

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)

臺南市安南區安佃國民小學編

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，本年度法定預算數 33,589,000 元，決算數 41,239,501 元。

(一)國民教育業務計畫：

109 學年度下學期，實際招收普通班 12 班，學生人數 303 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 28 人。

110 學年度上學期，實際招收普通班 12 班，學生人數 301 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 28 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 38,671,529 元，較本年度法定預算數 31,316,000 元，增加 7,355,529 元，計增加 23.49%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等人事費支出。

(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 2,567,972 元，較本年度法定預算數 2,273,000 元，增加 294,972 元，計增加 12.98%。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、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 41,685,333 元，較法定預算數 33,517,000 元，增加 8,168,333 元，計增加 24.37%，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：公民投票投開票所清潔費。
2. 財產處分收入：決算數 4,640 元，較法定預算數 0 元，增加 4,640 元。主要係因：報廢財產變賣收入，依實際數繳庫。
3. 利息收入：決算數 1,031 元，較法定預算數 1,000 元，增加 31 元，計增加 3.10%。主要係因：利息收入覈實繳庫。
4. 公庫撥款收入：決算數 37,608,708 元，較法定預算數 33,485,000 元，增加 4,123,708 元，計增加 12.32%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員等補助款所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數 3,990,646 元，較法定預算數 0 元，增加 3,990,646 元。主要係因：超收教育局之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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 110 年度

致。

6. 學雜費收入：決算數 25,380 元，較法定預算數 27,000 元，減少 1,620 元，計減少 6.00%。主要係因：國小附設幼兒園雜費收入覈實繳庫。

7. 雜項收入：決算數 53,928 元，較法定預算數 4,000 元，增加 49,928 元，計增加 1,248.20%。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 41,239,501 元，較法定預算數 33,589,000 元，增加 7,650,501 元，計增加 22.78%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 38,671,529 元，較法定預算數 31,316,000 元，增加 7,355,529 元，計增加 23.49%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等人事費支出。

2. 一般行政管理計畫：決算數 2,567,972 元，較法定預算數 2,273,000 元，增加 294,972 元，計增加 12.98%。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、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 72,000 元，本年度決算賸餘數 445,832 元，賸餘原因：用人費用依實際支出列帳，並擷節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入 2,244,284 元。

(二)投資活動之淨現金流入 34,314 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 624,120 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增 2,902,718 元。

期初現金及約當現金 8,150,577 元。

期末現金及約當現金 11,053,295 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	11,053,295	8,150,577	35.61
預付費用	52,560	6,780	675.22
土地	67,881,469	0	-
房屋建築及設備	4,413,359	2,767,814	59.45
機械及設備	1,743,039	1,263,338	37.97
交通及運輸設備	326,031	74,231	339.21
雜項設備	1,569,231	768,247	104.26
暫付及待結轉帳項	0	34,314	-100.00
代管資產	84,571,536	113,112,617	-25.23
資產合計	171,610,520	126,177,918	36.01

上表金額變動達 10%以上之說明：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 110 年度

1. 銀行存款：主要增加係安心即時上工計畫及學習扶助課中增置代理教師等補助款，結轉下年度繼續支用。
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之補助款尚未撥入。
3. 土地：主要增加係土地重劃及工務局移撥入。
4. 房屋建築及設備：主要增加係東棟教室 A、B 耐震補強工程。
5. 機械及設備：主要增加係教育局補助前瞻計畫-網路基地台、視聽教室優化計畫-個人電腦等。
6. 交通及運輸設備：主要增加係教育局補助視聽教室優化計畫-冷氣等。
7. 雜項設備：主要增加係教育局補助視聽教室優化計畫-投影機、新增國小兒童遊戲場等。
8. 暫付及待結轉帳項：主要減少係本年度補助款皆已撥入並予以轉正。
9. 代管資產：主要減少係土地重劃。

(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	5,698,525	4,482,020	27.14
應付費用	1,260,755	633,028	99.16
存入保證金	675,720	51,600	1,209.53
應付代管資產	84,571,536	113,112,617	-25.23
負債合計	92,206,536	118,279,265	-22.04

上表金額變動達 10% 以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係安心即時上工計畫及學習扶助課中增置代理教師等補助款，結轉下年度繼續支用。
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贖餘款移用下年度繼續支用。
3. 存入保證金：主要增加係專科教室補強工程、增置校園安全格柵等履約保證金。
4. 應付代管資產：主要減少係土地重劃。

(三) 淨資產為累積餘額 79,403,984 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 8,192,000 元，奉准明細如下：
 - (1) 國民小學教育計畫為辦理國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)等計 7,791,000 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、三節慰問金等 401,000 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。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 110 年度

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—臺南市安南區安佃國民小學

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	33,517,000	100.00	41,685,333	100.00	8,168,333	24.37	41,517,899	100.00
43 勞務收入			1,000	0.00	1,000	0.00	1,000	0.00
431服務收入			1,000	0.00	1,000	0.00	1,000	0.00
45 財產收入	1,000	0.00	5,671	0.01	4,671	467.10	999	0.00
451財產處分收入			4,640	0.01	4,640	0.00		
454利息收入	1,000	0.00	1,031	0.00	31	3.10	999	0.00
46 政府撥入收入	33,485,000	99.90	41,599,354	99.79	8,114,354	24.23	41,433,674	99.80
462公庫撥款收入	33,485,000	99.90	37,608,708	90.22	4,123,708	12.32	37,427,486	90.15
46Y政府其他撥入收入			3,990,646	9.57	3,990,646	0.00	4,006,188	9.65
4S 教學收入	27,000	0.08	25,380	0.06	-1,620	-6.00	38,336	0.09
4S1學雜費收入	27,000	0.08	25,380	0.06	-1,620	-6.00	38,336	0.09
4Y 其他收入	4,000	0.01	53,928	0.13	49,928	1,248.20	43,890	0.11
4YY雜項收入	4,000	0.01	53,928	0.13	49,928	1,248.20	43,890	0.11
5 基金用途	33,589,000	100.00	41,239,501	100.00	7,650,501	22.78	41,645,092	100.00
53 國民教育計畫	31,316,000	93.23	38,671,529	93.77	7,355,529	23.49	37,619,166	90.33
5L 一般行政管理計畫	2,273,000	6.77	2,567,972	6.23	294,972	12.98	4,025,926	9.67
本期賸餘(短絀-)	-72,000		445,832		517,832	-719.21	-127,193	
期初基金餘額	3,001,000		3,025,023		24,023	0.80	3,152,216	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,929,000		3,470,855		541,855	18.50	3,025,023	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安佃國民小學
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	33,517,000	41,685,333	8,168,333	24.37	
43 勞務收入		1,000	1,000	0.00	
431服務收入		1,000	1,000	0.00	公民投票投開票所清潔費。
45 財產收入	1,000	5,671	4,671	467.10	
451財產處分收入		4,640	4,640	0.00	係報廢財產變賣收入，依實際數繳庫。
454利息收入	1,000	1,031	31	3.10	利息收入覈實繳庫。
46 政府撥入收入	33,485,000	41,599,354	8,114,354	24.23	
462公庫撥款收入	33,485,000	37,608,708	4,123,708	12.32	係用人費用不足等超併撥入收入。
46Y政府其他撥入收入		3,990,646	3,990,646	0.00	係超收教育局之國小合理教師員額計畫等超支併決算簡化流程經費。
4S 教學收入	27,000	25,380	-1,620	-6.00	
4S1學雜費收入	27,000	25,380	-1,620	-6.00	係國小附設幼兒園雜費收入覈實繳庫。
4Y 其他收入	4,000	53,928	49,928	1,248.20	
4YY雜項收入	4,000	53,928	49,928	1,248.20	係資源回收收入，依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安佃國民小學

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	33,589,000	41,239,501	7,650,501	22.78	
53 國民教育計畫	31,316,000	38,671,529	7,355,529	23.49	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(兼任)等超支併決算簡化流程經費。
532 國民小學教育	31,316,000	38,671,529	7,355,529	23.49	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		140,000	140,000		
1 用人費用		140,000	140,000		
11 正式員額薪資		140,000	140,000		
113 職員薪金		140,000	140,000		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		28,800	28,800		
1 用人費用		28,800	28,800		
12 聘僱及兼職人員薪資		28,800	28,800		
124 兼職人員酬金		28,800	28,800		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		522,378	522,378		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		522,378	522,378		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		522,378	522,378		
743 獎勵費用		522,378	522,378		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		609,086	609,086		
2 服務費用		609,086	609,086		
27 一般服務費		609,086	609,086		
27D 計時與計件人員酬金		609,086	609,086		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609,086元，內容：充實行政人力1名。
53210304 國小合理教師員額編制		1,550,507	1,550,507		
1 用人費用		1,550,507	1,550,507		
11 正式員額薪資		974,157	974,157		
113 職員薪金		974,157	974,157		
12 聘僱及兼職人員薪資		253,120	253,120		
124 兼職人員酬金		253,120	253,120		
15 獎金		128,102	128,102		
152 年終獎金		128,102	128,102		
16 退休及卹償金		63,211	63,211		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安佃國民小學

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	%	
161 職員退休及離職金		63,211	63,211		
18 福利費		131,917	131,917		
181 分擔員工保險費		131,917	131,917		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		852,998	852,998		
1 用人費用		852,998	852,998		
11 正式員額薪資		614,700	614,700		
113 職員薪金		614,700	614,700		
12 聘僱及兼職人員薪資		48,000	48,000		
124 兼職人員酬金		48,000	48,000		
15 獎金		75,045	75,045		
152 年終獎金		75,045	75,045		
16 退休及卹償金		58,393	58,393		
161 職員退休及離職金		58,393	58,393		
18 福利費		56,860	56,860		
181 分擔員工保險費		56,860	56,860		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		38,520	38,520		
1 用人費用		38,520	38,520		
12 聘僱及兼職人員薪資		38,520	38,520		
124 兼職人員酬金		38,520	38,520		
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		1,281,317	1,281,317		
1 用人費用		1,278,117	1,278,117		
11 正式員額薪資		1,139,490	1,139,490		
113 職員薪金		1,139,490	1,139,490		
16 退休及卹償金		42,579	42,579		
161 職員退休及離職金		42,579	42,579		
18 福利費		96,048	96,048		
181 分擔員工保險費		96,048	96,048		
2 服務費用		3,200	3,200		
27 一般服務費		3,200	3,200		
27F 體育活動費		3,200	3,200		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安佃國民小學

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	%	
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		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		44,308	44,308		
1 用人費用		44,308	44,308		
11 正式員額薪資		24,070	24,070		
113 職員薪金		24,070	24,070		
12 聘僱及兼職人員薪資		19,833	19,833		
124 兼職人員酬金		19,833	19,833		
18 福利費		405	405		
181 分擔員工保險費		405	405		
53220000 各校經常門分支計 畫	31,316,000	33,336,220	2,020,220	6.45	
1 用人費用	29,381,000	31,645,004	2,264,004	7.71	
11 正式員額薪資	20,419,000	21,139,881	720,881	3.53	
113 職員薪金	20,036,000	20,757,141	721,141	3.60	53國民教育計畫-各校經常門分支 計畫-用人費用差異3%以上原 因：係原107學年1.65師核定2名 至108學年度降為1名，另1名改由 市款支應。
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	180,000	679,480	499,480	277.49	
124 兼職人員酬金	180,000	679,480	499,480	277.49	
13 超時工作報酬	303,000	312,712	9,712	3.21	
131 加班費	303,000	312,712	9,712	3.21	
15 獎金	4,570,000	5,026,440	456,440	9.99	
151 考績獎金	2,079,000	2,373,950	294,950	14.19	
152 年終獎金	2,491,000	2,652,490	161,490	6.48	
16 退休及卹償金	1,951,000	2,019,137	68,137	3.49	
161 職員退休及離職金	1,928,000	1,996,169	68,169	3.54	
162 工員退休及離職金	23,000	22,968	-32	-0.14	
18 福利費	1,958,000	2,467,354	509,354	26.01	
181 分擔員工保險費	1,701,000	2,149,252	448,252	26.35	
18Y 其他福利費	257,000	318,102	61,102	23.78	
2 服務費用	1,608,000	1,459,612	-148,388	-9.23	
21 水電費	264,000	186,828	-77,172	-29.23	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安佃國民小學
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	%	
212 工作場所電費	182,000	112,343	-69,657	-38.27	
214 工作場所水費	82,000	74,485	-7,515	-9.16	
22 郵電費	69,000	63,460	-5,540	-8.03	
221 郵費	5,000	5,600	600	12.00	
222 電話費	22,000	23,115	1,115	5.07	
224 數據通信費	42,000	34,745	-7,255	-17.27	
23 旅運費	18,000	11,520	-6,480	-36.00	
231 國內旅費	18,000	11,520	-6,480	-36.00	
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	2,176	-2,824	-56.48	
241 印刷及裝訂費	5,000	2,176	-2,824	-56.48	
25 修理保養及保固費	219,000	156,045	-62,955	-28.75	
251 土地改良物修護費	18,000	60	-17,940	-99.67	
252 一般房屋修護費	113,000		-113,000	-100.00	
254 其他建築修護費		2,593	2,593		
255 機械及設備修護費	15,000		-15,000	-100.00	
256 交通及運輸設備修護費		17,600	17,600		
257 雜項設備修護費	73,000	135,792	62,792	86.02	
27 一般服務費	963,000	959,573	-3,427	-0.36	
277 代理(辦)費	67,000	65,445	-1,555	-2.32	
279 外包費	220,000	157,432	-62,568	-28.44	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數180,000元(不含機械保全40,000元)，決算數123,832元(不含機械保全33,600元)，內容：校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	655,000	715,896	60,896	9.30	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655,000元，決算數715,896元，內容：進用身心障礙人士1名、臨時駐衛警1名。
27F 體育活動費	21,000	20,800	-200	-0.95	
28 專業服務費	10,000	20,010	10,010	100.10	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,500	2,500		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	17,510	10,510	150.14	
288 委託考選訓練費	3,000		-3,000	-100.00	
29 公共關係費	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安佃國民小學

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	%	
3 材料及用品費	227,000	173,096	-53,904	-23.75	
31 使用材料費	2,000		-2,000	-100.00	
312 燃料	2,000		-2,000	-100.00	
32 用品消耗	225,000	173,096	-51,904	-23.07	
321 辦公(事務)用品	118,000	63,473	-54,527	-46.21	
322 報章雜誌	4,000	2,880	-1,120	-28.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	20,000	54,161	34,161	170.81	
324 化學藥劑與實驗用品	16,000		-16,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	7,000	10,994	3,994	57.06	
32Y 其他用品消耗	60,000	41,588	-18,412	-30.69	
4 租金、償債、利息及相關手續費	99,000	56,988	-42,012	-42.44	
41 地租及水租	51,000	13,638	-37,362	-73.26	
411 一般土地租金	51,000	13,638	-37,362	-73.26	
43 機器租金	48,000		-48,000	-100.00	
432 機械及設備租金	48,000		-48,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金		3,000	3,000		
442 車租		3,000	3,000		
45 雜項設備租金		40,350	40,350		
451 雜項設備租金		40,350	40,350		
6 稅捐及規費(強制費)		520	520		
66 規費		520	520		
661 行政規費與強制費		520	520		
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		208,595	208,595		
2 服務費用		208,595	208,595		
27 一般服務費		208,595	208,595		
27D 計時與計件人員酬金		208,595	208,595		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208,595元，內容：特教學生助理人員2名。
5L 一般行政管理計畫	2,273,000	2,567,972	294,972	12.98	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	2,273,000	2,567,972	294,972	12.98	

臺南市地方教育發展基金－臺南市安南區安佃國民小學
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	%	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	2,273,000	2,278,452	5,452	0.24	
1 用人費用	2,255,000	2,254,452	-548	-0.02	
16 退休及卹償金	2,255,000	2,254,452	-548	-0.02	
161 職員退休及離職金	2,255,000	2,254,452	-548	-0.02	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	18,000	24,000	6,000	33.33	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	18,000	24,000	6,000	33.33	
744 慰問、照護及濟助金	18,000	24,000	6,000	33.33	
5L100400 調整待遇及其他經 費		289,520	289,520		
1 用人費用		289,520	289,520		
18 福利費		289,520	289,520		
18Y 其他福利費		289,520	289,520		

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	11,475,767	6,602,137	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	4,863,195	2,095,381	
機械及設備	3,230,439	1,967,101	
交通及運輸設備	146,000	71,769	
雜項設備	3,236,133	2,467,886	
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：主要增減原因說明如下：

- 1.土地：土地重劃及工務局移撥入。
- 2.房屋建築及設備：東棟教室A、B耐震補強工程。
- 3.機械及設備：價購健康中心個人電腦、新增教育局補助前瞻計畫-網路基地台等、價購午餐廚房精進計畫-電腦等、新增教育局補助充實健康中心設備計畫-電子身高體重器、新增教育局補助視聽教室優化計畫-個人電腦等、價購廚房冷凍冷藏庫、新增幼兒園改善教學環境-不鏽鋼洗手台等、教育局移撥入電腦、新增監視系統及報廢個人電腦一批等。
- 4.交通及運輸設備：新增教育局補助視聽教室優化計畫-冷氣等、新增監視系統。
- 5.雜項設備：新增教育局補助視聽教室優化計畫-投影機等、新增幼兒園改善教學環境-投影機、新增國小兒童遊戲場及報廢個人電腦一批等。

臺南市安南區安佃國民小學

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		
72,043,514		1,048,788	-64,773	75,933,129
67,881,469				67,881,469
1,823,883			178,338	4,413,359
990,269		976,766	-466,198	1,743,039
286,369			34,569	326,031
1,061,524		72,022	188,518	1,569,231

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：

臺南市安南區安佃國民小學

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—臺南市安南區安佃國民小學

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			
合 計								

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安佃國民小學

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	26	30	4	教師25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：係國小合理教師員額編制教師2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)，提高國小教師員額編制至每班1.65名1人(核准文號：110年12月13日南市教課(二)字第 1101453154號函)。
職員	25	29	4	
技工	0	0	0	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	兼任會計員 1人，兼任人事管理員 1人
合 計	26	32	6	

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：進用身心障礙人士1名、臨時駐衛警1名、充實行政人力1名、特教學生助理人員2名；279 外包費，內容：校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、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—臺南市安南區安佃國民小學
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										兼任人員用人費用	總計
	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		
國民教育計畫	20,419,000		303,000		4,570,000	1,951,000		1,958,000		29,201,000	180,000	29,381,000
正式人員	20,419,000		303,000		4,570,000	1,951,000		1,958,000		29,201,000		29,201,000
兼任人員											180,000	180,000
一般行政管理計畫						2,255,000				2,255,000		2,255,000
正式人員						2,255,000				2,255,000		2,255,000
其他人員												
合 計	20,419,000		303,000		4,570,000	4,206,000		1,958,000		31,456,000	180,000	31,636,000

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655,000元，決算數1,533,577元；279外包費：預算數180,000元(不含機械保全40,000元)，決算數123,832元(不含機械保全33,600元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,079,000元，決算數2,373,950元，內容：教職員工考績獎金決算人數26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2,491,000元，決算數2,855,637元，內容：教職員工年終獎金決算人數33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—臺南市安南區安佃國民小學

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
24,091,098		312,712		5,229,587	2,183,320		2,752,584		34,569,301	1,067,753	35,637,054
24,091,098		312,712		5,229,587	2,183,320		2,752,584		34,569,301		34,569,301
					2,254,452		289,520		2,543,972	1,067,753	1,067,753
							289,520		289,520		289,520
					2,254,452				2,254,452		2,254,452
24,091,098		312,712		5,229,587	4,437,772		3,042,104		37,113,273	1,067,753	38,181,026

臺南市地方教育發展基金－臺南市安南區安佃國民小學

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：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安佃國民小學

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	%		
總 計			33,589,000		41,239,501		7,650,501	22.78	
國民教育計畫			31,316,000		38,671,529		7,355,529	23.49	增加原因係教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)等超支併決算簡化流程經費。
一般行政管理計畫			2,273,000		2,567,972		294,972	12.98	增加原因係為統籌支撥經費。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安佃國民小學

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	31,636,000	38,181,026	6,545,026	20.69
11 正式員額薪資	20,419,000	24,091,098	3,672,098	17.98
12 聘僱及兼職人員薪資	180,000	1,067,753	887,753	493.20
13 超時工作報酬	303,000	312,712	9,712	3.21
15 獎金	4,570,000	5,229,587	659,587	14.43
16 退休及卹償金	4,206,000	4,437,772	231,772	5.51
18 福利費	1,958,000	3,042,104	1,084,104	55.37
2 服務費用	1,608,000	2,280,493	672,493	41.82
21 水電費	264,000	186,828	-77,172	-29.23
22 郵電費	69,000	63,460	-5,540	-8.03
23 旅運費	18,000	11,520	-6,480	-36.00
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	2,176	-2,824	-56.48
25 修理保養及保固費	219,000	156,045	-62,955	-28.75
27 一般服務費	963,000	1,780,454	817,454	84.89
28 專業服務費	10,000	20,010	10,010	100.10
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	227,000	173,096	-53,904	-23.75
31 使用材料費	2,000	0	-2,000	-100.00
32 用品消耗	225,000	173,096	-51,904	-23.07
4 租金、償債、利息及相關手續費	99,000	56,988	-42,012	-42.44
41 地租及水租	51,000	13,638	-37,362	-73.26
43 機器租金	48,000	0	-48,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	0	3,000	3,000	0.00
45 雜項設備租金	0	40,350	40,350	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	520	520	0.00
66 規費	0	520	520	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	547,378	528,378	2,780.94
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	546,378	528,378	2,935.43
合 計	33,589,000	41,239,501	7,650,501	22.78

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安佃國民小學

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	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
統計所需項目	706,000	1,549,715	843,715	119.51	
27D 計時與計件人員酬金	655,000	1,533,577	878,577	134.13	充實行政人力1名、特教學生助理人員1名。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,500	2,500		舉辦特教宣導普通班教師知能研習。
411 一般土地租金	51,000	13,638	-37,362	-73.26	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區安佃國民小學
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	171,610,520	100.00	126,177,918	100.00	45,432,602	36.01	負債	92,206,536	53.73	118,279,265	93.74	-26,072,729	-22.04
流動資產	11,105,855	6.47	8,157,357	6.46	2,948,498	36.15	流動負債	6,959,280	4.06	5,115,048	4.05	1,844,232	36.06
現金	11,053,295	6.44	8,150,577	6.46	2,902,718	35.61	應付款項	6,959,280	4.06	5,115,048	4.05	1,844,232	36.06
銀行存款	11,053,295	6.44	8,150,577	6.46	2,902,718	35.61	應付代收款	5,698,525	3.32	4,482,020	3.55	1,216,505	27.14
銀行存款-市庫存款	4,679,050	2.73	3,651,271	2.89	1,027,779	28.15	應付代收款	5,698,525	3.32	4,482,020	3.55	1,216,505	27.14
銀行存款-保管款-代收專戶	2,819,764	1.64	2,302,912	1.83	516,852	22.44	應付費用	1,260,755	0.73	633,028	0.50	627,727	99.16
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	226,854	0.13	241,169	0.19	-14,315	-5.94	應付費用	1,260,755	0.73	633,028	0.50	627,727	99.16
銀行存款-保管款-午餐專戶	2,622,341	1.53	1,871,112	1.48	751,229	40.15	其他負債	85,247,256	49.67	113,164,217	89.69	-27,916,961	-24.67
銀行存款-保管款-其他	29,566	0.02	32,513	0.03	-2,947	-9.06	什項負債	85,247,256	49.67	113,164,217	89.69	-27,916,961	-24.67
銀行存款-保管款-保管專戶	675,720	0.39	51,600	0.04	624,120	209.53	存入保證金	675,720	0.39	51,600	0.04	624,120	209.53
預付款項	52,560	0.03	6,780	0.01	45,780	675.22	存入保證金	675,720	0.39	51,600	0.04	624,120	209.53
預付費用	52,560	0.03	6,780	0.01	45,780	675.22	應付代管資產	84,571,536	49.28	113,112,617	89.65	-28,541,081	-25.23
固定資產	75,933,129	44.25	4,873,630	3.86	71,059,499	458.04	應付代管資產	84,571,536	49.28	113,112,617	89.65	-28,541,081	-25.23
土地	67,881,469	39.56	0	0.00	67,881,469	0.00	淨資產	79,403,984	46.27	7,898,653	6.26	71,505,331	905.29
土地	67,881,469	39.56	0	0.00	67,881,469	0.00	淨資產	79,403,984	46.27	7,898,653	6.26	71,505,331	905.29
房屋建築及設備	4,413,359	2.57	2,767,814	2.19	1,645,545	59.45	淨資產	79,403,984	46.27	7,898,653	6.26	71,505,331	905.29
房屋建築及設備	6,687,078	3.90	4,863,195	3.85	1,823,883	37.50	累積餘額	79,403,984	46.27	7,898,653	6.26	71,505,331	905.29
累計折舊-房屋建築及設備	-2,273,719	-1.32	-2,095,381	-1.66	-178,338	8.51							
機械及設備	1,743,039	1.02	1,263,338	1.00	479,701	37.97							
機械及設備	3,243,942	1.89	3,230,439	2.56	13,503	0.42							
累計折舊-機械及設備	-1,500,903	-0.87	-1,967,101	-1.56	466,198	-23.70							
交通及運輸設備	326,031	0.19	74,231	0.06	251,800	339.21							
合計：	171,610,520	100.00	126,177,918	100.00	45,432,602	36.01	合計：	171,610,520	100.00	126,177,918	100.00	45,432,602	36.01

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—臺南市安南區安佃國民小學
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	%
交通及運輸設備	432,369	0.25	146,000	0.12	286,369	196.14							
累計折舊-交通及運輸設備	-106,338	-0.06	-71,769	-0.06	-34,569	48.17							
雜項設備	1,569,231	0.91	768,247	0.61	800,984	104.26							
雜項設備	4,225,635	2.46	3,236,133	2.56	989,502	30.58							
累計折舊-雜項設備	-2,656,404	-1.55	-2,467,886	-1.96	-188,518	7.64							
其他資產	84,571,536	49.28	113,146,931	89.67	-28,575,395	-25.26							
什項資產	84,571,536	49.28	113,146,931	89.67	-28,575,395	-25.26							
暫付及待結轉帳項	0	0.00	34,314	0.03	-34,314	-100.00							
代管資產	84,571,536	49.28	113,112,617	89.65	-28,541,081	-25.23							
代管資產-土地	71,835,950	41.86	99,814,044	79.11	-27,978,094	-28.03							
代管資產-土地改良物	30,914	0.02	30,914	0.02	0	0.00							
代管資產-房屋及設備	12,672,125	7.38	13,227,953	10.48	-555,828	-4.20							
代管資產-機械及設備	4,763	0.00	5,271	0.00	-508	-9.64							
代管資產-交通及運輸設備	4,146	0.00	4,146	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	23,638	0.01	30,289	0.02	-6,651	-21.96							
合計：	171,610,520	100.00	126,177,918	100.00	45,432,602	36.01	合計：	171,610,520	100.00	126,177,918	100.00	45,432,602	36.01

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 經營珍貴動產、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—臺南市安南區安佃國民小學

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	113,728,847	100.00			113,728,847	
勞務收入	1,000	0.00			1,000	
服務收入	1,000	0.00			1,000	
財產收益	72,049,185	63.35			72,049,185	
財產孳息收入	1,031	0.00			1,031	
廢舊物品售價收入	4,640	0.00			4,640	
財產交易利益	72,023,514	63.33			72,023,514	
其他財產收入	20,000	0.02			20,000	
政府撥入收入	41,599,354	36.58			41,599,354	
公庫撥款收入	37,608,708	33.07			37,608,708	
政府其他撥入收入	3,990,646	3.51			3,990,646	
教學收入	25,380	0.02			25,380	
學雜費收入	25,380	0.02			25,380	
其他收入	53,928	0.05			53,928	
雜項收入	53,928	0.05			53,928	
支出	42,223,516	37.13			42,223,516	
人事支出	38,181,026	33.57			38,181,026	
人事支出	38,181,026	33.57			38,181,026	
業務支出	3,058,475	2.69			3,058,475	
業務支出	3,058,475	2.69			3,058,475	
財產損失	10,478	0.01			10,478	
財產交易損失	10,478	0.01			10,478	
折舊、折耗及攤銷	973,537	0.86			973,537	
固定資產折舊	973,537	0.86			973,537	
本期賸餘(短絀)	71,505,331	62.87			71,505,331	
期初淨資產	7,898,653	6.95			7,898,653	
解繳公庫						
期末淨資產	79,403,984	69.82			79,403,984	

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—臺南市安南區安佃國民小學

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)	71,505,331
8002 調整非現金項目	-69,261,047
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,244,284
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	1,406,161
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,371,847
83 投資活動之淨現金流入(流出)	34,314
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,004,120
8404 減少短期債務及其他負債	-380,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	624,120
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,902,718
87 期初現金及約當現金	8,150,577
88 期末現金及約當現金	11,053,295

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+28,541,081元；減少應付代管資產-28,541,081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—臺南市安南區安佃國民小學

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	41,685,333	72,043,514	113,728,847	收入
勞務收入	1,000		1,000	勞務收入
財產收入	5,671	72,043,514	72,049,185	財產收益
政府撥入收入	41,599,354		41,599,354	政府撥入收入
教學收入	25,380		25,380	教學收入
其他收入	53,928		53,928	其他收入
基金用途	41,239,501	984,015	42,223,516	支出
用人費用	38,181,026		38,181,026	人事支出
服務費用	2,280,493	777,982	3,058,475	業務支出
材料及用品費	173,096	-173,096		
租金、償債、利息及相關手續費	56,988	-56,988		
稅捐及規費(強制費)	520	-520		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	547,378	-547,378		
		10,478	10,478	財產損失
		973,537	973,537	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	445,832	71,059,499	71,505,331	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,025,023	4,873,630	7,898,653	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,470,855	75,933,129	79,403,984	期末淨資產

註：

主辦會計人員：張乃芬



基金主持人：何志中



