學校機關代號：00583

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）

臺南市七股區竹橋國民小學編

臺南市地方教育發展基金110年度附屬單位決算

目　　次

甲、總說明…… 第 1-3 頁

乙、決算報表

壹、主要表

基金來源、用途及餘絀表…… 第 4 頁

貳、附屬表

1、基金來源明細表…… 第 5 頁

2、基金用途明細表…… 第 6-10 頁

3、資本資產明細表…… 第 11-12 頁

4、長期負債明細表…… 第 13-14 頁

5、固定資產建設改良擴充明細表…… 第 15 頁

6、員工人數彙計表…… 第 16 頁

7、用人費用彙計表…… 第 17-18 頁

8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 第 19 頁

9、主要業務計畫執行績效摘要表…… 第 20 頁

10、各項費用彙計表…… 第 21 頁

11、管制性項目及統計所需項目比較表…… 第 22 頁

丙、會計報表

壹、主要表

1、平衡表…… 第 23-24 頁

2、收入支出表…… 第 25 頁

3、現金流量表…… 第 26 頁

丁、參考表

壹、決算與會計收支對照表…… 第 27 頁

臺南市地方教育發展基金

總　　說　　明

中華民國110年度

一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理國民教育業務計畫、一般行政管理業務計畫、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數23,944,000元，決算數25,867,315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57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59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22,408,769元，較本年度法定預算數20,723,000元，增加1,685,769元，計增加8.13%。

(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3,368,546元，較本年度法定預算數3,131,000元，增加237,546元，計增加7.59%。

(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90,000元，本年度法定預算數90,000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26,714,057元，較法定預算數23,818,000元，增加2,896,057元，計增加12.16%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數7,265元，較法定預算數0元，增加7,265元。主要係因：變賣廢舊物資收入依實際收入繳庫。
2. 利息收入：決算數686元，較法定預算數2,000元，減少1,314元，計減少65.70%。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24,118,144元，較法定預算數23,791,000元，增加327,144元，計增加1.38%。
4. 政府其他撥入收入：決算數2,296,308元，較法定預算數0元，增加2,296,308元。主要係因：超收教育局之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21,520元，較法定預算數25,000元，減少3,480元，計減少

臺南市地方教育發展基金
總　　說　　明
中華民國110年度

13.92%。主要係因：附設幼兒園雜費收入減少所致，依實際數繳庫。

6.雜項收入：決算數270,134元，較法定預算數0元，增加270,134元。主要係因：台灣銀行勞退金專戶賸餘款繳回。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數25,867,315元，較法定預算數23,944,000元，增加1,923,315元，計增加8.03%，其增減情形分析如下：

1.國民教育計畫：決算數22,408,769元，較法定預算數20,723,000元，增加1,685,769元，計增加8.13%。

2.一般行政管理計畫：決算數3,368,546元，較法定預算數3,131,000元，增加237,546元，計增加7.59%。

3.建築及設備計畫：決算數90,000元，法定預算數90,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀126,000元，本年度決算賸餘數846,742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1,097,645元。

(二)投資活動之淨現金流出192,753元。

(三)籌資活動之淨現金流入867,456元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增1,772,348元。

期初現金及約當現金7,337,137元。

期末現金及約當現金9,109,485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	9,109,485	7,337,137	24.16
預付費用	29,940	0	-
房屋建築及設備	41,121,774	41,978,970	-2.04
機械及設備	1,091,288	1,096,239	-0.45
交通及運輸設備	239,816	218,058	9.98
雜項設備	854,400	1,103,656	-22.58
暫付及待結轉帳項	115,253	12,500	822.02
代管資產	69,846,003	69,854,780	-0.01
資產合計	122,407,959	121,601,340	0.66

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賸餘並撙節開支致市庫存款增加及太陽光電設施標租案、自然科學領域教學設備計畫等履約保證金較上年度增加致保管款專戶增加所致。

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經費不足採預付方式辦理所致。

3.雜項設備：主要減少係提列折舊所致。

4.暫付及待結轉帳項: 主要增加係暫付精進教學子計畫等費用。

(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	5,000,744	5,102,629	-2.00
應付費用	888,981	596,253	49.09
存入保證金	1,037,920	170,464	508.88
應付代管資產	69,846,003	69,854,780	-0.01
負債合計	76,773,648	75,724,126	1.39

上表金額變動達10%以上之說明：

1.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。

2.存入保證金：主要增加係太陽光電設施標租案及自然科學領域教學設備計畫等履約保證金。

(三)淨資產為累積餘額45,634,311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2,877,000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)等計畫等計2,636,000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241,000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－臺南市七股區竹橋國民小學

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	23,818,000	100.00	26,714,057	100.00	2,896,057	12.16	26,543,566	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	800	0.00
415違規罰款收入							800	0.00
43 勞務收入						0.00	6,000	0.02
431服務收入							6,000	0.02
45 財產收入	2,000	0.01	7,951	0.03	5,951	297.55	11,680	0.04
451財產處分收入			7,265	0.03	7,265	0.00	10,666	0.04
454利息收入	2,000	0.01	686	0.00	-1,314	-65.70	1,014	0.00
46 政府撥入收入	23,791,000	99.89	26,414,452	98.88	2,623,452	11.03	26,501,425	99.84
462公庫撥款收入	23,791,000	99.89	24,118,144	90.28	327,144	1.38	24,329,519	91.66
46Y政府其他撥入收入			2,296,308	8.60	2,296,308	0.00	2,171,906	8.18
4S 教學收入	25,000	0.10	21,520	0.08	-3,480	-13.92	23,661	0.09
4S1學雜費收入	25,000	0.10	21,520	0.08	-3,480	-13.92	23,661	0.09
4Y 其他收入			270,134	1.01	270,134	0.00		
4YY雜項收入			270,134	1.01	270,134	0.00		
5 基金用途	23,944,000	100.00	25,867,315	100.00	1,923,315	8.03	26,310,906	100.00
53 國民教育計畫	20,723,000	86.55	22,408,769	86.63	1,685,769	8.13	22,099,913	84.00
5L 一般行政管理計畫	3,131,000	13.08	3,368,546	13.02	237,546	7.59	4,210,993	16.00
5M 建築及設備計畫	90,000	0.38	90,000	0.35		0.00		
購建固定資產	90,000	0.38	90,000	0.35				
本期賸餘 (短絀-)	-126,000		846,742		972,742	-772.02	232,660	
期初基金餘額	1,223,000		1,480,291		257,291	21.04	1,247,631	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,097,000		2,327,033		1,230,033	112.13	1,480,291	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區竹橋國民小學

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	23,818,000	26,714,057	2,896,057	12.16	
45 財產收入	2,000	7,951	5,951	297.55	
451財產處分收入		7,265	7,265	0.00	變賣廢舊物資收入依實際收入繳庫。
454利息收入	2,000	686	-1,314	-65.70	各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	23,791,000	26,414,452	2,623,452	11.03	
462公庫撥款收入	23,791,000	24,118,144	327,144	1.38	
46Y政府其他撥入收入		2,296,308	2,296,308	0.00	超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款所致。
4S 教學收入	25,000	21,520	-3,480	-13.92	
4S1學雜費收入	25,000	21,520	-3,480	-13.92	係幼兒園人數減少，雜費收入減少所致，依實際數繳庫。
4Y 其他收入		270,134	270,134	0.00	
4YY雜項收入		270,134	270,134	0.00	係台灣銀行勞退基金專戶賸餘款繳回。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區竹橋國民小學

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	23,944,000	25,867,315	1,923,315	8.03	
53 國民教育計畫	20,723,000	22,408,769	1,685,769	8.13	
532 國民小學教育	20,723,000	22,408,769	1,685,769	8.13	
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		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,669	24,669		
1 用人費用		24,669	24,669		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,669	24,669		
124 兼職人員酬金		24,669	24,669		
53210304 國小合理教師員額編制		552,677	552,677		
1 用人費用		552,677	552,677		
11 正式員額薪資		436,915	436,915		
113 職員薪金		436,915	436,915		
15 獎金		22,608	22,608		
152 年終獎金		22,608	22,608		
16 退休及卹償金		29,306	29,306		
161 職員退休及離職金		29,306	29,306		
18 福利費		63,848	63,848		
181 分擔員工保險費		63,848	63,848		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		755,741	755,741		
1 用人費用		755,741	755,741		
11 正式員額薪資		579,740	579,740		
113 職員薪金		579,740	579,740		
15 獎金		70,165	70,165		
152 年終獎金		70,165	70,165		
16 退休及卹償金		53,320	53,320		
161 職員退休及離職金		53,320	53,320		
18 福利費		52,516	52,516		
181 分擔員工保險費		52,516	52,516		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		36,600	36,600		
1 用人費用		36,600	36,600		
12 聘僱及兼職人員薪資		36,600	36,600		

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區竹橋國民小學

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		36,600	36,600		
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		1,124,922	1,124,922		
1 用人費用		1,124,922	1,124,922		
11 正式員額薪資		1,048,646	1,048,646		
113 職員薪金		1,048,646	1,048,646		
16 退休及卹償金		26,692	26,692		
161 職員退休及離職金		26,692	26,692		
18 福利費		49,584	49,584		
181 分擔員工保險費		48,784	48,784		
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)		48,000	48,000		
1 用人費用		48,000	48,000		
11 正式員額薪資		48,000	48,000		
113 職員薪金		48,000	48,000		
53220000 各校經常門分支計畫	20,723,000	19,782,863	-940,137	-4.54	
1 用人費用	19,468,000	18,681,163	-786,837	-4.04	
11 正式員額薪資	13,259,000	12,271,970	-987,030	-7.44	
113 職員薪金	12,876,000	12,080,600	-795,400	-6.18	
114 工員工資	383,000	191,370	-191,630	-50.03	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	317,751	215,751	211.52	
122 約僱職員薪金		6,275	6,275		
124 兼職人員酬金	102,000	311,476	209,476	205.37	
13 超時工作報酬	236,000	224,872	-11,128	-4.72	
131 加班費	236,000	224,872	-11,128	-4.72	
15 獎金	3,301,000	3,249,476	-51,524	-1.56	
151 考績獎金	1,644,000	1,691,150	47,150	2.87	
152 年終獎金	1,657,000	1,558,326	-98,674	-5.95	
16 退休及卹償金	1,266,000	1,193,048	-72,952	-5.76	
161 職員退休及離職金	1,243,000	1,181,564	-61,436	-4.94	

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區竹橋國民小學

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	%	
162 工員退休及離職金	23,000	11,484	-11,516	-50.07	
18 福利費	1,304,000	1,424,046	120,046	9.21	
181 分擔員工保險費	1,111,000	1,237,046	126,046	11.35	
183 傷病醫藥費		13,000	13,000		
18Y 其他福利費	193,000	174,000	-19,000	-9.84	
2 服務費用	1,120,000	996,930	-123,070	-10.99	
21 水電費	140,000	119,357	-20,643	-14.75	
212 工作場所電費	110,000	105,572	-4,428	-4.03	
214 工作場所水費	30,000	13,785	-16,215	-54.05	
22 郵電費	58,000	24,011	-33,989	-58.60	
221 郵費	10,000	7,954	-2,046	-20.46	
222 電話費	40,000	11,857	-28,143	-70.36	
224 數據通信費	8,000	4,200	-3,800	-47.50	
23 旅運費	176,000	162,672	-13,328	-7.57	
231 國內旅費	38,000	24,672	-13,328	-35.07	
235 貨物運費	138,000	138,000			
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	2,890	-2,110	-42.20	
241 印刷及裝訂費	5,000	2,890	-2,110	-42.20	
25 修理保養及保固費	244,000	206,089	-37,911	-15.54	
252 一般房屋修護費	25,000	16,642	-8,358	-33.43	
254 其他建築修護費	30,000	25,500	-4,500	-15.00	
255 機械及設備修護費	120,000	43,758	-76,242	-63.54	
257 雜項設備修護費	69,000	120,189	51,189	74.19	
27 一般服務費	443,000	426,911	-16,089	-3.63	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		140	140		
277 代理(辦)費	27,000	24,011	-2,989	-11.07	
279 外包費	403,000	390,000	-13,000	-3.23	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數378,000元(不含機械保全25,000元)，決算數378,000元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27F 體育活動費	13,000	12,760	-240	-1.85	
28 專業服務費	6,000	7,000	1,000	16.67	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,000	2,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	5,000	-1,000	-16.67	

臺南市地方教育發展基金一臺南市七股區竹橋國民小學

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	%	
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	98,000	67,770	-30,230	-30.85	
31 使用材料費	2,000	450	-1,550	-77.50	
312 燃料	2,000	450	-1,550	-77.50	
32 用品消耗	96,000	67,320	-28,680	-29.88	
321 辦公（事務）用品	67,000	55,591	-11,409	-17.03	
322 報章雜誌	1,000		-1,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000	9,019	-981	-9.81	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	4,000	2,710	-1,290	-32.25	
32Y 其他用品消耗	14,000		-14,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	36,000			
45 雜項設備租金	36,000	36,000			
451 雜項設備租金	36,000	36,000			
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			
53221902 校園安全及維護人力服務經費		2,400	2,400		
2 服務費用		2,400	2,400		
27 一般服務費		2,400	2,400		
279 外包費		2,400	2,400		服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數0元，決算數2,400元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
5L 一般行政管理計畫	3,131,000	3,368,546	237,546	7.59	
5L1 行政管理及推展	3,131,000	3,368,546	237,546	7.59	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,131,000	3,205,885	74,885	2.39	
1 用人費用	3,125,000	3,197,885	72,885	2.33	
16 退休及卹償金	3,125,000	3,197,885	72,885	2.33	
161 職員退休及離職金	3,125,000	3,183,179	58,179	1.86	
162 工員退休及離職金		14,706	14,706		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	8,000	2,000	33.33	

臺南市地方教育發展基金－臺南市七股區竹橋國民小學

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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	8,000	2,000	33.33	
744 慰問、照護及濟助金	6,000	8,000	2,000	33.33	
5L100400 調整待遇及其他經費		162,661	162,661		
1 用人費用		162,661	162,661		
18 福利費		162,661	162,661		
181 分擔員工保險費		3,361	3,361		
18Y 其他福利費		159,300	159,300		
5M 建築及設備計畫	90,000	90,000			
5M3 交通及運輸設備	90,000	90,000			
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	90,000	90,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	90,000	90,000			
51 購建固定資產	90,000	90,000			
515 購置交通及運輸設備	90,000	90,000			

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	55,240,622	10,843,699	90,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	47,622,190	5,643,220	
機械及設備	4,039,691	2,943,452	
交通及運輸設備	723,046	504,988	90,000
雜項設備	2,855,695	1,752,039	
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體			
其他			

註：1.機械及設備增減原因為購置擴大音箱、教育局撥入個人電腦等；報廢個人電腦、印表機等。
2.交通及運輸設備增加原因為購置監視系統等。
3.雜項設備增加原因為購置電子琴等。

臺南市七股區竹橋國民小學

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		
565,660		80,575	1,574,730	43,307,278
			857,196	41,121,774
380,260		80,575	304,636	1,091,288
92,400			70,642	239,816
93,000			342,256	854,400

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：

臺南市七股區竹橋國民小學

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—臺南市七股區竹橋國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	可用預算數					決算數	比較增減數	本年度保留數
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備		90,000			90,000	90,000		
交通及運輸設備		90,000			90,000	90,000		
購建中固定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
合計		90,000			90,000	90,000		

臺南市地方教育發展基金－臺南市七股區竹橋國民小學

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	16	18	2	
職員	15	18	3	教師14人，公務人員2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，增置契約教保員1人及幼兒園廚工1人，核准文號：110年12月3日南市教課(二)字第1101436776號函及110年11月4日南市教特（一）字第1101245508號函。
工友	1	0	-1	
合　　計	16	18	2	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費，內容：校園安全及維護人力1名。

臺南市地方教育發展基金－臺南市七股區竹橋國民小學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數											
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
國民教育計畫	13,259,000		236,000		3,301,000	1,266,000		1,304,000		19,366,000	102,000	19,468,000
正式人員	13,259,000		236,000		3,301,000	1,266,000		1,304,000		19,366,000		19,366,000
聘僱人員												
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						3,125,000				3,125,000		3,125,000
正式人員												
其他人員						3,125,000				3,125,000		3,125,000
合計	13,259,000		236,000		3,301,000	4,391,000		1,304,000		22,491,000	102,000	22,593,000

1.服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數378,000元(不含機械保全25,000元)，決算數380,400元(不含機械保全12,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,644,000元，決算數1,691,150元，內容：教職員工考績獎金決算人數16名，依據公務人員考績法及公立高級中等以下學校教師成績考核辦法；152年終獎金，預算數1,657,000元，決算數1,651,099元，內容：教職員工年終獎金決算人數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－臺南市七股區竹橋國民小學

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
14,466,168	6,275	224,872		3,342,249	1,302,366		1,589,994		20,931,924	372,745	21,304,669
14,466,168		224,872		3,342,249	1,277,398		1,552,632		20,863,319		20,863,319
	6,275				384		392		7,051		7,051
					24,584		36,970		61,554	372,745	434,299
					3,197,885		162,661		3,360,546		3,360,546
							162,661		162,661		162,661
					3,197,885				3,197,885		3,197,885
14,466,168	6,275	224,872		3,342,249	4,500,251		1,752,655		24,292,470	372,745	24,665,215

臺南市地方教育發展基金一臺南市七股區竹橋國民小學

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—臺南市七股區竹橋國民小學

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			23,944,000		25,867,315			1,923,315	8.03	
國民教育計畫			20,723,000		22,408,769			1,685,769	8.13	
一般行政管理計畫			3,131,000		3,368,546			237,546	7.59	
建築及設備計畫			90,000		90,000			0	0.00	

臺南市地方教育發展基金－臺南市七股區竹橋國民小學

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	22,593,000	24,665,215	2,072,215	9.17
11 正式員額薪資	13,259,000	14,466,168	1,207,168	9.10
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	379,020	277,020	271.59
13 超時工作報酬	236,000	224,872	-11,128	-4.72
15 獎金	3,301,000	3,342,249	41,249	1.25
16 退休及卹償金	4,391,000	4,500,251	109,251	2.49
18 福利費	1,304,000	1,752,655	448,655	34.41
2 服務費用	1,120,000	999,330	-120,670	-10.77
21 水電費	140,000	119,357	-20,643	-14.75
22 郵電費	58,000	24,011	-33,989	-58.60
23 旅運費	176,000	162,672	-13,328	-7.57
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	2,890	-2,110	-42.20
25 修理保養及保固費	244,000	206,089	-37,911	-15.54
27 一般服務費	443,000	429,311	-13,689	-3.09
28 專業服務費	6,000	7,000	1,000	16.67
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	98,000	67,770	-30,230	-30.85
31 使用材料費	2,000	450	-1,550	-77.50
32 用品消耗	96,000	67,320	-28,680	-29.88
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	36,000	0	0.00
45 雜項設備租金	36,000	36,000	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	90,000	90,000	0	0.00
51 購建固定資產	90,000	90,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	9,000	2,000	28.57
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	8,000	2,000	33.33
合　　計	23,944,000	25,867,315	1,923,315	8.03

臺南市地方教育發展基金－臺南市七股區竹橋國民小學

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

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		2,000	2,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,000	2,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市七股區竹橋國民小學

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	122,407,959	100.00	121,601,340	100.00	806,619	0.66	**負債**	76,773,648	62.72	75,724,126	62.27	1,049,522	1.39
流動資產	9,139,425	7.47	7,337,137	6.03	1,802,288	24.56	流動負債	5,889,725	4.81	5,698,882	4.69	190,843	3.35
現金	9,109,485	7.44	7,337,137	6.03	1,772,348	24.16	應付款項	5,889,725	4.81	5,698,882	4.69	190,843	3.35
銀行存款	9,109,485	7.44	7,337,137	6.03	1,772,348	24.16	應付代收款	5,000,744	4.09	5,102,629	4.20	-101,885	-2.00
銀行存款-市庫存款	3,186,074	2.60	2,076,544	1.71	1,109,530	53.43	應付代收款	5,000,744	4.09	5,102,629	4.20	-101,885	-2.00
銀行存款-保管款-代收款專戶	3,183,996	2.60	3,532,666	2.91	-348,670	-9.87	應付費用	888,981	0.73	596,253	0.49	292,728	49.09
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	120,800	0.10	131,170	0.11	-10,370	-7.91	應付費用	888,981	0.73	596,253	0.49	292,728	49.09
銀行存款-保管款-午餐專戶	685,605	0.56	631,876	0.52	53,729	8.50	其他負債	70,883,923	57.91	70,025,244	57.59	858,679	1.23
銀行存款-保管款-其他	895,090	0.73	794,417	0.65	100,673	12.67	什項負債	70,883,923	57.91	70,025,244	57.59	858,679	1.23
銀行存款-保管款-保管款專戶	1,037,920	0.85	170,464	0.14	867,456	508.88	存入保證金	1,037,920	0.85	170,464	0.14	867,456	508.88
預付款項	29,940	0.02	0	0.00	29,940	0.00	存入保證金	1,037,920	0.85	170,464	0.14	867,456	508.88
預付費用	29,940	0.02	0	0.00	29,940	0.00	應付代管資產	69,846,003	57.06	69,854,780	57.45	-8,777	-0.01
固定資產	43,307,278	35.38	44,396,923	36.51	-1,089,645	-2.45	應付代管資產	69,846,003	57.06	69,854,780	57.45	-8,777	-0.01
房屋建築及設備	41,121,774	33.59	41,978,970	34.52	-857,196	-2.04							
房屋建築及設備	47,622,190	38.90	47,622,190	39.16	0	0.00	**淨資產**	45,634,311	37.28	45,877,214	37.73	-242,903	-0.53
累計折舊-房屋建築及設備	-6,500,416	-5.31	-5,643,220	-4.64	-857,196	15.19	淨資產	45,634,311	37.28	45,877,214	37.73	-242,903	-0.53
機械及設備	1,091,288	0.89	1,096,239	0.90	-4,951	-0.45	淨資產	45,634,311	37.28	45,877,214	37.73	-242,903	-0.53
機械及設備	4,339,376	3.55	4,039,691	3.32	299,685	7.42	累積餘額	45,634,311	37.28	45,877,214	37.73	-242,903	-0.53
累計折舊-機械及設備	-3,248,088	-2.65	-2,943,452	-2.42	-304,636	10.35							
交通及運輸設備	239,816	0.20	218,058	0.18	21,758	9.98							
交通及運輸設備	815,446	0.67	723,046	0.59	92,400	12.78							
合計：	122,407,959	100.00	121,601,340	100.00	806,619	0.66	合計：	122,407,959	100.00	121,601,340	100.00	806,619	0.66

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—臺南市七股區竹橋國民小學

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	%
累計折舊-交通及運輸設備	-575,630	-0.47	-504,988	-0.42	-70,642	13.99							
雜項設備	854,400	0.70	1,103,656	0.91	-249,256	-22.58							
雜項設備	2,948,695	2.41	2,855,695	2.35	93,000	3.26							
累計折舊-雜項設備	-2,094,295	-1.71	-1,752,039	-1.44	-342,256	19.53							
其他資產	69,961,256	57.15	69,867,280	57.46	93,976	0.13							
什項資產	69,961,256	57.15	69,867,280	57.46	93,976	0.13							
暫付及待結轉帳項	115,253	0.09	12,500	0.01	102,753	822.02							
代管資產	69,846,003	57.06	69,854,780	57.45	-8,777	-0.01							
代管資產-土地	66,184,604	54.07	66,082,674	54.34	101,930	0.15							
代管資產-土地改良物	34,034	0.03	34,034	0.03	0	0.00							
代管資產-房屋及設備	3,610,504	2.95	3,719,434	3.06	-108,930	-2.93							
代管資產-機械及設備	1,804	0.00	3,581	0.00	-1,777	-49.62							
代管資產-交通及運輸設備	986	0.00	986	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	14,071	0.01	14,071	0.01	0	0.00							
合計：	122,407,959	100.00	121,601,340	100.00	806,619	0.66	合計：	122,407,959	100.00	121,601,340	100.00	806,619	0.66

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—臺南市七股區竹橋國民小學

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	27,189,717	100.00			27,189,717	
財產收益	483,611	1.78			483,611	
財產孳息收入	686	0.00			686	
廢舊物品售價收入	7,265	0.03			7,265	
財產交易利益	103,824	0.38			103,824	
其他財產收入	371,836	1.37			371,836	
政府撥入收入	26,414,452	97.15			26,414,452	
公庫撥款收入	24,118,144	88.70			24,118,144	
政府其他撥入收入	2,296,308	8.45			2,296,308	
教學收入	21,520	0.08			21,520	
學雜費收入	21,520	0.08			21,520	
其他收入	270,134	0.99			270,134	
雜項收入	270,134	0.99			270,134	
支出	27,432,620	100.89			27,432,620	
人事支出	24,665,215	90.72			24,665,215	
人事支出	24,665,215	90.72			24,665,215	
業務支出	1,112,100	4.09			1,112,100	
業務支出	1,112,100	4.09			1,112,100	
財產損失	804	0.00			804	
財產交易損失	804	0.00			804	
折舊、折耗及攤銷	1,654,501	6.09			1,654,501	
固定資產折舊	1,654,501	6.09			1,654,501	
本期賸餘（短絀）	-242,903	-0.89			-242,903	
期初淨資產	45,877,214	168.73			45,877,214	
解繳公庫						
期末淨資產	45,634,311	167.84			45,634,311	

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－臺南市七股區竹橋國民小學

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)	-242,903
8002 調整非現金項目	1,340,548
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,097,645
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	52,965
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-245,718
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-192,753
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,518,920
8404 減少短期債務及其他負債	-651,464
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	867,456
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,772,348
87 期初現金及約當現金	7,337,137
88 期末現金及約當現金	9,109,485

1.不影響現金之投資、籌資活動:減少代管資產+8,777元；減少應付代管資產-8,777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—臺南市七股區竹橋國民小學

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	**26,714,057**	**475,660**	**27,189,717**	收入
財產收入	7,951	475,660	483,611	財產收益
政府撥入收入	26,414,452		26,414,452	政府撥入收入
教學收入	21,520		21,520	教學收入
其他收入	270,134		270,134	其他收入
基金用途	**25,867,315**	**1,565,305**	**27,432,620**	支出
用人費用	24,665,215		24,665,215	人事支出
服務費用	999,330	112,770	1,112,100	業務支出
材料及用品費	67,770	-67,770		
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	9,000	-9,000		
		804	804	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	90,000	-90,000		
		1,654,501	1,654,501	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	**846,742**	**-1,089,645**	**-242,903**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**1,480,291**	**44,396,923**	**45,877,214**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	**2,327,033**	**43,307,278**	**45,634,311**	期末淨資產

註：

主辦會計人員：林麗慈

基金主持人：　謝宇笙