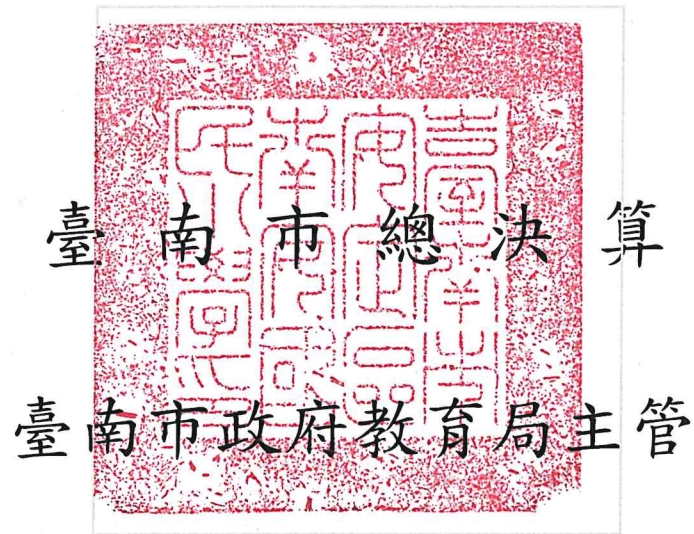


中華民國110年度
(110年1月1日至110年12月31日)



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)

臺南市安定區南安國民小學編

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	7-13	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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數63,262,000元，決算數71,416,712元。

(一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班21班，學生人數483人；附設幼兒園2班，學生人數47人；特教班1班，學生人數15人。

110學年度上學期，實際招收普通班20班，學生人數456人；附設幼兒園2班，學生人數48人；特教班1班，學生人數17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62,618,838元，較本年度法定預算數55,289,000元，增加7,329,838元，計增加13.26%，主要係因：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)、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超支併決算款所致。

(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8,756,752元，較本年度法定預算數7,928,000元，增加828,752元，計增加10.45%。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。

(三)建築及設備業務計畫：

主要為汰換、充實各項教學等設備。本年度決算數41,122元，較本年度法定預算數45,000元，減少3,878元，計減少8.62%。

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72,446,940元，較法定預算數63,000,000元，增加9,446,940元，計增加15.00%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數600元，較法定預算數2,000元，減少1,400元，計減少70.00%。主要係因：場地租借收入不如預期所致。
2. 財產處分收入：決算數10,324元，較法定預算數0元，增加10,324元。主要係因：電腦及鐵櫃等報廢收入，依實際數繳庫。
3. 利息收入：決算數594元，較法定預算數1,000元，減少406元，計減少40.60%。主要係

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

因：各專戶利息收入不如預期所致。

4. 公庫撥款收入：決算數65,134,948元，較法定預算數62,943,000元，增加2,191,948元，計增加3.48%。
5. 政府其他撥入收入：決算數7,240,283元，較法定預算數0元，增加7,240,283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)、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。
6. 學雜費收入：決算數43,720元，較法定預算數50,000元，減少6,280元，計減少12.56%。主要係因：幼兒園雜費收入不如預期所致。
7. 雜項收入：決算數16,471元，較法定預算數4,000元，增加12,471元，計增加311.78%。主要係因：資源回收收入，依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數71,416,712元，較法定預算數63,262,000元，增加8,154,712元，計增加12.89%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數62,618,838元，較法定預算數55,289,000元，增加7,329,838元，計增加13.26%。主要係因：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)、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超支併決算款所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數8,756,752元，較法定預算數7,928,000元，增加828,752元，計增加10.45%。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。
3. 建築及設備計畫：決算數41,122元，較法定預算數45,000元，減少3,878元，計減少8.62%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀262,000元，本年度決算賸餘數1,030,228元，賸餘原因：用人費用因減班支出減少，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3,143,281元。
- (二)投資活動之淨現金流出121,990元。
- (三)籌資活動之淨現金流入39,485元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增3,060,776元。
期初現金及約當現金9,171,876元。
期末現金及約當現金12,232,652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	12,232,652	9,171,876	33.37
預付費用	34,500	0	-
土地改良物	4,206	5,964	-29.48
房屋建築及設備	12,361,684	12,784,996	-3.31
機械及設備	2,288,604	1,892,716	20.92
交通及運輸設備	263,742	108,468	143.15
雜項設備	2,946,184	2,532,841	16.32
無形資產	232,878	391,773	-40.56
暫付及待結轉帳項	80,868	0	-
代管資產	297,434,061	298,485,482	-0.35
資產合計	327,879,379	325,374,116	0.77

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係本年度辦理各項超支併決算計畫案金額較上年度增加所致。
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。
3. 土地改良物：主要減少係折舊費用。
4. 機械及設備：主要增加係購入電腦、行動裝置、印表機、三合一急救甦醒器、數位電子講桌及蒸飯櫃等。
5. 交通及運輸設備：主要增加係購入監視主機及音響喇叭設備。
6. 雜項設備：主要增加係購入圖書、高溫餐具消毒櫃、四門半凍半藏冰箱、投影機、數位相機、飲水機及快速爐等。
7. 無形資產：主要減少係軟體攤銷。
8. 暫付及待結轉帳項：主要增加係預付教科書費用。

(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	5,323,829	3,773,012	41.10
應付費用	1,528,549	972,935	57.11
存入保證金	206,336	166,851	23.66
應付代管資產	297,434,061	298,485,482	-0.35
負債合計	304,492,775	303,398,280	0.36

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年消防安全設備缺失改善經費及改善教學環境設備費等，未於年底付款所致。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

2. 應付費用：主要增加係不休假加班費、休假補助費、國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費等。

3. 存入保證金：主要增加係兒童遊戲場財物採購廠商履約保證金。

(三)淨資產為累積餘額23,386,604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9,578,000元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理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計畫等計8,747,000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831,000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—臺南市安定區南安國民小學

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	63,000,000	100.00	72,446,940	100.00	9,446,940	15.00	69,402,536	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	14,244	0.02
415 違規罰款收入							14,244	0.02
43 勞務收入	2,000	0.00	600	0.00	-1,400	-70.00	2,800	0.00
431 服務收入	2,000	0.00	600	0.00	-1,400	-70.00	2,800	0.00
45 財產收入	1,000	0.00	10,918	0.02	9,918	991.80	4,389	0.01
451 財產處分收入			10,324	0.01	10,324	0.00	3,870	0.01
454 利息收入	1,000	0.00	594	0.00	-406	-40.60	519	0.00
46 政府撥入收入	62,943,000	99.91	72,375,231	99.90	9,432,231	14.99	69,327,142	99.89
462 公庫撥款收入	62,943,000	99.91	65,134,948	89.91	2,191,948	3.48	62,314,825	89.79
46Y 政府其他撥入收入			7,240,283	9.99	7,240,283	0.00	7,012,317	10.10
4S 教學收入	50,000	0.08	43,720	0.06	-6,280	-12.56	50,099	0.07
4S1 學雜費收入	50,000	0.08	43,720	0.06	-6,280	-12.56	50,099	0.07
4Y 其他收入	4,000	0.01	16,471	0.02	12,471	311.78	3,862	0.01
4YY 雜項收入	4,000	0.01	16,471	0.02	12,471	311.78	3,862	0.01
5 基金用途	63,262,000	100.42	71,416,712	98.58	8,154,712	12.89	69,996,609	100.86
53 國民教育計畫	55,289,000	87.76	62,618,838	86.43	7,329,838	13.26	60,959,814	87.84
532 國民小學教育	55,289,000	87.76	62,618,838	86.43	7,329,838	13.26	60,959,814	87.84
5L 一般行政管理計畫	7,928,000	12.58	8,756,752	12.09	828,752	10.45	8,978,795	12.94
5L1 行政管理及推展	7,928,000	12.58	8,756,752	12.09	828,752	10.45	8,978,795	12.94
5M 建築及設備計畫	45,000	0.07	41,122	0.06	-3,878	-8.62	58,000	0.08
5M4 其他設備	45,000	0.07	41,122	0.06	-3,878	-8.62	58,000	0.08
本期賸餘 (短絀-)	-262,000		1,030,228		1,292,228	-493.22	-594,073	
期初基金餘額	4,642,151		4,259,078		-383,073	-8.25	4,853,151	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,380,151		5,289,306		909,155	20.76	4,259,078	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學

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	63,000,000	72,446,940	9,446,940	15.00	
43 勞務收入	2,000	600	-1,400	-70.00	
431服務收入	2,000	600	-1,400	-70.00	場地租借收入不如預期所致。
45 財產收入	1,000	10,918	9,918	991.80	
451財產處分收入		10,324	10,324	0.00	電腦及鐵櫃等報廢收入，依實際數繳庫。
454利息收入	1,000	594	-406	-40.60	各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	62,943,000	72,375,231	9,432,231	14.99	
462公庫撥款收入	62,943,000	65,134,948	2,191,948	3.48	
46Y政府其他撥入收入		7,240,283	7,240,283	0.00	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)、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。
4S 教學收入	50,000	43,720	-6,280	-12.56	
4S1學雜費收入	50,000	43,720	-6,280	-12.56	幼兒園雜費收入不如預期所致。
4Y 其他收入	4,000	16,471	12,471	311.78	
4YY雜項收入	4,000	16,471	12,471	311.78	資源回收收入，依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學

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	63,262,000	71,416,712	8,154,712	12.89	
53 國民教育計畫	55,289,000	62,618,838	7,329,838	13.26	53國民教育計畫增加原因：係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)、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超支併決算款所致。
532 國民小學教育	55,289,000	62,618,838	7,329,838	13.26	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		237,517	237,517		
1 用人費用		237,517	237,517		
11 正式員額薪資		237,517	237,517		
113 職員薪金		237,517	237,517		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		979,176	979,176		
1 用人費用		979,176	979,176		
11 正式員額薪資		713,372	713,372		
113 職員薪金		713,372	713,372		
15 獎金		142,188	142,188		
151 考績獎金		59,425	59,425		
152 年終獎金		82,763	82,763		
16 退休及卹償金		64,458	64,458		
161 職員退休及離職金		64,458	64,458		
18 福利費		59,158	59,158		
181 分擔員工保險費		59,158	59,158		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		14,080	14,080		
1 用人費用		14,080	14,080		
12 聘僱及兼職人員薪資		14,080	14,080		
124 兼職人員酬金		14,080	14,080		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		496,212	496,212		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		496,212	496,212		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		496,212	496,212		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學
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	%	
743 獎勵費用		496,212	496,212		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224,238元，內容：充實行政人力1名。
53210302 國民小學充實行政人力計畫		224,238	224,238		
2 服務費用		224,238	224,238		
27 一般服務費		224,238	224,238		
27D 計時與計件人員酬金		224,238	224,238		
53210304 國小合理教師員額編制		2,635,437	2,635,437		
1 用人費用		2,635,437	2,635,437		
11 正式員額薪資		1,664,822	1,664,822		
113 職員薪金		1,664,822	1,664,822		
12 聘僱及兼職人員薪資		397,440	397,440		
124 兼職人員酬金		397,440	397,440		
15 獎金		205,261	205,261		
152 年終獎金		205,261	205,261		
16 退休及卹償金		117,084	117,084		
161 職員退休及離職金		117,084	117,084		
18 福利費		250,830	250,830		
181 分擔員工保險費		250,830	250,830		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		2,586,055	2,586,055		
1 用人費用		2,586,055	2,586,055		
11 正式員額薪資		1,726,231	1,726,231		
113 職員薪金		1,726,231	1,726,231		
12 聘僱及兼職人員薪資		282,880	282,880		
124 兼職人員酬金		282,880	282,880		
15 獎金		217,673	217,673		
152 年終獎金		217,673	217,673		
16 退休及卹償金		175,504	175,504		
161 職員退休及離職金		175,504	175,504		
18 福利費		183,767	183,767		
181 分擔員工保險費		183,767	183,767		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		19,080	19,080		
1 用人費用		19,080	19,080		
12 聘僱及兼職人員薪資		19,080	19,080		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學

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		19,080	19,080		
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		1,262,011	1,262,011		
1 用人費用		1,262,011	1,262,011		
11 正式員額薪資		1,134,644	1,134,644		
113 職員薪金		1,134,644	1,134,644		
13 超時工作報酬		18,130	18,130		
131 加班費		18,130	18,130		
16 退休及卹償金		37,620	37,620		
161 職員退休及離職金		37,620	37,620		
18 福利費		71,617	71,617		
181 分擔員工保險費		71,617	71,617		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		84,776	84,776		
1 用人費用		84,776	84,776		
11 正式員額薪資		84,776	84,776		
113 職員薪金		84,776	84,776		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		35,697	35,697		
1 用人費用		35,697	35,697		
11 正式員額薪資		12,017	12,017		
113 職員薪金		12,017	12,017		
12 聘僱及兼職人員薪資		23,680	23,680		
124 兼職人員酬金		23,680	23,680		
53220000 各校經常門分支計畫	55,289,000	54,015,359	-1,273,641	-2.30	
1 用人費用	52,821,000	51,818,560	-1,002,440	-1.90	
11 正式員額薪資	37,064,000	34,999,045	-2,064,955	-5.57	
113 職員薪金	36,681,000	34,616,305	-2,064,695	-5.63	
114 員工工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	305,000	404,779	99,779	32.71	
124 兼職人員酬金	305,000	404,779	99,779	32.71	
13 超時工作報酬	513,000	474,272	-38,728	-7.55	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學

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	%	
131 加班費	513,000	474,272	-38,728	-7.55	
15 獎金	7,958,000	8,701,694	743,694	9.35	
151 考績獎金	3,325,000	4,232,743	907,743	27.30	
152 年終獎金	4,633,000	4,468,951	-164,049	-3.54	
16 退休及卹償金	3,529,000	3,353,722	-175,278	-4.97	
161 職員退休及離職金	3,506,000	3,315,442	-190,558	-5.44	
162 工員退休及離職金	23,000	38,280	15,280	66.43	
18 福利費	3,452,000	3,885,048	433,048	12.54	
181 分擔員工保險費	3,067,000	3,553,881	486,881	15.87	
183 傷病醫藥費		10,500	10,500		
18Y 其他福利費	385,000	320,667	-64,333	-16.71	
2 服務費用	2,127,000	1,866,400	-260,600	-12.25	
21 水電費	384,000	219,615	-164,385	-42.81	
212 工作場所電費	334,000	182,675	-151,325	-45.31	
214 工作場所水費	50,000	36,940	-13,060	-26.12	
22 郵電費	110,000	51,073	-58,927	-53.57	
221 郵費	50,000	15,114	-34,886	-69.77	
222 電話費	30,000	21,439	-8,561	-28.54	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	50,000	26,049	-23,951	-47.90	
231 國內旅費	50,000	22,309	-27,691	-55.38	
235 貨物運費		3,740	3,740		
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	69,018	54,018	360.12	
241 印刷及裝訂費	15,000	69,018	54,018	360.12	
25 修理保養及保固費	404,000	335,400	-68,600	-16.98	
251 土地改良物修護費	5,000	20,000	15,000	300.00	
252 一般房屋修護費	100,000	58,025	-41,975	-41.98	
254 其他建築修護費		11,775	11,775		
255 機械及設備修護費	98,000	70,265	-27,735	-28.30	
256 交通及運輸設備修護費	111,000	122,080	11,080	9.98	
257 雜項設備修護費	90,000	53,255	-36,745	-40.83	
26 保險費	3,000	842	-2,158	-71.93	
264 交通及運輸設備保險費	1,000	658	-342	-34.20	
26Y 其他保險費	2,000	184	-1,816	-90.80	
27 一般服務費	1,081,000	1,082,643	1,643	0.15	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學

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	%	
277 代理(辦)費	60,000	49,800	-10,200	-17.00	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424,540元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。
279 外包費	428,000	448,540	20,540	4.80	
27D 計時與計件人員酬金	558,000	547,774	-10,226	-1.83	
27F 體育活動費	35,000	36,529	1,529	4.37	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558,000元，決算數547,774元，內容：臨時僱工1名、進用身心障礙人士1名。
28 專業服務費	8,000	9,760	1,760	22.00	
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	8,000	7,760	-240	-3.00	
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	308,000	298,319	-9,681	-3.14	
31 使用材料費	12,000	3,154	-8,846	-73.72	
312 燃料	12,000	3,154	-8,846	-73.72	
32 用品消耗	296,000	295,165	-835	-0.28	
321 辦公(事務)用品	204,000	204,614	614	0.30	
322 報章雜誌	5,000	3,600	-1,400	-28.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	65,000	56,193	-8,807	-13.55	
324 化學藥劑與實驗用品	2,000		-2,000	-100.00	
326 食品	8,000	8,260	260	3.25	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	12,000	15,748	3,748	31.23	
32Y 其他用品消耗		6,750	6,750		
4 租金、償債、利息及相關手續費	18,000	22,700	4,700	26.11	
44 交通及運輸設備租金	6,000	4,500	-1,500	-25.00	
442 車租	6,000	4,500	-1,500	-25.00	
45 雜項設備租金	12,000	18,200	6,200	51.67	
451 雜項設備租金	12,000	18,200	6,200	51.67	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	450	-550	-55.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學

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	%	
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	8,930	-5,070	-36.21	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	8,000	7,930	-70	-0.88	
726 獎助學員生給與	8,000	7,930	-70	-0.88	
75 競賽及交流活動費	5,000		-5,000	-100.00	
751 技能競賽	5,000		-5,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		16,000	16,000		
3 材料及用品費		16,000	16,000		
32 用品消耗		16,000	16,000		
321 辦公（事務）用品		16,000	16,000		
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	7,928,000	8,756,752	828,752	10.45	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	7,928,000	8,756,752	828,752	10.45	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	7,928,000	8,242,027	314,027	3.96	
1 用人費用	7,922,000	8,236,027	314,027	3.96	
16 退休及卹償金	7,922,000	8,236,027	314,027	3.96	
161 職員退休及離職金	7,922,000	8,236,027	314,027	3.96	
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			
5L100400 調整待遇及其他經費		514,725	514,725		
1 用人費用		514,725	514,725		
18 福利費		514,725	514,725		
18Y 其他福利費		514,725	514,725		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學

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	45,000	41,122	-3,878	-8.62	
5M4 其他設備	45,000	41,122	-3,878	-8.62	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	45,000	41,122	-3,878	-8.62	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	45,000	41,122	-3,878	-8.62	
51 購建固定資產	45,000	41,122	-3,878	-8.62	
514 購置機械及設備	45,000	41,122	-3,878	-8.62	

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	23,467,475	5,750,717	45,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	230,200	224,236	
房屋及建築	13,805,941	1,020,945	
機械及設備	4,251,318	2,358,602	45,000
交通及運輸設備	383,931	275,463	
雜項設備	4,404,312	1,871,471	
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	391,773		
發展中之無形資產			
其他			

註：主要增減原因說明：

機械及設備：新增電腦、行動裝置、印表機、三合一急救甦醒器、數位電子講桌及蒸飯櫃等、撥入嵌入式拉門黑板、觸控液晶顯示器、無線網路基地台及電腦；報廢個人電腦、網路交換器及數位投影機。

交通及運輸設備：新增監視主機及音響喇叭設備；報廢電視字幕機。

雜項設備：新增圖書、高溫餐具消毒櫃、四門半凍半藏冰箱、投影機、數位相機、飲水機及快速爐等；報廢投影機、喇叭及冷氣機。

電腦軟體：軟體攤銷。

臺南市安定區南安國民小學

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		
2,332,188	162,000	349,278	1,602,370	18,097,298
			1,758	4,206
			423,312	12,361,684
1,165,768		65,247	704,633	2,288,604
187,500		39,420	-7,194	263,742
978,920		85,716	479,861	2,946,184

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：

臺南市安定區南安國民小學

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—臺南市安定區南安國民小學

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		45,000			45,000	41,122	-3,878	
機械及設備		45,000			45,000	41,122	-3,878	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		45,000			45,000	41,122	-3,878	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學

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	44	53	9	教師46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：係提高國小教師員額編制至每班1.65名教師3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4人(核准文號：110年12月3日南市教課(二)字第1101436776號函)，幼兒園依法改制增置教保員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)，專任輔導教師1人(核准文號：110年11月26日南市教安(一)字第1101381406號函)。
職員	43	52	9	
工友	1	1	0	
合 計	44	53	9	

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1名、進用身心障礙人士1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理、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—臺南市安定區南安國民小學
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	37,064,000		513,000		7,958,000	3,529,000		3,452,000		52,516,000	305,000	52,821,000
正式人員	37,064,000		513,000		7,958,000	3,529,000		3,452,000		52,516,000		52,516,000
兼任人員											305,000	305,000
一般行政管理計畫						7,922,000				7,922,000		7,922,000
正式人員						7,922,000				7,922,000		7,922,000
其他人員						7,922,000				7,922,000		7,922,000
合 計	37,064,000		513,000		7,958,000	11,451,000		3,452,000		60,438,000	305,000	60,743,000

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558,000元，決算數772,012元；279外包費：預算數378,000元(不含機械保全50,000元)，決算數426,940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3,325,000元，決算數4,292,168元，內容：教職員工考績獎金決算人數41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4,633,000元，決算數4,974,648元，內容：教職員工年終獎金決算人數55名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學
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
40,583,224		492,402		9,266,816	3,748,388		4,450,420		58,541,250	1,141,939	59,683,189
40,583,224		492,402		9,266,816	3,701,603		4,380,865		58,424,910		58,424,910
					46,785		69,555		116,340	1,141,939	1,258,279
					8,236,027		514,725		8,750,752		8,750,752
							514,725		514,725		514,725
					8,236,027				8,236,027		8,236,027
40,583,224		492,402		9,266,816	11,984,415		4,965,145		67,292,002	1,141,939	68,433,941

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學

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—臺南市安定區南安國民小學

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	%		
總 計			63,262,000		71,416,712		8,154,712	12.89	國民教育計畫增加原因：係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)、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超支併決算款所致。
國民教育計畫			55,289,000		62,618,838		7,329,838	13.26	
一般行政管理計畫			7,928,000		8,756,752		828,752	10.45	
建築及設備計畫			45,000		41,122		-3,878	-8.62	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學

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	60,743,000	68,433,941	7,690,941	12.66
11 正式員額薪資	37,064,000	40,583,224	3,519,224	9.49
12 聘僱及兼職人員薪資	305,000	1,141,939	836,939	274.41
13 超時工作報酬	513,000	492,402	-20,598	-4.02
15 獎金	7,958,000	9,266,816	1,308,816	16.45
16 退休及卹償金	11,451,000	11,984,415	533,415	4.66
18 福利費	3,452,000	4,965,145	1,513,145	43.83
2 服務費用	2,127,000	2,093,038	-33,962	-1.60
21 水電費	384,000	219,615	-164,385	-42.81
22 郵電費	110,000	51,073	-58,927	-53.57
23 旅運費	50,000	26,049	-23,951	-47.90
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	69,018	54,018	360.12
25 修理保養及保固費	404,000	335,400	-68,600	-16.98
26 保險費	3,000	842	-2,158	-71.93
27 一般服務費	1,081,000	1,309,281	228,281	21.12
28 專業服務費	8,000	9,760	1,760	22.00
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	308,000	314,319	6,319	2.05
31 使用材料費	12,000	3,154	-8,846	-73.72
32 用品消耗	296,000	311,165	15,165	5.12
4 租金、償債、利息及相關手續費	18,000	22,700	4,700	26.11
44 交通及運輸設備租金	6,000	4,500	-1,500	-25.00
45 雜項設備租金	12,000	18,200	6,200	51.67
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	45,000	41,122	-3,878	-8.62
51 購建固定資產	45,000	41,122	-3,878	-8.62
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	20,000	511,142	491,142	2,455.71
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	8,000	7,930	-70	-0.88
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	502,212	496,212	8,270.20
75 競賽及交流活動費	5,000	0	-5,000	-100.00
合 計	63,262,000	71,416,712	8,154,712	12.89

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學
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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	558,000	774,012	216,012	38.71	
27D 計時與計件人員酬金	558,000	772,012	214,012	38.35	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,000	2,000		

臺南市安定區南安國民小學
臺南市地方教育發展基金
平衡表

中華民國100年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產		90,385,459	100.00	0	0.00	90,385,459	0.00
11 流動資產		7,481,478	8.28	0	0.00	7,481,478	0.00
111 現金		7,481,478	8.28	0	0.00	7,481,478	0.00
1112 銀行存款		7,481,478	8.28	0	0.00	7,481,478	0.00
1112-1 銀行存款-市庫存款		4,909,351	5.43	0	0.00	4,909,351	0.00
1112-2 銀行存款-保管款-代辦及保管款專戶		0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112-3 銀行存款-保管款-代收款專戶		906,764	1.00	0	0.00	906,764	0.00
1112-4 銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶		63,184	0.07	0	0.00	63,184	0.00
1112-5 銀行存款-保管款-午餐專戶		1,596,179	1.77	0	0.00	1,596,179	0.00
1112-7 銀行存款-保管款-保管款專戶		6,000	0.01	0	0.00	6,000	0.00
1113 零用及週轉金		0	0.00	0	0.00	0	0.00
13 其他資產		82,903,981	91.72	0	0.00	82,903,981	0.00
131 什項資產		82,903,981	91.72	0	0.00	82,903,981	0.00
1315 暫付及待結轉帳項		0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產		82,903,981	91.72	0	0.00	82,903,981	0.00
1316-1 代管資產-土地		20,250,000	22.40	0	0.00	20,250,000	0.00
1316-2 代管資產-土地改良物		2,342,310	2.59	0	0.00	2,342,310	0.00
1316-3 代管資產-房屋及設備		53,896,347	59.63	0	0.00	53,896,347	0.00
1316-4 代管資產-機械及設備		3,010,428	3.33	0	0.00	3,010,428	0.00
1316-5 代管資產-交通及運輸設備		663,805	0.73	0	0.00	663,805	0.00
1316-6 代管資產-什項設備		2,741,091	3.03	0	0.00	2,741,091	0.00
資 產 合 計		90,385,459	100.00	0	0.00	90,385,459	0.00
2 負 債		85,476,108	94.57	0	0.00	85,476,108	0.00
21 流動負債		2,566,127	2.84	0	0.00	2,566,127	0.00
212 應付款項		2,566,127	2.84	0	0.00	2,566,127	0.00
2123 應付代收款		2,566,127	2.84	0	0.00	2,566,127	0.00
22 其他負債		82,909,981	91.73	0	0.00	82,909,981	0.00
221 什項負債		82,909,981	91.73	0	0.00	82,909,981	0.00
2211 存入保證金		6,000	0.01	0	0.00	6,000	0.00
2214 應付代管資產		82,903,981	91.72	0	0.00	82,903,981	0.00

信託代理與保證資產

1,129,586

信託代理與保證負債

1,129,586

保證品

1,129,586

應付保證品

1,129,586

註：

臺南市安定區南安國民小學
臺南市地方教育發展基金
平衡表

中華民國100年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減 (-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
3	基金餘額	4,909,351	5.43	0	0.00	4,909,351	0.00
31	基金餘額	4,909,351	5.43	0	0.00	4,909,351	0.00
311	基金餘額	4,909,351	5.43	0	0.00	4,909,351	0.00
3111	累積餘額	4,909,351	5.43	0	0.00	4,909,351	0.00
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	90,385,459	100.00	0	0.00	90,385,459	0.00

信託代理與保證資產

1,129,586

信託代理與保證負債

1,129,586

保證品

1,129,586

應付保證品

1,129,586

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區南安國民小學

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	74,736,103	100.00			74,736,103	
勞務收入	600	0.00			600	
服務收入	600	0.00			600	
財產收益	2,300,081	3.08			2,300,081	
財產孳息收入	594	0.00			594	
廢舊物品售價收入	10,324	0.01			10,324	
財產交易利益	793,785	1.06			793,785	
其他財產收入	1,495,378	2.00			1,495,378	
政府撥入收入	72,375,231	96.84			72,375,231	
公庫撥款收入	65,134,948	87.15			65,134,948	
政府其他撥入收入	7,240,283	9.69			7,240,283	
教學收入	43,720	0.06			43,720	
學雜費收入	43,720	0.06			43,720	
其他收入	16,471	0.02			16,471	
雜項收入	16,471	0.02			16,471	
支出	73,325,335	98.11			73,325,335	
人事支出	68,433,941	91.57			68,433,941	
人事支出	68,433,941	91.57			68,433,941	
業務支出	2,933,719	3.93			2,933,719	
業務支出	2,933,719	3.93			2,933,719	
獎補助支出	7,930	0.01			7,930	
其他獎補助	7,930	0.01			7,930	
折舊、折耗及攤銷	1,949,745	2.61			1,949,745	
固定資產折舊	1,790,850	2.40			1,790,850	
無形資產攤銷	158,895	0.21			158,895	
本期賸餘（短絀）	1,410,768	1.89			1,410,768	
期初淨資產	21,975,836	29.40			21,975,836	
解繳公庫						
期末淨資產	23,386,604	31.29			23,386,604	

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—臺南市安定區南安國民小學

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)	1,410,768
8002 調整非現金項目	1,732,513
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,143,281
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	407,882
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-529,872
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-121,990
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	89,485
8404 減少短期債務及其他負債	-50,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	39,485
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,060,776
87 期初現金及約當現金	9,171,876
88 期末現金及約當現金	12,232,652

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+1,051,421元；減少應付代管資產-1,051,421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—臺南市安定區南安國民小學

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	72,446,940	2,289,163	74,736,103	收入
勞務收入	600		600	勞務收入
財產收入	10,918	2,289,163	2,300,081	財產收益
政府撥入收入	72,375,231		72,375,231	政府撥入收入
教學收入	43,720		43,720	教學收入
其他收入	16,471		16,471	其他收入
基金用途	71,416,712	1,908,623	73,325,335	支出
用人費用	68,433,941		68,433,941	人事支出
服務費用	2,093,038	840,681	2,933,719	業務支出
材料及用品費	314,319	-314,319		
租金、償債、利息及相關手續費	22,700	-22,700		
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	503,212	-503,212		
捐助、補助與獎助	7,930		7,930	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	41,122	-41,122		
		1,949,745	1,949,745	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,030,228	380,540	1,410,768	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,259,078	17,716,758	21,975,836	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,289,306	18,097,298	23,386,604	期末淨資產

註：

主辦會計人員：田明仁

基金主持人：黃國峯