26,173,000		28,634,736			2,461,736	9.41	係為統籌支撥經費。
國民教育計畫			23,239,000		25,392,189			2,153,189	9.27	
一般行政管理計畫			2,934,000		3,242,547			308,547	10.52	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區三股國民小學

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	23,726,000	26,432,887	2,706,887	11.41
11 正式員額薪資	14,434,000	15,648,547	1,214,547	8.41
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	429,694	327,694	321.27
13 超時工作報酬	277,000	295,808	18,808	6.79
15 獎金	3,174,000	3,548,418	374,418	11.80
16 退休及卹償金	4,330,000	4,404,724	74,724	1.73
18 福利費	1,409,000	2,105,696	696,696	49.45
2 服務費用	1,295,000	1,240,932	-54,068	-4.18
21 水電費	160,000	44,500	-115,500	-72.19
22 郵電費	37,000	49,630	12,630	34.14
23 旅運費	176,000	153,354	-22,646	-12.87
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	36,771	31,771	635.42
25 修理保養及保固費	239,000	67,195	-171,805	-71.88
27 一般服務費	624,000	815,682	191,682	30.72
28 專業服務費	6,000	25,800	19,800	330.00
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	127,000	105,085	-21,915	-17.26
31 使用材料費	2,000	2,000	0	0.00
32 用品消耗	125,000	103,085	-21,915	-17.53
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,018,000	844,686	-173,314	-17.02
41 地租及水租	985,000	844,686	-140,314	-14.25
44 交通及運輸設備租金	13,000	0	-13,000	-100.00
45 雜項設備租金	20,000	0	-20,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	4,146	4,146	0.00
66 規費	0	4,146	4,146	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	7,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
合 計	26,173,000	28,634,736	2,461,736	9.41

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	1,165,000	1,107,367	-57,633	-4.95	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	244,881	64,881	36.05	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		17,800	17,800		
411 一般土地租金	985,000	844,686	-140,314	-14.25	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區三股國民小學

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	23,732,600	100.00	23,579,997	100.00	152,603	0.65	負 債	9,736,883	41.03	10,670,574	45.25	-933,691	-8.75
流動資產	7,532,294	31.74	6,843,663	29.02	688,631	10.06	流動負債	5,014,793	21.13	5,714,566	24.23	-699,773	-12.25
現金	7,492,574	31.57	6,843,663	29.02	648,911	9.48	應付款項	5,014,793	21.13	5,714,566	24.23	-699,773	-12.25
銀行存款	7,492,574	31.57	6,843,663	29.02	648,911	9.48	應付代收款	4,090,395	17.24	5,235,106	22.20	-1,144,711	-21.87
銀行存款-市庫存款	3,301,758	13.91	2,103,519	8.92	1,198,239	56.96	應付代收款	4,090,395	17.24	5,235,106	22.20	-1,144,711	-21.87
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,936,568	12.37	3,501,413	14.85	-564,845	-16.13	應付費用	924,398	3.90	479,460	2.03	444,938	92.80
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	80,880	0.34	80,864	0.34	16	0.02	應付費用	924,398	3.90	479,460	2.03	444,938	92.80
銀行存款-保管款-午餐專戶	409,944	1.73	286,379	1.21	123,565	43.15	其他負債	4,722,090	19.90	4,956,008	21.02	-233,918	-4.72
銀行存款-保管款-其他	633,424	2.67	646,488	2.74	-13,064	-2.02	什項負債	4,722,090	19.90	4,956,008	21.02	-233,918	-4.72
銀行存款-保管款-保管款專戶	130,000	0.55	225,000	0.95	-95,000	-42.22	存入保證金	130,000	0.55	225,000	0.95	-95,000	-42.22
預付款項	39,720	0.17	0	0.00	39,720	0.00	存入保證金	130,000	0.55	225,000	0.95	-95,000	-42.22
預付費用	39,720	0.17	0	0.00	39,720	0.00	應付代管資產	4,592,090	19.35	4,731,008	20.06	-138,918	-2.94
固定資產	11,578,637	48.79	11,285,364	47.86	293,273	2.60	應付代管資產	4,592,090	19.35	4,731,008	20.06	-138,918	-2.94
土地改良物	572,420	2.41	841,691	3.57	-269,271	-31.99	淨資產	13,995,717	58.97	12,909,423	54.75	1,086,294	8.41
土地改良物	3,325,000	14.01	3,225,000	13.68	100,000	3.10	淨資產	13,995,717	58.97	12,909,423	54.75	1,086,294	8.41
累計折舊-土地改良物	-2,752,580	-11.60	-2,383,309	-10.11	-369,271	15.49	淨資產	13,995,717	58.97	12,909,423	54.75	1,086,294	8.41
房屋建築及設備	7,503,547	31.62	7,617,759	32.31	-114,212	-1.50	累積餘額	13,995,717	58.97	12,909,423	54.75	1,086,294	8.41
房屋建築及設備	13,830,656	58.28	11,714,648	49.68	2,116,008	18.06							
累計折舊-房屋建築及設備	-6,327,109	-26.66	-4,096,889	-17.37	-2,230,220	54.44							
機械及設備	1,616,175	6.81	1,476,236	6.26	139,939	9.48							
機械及設備	3,602,215	15.18	2,967,743	12.59	634,472	21.38							
累計折舊-機械及設備	-1,986,040	-8.37	-1,491,507	-6.33	-494,533	33.16							
合計：	23,732,600	100.00	23,579,997	100.00	152,603	0.65	合計：	23,732,600	100.00	23,579,997	100.00	152,603	0.65
信託代理與保證資產	2,713,200				信託代理與保證負債		2,713,200						
保證品	2,713,200				應付保證品		2,713,200						

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—臺南市七股區三股國民小學
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	119,513	0.50	97,399	0.41	22,114	22.70							
交通及運輸設備	253,370	1.07	201,070	0.85	52,300	26.01							
累計折舊-交通及運輸設備	-133,857	-0.56	-103,671	-0.44	-30,186	29.12							
雜項設備	1,766,982	7.45	1,252,279	5.31	514,703	41.10							
雜項設備	3,960,671	16.69	2,908,794	12.34	1,051,877	36.16							
累計折舊-雜項設備	-2,193,689	-9.24	-1,656,515	-7.03	-537,174	32.43							
其他資產	4,621,669	19.47	5,450,970	23.12	-829,301	-15.21							
什項資產	4,621,669	19.47	5,450,970	23.12	-829,301	-15.21							
暫付及待結轉帳項	29,579	0.12	719,962	3.05	-690,383	-95.89							
代管資產	4,592,090	19.35	4,731,008	20.06	-138,918	-2.94							
代管資產-土地改良物	19,945	0.08	19,945	0.08	0	0.00							
代管資產-房屋及設備	4,527,143	19.08	4,664,675	19.78	-137,532	-2.95							
代管資產-機械及設備	18,485	0.08	19,871	0.08	-1,386	-6.97							
代管資產-交通及運輸設備	1,843	0.01	1,843	0.01	0	0.00							
代管資產-什項設備	24,674	0.10	24,674	0.10	0	0.00							
合計：	23,732,600	100.00	23,579,997	100.00	152,603	0.65	合計：	23,732,600	100.00	23,579,997	100.00	152,603	0.65
信託代理與保證資產	2,713,200				信託代理與保證負債		2,713,200						
保證品	2,713,200				應付保證品		2,713,200						

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—臺南市七股區三股國民小學

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	33,443,214	100.00			33,443,214	
勞務收入	1,000	0.00			1,000	
服務收入	1,000	0.00			1,000	
財產收益	4,016,013	12.01			4,016,013	
財產孳息收入	556	0.00			556	
財產交易利益	3,597,328	10.76			3,597,328	
其他財產收入	418,129	1.25			418,129	
政府撥入收入	29,386,872	87.87			29,386,872	
公庫撥款收入	26,819,064	80.19			26,819,064	
政府其他撥入收入	2,567,808	7.68			2,567,808	
教學收入	39,329	0.12			39,329	
學雜費收入	39,329	0.12			39,329	
支出	32,356,920	96.75			32,356,920	
人事支出	26,432,887	79.04			26,432,887	
人事支出	26,432,887	79.04			26,432,887	
業務支出	2,201,849	6.58			2,201,849	
業務支出	2,201,849	6.58			2,201,849	
折舊、折耗及攤銷	3,662,387	10.95			3,662,387	
固定資產折舊	3,662,387	10.95			3,662,387	
其他支出	59,797	0.18			59,797	
其他支出	59,797	0.18			59,797	
本期賸餘（短絀）	1,086,294	3.25			1,086,294	
期初淨資產	12,909,423	38.60			12,909,423	
解繳公庫						
期末淨資產	13,995,717	41.85			13,995,717	

註：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。

平復
110年
10月

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區三股國民小學

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)	1,086,294
8002 調整非現金項目	-1,032,766
81 業務活動之淨現金流入(流出)	53,528
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	1,023,852
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-333,469
83 投資活動之淨現金流入(流出)	690,383
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	130,038
8404 減少短期債務及其他負債	-225,038
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-95,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	648,911
87 期初現金及約當現金	6,843,663
88 期末現金及約當現金	7,492,574

備註：

1.不影響現金之其他活動：減少代管資產+138,918元；減少應付代管資產-138,918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—臺南市七股區三股國民小學

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	29,427,757	4,015,457	33,443,214	收入
勞務收入	1,000		1,000	勞務收入
財產收入	556	4,015,457	4,016,013	財產收益
政府撥入收入	29,386,872		29,386,872	政府撥入收入
教學收入	39,329		39,329	教學收入
基金用途	28,634,736	3,722,184	32,356,920	支出
用人費用	26,432,887		26,432,887	人事支出
服務費用	1,240,932	960,917	2,201,849	業務支出
材料及用品費	105,085	-105,085		
租金、償債、利息及相關手續費	844,686	-844,686		
稅捐及規費(強制費)	4,146	-4,146		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		59,797	59,797	其他支出
		3,662,387	3,662,387	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	793,021	293,273	1,086,294	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,624,059	11,285,364	12,909,423	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,417,080	11,578,637	13,995,717	期末淨資產

註：

主辦會計人員：洪千惠



基金主持人：許志彰

