

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)

臺南市安南區海佃國民小學編

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180,531,000元，決算數202,365,737元。

(一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班71班，學生人數2,013人；特教班3班(資源班2班、巡迴班1班)，學生人數45人。

110學年度上學期，實際招收普通班71班，學生人數1,948人；特教班3班(資源班2班、巡迴班1班)，學生人數48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182,758,837元，較本年度法定預算數164,658,000元，增加18,100,837元，計增加10.99%，主要係因：國小合理教師員額編制計畫等所致。

(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19,344,212元，較本年度法定預算數15,609,000元，增加3,735,212元，計增加23.93%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助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，增進教學品質等。本年度決算數262,688元，較本年度法定預算數264,000元，減少1,312元，計減少0.50%。

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202,666,601元，較法定預算數180,203,000元，增加22,463,601元，計增加12.47%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數46,200元，較法定預算數26,000元，增加20,200元，計增加77.69%。

主要係因：場地借用收入增加所致。

2. 財產處分收入：決算數24,770元，較法定預算數0元，增加24,770元。主要係因：處分報廢財產收入所致。

3. 租金收入：決算數5,627元，較法定預算數6,000元，減少373元，計減少6.22%。

4. 利息收入：決算數3,049元，較法定預算數6,000元，減少2,951元，計減少49.18%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。

5. 公庫撥款收入：決算數191,353,833元，較法定預算數180,157,000元，增加11,196,833元，計增加6.22%。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

6. 政府其他撥入收入：決算數11,217,983元，較法定預算數0元，增加11,217,983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)、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. 雜項收入：決算數15,139元，較法定預算數8,000元，增加7,139元，計增加89.24%。主要係因：資源回收收入超出預期所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數202,365,737元，較法定預算數180,531,000元，增加21,834,737元，計增加12.09%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數182,758,837元，較法定預算數164,658,000元，增加18,100,837元，計增加10.99%。主要係因：國小合理教師員額編制計畫等所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數19,344,212元，較法定預算數15,609,000元，增加3,735,212元，計增加23.93%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數262,688元，較法定預算數264,000元，減少1,312元，計減少0.50%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀328,000元，本年度決算賸餘數300,864元，賸餘原因：教育局水電下授費用因停課而賸餘，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流出344,061元。

(二)投資活動之淨現金流出262,048元。

(三)籌資活動之淨現金流入325,235元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減280,874元。

期初現金及約當現金22,948,797元。

期末現金及約當現金22,667,923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	22,667,923	22,948,797	-1.22
預付費用	64,260	0	-
土地改良物	289,502	337,310	-14.17
房屋建築及設備	62,450,919	50,891,914	22.71
機械及設備	6,185,088	4,409,210	40.28
交通及運輸設備	492,960	279,084	76.63
雜項設備	1,201,459	788,086	52.45

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

暫付及待結轉帳項	7,680	8,320	-7.69
代管資產	765,405,036	754,027,952	1.51
資產合計	858,764,827	833,690,673	3.01

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 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補助款未及於本年度撥入先行預付所致。
2. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
3. 房屋建築及設備：主要增加係學校校舍耐震能力改善計畫等工程所致。
4. 機械及設備：主要增加係前瞻計畫撥入觸控液晶顯示器一批等。
5. 交通及運輸設備：主要增加係公立國民中小學視聽教室優化計畫購置混音器等。
6. 雜項設備：主要增加係公立國民中小學視聽教室優化計畫購置喇叭等。

(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	17,206,455	18,691,141	-7.94
應付費用	2,004,550	1,363,217	47.05
存入保證金	980,032	654,797	49.67
應付代管資產	765,405,036	754,027,952	1.51
負債合計	785,596,073	774,737,107	1.40

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係國產可追溯生鮮食材經費等超支併決算計畫賸餘款，結轉下年度繼續支用。
2. 存入保證金：主要增加係學生典禮台整建工程履約保證金等。

(三)淨資產為累積餘額73,168,754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23,057,000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19,320,000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、婚喪及生育補助、子女教育補助等計3,737,000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。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

(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—臺南市安南區海佃國民小學

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	180,203,000	100.00	202,666,601	100.00	22,463,601	12.47	197,876,798	100.00
43 勞務收入	26,000	0.01	46,200	0.02	20,200	77.69	68,400	0.03
431服務收入	26,000	0.01	46,200	0.02	20,200	77.69	68,400	0.03
45 財產收入	12,000	0.01	33,446	0.02	21,446	178.72	37,797	0.02
451財產處分收入			24,770	0.01	24,770	0.00	28,580	0.01
452租金收入	6,000	0.00	5,627	0.00	-373	-6.22	5,626	0.00
454利息收入	6,000	0.00	3,049	0.00	-2,951	-49.18	3,591	0.00
46 政府撥入收入	180,157,000	99.97	202,571,816	99.95	22,414,816	12.44	197,696,848	99.91
462公庫撥款收入	180,157,000	99.97	191,353,833	94.42	11,196,833	6.22	187,040,048	94.52
46Y政府其他撥入收入			11,217,983	5.54	11,217,983	0.00	10,656,800	5.39
4Y 其他收入	8,000	0.00	15,139	0.01	7,139	89.24	73,753	0.04
4YY雜項收入	8,000	0.00	15,139	0.01	7,139	89.24	73,753	0.04
5 基金用途	180,531,000	100.00	202,365,737	100.00	21,834,737	12.09	197,420,043	100.00
53 國民教育計畫	164,658,000	91.21	182,758,837	90.31	18,100,837	10.99	178,806,825	90.57
5L 一般行政管理計畫	15,609,000	8.65	19,344,212	9.56	3,735,212	23.93	18,592,345	9.42
5M 建築及設備計畫	264,000	0.15	262,688	0.13	-1,312	-0.50	20,873	0.01
購建固定資產	264,000	0.15	262,688	0.13	-1,312	-0.50	20,873	0.01
本期賸餘 (短絀-)	-328,000		300,864		628,864	-191.73	456,755	
期初基金餘額	1,606,000		2,247,962		641,962	39.97	1,791,207	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,278,000		2,548,826		1,270,826	99.44	2,247,962	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學
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	180,203,000	202,666,601	22,463,601	12.47	
43 勞務收入	26,000	46,200	20,200	77.69	
431服務收入	26,000	46,200	20,200	77.69	係場地出借使用費收入較預期增加致超收。
45 財產收入	12,000	33,446	21,446	178.72	
451財產處分收入		24,770	24,770	0.00	係處分報廢財產收入所致。
452租金收入	6,000	5,627	-373	-6.22	
454利息收入	6,000	3,049	-2,951	-49.18	係專戶利息收入較預期減少致短收。
46 政府撥入收入	180,157,000	202,571,816	22,414,816	12.44	
462公庫撥款收入	180,157,000	191,353,833	11,196,833	6.22	
46Y政府其他撥入收入		11,217,983	11,217,983	0.00	係超收教育局之國小合理教師員額編制計畫等補助款所致。
4Y 其他收入	8,000	15,139	7,139	89.24	
4YY雜項收入	8,000	15,139	7,139	89.24	係資源回收金收入較預期增加致超收。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學

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	180,531,000	202,365,737	21,834,737	12.09	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以超支併決算方式辦理所致。
53 國民教育計畫	164,658,000	182,758,837	18,100,837	10.99	
532 國民小學教育	164,658,000	182,758,837	18,100,837	10.99	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		852,000	852,000		
1 用人費用		852,000	852,000		
11 正式員額薪資		852,000	852,000		
113 職員薪金		852,000	852,000		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,805,803	1,805,803		
1 用人費用		1,805,803	1,805,803		
11 正式員額薪資		1,334,885	1,334,885		
113 職員薪金		1,334,885	1,334,885		
15 獎金		240,004	240,004		
151 考績獎金		116,190	116,190		
152 年終獎金		123,814	123,814		
16 退休及卹償金		119,045	119,045		
161 職員退休及離職金		119,045	119,045		
18 福利費		111,869	111,869		
181 分擔員工保險費		111,869	111,869		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		27,093	27,093		
1 用人費用		27,093	27,093		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,830	26,830		
124 兼職人員酬金		26,830	26,830		
18 福利費		263	263		
181 分擔員工保險費		263	263		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		2,166,308	2,166,308		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		2,166,308	2,166,308		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,166,308	2,166,308		
743 獎勵費用		2,166,308	2,166,308		
53210304 國小合理教師員額編制		1,889,321	1,889,321		
1 用人費用		1,889,321	1,889,321		
11 正式員額薪資		381,104	381,104		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學

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		381,104	381,104		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,380,863	1,380,863		
124 兼職人員酬金		1,380,863	1,380,863		
15 獎金		51,734	51,734		
152 年終獎金		51,734	51,734		
16 退休及卹償金		23,317	23,317		
161 職員退休及離職金		23,317	23,317		
18 福利費		52,303	52,303		
181 分擔員工保險費		52,303	52,303		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		9,118,357	9,118,357		
1 用人費用		9,118,357	9,118,357		
11 正式員額薪資		6,771,048	6,771,048		
113 職員薪金		6,771,048	6,771,048		
12 聘僱及兼職人員薪資		227,200	227,200		
124 兼職人員酬金		227,200	227,200		
15 獎金		844,051	844,051		
152 年終獎金		844,051	844,051		
16 退休及卹償金		655,666	655,666		
161 職員退休及離職金		655,666	655,666		
18 福利費		620,392	620,392		
181 分擔員工保險費		620,392	620,392		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		68,400	68,400		
1 用人費用		68,400	68,400		
12 聘僱及兼職人員薪資		68,400	68,400		
124 兼職人員酬金		68,400	68,400		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		73,920	73,920		
1 用人費用		73,920	73,920		
11 正式員額薪資		24,000	24,000		
113 職員薪金		24,000	24,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		49,920	49,920		
124 兼職人員酬金		49,920	49,920		
53220000 各校經常門分支計 畫	164,658,000	166,416,633	1,758,633	1.07	
1 用人費用	160,533,000	162,536,791	2,003,791	1.25	
11 正式員額薪資	110,714,000	110,001,331	-712,669	-0.64	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學

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	109,153,000	108,440,611	-712,389	-0.65	
114 工員工資	1,561,000	1,560,720	-280	-0.02	
12 聘僱及兼職人員薪資	884,000	1,300,351	416,351	47.10	
124 兼職人員酬金	884,000	1,300,351	416,351	47.10	
13 超時工作報酬	738,000	740,749	2,749	0.37	
131 加班費	738,000	740,749	2,749	0.37	
15 獎金	27,377,000	28,084,804	707,804	2.59	
151 考績獎金	13,660,000	14,405,929	745,929	5.46	
152 年終獎金	13,717,000	13,678,875	-38,125	-0.28	
16 退休及卹償金	10,887,000	10,820,343	-66,657	-0.61	
161 職員退休及離職金	10,793,000	10,691,031	-101,969	-0.94	
162 工員退休及離職金	94,000	129,312	35,312	37.57	
18 福利費	9,933,000	11,588,210	1,655,210	16.66	
181 分擔員工保險費	9,291,000	10,937,885	1,646,885	17.73	
183 傷病醫藥費		7,000	7,000		
18Y 其他福利費	642,000	643,325	1,325	0.21	
19 提繳費		1,003	1,003		
191 提繳工資墊償費用		1,003	1,003		
2 服務費用	3,459,000	3,179,374	-279,626	-8.08	
21 水電費	1,184,000	1,015,398	-168,602	-14.24	
212 工作場所電費	992,000	776,821	-215,179	-21.69	
214 工作場所水費	192,000	238,577	46,577	24.26	
22 郵電費	134,000	63,563	-70,437	-52.56	
221 郵費	15,000	11,714	-3,286	-21.91	
222 電話費	89,000	37,329	-51,671	-58.06	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	55,000	6,603	-48,397	-87.99	
231 國內旅費	55,000	6,603	-48,397	-87.99	
24 印刷裝訂與廣告費	28,000	62,914	34,914	124.69	
241 印刷及裝訂費	28,000	62,914	34,914	124.69	
25 修理保養及保固費	1,092,000	855,259	-236,741	-21.68	
251 土地改良物修護費	80,000		-80,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	192,000	444,994	252,994	131.77	
254 其他建築修護費	192,000	65,625	-126,375	-65.82	
255 機械及設備修護費	222,000	70,150	-151,850	-68.40	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學

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	62,000	7,275	-54,725	-88.27	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201,000元)，決算數399,060元(不含機械保全56,400元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園水塔清洗、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。
257 雜項設備修護費	344,000	267,215	-76,785	-22.32	
26 保險費	1,000	578	-422	-42.20	
264 交通及運輸設備保險費	1,000	578	-422	-42.20	
27 一般服務費	812,000	1,004,759	192,759	23.74	
277 代理(辦)費	132,000	107,880	-24,120	-18.27	
279 外包費	579,000	455,460	-123,540	-21.34	
27D 計時與計件人員酬金		334,219	334,219		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334,219元，內容：臨時駐衛警1名、進用身心障礙人士1名。
27F 體育活動費	101,000	107,200	6,200	6.14	
28 專業服務費	55,000	72,300	17,300	31.45	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000	4,000	-6,000	-60.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	37,000	57,100	20,100	54.32	
28A 電腦軟體服務費	8,000	11,200	3,200	40.00	
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	578,000	582,631	4,631	0.80	
31 使用材料費	11,000	900	-10,100	-91.82	
312 燃料	11,000	900	-10,100	-91.82	
32 用品消耗	567,000	581,731	14,731	2.60	
321 辦公(事務)用品	489,000	494,704	5,704	1.17	
322 報章雜誌	16,000	23,203	7,203	45.02	
323 農業與園藝用品及環境美化費	31,000	56,319	25,319	81.67	
326 食品	11,000		-11,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	7,505	-12,495	-62.48	
4 租金、償債、利息及相關手續費	73,000	113,387	40,387	55.32	
45 雜項設備租金	73,000	113,387	40,387	55.32	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學
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	%	
451 雜項設備租金	73,000	113,387	40,387	55.32	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	450	-550	-55.00	
66 規費	1,000	450	-550	-55.00	
663 汽車燃料使用費	1,000	450	-550	-55.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,000	4,000	-10,000	-71.43	
71 會費	14,000	4,000	-10,000	-71.43	
712 學術團體會費	8,000		-8,000	-100.00	
713 職業團體會費	6,000	4,000	-2,000	-33.33	
53221502 特教學生助理人員		341,002	341,002		
2 服務費用		341,002	341,002		
27 一般服務費		341,002	341,002		
27D 計時與計件人員酬金		341,002	341,002		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341,002元，內容：特教學生助理人員2名。
5L 一般行政管理計畫	15,609,000	19,344,212	3,735,212	23.93	5L一般行政管理計畫增加原因:係為統籌支撥經費所致。
5L1 行政管理及推展	15,609,000	19,344,212	3,735,212	23.93	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	15,609,000	16,020,557	411,557	2.64	
1 用人費用	15,597,000	16,008,557	411,557	2.64	
16 退休及卹償金	15,597,000	16,008,557	411,557	2.64	
161 職員退休及離職金	15,358,000	15,770,189	412,189	2.68	
163 卹償金	239,000	238,368	-632	-0.26	
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		3,323,655	3,323,655		
1 用人費用		3,323,655	3,323,655		
16 退休及卹償金		565,000	565,000		
162 工員退休及離職金		565,000	565,000		
18 福利費		2,758,655	2,758,655		
181 分擔員工保險費		57,005	57,005		
18Y 其他福利費		2,701,650	2,701,650		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學

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	%	
5M 建築及設備計畫	264,000	262,688	-1,312	-0.50	
5M3 交通及運輸設備	100,000	100,000			
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	100,000	100,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	100,000	100,000			
51 購建固定資產	100,000	100,000			
515 購置交通及運輸設備	100,000	100,000			
5M4 其他設備	164,000	162,688	-1,312	-0.80	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	164,000	162,688	-1,312	-0.80	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	164,000	162,688	-1,312	-0.80	
51 購建固定資產	164,000	162,688	-1,312	-0.80	
514 購置機械及設備	126,000	125,238	-762	-0.60	
516 購置雜項設備	38,000	37,450	-550	-1.45	

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	76,367,584	19,661,980	264,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,192,884	3,855,574	
房屋及建築	58,498,029	7,606,115	
機械及設備	9,107,465	4,698,255	126,000
交通及運輸設備	682,909	403,825	100,000
雜項設備	3,886,297	3,098,211	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			
其他			

註：房屋及建築：增加係因學校校舍耐震能力改善計畫。
 機械及設備：增加係因前瞻計畫撥入觸控液晶顯示器，視聽教室優化計畫購置顯示器等，午餐廚房購置節能瓦斯鍋爐，家長會捐贈電腦教室冷氣及圖書館除濕機；減少係因財產報廢。
 交通及運輸設備：增加係因春福學學捐贈錄影系統1套，視聽教室優化計畫購置混音器等。
 雜項設備：增加係因教育局撥入圖書一批，以前年度賸餘購置投影機，前瞻計畫撥入電動升降式電視移動架一批，優先充實K12閱讀素養平台推薦優良書籍購置圖書一批，視聽教室優化計畫購置喇叭，午餐廚房購置除濕機，家長會捐贈投影機，資源班教學相關設備計畫購置移動式控制電視等；減少係因財產報廢及撥出手搖升降桌1張至九份子國民中小學。

臺南市安南區海佃國民小學

產明細表

110 年度

單位：新臺幣元

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		
18,395,029		340,813	4,139,892	70,619,928
			47,808	289,502
13,311,163			1,752,158	62,450,919
3,586,266		119,403	1,690,985	6,185,088
351,500			137,624	492,960
1,146,100		221,410	511,317	1,201,459

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：

臺南市安南區海佃國民小學

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—臺南市安南區海佃國民小學

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		126,000			126,000	125,238	-762	
機械及設備		126,000			126,000	125,238	-762	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		100,000			100,000	100,000		
交通及運輸設備		100,000			100,000	100,000		
購建中固定資產								
雜項設備		38,000			38,000	37,450	-550	
雜項設備		38,000			38,000	37,450	-550	
購建中固定資產								
合 計		264,000			264,000	262,688	-1,312	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學
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	126	138	12	教師125人，公務人員9人。職員增加原因：係提高員額編制至每班1.65師之正式教師9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教師1人(核准文號：110年12月3日南市教課(二)字第1101436776號函)及專任輔導教師2人(核准文號：110年11月26日南市教安(一)字第1101381406號函)。
職員	122	134	12	
技工	1	1	0	
工友	3	3	0	
合 計	126	138	12	

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、進用身心障礙人士1名、臨時駐衛警1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園水塔清洗、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學
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	110,714,000		738,000		27,377,000	10,887,000		9,933,000		159,649,000	884,000	160,533,000
正式人員	110,714,000		738,000		27,377,000	10,887,000		9,933,000		159,649,000		159,649,000
兼任人員											884,000	884,000
一般行政管理計畫						15,597,000				15,597,000		15,597,000
正式人員						15,597,000				15,597,000		15,597,000
其他人員												
合 計	110,714,000		738,000		27,377,000	26,484,000		9,933,000		175,246,000	884,000	176,130,000

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0元，決算數675,221元；279外包費：預算數378,000元(不含機械保全201,000元)，決算數399,060元(不含機械保全56,400元)。

2、各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數13,660,000元，決算數14,522,119元，內容：教職員工考績獎金決算人數129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13,717,000元，決算數14,698,474元，內容：教職員工年終獎金決算人數146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－臺南市安南區海佃國民小學
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
119,364,368		740,749		29,220,593	11,618,371		12,373,037	1,003	173,318,121	3,053,564	176,371,685
119,364,368		740,749		29,155,198	11,546,283		12,246,717	1,003	173,054,318		173,054,318
				65,395	72,088		126,320		263,803	3,053,564	3,317,367
					16,573,557		2,758,655		19,332,212		19,332,212
					565,000		2,758,655		3,323,655		3,323,655
					16,008,557				16,008,557		16,008,557
119,364,368		740,749		29,220,593	28,191,928		15,131,692	1,003	192,650,333	3,053,564	195,703,897

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學

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：本年度無增購及汰舊換新之車輛，截至本年度終了機車1臺。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學
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			180,531,000		202,365,737			21,834,737	12.09	國小合理教師員額 編制計畫等超支併 決算辦理。 統籌支撥經費超支 併決算辦理。
國民教育計畫			164,658,000		182,758,837			18,100,837	10.99	
一般行政管理 計畫			15,609,000		19,344,212			3,735,212	23.93	
建築及設備計 畫			264,000		262,688			-1,312	-0.50	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學

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	176,130,000	195,703,897	19,573,897	11.11
11 正式員額薪資	110,714,000	119,364,368	8,650,368	7.81
12 聘僱及兼職人員薪資	884,000	3,053,564	2,169,564	245.43
13 超時工作報酬	738,000	740,749	2,749	0.37
15 獎金	27,377,000	29,220,593	1,843,593	6.73
16 退休及卹償金	26,484,000	28,191,928	1,707,928	6.45
18 福利費	9,933,000	15,131,692	5,198,692	52.34
19 提繳費	0	1,003	1,003	0.00
2 服務費用	3,459,000	3,520,376	61,376	1.77
21 水電費	1,184,000	1,015,398	-168,602	-14.24
22 郵電費	134,000	63,563	-70,437	-52.56
23 旅運費	55,000	6,603	-48,397	-87.99
24 印刷裝訂與廣告費	28,000	62,914	34,914	124.69
25 修理保養及保固費	1,092,000	855,259	-236,741	-21.68
26 保險費	1,000	578	-422	-42.20
27 一般服務費	812,000	1,345,761	533,761	65.73
28 專業服務費	55,000	72,300	17,300	31.45
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	578,000	582,631	4,631	0.80
31 使用材料費	11,000	900	-10,100	-91.82
32 用品消耗	567,000	581,731	14,731	2.60
4 租金、償債、利息及相關手續費	73,000	113,387	40,387	55.32
45 雜項設備租金	73,000	113,387	40,387	55.32
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	264,000	262,688	-1,312	-0.50
51 購建固定資產	264,000	262,688	-1,312	-0.50
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	450	-550	-55.00
66 規費	1,000	450	-550	-55.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	26,000	2,182,308	2,156,308	8,293.49
71 會費	14,000	4,000	-10,000	-71.43
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	2,178,308	2,166,308	18,052.57
合 計	180,531,000	202,365,737	21,834,737	12.09

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	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	10,000	679,221	669,221	6,692.21	
27D 計時與計件人員酬金		675,221	675,221		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000	4,000	-6,000	-60.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區海佃國民小學

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	858,764,827	100.00	833,690,673	100.00	25,074,154	3.01	負 債	785,596,073	91.48	774,737,107	92.93	10,858,966	1.40
流動資產	22,732,183	2.65	22,948,797	2.75	-216,614	-0.94	流動負債	19,211,005	2.24	20,054,358	2.41	-843,353	-4.21
現金	22,667,923	2.64	22,948,797	2.75	-280,874	-1.22	應付款項	19,211,005	2.24	20,054,358	2.41	-843,353	-4.21
銀行存款	22,667,923	2.64	22,948,797	2.75	-280,874	-1.22	應付代收款	17,206,455	2.00	18,691,141	2.24	-1,484,686	-7.94
銀行存款-市庫存款	4,489,116	0.52	3,611,179	0.43	877,937	24.31	應付代收款	17,206,455	2.00	18,691,141	2.24	-1,484,686	-7.94
銀行存款-保管款-代收款專戶	13,439,677	1.57	10,282,012	1.23	3,157,665	30.71	應付費用	2,004,550	0.23	1,363,217	0.16	641,333	47.05
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	1,313,888	0.15	1,313,924	0.16	-36	0.00	應付費用	2,004,550	0.23	1,363,217	0.16	641,333	47.05
銀行存款-保管款-午餐專戶	3,425,242	0.40	7,741,682	0.93	-4,316,440	-55.76	其他負債	766,385,068	89.24	754,682,749	90.52	11,702,319	1.55
預付款項	64,260	0.01	0	0.00	64,260	0.00	什項負債	766,385,068	89.24	754,682,749	90.52	11,702,319	1.55
預付費用	64,260	0.01	0	0.00	64,260	0.00	存入保證金	980,032	0.11	654,797	0.08	325,235	49.67
固定資產	70,619,928	8.22	56,705,604	6.80	13,914,324	24.54	存入保證金	980,032	0.11	654,797	0.08	325,235	49.67
土地改良物	289,502	0.03	337,310	0.04	-47,808	-14.17	應付代管資產	765,405,036	89.13	754,027,952	90.44	11,377,084	1.51
土地改良物	4,192,884	0.49	4,192,884	0.50	0	0.00	應付代管資產	765,405,036	89.13	754,027,952	90.44	11,377,084	1.51
累計折舊-土地改良物	-3,903,382	-0.45	-3,855,574	-0.46	-47,808	1.24	淨資產	73,168,754	8.52	58,953,566	7.07	14,215,188	24.11
房屋建築及設備	62,450,919	7.27	50,891,914	6.10	11,559,005	22.71	淨資產	73,168,754	8.52	58,953,566	7.07	14,215,188	24.11
房屋建築及設備	71,809,192	8.36	58,498,029	7.02	13,311,163	22.75	淨資產	73,168,754	8.52	58,953,566	7.07	14,215,188	24.11
累計折舊-房屋建築及設備	-9,358,273	-1.09	-7,606,115	-0.91	-1,752,158	23.04	累積餘額	73,168,754	8.52	58,953,566	7.07	14,215,188	24.11
機械及設備	6,185,088	0.72	4,409,210	0.53	1,775,878	40.28							
機械及設備	12,574,328	1.46	9,107,465	1.09	3,466,863	38.07							
累計折舊-機械及設備	-6,389,240	-0.74	-4,698,255	-0.56	-1,690,985	35.99							
交通及運輸設備	492,960	0.06	279,084	0.03	213,876	76.63							
交通及運輸設備	1,034,409	0.12	682,909	0.08	351,500	51.47							
合計：	858,764,827	100.00	833,690,673	100.00	25,074,154	3.01	合計：	858,764,827	100.00	833,690,673	100.00	25,074,154	3.01
信託代理與保證資產	300,000				信託代理與保證負債		300,000						
保證品	300,000				應付保證品		300,000						

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—臺南市安南區海佃國民小學

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	-541,449	-0.06	-403,825	-0.05	-137,624	34.08							
雜項設備	1,201,459	0.14	788,086	0.09	413,373	52.45							
雜項設備	4,810,987	0.56	3,886,297	0.47	924,690	23.79							
累計折舊-雜項設備	-3,609,528	-0.42	-3,098,211	-0.37	-511,317	16.50							
其他資產	765,412,716	89.13	754,036,272	90.45	11,376,444	1.51							
什項資產	765,412,716	89.13	754,036,272	90.45	11,376,444	1.51							
暫付及待結轉帳項	7,680	0.00	8,320	0.00	-640	-7.69							
代管資產	765,405,036	89.13	754,027,952	90.44	11,377,084	1.51							
代管資產-土地	544,578,757	63.41	526,093,550	63.10	18,485,207	3.51							
代管資產-土地改良物	79,593	0.01	79,593	0.01	0	0.00							
代管資產-房屋及設備	220,501,662	25.68	227,562,848	27.30	-7,061,186	-3.10							
代管資產-機械及設備	101,929	0.01	120,013	0.01	-18,084	-15.07							
代管資產-交通及運輸設備	12,558	0.00	24,057	0.00	-11,499	-47.80							
代管資產-什項設備	130,537	0.02	147,891	0.02	-17,354	-11.73							
合計：	858,764,827	100.00	833,690,673	100.00	25,074,154	3.01	合計：	858,764,827	100.00	833,690,673	100.00	25,074,154	3.01
信託代理與保證資產	300,000				信託代理與保證負債		300,000						
保證品	300,000				應付保證品		300,000						

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—臺南市安南區海佃國民小學

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	220,795,702	100.00			220,795,702	
勞務收入	46,200	0.02			46,200	
服務收入	46,200	0.02			46,200	
財產收益	17,810,670	8.07			17,810,670	
財產孳息收入	8,676	0.00			8,676	
廢舊物品售價收入	24,770	0.01			24,770	
財產交易利益	3,160,529	1.43			3,160,529	
其他財產收入	14,616,695	6.62			14,616,695	
政府撥入收入	202,571,816	91.75			202,571,816	
公庫撥款收入	191,353,833	86.67			191,353,833	
政府其他撥入收入	11,217,983	5.08			11,217,983	
其他收入	367,016	0.17			367,016	
受贈收入	351,877	0.16			351,877	
雜項收入	15,139	0.01			15,139	
支出	206,580,514	93.56			206,580,514	
人事支出	195,703,897	88.64			195,703,897	
人事支出	195,703,897	88.64			195,703,897	
業務支出	6,399,152	2.90			6,399,152	
業務支出	6,399,152	2.90			6,399,152	
財產損失	9,987	0.00			9,987	
財產交易損失	9,987	0.00			9,987	
折舊、折耗及攤銷	4,467,478	2.02			4,467,478	
固定資產折舊	4,467,478	2.02			4,467,478	
本期賸餘（短絀）	14,215,188	6.44			14,215,188	
期初淨資產	58,953,566	26.70			58,953,566	
解繳公庫						
期末淨資產	73,168,754	33.14			73,168,754	

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—臺南市安南區海佃國民小學

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)	14,215,188
8002 調整非現金項目	-14,559,249
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-344,061
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	1,836,640
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,098,688
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-262,048
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,080,711
8404 減少短期債務及其他負債	-755,476
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	325,235
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-280,874
87 期初現金及約當現金	22,948,797
88 期末現金及約當現金	22,667,923

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

(1)增加代管資產-11,377,084元;增加應付代管資產+11,377,084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—臺南市安南區海佃國民小學

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	202,666,601	18,129,101	220,795,702	收入
勞務收入	46,200		46,200	勞務收入
財產收入	33,446	17,777,224	17,810,670	財產收益
政府撥入收入	202,571,816		202,571,816	政府撥入收入
其他收入	15,139	351,877	367,016	其他收入
基金用途	202,365,737	4,214,777	206,580,514	支出
用人費用	195,703,897		195,703,897	人事支出
服務費用	3,520,376	2,878,776	6,399,152	業務支出
材料及用品費	582,631	-582,631		
租金、償債、利息及相關手續費	113,387	-113,387		
稅捐及規費(強制費)	450	-450		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,182,308	-2,182,308		
		9,987	9,987	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	262,688	-262,688		
		4,467,478	4,467,478	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	300,864	13,914,324	14,215,188	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,247,962	56,705,604	58,953,566	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,548,826	70,619,928	73,168,754	期末淨資產

註：

主辦會計人員：陳靜慧



基金主持人：佘豐賜

