

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)

---

臺南市安定區安定國民小學編

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56,352,000元，決算數65,770,601元。

#### (一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班18班，學生人數349人；附設幼兒園2班，學生人數54人。

110學年度上學期，實際招收普通班18班，學生人數352人；附設幼兒園2班，學生人數52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56,869,125元，較本年度法定預算數48,559,000元，增加8,310,125元，計增加17.11%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。

#### (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8,901,476元，較本年度法定預算數7,793,000元，增加1,108,476元，計增加14.22%。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。

### 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65,969,694元，較法定預算數56,188,000元，增加9,781,694元，計增加17.41%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數8,000元，較法定預算數0元，增加8,000元。主要係因：午餐廠商違約罰款收入，按實際情況核實辦理。
2. 服務收入：決算數4,000元，較法定預算數10,000元，減少6,000元，計減少60.00%。主要係因：場地設施使用費收入，按實際情況核實辦理。
3. 財產處分收入：決算數77,370元，較法定預算數2,000元，增加75,370元，計增加3,768.50%。主要係因：財產報廢變賣收入，按實際情況核實辦理。
4. 利息收入：決算數783元，較法定預算數1,000元，減少217元，計減少21.70%。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59,726,398元，較法定預算數56,121,000元，增加3,605,398元，計增加6.42%。
6. 政府其他撥入收入：決算數6,105,489元，較法定預算數0元，增加6,105,489元。主要

# 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國110年度

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。

7. 學雜費收入：決算數46,226元，較法定預算數54,000元，減少7,774元，計減少14.40%。主要係因：幼兒園雜費收入，按實際情況核實辦理。

8. 雜項收入：決算數1,428元，較法定預算數0元，增加1,428元。主要係因：收回以前年度溢領差旅費繳庫，按實際情況核實辦理。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數65,770,601元，較法定預算數56,352,000元，增加9,418,601元，計增加16.71%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數56,869,125元，較法定預算數48,559,000元，增加8,310,125元，計增加17.11%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。

2. 一般行政管理計畫：決算數8,901,476元，較法定預算數7,793,000元，增加1,108,476元，計增加14.22%。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。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀164,000元，本年度決算賸餘數199,093元，賸餘原因：擷節開支所致。

### 三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入106,911元。

(二)投資活動之淨現金流入(出)0元。

(三)籌資活動之淨現金流出10,580元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增96,331元。

期初現金及約當現金7,726,402元。

期末現金及約當現金7,822,733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	7,822,733	7,726,402	1.25%
預付費用	10,920	0	-
土地改良物	937,852	1,043,812	-10.15%
房屋建築及設備	32,463,549	33,294,764	-2.50%
機械及設備	2,213,673	2,036,402	8.71%

## 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國110年度

交通及運輸設備	110,913	117,510	-5.61%
雜項設備	1,084,070	862,097	25.75%
電腦軟體	7,000	14,920	-53.08%
代管資產	423,623,799	407,954,662	3.84%
資產合計	468,274,509	453,050,569	3.36%

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撥款數不足所致。
2. 土地改良物：主要減少係提列累計折舊所致。
3. 雜項設備：主要增加係補助款價購幼兒園康樂設備等所致。
4. 電腦軟體：主要減少係電腦軟體攤銷所致。

## (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	5,047,338	5,622,814	-10.23%
應付費用	1,197,390	703,176	70.28%
存入保證金	325,554	336,134	-3.15%
應付代管資產	423,623,799	407,954,662	3.84%
負債合計	430,194,081	414,616,786	3.76%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係補助款經費多數在年底前完成核銷付款所致。
2. 應付費用：主要增加係學年度制超併經費撥款數增加所致。

## (三) 淨資產為累積餘額38,080,428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9,789,000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8,679,000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1,110,000元，因未及於110年度編列預算，經臺南市政府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—臺南市安定區安定國民小學  
**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	56,188,000	100.00	65,969,694	100.00	9,781,694	17.41	62,902,933	100.00
41 徵收及依法分配收入			8,000	0.01	8,000	0.00	36,200	0.06
415 違規罰款收入			8,000	0.01	8,000	0.00	36,200	0.06
43 勞務收入	10,000	0.02	4,000	0.01	-6,000	-60.00	4,000	0.01
431 服務收入	10,000	0.02	4,000	0.01	-6,000	-60.00	4,000	0.01
45 財產收入	3,000	0.01	78,153	0.12	75,153	2,505.10	2,942	0.00
451 財產處分收入	2,000	0.00	77,370	0.12	75,370	3,768.50	1,975	0.00
454 利息收入	1,000	0.00	783	0.00	-217	-21.70	967	0.00
46 政府撥入收入	56,121,000	99.88	65,831,887	99.79	9,710,887	17.30	62,808,704	99.85
462 公庫撥款收入	56,121,000	99.88	59,726,398	90.54	3,605,398	6.42	57,514,520	91.43
46Y 政府其他撥入收入			6,105,489	9.25	6,105,489	0.00	5,294,184	8.42
4S 教學收入	54,000	0.10	46,226	0.07	-7,774	-14.40	51,087	0.08
4S1 學雜費收入	54,000	0.10	46,226	0.07	-7,774	-14.40	51,087	0.08
4Y 其他收入			1,428	0.00	1,428	0.00		
4YY 雜項收入			1,428	0.00	1,428	0.00		
5 基金用途	56,352,000	100.00	65,770,601	100.00	9,418,601	16.71	63,560,808	100.00
53 國民教育計畫	48,559,000	86.17	56,869,125	86.47	8,310,125	17.11	54,313,283	85.45
532 國民小學教育	48,559,000	86.17	56,869,125	86.47	8,310,125	17.11	54,313,283	85.45
5L 一般行政管理計畫	7,793,000	13.83	8,901,476	13.53	1,108,476	14.22	9,002,525	14.16
5L1 行政管理及推展	7,793,000	13.83	8,901,476	13.53	1,108,476	14.22	9,002,525	14.16
5M 建築及設備計畫						0.00	245,000	0.39
5M4 其他設備							245,000	0.39
本期賸餘 (短絀-)	-164,000		199,093		363,093	-221.40	-657,875	
期初基金餘額	1,389,153		1,064,278		-324,875	-23.39	1,722,153	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,225,153		1,263,371		38,218	3.12	1,064,278	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區安定國民小學  
**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	56,188,000	65,969,694	9,781,694	17.41	
41 徵收及依法分配收入		8,000	8,000	0.00	
415 違規罰款收入		8,000	8,000	0.00	係午餐廠商違約罰款收入，按實際情況核實辦理。
43 勞務收入	10,000	4,000	-6,000	-60.00	
431 服務收入	10,000	4,000	-6,000	-60.00	係場地設施使用費收入，按實際情況核實辦理。
45 財產收入	3,000	78,153	75,153	2,505.10	
451 財產處分收入	2,000	77,370	75,370	3,768.50	係財產報廢變賣收入，按實際情況核實辦理。
454 利息收入	1,000	783	-217	-21.70	各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	56,121,000	65,831,887	9,710,887	17.30	
462 公庫撥款收入	56,121,000	59,726,398	3,605,398	6.42	
46Y 政府其他撥入收入		6,105,489	6,105,489	0.00	係超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)補助款等。
4S 教學收入	54,000	46,226	-7,774	-14.40	
4S1 學雜費收入	54,000	46,226	-7,774	-14.40	係幼兒園雜費收入，按實際情況核實辦理。
4Y 其他收入		1,428	1,428	0.00	
4YY 雜項收入		1,428	1,428	0.00	係收回以前年度溢領差旅費繳庫，按實際情況核實辦理。

填表說明：



臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區安定國民小學  
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	56,352,000	65,770,601	9,418,601	16.71	
53 國民教育計畫	48,559,000	56,869,125	8,310,125	17.11	53國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。
532 國民小學教育	48,559,000	56,869,125	8,310,125	17.11	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		202,291	202,291		
1 用人費用		202,291	202,291		
11 正式員額薪資		202,291	202,291		
113 職員薪金		202,291	202,291		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		753,878	753,878		
1 用人費用		753,878	753,878		
11 正式員額薪資		545,765	545,765		
113 職員薪金		545,765	545,765		
15 獎金		113,673	113,673		
151 考績獎金		45,880	45,880		
152 年終獎金		67,793	67,793		
16 退休及卹償金		48,027	48,027		
161 職員退休及離職金		48,027	48,027		
18 福利費		46,413	46,413		
181 分擔員工保險費		46,413	46,413		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		25,460	25,460		
1 用人費用		25,460	25,460		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,960	24,960		
124 兼職人員酬金		24,960	24,960		
18 福利費		500	500		
181 分擔員工保險費		500	500		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		254,891	254,891		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		254,891	254,891		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		254,891	254,891		
743 獎勵費用		254,891	254,891		
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		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區安定國民小學  
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	%	
27 一般服務費		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。
27D 計時與計件人員酬金		609,086	609,086		
53210304 國小合理教師員額編制		2,016,873	2,016,873		
1 用人費用		2,016,873	2,016,873		
11 正式員額薪資		1,259,793	1,259,793		
113 職員薪金		1,259,793	1,259,793		
12 聘僱及兼職人員薪資		350,720	350,720		
124 兼職人員酬金		350,720	350,720		
15 獎金		135,919	135,919		
152 年終獎金		135,919	135,919		
16 退休及卹償金		83,813	83,813		
161 職員退休及離職金		83,813	83,813		
18 福利費		186,628	186,628		
181 分擔員工保險費		186,628	186,628		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,651,925	1,651,925		
1 用人費用		1,651,925	1,651,925		
11 正式員額薪資		1,260,375	1,260,375		
113 職員薪金		1,260,375	1,260,375		
15 獎金		156,263	156,263		
152 年終獎金		156,263	156,263		
16 退休及卹償金		116,388	116,388		
161 職員退休及離職金		116,388	116,388		
18 福利費		118,899	118,899		
181 分擔員工保險費		118,899	118,899		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		21,420	21,420		
1 用人費用		21,420	21,420		
12 聘僱及兼職人員薪資		21,420	21,420		
124 兼職人員酬金		21,420	21,420		
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		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區安定國民小學

## 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	%	
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		1,223,894	1,223,894		
1 用人費用		1,222,294	1,222,294		
11 正式員額薪資		1,006,710	1,006,710		
113 職員薪金		1,006,710	1,006,710		
16 退休及卹償金		63,721	63,721		
161 職員退休及離職金		63,721	63,721		
18 福利費		151,863	151,863		
181 分擔員工保險費		151,033	151,033		
183 傷病醫藥費		830	830		
2 服務費用		1,600	1,600		
27 一般服務費		1,600	1,600		
27F 體育活動費		1,600	1,600		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		90,388	90,388		
1 用人費用		90,388	90,388		
11 正式員額薪資		90,388	90,388		
113 職員薪金		90,388	90,388		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		37,600	37,600		
1 用人費用		37,600	37,600		
11 正式員額薪資		14,264	14,264		
113 職員薪金		14,264	14,264		
12 聘僱及兼職人員薪資		23,336	23,336		
124 兼職人員酬金		23,336	23,336		
53210503 特教學生助理人員(學前)		205,505	205,505		
2 服務費用		205,505	205,505		
27 一般服務費		205,505	205,505		
27D 計時與計件人員酬金		205,505	205,505		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205,505元，內容：特教學生助理人員1名。
53220000 各校經常門分支計畫	48,559,000	49,645,286	1,086,286	2.24	
1 用人費用	46,291,000	47,592,215	1,301,215	2.81	
11 正式員額薪資	32,139,000	32,196,600	57,600	0.18	
113 職員薪金	31,756,000	31,813,860	57,860	0.18	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區安定國民小學  
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	250,000	254,922	4,922	1.97	
124 兼職人員酬金	250,000	254,922	4,922	1.97	
13 超時工作報酬	385,000	408,000	23,000	5.97	
131 加班費	385,000	408,000	23,000	5.97	
15 獎金	7,461,000	8,054,581	593,581	7.96	
151 考績獎金	3,505,000	3,958,005	453,005	12.92	
152 年終獎金	3,956,000	4,096,576	140,576	3.55	
16 退休及卹償金	3,086,000	3,174,414	88,414	2.87	
161 職員退休及離職金	3,063,000	3,127,470	64,470	2.10	
162 工員退休及離職金	23,000	46,944	23,944	104.10	
18 福利費	2,970,000	3,503,698	533,698	17.97	
181 分擔員工保險費	2,670,000	3,169,998	499,998	18.73	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	300,000	324,200	24,200	8.07	
2 服務費用	1,994,000	1,775,029	-218,971	-10.98	
21 水電費	336,000	336,000			
212 工作場所電費	236,000	322,821	86,821	36.79	
214 工作場所水費	100,000	13,179	-86,821	-86.82	
22 郵電費	100,000	49,845	-50,155	-50.16	
221 郵費	10,000	8,347	-1,653	-16.53	
222 電話費	60,000	26,978	-33,022	-55.04	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	57,000	26,912	-30,088	-52.79	
231 國內旅費	57,000	26,312	-30,688	-53.84	
235 貨物運費		600	600		
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	860	-9,140	-91.40	
241 印刷及裝訂費	10,000	860	-9,140	-91.40	
25 修理保養及保固費	378,000	287,872	-90,128	-23.84	
252 一般房屋修護費	62,000	59,900	-2,100	-3.39	
254 其他建築修護費	30,000		-30,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	32,000	61,458	29,458	92.06	
256 交通及運輸設備修護費	50,000	19,600	-30,400	-60.80	
257 雜項設備修護費	204,000	146,914	-57,086	-27.98	
27 一般服務費	1,031,000	960,890	-70,110	-6.80	
277 代理(辦)費	24,000	1,980	-22,020	-91.75	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區安定國民小學

## 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	%	
279 外包費	479,000	430,500	-48,500	-10.13	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101,000元)，決算數382,500元(不含機械保全48,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園水塔清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	498,000	493,315	-4,685	-0.94	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498,000元，決算數493,315元，內容：臨時僱工1名、進用身心障礙人士1名。
27F 體育活動費	30,000	35,095	5,095	16.98	
28 專業服務費	10,000	40,650	30,650	306.50	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	3,000	5,500	2,500	83.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	7,000	35,150	28,150	402.14	
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	263,000	277,042	14,042	5.34	
31 使用材料費	3,000	2,875	-125	-4.17	
312 燃料	3,000	2,875	-125	-4.17	
32 用品消耗	260,000	274,167	14,167	5.45	
321 辦公(事務)用品	207,000	176,912	-30,088	-14.54	
322 報章雜誌	7,000	6,497	-503	-7.19	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	16,000	71,547	55,547	347.17	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	6,000	19,211	13,211	220.18	
32Y 其他用品消耗	24,000		-24,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	11,000	1,000	-10,000	-90.91	
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	10,000		-10,000	-100.00	
751 技能競賽	10,000		-10,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		15,000	15,000		
2 服務費用		7,260	7,260		
24 印刷裝訂與廣告費		1,500	1,500		
241 印刷及裝訂費		1,500	1,500		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區安定國民小學  
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	%	
28 專業服務費		5,760	5,760		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		5,760	5,760		
3 材料及用品費		7,740	7,740		
32 用品消耗		7,740	7,740		
321 辦公（事務）用品		7,740	7,740		
53221901 學校水電費		102,428	102,428		
2 服務費用		102,428	102,428		
21 水電費		102,428	102,428		
212 工作場所電費		102,428	102,428		
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	7,793,000	8,901,476	1,108,476	14.22	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	7,793,000	8,901,476	1,108,476	14.22	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	7,793,000	8,521,627	728,627	9.35	
1 用人費用	7,787,000	8,515,627	728,627	9.36	
16 退休及卹償金	7,787,000	8,515,627	728,627	9.36	
161 職員退休及離職金	7,787,000	8,515,627	728,627	9.36	
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		379,849	379,849		
1 用人費用		379,849	379,849		
18 福利費		379,849	379,849		
181 分擔員工保險費		7,849	7,849		
18Y 其他福利費		372,000	372,000		

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
<b>資產</b>	49,179,848	11,810,343	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,070,302	26,490	
房屋及建築	41,185,237	7,890,473	
機械及設備	4,304,805	2,268,403	
交通及運輸設備	414,955	297,445	
雜項設備	2,189,629	1,327,532	
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	14,920		
其他			

註：1.土地增加原因：安定區文小地管變撥入；減少原因：安定區文小地管變撥出。  
2.房屋及建築減少原因：舊校舍拆除辦理減帳。  
3.機械及設備增加原因：教育局撥入個人電腦等；減少原因：報廢個人電腦等。  
4.交通及運輸設備增加原因：教育局補助款購置廣播擴大機等；減少原因：報廢廣播擴大機等。  
5.雜項設備增加原因：補助款購置幼兒園康樂設備等；減少原因：報廢投影機等。  
6.電腦軟體減少原因：攤銷電腦軟體費用。

## 臺南市安定區安定國民小學

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		
2,036,738	8,000	2,019,332	569,854	36,817,057
766,176		766,176		
			105,960	937,852
		1,008,752	-177,537	32,463,549
891,733		88,645	625,817	2,213,673
36,000		18,000	24,597	110,913
342,829		129,839	-8,983	1,084,070
	8,000	7,920		7,000

註：



項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
<b>負債</b> 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

臺南市安定區安定國民小學

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—臺南市安定區安定國民小學

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—臺南市安定區安定國民小學

## 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	37	45	8	教師38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：係提高員額編制至每班1.65名之正式教師2人(核准文號：110年12月13日南市教課(二)字第1101453154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)，國小合理教師員額編制教師3人(核准文號：110年12月22日南市教課(二)字第1101531528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)。
職員	36	44	8	
工友	1	1	0	
合 計	37	45	8	

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1名、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、校園水塔清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區安定國民小學  
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	32,139,000		385,000		7,461,000	3,086,000		2,970,000		46,041,000	250,000	46,291,000
正式人員	32,139,000		385,000		7,461,000	3,086,000		2,970,000		46,041,000		46,041,000
兼任人員											250,000	250,000
一般行政管理計畫						7,787,000				7,787,000		7,787,000
正式人員						7,787,000				7,787,000		7,787,000
其他人員												
合 計	32,139,000		385,000		7,461,000	10,873,000		2,970,000		53,828,000	250,000	54,078,000

- 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498,000元，決算數1,307,906元；279外包費：預算數378,000元(不含機械保全101,000元)，決算數384,900元(不含機械保全48,000元)。
- 各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數3,505,000元，決算數4,003,885元，內容：教職員工考績獎金決算人數38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3,956,000元，決算數4,456,551元，內容：教職員工年終獎金決算人數46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—臺南市安定區安定國民小學  
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
36,586,986		408,000		8,460,436	3,486,363		4,008,001		52,949,786	675,358	53,625,144
36,586,986		408,000		8,334,741	3,468,944		3,983,949		52,782,620		52,782,620
				125,695	17,419		24,052		167,166	675,358	842,524
					8,515,627		379,849		8,895,476		8,895,476
							379,849		379,849		379,849
					8,515,627				8,515,627		8,515,627
36,586,986		408,000		8,460,436	12,001,990		4,387,850		61,845,262	675,358	62,520,620

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區安定國民小學  
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—臺南市安定區安定國民小學  
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			56,352,000		65,770,601		9,418,601	16.71	
國民教育計畫			48,559,000		56,869,125		8,310,125	17.11	53國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。
一般行政管理計畫			7,793,000		8,901,476		1,108,476	14.22	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區安定國民小學

## 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	54,078,000	62,520,620	8,442,620	15.61
11 正式員額薪資	32,139,000	36,586,986	4,447,986	13.84
12 聘僱及兼職人員薪資	250,000	675,358	425,358	170.14
13 超時工作報酬	385,000	408,000	23,000	5.97
15 獎金	7,461,000	8,460,436	999,436	13.40
16 退休及卹償金	10,873,000	12,001,990	1,128,990	10.38
18 福利費	2,970,000	4,387,850	1,417,850	47.74
2 服務費用	1,994,000	2,703,308	709,308	35.57
21 水電費	336,000	438,428	102,428	30.48
22 郵電費	100,000	49,845	-50,155	-50.16
23 旅運費	57,000	26,912	-30,088	-52.79
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	2,360	-7,640	-76.40
25 修理保養及保固費	378,000	287,872	-90,128	-23.84
27 一般服務費	1,031,000	1,779,481	748,481	72.60
28 專業服務費	10,000	46,410	36,410	364.10
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	263,000	284,782	21,782	8.28
31 使用材料費	3,000	2,875	-125	-4.17
32 用品消耗	260,000	281,907	21,907	8.43
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	261,891	244,891	1,440.54
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	260,891	254,891	4,248.18
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
合 計	56,352,000	65,770,601	9,418,601	16.71

臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區安定國民小學  
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	501,000	1,319,166	818,166	163.31	
27D 計時與計件人員酬金	498,000	1,307,906	809,906	162.63	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	11,260	8,260	275.33	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安定區安定國民小學

## 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	%
<b>資產</b>	468,274,509	100.00	453,050,569	100.00	15,223,940	3.36	<b>負債</b>	430,194,081	91.87	414,616,786	91.52	15,577,295	3.76
流動資產	7,833,653	1.67	7,726,402	1.71	107,251	1.39	流動負債	6,244,728	1.33	6,325,990	1.40	-81,262	-1.28
現金	7,822,733	1.67	7,726,402	1.71	96,331	1.25	應付款項	6,244,728	1.33	6,325,990	1.40	-81,262	-1.28
銀行存款	7,822,733	1.67	7,726,402	1.71	96,331	1.25	應付代收款	5,047,338	1.08	5,622,814	1.24	-575,476	-10.23
銀行存款-市庫存款	2,449,841	0.52	1,767,454	0.39	682,387	38.61	應付代收款	5,047,338	1.08	5,622,814	1.24	-575,476	-10.23
銀行存款-保管款-代收專戶	3,933,937	0.84	4,816,459	1.06	-882,522	-18.32	應付費用	1,197,390	0.26	703,176	0.16	494,214	70.28
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	95,798	0.02	109,605	0.02	-13,807	-12.60	應付費用	1,197,390	0.26	703,176	0.16	494,214	70.28
銀行存款-保管款-其他	1,017,603	0.22	696,750	0.15	320,853	46.05	其他負債	423,949,353	90.53	408,290,796	90.12	15,658,557	3.84
銀行存款-保管款-保管專戶	325,554	0.07	336,134	0.07	-10,580	-3.15	什項負債	423,949,353	90.53	408,290,796	90.12	15,658,557	3.84
預付款項	10,920	0.00	0	0.00	10,920	0.00	存入保證金	325,554	0.07	336,134	0.07	-10,580	-3.15
預付費用	10,920	0.00	0	0.00	10,920	0.00	存入保證金	325,554	0.07	336,134	0.07	-10,580	-3.15
固定資產	36,810,057	7.86	37,354,585	8.25	-544,528	-1.46	應付代管資產	423,623,799	90.46	407,954,662	90.05	15,669,137	3.84
土地改良物	937,852	0.20	1,043,812	0.23	-105,960	-10.15	應付代管資產	423,623,799	90.46	407,954,662	90.05	15,669,137	3.84
土地改良物	1,070,302	0.23	1,070,302	0.24	0	0.00	<b>淨資產</b>	38,080,428	8.13	38,433,783	8.48	-353,355	-0.92
累計折舊-土地改良物	-132,450	-0.03	-26,490	-0.01	-105,960	400.00	淨資產	38,080,428	8.13	38,433,783	8.48	-353,355	-0.92
房屋建築及設備	32,463,549	6.93	33,294,764	7.35	-831,215	-2.50	淨資產	38,080,428	8.13	38,433,783	8.48	-353,355	-0.92
房屋建築及設備	40,176,485	8.58	41,185,237	9.09	-1,008,752	-2.45	累積餘額	38,080,428	8.13	38,433,783	8.48	-353,355	-0.92
累計折舊-房屋建築及設備	-7,712,936	-1.65	-7,890,473	-1.74	177,537	-2.25							
機械及設備	2,213,673	0.47	2,036,402	0.45	177,271	8.71							
機械及設備	5,107,893	1.09	4,304,805	0.95	803,088	18.66							
累計折舊-機械及設備	-2,894,220	-0.62	-2,268,403	-0.50	-625,817	27.59							
交通及運輸設備	110,913	0.02	117,510	0.03	-6,597	-5.61							
合計：	468,274,509	100.00	453,050,569	100.00	15,223,940	3.36	合計：	468,274,509	100.00	453,050,569	100.00	15,223,940	3.36

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—臺南市安定區安定國民小學

## 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	432,955	0.09	414,955	0.09	18,000	4.34							
累計折舊-交通及運輸設備	-322,042	-0.07	-297,445	-0.07	-24,597	8.27							
雜項設備	1,084,070	0.23	862,097	0.19	221,973	25.75							
雜項設備	2,402,619	0.51	2,189,629	0.48	212,990	9.73							
累計折舊-雜項設備	-1,318,549	-0.28	-1,327,532	-0.29	8,983	-0.68							
無形資產	7,000	0.00	14,920	0.00	-7,920	-53.08							
無形資產	7,000	0.00	14,920	0.00	-7,920	-53.08							
電腦軟體	7,000	0.00	14,920	0.00	-7,920	-53.08							
其他資產	423,623,799	90.46	407,954,662	90.05	15,669,137	3.84							
什項資產	423,623,799	90.46	407,954,662	90.05	15,669,137	3.84							
代管資產	423,623,799	90.46	407,954,662	90.05	15,669,137	3.84							
代管資產-土地	409,585,363	87.47	392,918,651	86.73	16,666,712	4.24							
代管資產-土地改良物	287,356	0.06	332,710	0.07	-45,354	-13.63							
代管資產-房屋及設備	13,620,826	2.91	14,490,381	3.20	-869,555	-6.00							
代管資產-機械及設備	66,386	0.01	119,657	0.03	-53,271	-44.52							
代管資產-交通及運輸設備	1,540	0.00	1,760	0.00	-220	-12.50							
代管資產-什項設備	62,328	0.01	91,503	0.02	-29,175	-31.88							
合計：	468,274,509	100.00	453,050,569	100.00	15,223,940	3.36	合計：	468,274,509	100.00	453,050,569	100.00	15,223,940	3.36

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—臺南市安定區安定國民小學

## 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	68,004,247	100.00			68,004,247	
徵收及依法分配收入	8,000	0.01			8,000	
違規罰款收入	8,000	0.01			8,000	
勞務收入	4,000	0.01			4,000	
服務收入	4,000	0.01			4,000	
財產收益	2,112,706	3.11			2,112,706	
財產孳息收入	783	0.00			783	
廢舊物品售價收入	77,370	0.11			77,370	
財產交易利益	1,444,085	2.12			1,444,085	
其他財產收入	590,468	0.87			590,468	
政府撥入收入	65,831,887	96.81			65,831,887	
公庫撥款收入	59,726,398	87.83			59,726,398	
政府其他撥入收入	6,105,489	8.98			6,105,489	
教學收入	46,226	0.07			46,226	
學雜費收入	46,226	0.07			46,226	
其他收入	1,428	0.00			1,428	
雜項收入	1,428	0.00			1,428	
支出	68,357,602	100.52			68,357,602	
人事支出	62,520,620	91.94			62,520,620	
人事支出	62,520,620	91.94			62,520,620	
業務支出	3,249,981	4.78			3,249,981	
業務支出	3,249,981	4.78			3,249,981	
財產損失	766,356	1.13			766,356	
財產交易損失	766,356	1.13			766,356	
折舊、折耗及攤銷	1,820,645	2.68			1,820,645	
固定資產折舊	1,812,725	2.67			1,812,725	
無形資產攤銷	7,920	0.01			7,920	
本期賸餘(短絀)	-353,355	-0.52			-353,355	
期初淨資產	38,433,783	56.52			38,433,783	
解繳公庫						
期末淨資產	38,080,428	56.00			38,080,428	

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—臺南市安定區安定國民小學

**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)	-353,355
8002 調整非現金項目	460,266
81 業務活動之淨現金流入(流出)	106,911
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	278,349
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-278,349
83 投資活動之淨現金流入(流出)	
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	159,420
8404 減少短期債務及其他負債	-170,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-10,580
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	96,331
87 期初現金及約當現金	7,726,402
88 期末現金及約當現金	7,822,733

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-15,669,137元;增加應付代管資產+15,669,137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—臺南市安定區安定國民小學

## 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	65,969,694	2,034,553	68,004,247	收入
徵收及依法分配收入	8,000		8,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	4,000		4,000	勞務收入
財產收入	78,153	2,034,553	2,112,706	財產收益
政府撥入收入	65,831,887		65,831,887	政府撥入收入
教學收入	46,226		46,226	教學收入
其他收入	1,428		1,428	其他收入
基金用途	65,770,601	2,587,001	68,357,602	支出
用人費用	62,520,620		62,520,620	人事支出
服務費用	2,703,308	546,673	3,249,981	業務支出
材料及用品費	284,782	-284,782		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	261,891	-261,891		
		766,356	766,356	財產損失
		1,820,645	1,820,645	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	199,093	-552,448	-353,355	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,064,278	37,369,505	38,433,783	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,263,371	36,817,057	38,080,428	期末淨資產

註：

主辦會計人員：劉建成



基金主持人：陳伯照

