

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)

臺南市麻豆區港尾國民小學編

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

82.44%。主要係因：幼兒園雜費收入，按實際情形繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數25,129,344元，較法定預算數22,385,000元，增加2,744,344元，計增加12.26%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數21,660,960元，較法定預算數19,000,000元，增加2,660,960元，計增加14.01%。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3,468,384元，較法定預算數3,385,000元，增加83,384元，計增加2.46%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀64,000元，本年度決算賸餘數549,862元，賸餘原因：係用人費用賸餘，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1,276,337元。
 - (二)投資活動之淨現金流入41,977元。
 - (三)籌資活動之淨現金流入230,000元。
 - (四)本年度現金及約當現金之淨增1,548,314元。
- 期初現金及約當現金3,930,100元。
- 期末現金及約當現金5,478,414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	5,478,414	3,930,100	39.40
預付費用	28,020	0	-
土地改良物	1,435,192	1,066,566	34.56
房屋建築及設備	1,408,356	689,659	104.21
機械及設備	869,216	706,069	23.11
交通及運輸設備	256,889	10,616	2319.83
雜項設備	2,812,381	1,625,179	73.05
暫付及待結轉帳項	0	41,977	-100
代管資產	59,759,882	60,247,028	-0.81
資產合計	72,048,350	68,317,194	5.46

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致市庫存款增加及教育局撥入各項計畫補助款致代收款專戶增加所致。
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款項辦理預付。
3. 土地改良物：主要增加係好望角計畫工程所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

4. 房屋建築及設備：主要增加係表演藝術教室建置工程所致。
5. 機械及設備：主要增加係教網中心補助撥入個人電腦10台等
6. 交通及運輸設備：主要增加係視聽教室優化計畫增設揚聲器等。
7. 雜項設備：主要增加係消防安全設備限期缺失改善財務採購等。
8. 暫付及待結轉帳項：主要減少係預借學習扶助開班經費鐘點費較上年度減少所致。

(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	2,097,114	1,734,616	20.90
應付費用	844,030	452,033	86.72
存入保證金	368,300	138,300	166.31
應付代管資產	59,759,882	60,247,028	-0.81
負債合計	63,069,326	62,571,977	0.79

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係教育局撥入各項計畫補助款所致。
2. 應付費用：主要增加係幼兒園增置契約教保員等補助經費賸餘款轉列應付費用所致。
3. 存入保證金：主要增加係設置太陽光電設施公開標租案履約保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額8,979,024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3,391,000元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理教師授課節數及導師費實施計畫（小教）計畫等計3,241,000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)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150,000元，因未及於110年度編列預算，經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—臺南市麻豆區港尾國民小學
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	22,321,000	100.00	25,679,206	100.00	3,358,206	15.05	25,065,874	100.00
43 勞務收入	2,000	0.01			-2,000	-100.00	4,000	0.02
431服務收入	2,000	0.01			-2,000	-100.00	4,000	0.02
45 財產收入	1,000	0.00	401	0.00	-599	-59.90	231	0.00
454利息收入	1,000	0.00	401	0.00	-599	-59.90	231	0.00
46 政府撥入收入	22,309,000	99.95	25,662,385	99.93	3,353,385	15.03	25,048,884	99.93
462公庫撥款收入	22,309,000	99.95	23,307,835	90.77	998,835	4.48	22,779,270	90.88
46Y政府其他撥入收入			2,354,550	9.17	2,354,550	0.00	2,269,614	9.05
4S 教學收入	9,000	0.04	16,420	0.06	7,420	82.44	12,759	0.05
4S1學雜費收入	9,000	0.04	16,420	0.06	7,420	82.44	12,759	0.05
5 基金用途	22,385,000	100.00	25,129,344	100.00	2,744,344	12.26	25,543,871	100.00
53 國民教育計畫	19,000,000	84.88	21,660,960	86.20	2,660,960	14.01	20,677,544	80.95
5L 一般行政管理計畫	3,385,000	15.12	3,468,384	13.80	83,384	2.46	4,866,327	19.05
本期賸餘(短絀)	-64,000		549,862		613,862	-959.16	-477,997	
期初基金餘額	1,969,000		1,647,128		-321,872	-16.35	2,125,125	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,905,000		2,196,990		291,990	15.33	1,647,128	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區港尾國民小學

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	22,321,000	25,679,206	3,358,206	15.05	
43 勞務收入	2,000		-2,000	-100.00	
431服務收入	2,000		-2,000	-100.00	場地設施使用費不如預期。
45 財產收入	1,000	401	-599	-59.90	
454利息收入	1,000	401	-599	-59.90	各專戶利息收入核實繳庫。
46 政府撥入收入	22,309,000	25,662,385	3,353,385	15.03	
462公庫撥款收入	22,309,000	23,307,835	998,835	4.48	
46Y政府其他撥入收入		2,354,550	2,354,550	0.00	係屬調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫依規定以超支併決算方式辦理。
4S 教學收入	9,000	16,420	7,420	82.44	
4S1學雜費收入	9,000	16,420	7,420	82.44	係幼兒園雜費收入，按實際情形核實繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區港尾國民小學
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	22,385,000	25,129,344	2,744,344	12.26	53國民教育計畫增加原因：係國小合理教師員額編制計畫等超支併決算。
53 國民教育計畫	19,000,000	21,660,960	2,660,960	14.01	
532 國民小學教育	19,000,000	21,660,960	2,660,960	14.01	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		68,194	68,194		
1 用人費用		68,194	68,194		
11 正式員額薪資		68,194	68,194		
113 職員薪金		68,194	68,194		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		23,158	23,158		
1 用人費用		23,158	23,158		
12 聘僱及兼職人員薪資		23,158	23,158		
124 兼職人員酬金		23,158	23,158		
53210304 國小合理教師員額編制		581,074	581,074		
1 用人費用		581,074	581,074		
11 正式員額薪資		421,610	421,610		
113 職員薪金		421,610	421,610		
15 獎金		62,241	62,241		
152 年終獎金		62,241	62,241		
16 退休及卹償金		30,764	30,764		
161 職員退休及離職金		30,764	30,764		
18 福利費		66,459	66,459		
181 分擔員工保險費		66,459	66,459		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		806,396	806,396		
1 用人費用		806,396	806,396		
11 正式員額薪資		617,845	617,845		
113 職員薪金		617,845	617,845		
15 獎金		76,590	76,590		
152 年終獎金		76,590	76,590		
16 退休及卹償金		56,106	56,106		
161 職員退休及離職金		56,106	56,106		
18 福利費		55,855	55,855		
181 分擔員工保險費		55,855	55,855		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		29,520	29,520		
1 用人費用		29,520	29,520		

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區港尾國民小學

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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資		29,520	29,520		
124 兼職人員酬金		29,520	29,520		
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		1,152,843	1,152,843		
1 用人費用		1,152,843	1,152,843		
11 正式員額薪資		1,051,621	1,051,621		
113 職員薪金		1,051,621	1,051,621		
16 退休及卹償金		30,212	30,212		
161 職員退休及離職金		30,212	30,212		
18 福利費		70,885	70,885		
181 分擔員工保險費		69,385	69,385		
183 傷病醫藥費		1,500	1,500		
19 提繳費		125	125		
191 提繳工資墊償費用		125	125		
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	19,000,000	18,938,575	-61,425	-0.32	
1 用人費用	17,624,000	17,782,930	158,930	0.90	
11 正式員額薪資	12,217,000	12,020,422	-196,578	-1.61	
113 職員薪金	12,217,000	12,020,422	-196,578	-1.61	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	286,029	184,029	180.42	
124 兼職人員酬金	102,000	286,029	184,029	180.42	
13 超時工作報酬	206,000	207,912	1,912	0.93	
131 加班費	206,000	207,912	1,912	0.93	
15 獎金	2,843,000	2,770,435	-72,565	-2.55	
151 考績獎金	1,316,000	1,308,598	-7,402	-0.56	
152 年終獎金	1,527,000	1,461,837	-65,163	-4.27	
16 退休及卹償金	1,152,000	1,154,764	2,764	0.24	

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區港尾國民小學
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	%	
161 職員退休及離職金	1,152,000	1,154,764	2,764	0.24	
18 福利費	1,104,000	1,343,368	239,368	21.68	
181 分擔員工保險費	954,000	1,164,768	210,768	22.09	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	150,000	172,600	22,600	15.07	
2 服務費用	1,235,000	1,048,698	-186,302	-15.09	
21 水電費	140,000	90,024	-49,976	-35.70	
212 工作場所電費	100,000	72,649	-27,351	-27.35	
214 工作場所水費	40,000	17,375	-22,625	-56.56	
22 郵電費	75,000	40,238	-34,762	-46.35	
221 郵費	10,000	15,574	5,574	55.74	
222 電話費	30,000	18,288	-11,712	-39.04	
224 數據通信費	35,000	6,376	-28,624	-81.78	
23 旅運費	175,000	143,971	-31,029	-17.73	
231 國內旅費	37,000	5,971	-31,029	-83.86	
235 貨物運費	138,000	138,000			
24 印刷裝訂與廣告費	12,000	36,663	24,663	205.53	
241 印刷及裝訂費	12,000	36,663	24,663	205.53	
25 修理保養及保固費	155,000	148,970	-6,030	-3.89	
252 一般房屋修護費	81,000	58,335	-22,665	-27.98	
254 其他建築修護費	6,000	4,000	-2,000	-33.33	
255 機械及設備修護費	28,000	41,875	13,875	49.55	
256 交通及運輸設備修護費	5,000	6,810	1,810	36.20	
257 雜項設備修護費	35,000	37,950	2,950	8.43	
27 一般服務費	621,000	530,032	-90,968	-14.65	
277 代理(辦)費	26,000	15,363	-10,637	-40.91	
279 外包費	583,000	502,669	-80,331	-13.78	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數558,000元(不含機械保全25,000元)，決算數490,669元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名，校園除草及樹木修剪等勞力外包。
27F 體育活動費	12,000	12,000			
28 專業服務費	9,000	10,800	1,800	20.00	
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	7,800	1,800	30.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區港尾國民小學

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	101,000	105,347	4,347	4.30	
31 使用材料費	10,000	2,097	-7,903	-79.03	
312 燃料	10,000	2,097	-7,903	-79.03	
32 用品消耗	91,000	103,250	12,250	13.46	
321 辦公（事務）用品	44,000	72,810	28,810	65.48	
322 報章雜誌	4,000	3,600	-400	-10.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	20,000	20,000			
326 食品	1,000		-1,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	6,840	1,840	36.80	
32Y 其他用品消耗	17,000		-17,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	38,000		-38,000	-100.00	
45 雜項設備租金	38,000		-38,000	-100.00	
451 雜項設備租金	38,000		-38,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)		600	600		
66 規費		600	600		
661 行政規費與強制費		600	600		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	1,000		-1,000	-100.00	
751 技能競賽	1,000		-1,000	-100.00	
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	3,385,000	3,468,384	83,384	2.46	
5L1 行政管理及推展	3,385,000	3,468,384	83,384	2.46	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,385,000	3,384,204	-796	-0.02	
1 用人費用	3,379,000	3,378,204	-796	-0.02	

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區港尾國民小學
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	%	
16 退休及卹償金	3,379,000	3,378,204	-796	-0.02	
161 職員退休及離職金	3,379,000	3,378,204	-796	-0.02	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000			
51.100400 調整待遇及其他經費		84,180	84,180		
1 用人費用		84,180	84,180		
18 福利費		84,180	84,180		
18Y 其他福利費		84,180	84,180		

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	8,575,870	4,477,781	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,823,107	756,541	
房屋及建築	1,216,148	526,489	
機械及設備	1,725,433	1,019,364	
交通及運輸設備	48,000	37,384	
雜項設備	3,763,182	2,138,003	
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體			
其他			

註：1.土地改良物增加原因：教育局補助新設好望角計畫。
2.房屋建築增加及設備增加原因：教育局補助表演藝術教室建置計畫。
3.雜項設備增加原因：(1)教育局補助電動升降式電視移動架2台(2)教育局補助遊戲設備改善工程(3)教育局補助布可星球推薦優良書籍及工作檯等。
4.機械及設備增加原因：(1)教育局補助無線基地台9台(2)教育局補助數位投影機1台(3)教育局補助冷氣機1台(4)教網中心補助10台個人電腦等。
5.交通及運輸設備增加原因：(1)教育局補助混音器(2)擴大機2台(3)揚聲器等；減少原因：報廢遊戲場設備-綜合體能訓練場。

臺南市麻豆區港尾國民小學

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		
3,958,774		926,850	347,979	6,782,034
765,630			397,004	1,435,192
768,200			49,503	1,408,356
445,912			282,765	869,216
275,200			28,927	256,889
1,703,832		926,850	-410,220	2,812,381

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：

臺南市麻豆區港尾國民小學

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—臺南市麻豆區港尾國民小學

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—臺南市麻豆區港尾國民小學

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	15	18	3	1.教師14人，公務人員2人，教保員1人，幼兒園廚工1人。2.職員增加原因：(1)1.65師1人，核准文號：110.12.13南市教課(二)字第1101453154號函(2)增置契約教保員1人及幼兒園廚工1人，核准文號：110.11.04南市教特(一)字第1101245508號函。
職員	15	18	3	
合 計	15	18	3	

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，校園除草及樹木修剪等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區港尾國民小學
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	12,217,000		206,000		2,843,000	1,152,000		1,104,000		17,522,000	102,000	17,624,000
正式人員	12,217,000		206,000		2,843,000	1,152,000		1,104,000		17,522,000		17,522,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						3,379,000				3,379,000		3,379,000
正式人員												
其他人員						3,379,000				3,379,000		3,379,000
合 計	12,217,000		206,000		2,843,000	4,531,000		1,104,000		20,901,000	102,000	21,003,000

1.服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數558,000元(不含機械保全25,000元)，決算數493,069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1,316,000元，決算數1,308,598元，內容：教職員考績獎金決算人數14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1,527,000元，決算數1,600,668元，內容：教職員年終獎金決算人數16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－臺南市麻豆區港尾國民小學
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
14,238,492		207,912		2,909,266	1,271,846		1,536,567	125	20,164,208	338,707	20,502,915
14,238,492		207,912		2,909,266	1,254,470		1,507,687	125	20,117,952		20,117,952
					17,376		28,880		46,256	338,707	384,963
					3,378,204		84,180		3,462,384		3,462,384
							84,180		84,180		84,180
					3,378,204				3,378,204		3,378,204
14,238,492		207,912		2,909,266	4,650,050		1,620,747	125	23,626,592	338,707	23,965,299

臺南市地方教育發展基金－臺南市麻豆區港尾國民小學

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—臺南市麻豆區港尾國民小學

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			22,385,000		25,129,344			2,744,344	12.26	國民教育計畫增加 原因：係國小合理 教師員額編制計畫 等超支併決算所 致。
國民教育計畫			19,000,000		21,660,960			2,660,960	14.01	
一般行政管理 計畫			3,385,000		3,468,384			83,384	2.46	

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區港尾國民小學

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	21,003,000	23,965,299	2,962,299	14.10
11 正式員額薪資	12,217,000	14,238,492	2,021,492	16.55
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	338,707	236,707	232.07
13 超時工作報酬	206,000	207,912	1,912	0.93
15 獎金	2,843,000	2,909,266	66,266	2.33
16 退休及卹償金	4,531,000	4,650,050	119,050	2.63
18 福利費	1,104,000	1,620,747	516,747	46.81
19 提繳費	0	125	125	0.00
2 服務費用	1,235,000	1,051,098	-183,902	-14.89
21 水電費	140,000	90,024	-49,976	-35.70
22 郵電費	75,000	40,238	-34,762	-46.35
23 旅運費	175,000	143,971	-31,029	-17.73
24 印刷裝訂與廣告費	12,000	36,663	24,663	205.53
25 修理保養及保固費	155,000	148,970	-6,030	-3.89
27 一般服務費	621,000	532,432	-88,568	-14.26
28 專業服務費	9,000	10,800	1,800	20.00
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	101,000	105,347	4,347	4.30
31 使用材料費	10,000	2,097	-7,903	-79.03
32 用品消耗	91,000	103,250	12,250	13.46
4 租金、償債、利息及相關手續費	38,000	0	-38,000	-100.00
45 雜項設備租金	38,000	0	-38,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	600	600	0.00
66 規費	0	600	600	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	7,000	-1,000	-12.50
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
75 競賽及交流活動費	1,000	0	-1,000	-100.00
合 計	22,385,000	25,129,344	2,744,344	12.26

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—臺南市麻豆區港尾國民小學

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	29,637,980	100.00			29,637,980	
財產收益	3,959,175	13.36			3,959,175	
財產孳息收入	401	0.00			401	
財產交易利益	400,744	1.35			400,744	
其他財產收入	3,558,030	12.00			3,558,030	
政府撥入收入	25,662,385	86.59			25,662,385	
公庫撥款收入	23,307,835	78.64			23,307,835	
政府其他撥入收入	2,354,550	7.94			2,354,550	
教學收入	16,420	0.06			16,420	
學雜費收入	16,420	0.06			16,420	
支出	26,404,173	89.09			26,404,173	
人事支出	23,965,299	80.86			23,965,299	
人事支出	23,965,299	80.86			23,965,299	
業務支出	1,164,045	3.93			1,164,045	
業務支出	1,164,045	3.93			1,164,045	
財產損失	9,269	0.03			9,269	
財產交易損失	9,269	0.03			9,269	
折舊、折耗及攤銷	1,265,560	4.27			1,265,560	
固定資產折舊	1,265,560	4.27			1,265,560	
本期賸餘（短絀）	3,233,807	10.91			3,233,807	
期初淨資產	5,745,217	19.38			5,745,217	
解繳公庫						
期末淨資產	8,979,024	30.30			8,979,024	

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—臺南市麻豆區港尾國民小學

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)	3,233,807
8002 調整非現金項目	-1,957,470
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,276,337
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	70,934
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-28,957
83 投資活動之淨現金流入(流出)	41,977
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	490,080
8404 減少短期債務及其他負債	-260,080
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	230,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,548,314
87 期初現金及約當現金	3,930,100
88 期末現金及約當現金	5,478,414

備註：

(1)不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+487,146元;減少應付代管資產-487,146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—臺南市麻豆區港尾國民小學

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	25,679,206	3,958,774	29,637,980	收入
財產收入	401	3,958,774	3,959,175	財產收益
政府撥入收入	25,662,385		25,662,385	政府撥入收入
教學收入	16,420		16,420	教學收入
基金用途	25,129,344	1,274,829	26,404,173	支出
用人費用	23,965,299		23,965,299	人事支出
服務費用	1,051,098	112,947	1,164,045	業務支出
材料及用品費	105,347	-105,347		
稅捐及規費(強制費)	600	-600		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		9,269	9,269	財產損失
		1,265,560	1,265,560	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	549,862	2,683,945	3,233,807	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,647,128	4,098,089	5,745,217	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,196,990	6,782,034	8,979,024	期末淨資產

註：

主辦會計人員：陳靜雅



基金主持人：李啓榮

