

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)

臺南市安南區和順國民小學編

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147,652,000元，決算數165,993,430元。

(一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班52班，學生人數1,348人；附設幼兒園4班，學生人數106人；特教班2班學生人數39人；補校3班，學生人數30人。

110學年度上學期，實際招收普通班53班，學生人數1,398人；附設幼兒園4班，學生人數97人；特教班2班學生人數49人；補校3班，學生人數51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139,837,266元，較本年度法定預算數123,471,000元，增加16,366,266元，計增加13.26%，主要係因：為調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等支撥經費。

(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26,018,244元，較本年度法定預算數24,037,000元，增加1,981,244元，計增加8.24%。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，提高行政效率，增進教學品質。本年度決算數137,920元，較本年度法定預算數144,000元，減少6,080元，計減少4.22%。

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168,402,923元，較法定預算數147,279,000元，增加21,123,923元，計增加14.34%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數2,000元，較法定預算數0元，增加2,000元。主要係因：工程採購廠商違約罰款收入。
2. 服務收入：決算數6,000元，較法定預算數100,000元，減少94,000元，計減少94.00%。主要係因：游泳池場地費收入較預計數少。
3. 財產處分收入：決算數56,815元，較法定預算數4,000元，增加52,815元，計增加1,320.38%。主要係因：報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
4. 租金收入：決算數19,160元，較法定預算數20,000元，減少840元，計減少4.20%。
5. 利息收入：決算數3,386元，較法定預算數5,000元，減少1,614元，計減少32.28%。主

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

要係因：各專戶利息收入不如預期所致。

6. 公庫撥款收入：決算數156,670,712元，較法定預算數147,022,000元，增加9,648,712元，計增加6.56%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、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、推展傳統藝術教育等補助款所致。
7. 政府其他撥入收入：決算數11,541,358元，較法定預算數0元，增加11,541,358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)、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。
8. 學雜費收入：決算數93,200元，較法定預算數108,000元，減少14,800元，計減少13.70%。主要係因：係因幼兒園收特殊生可抵減一般生招收，故學生雜費收入較預算數少。
9. 雜項收入：決算數10,292元，較法定預算數20,000元，減少9,708元，計減少48.54%。主要係因：以前年度國產可追溯生鮮食材經費賸餘款轉雜項收入所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數165,993,430元，較法定預算數147,652,000元，增加18,341,430元，計增加12.42%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數139,837,266元，較法定預算數123,471,000元，增加16,366,266元，計增加13.26%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等支撥經費。
2. 一般行政管理計畫：決算數26,018,244元，較法定預算數24,037,000元，增加1,981,244元，計增加8.24%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、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137,920元，較法定預算數144,000元，減少6,080元，計減少4.22%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀373,000元，本年度決算賸餘數2,409,493元，賸餘原因：用人費用賸餘並撙節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入8,736,932元。
- (二)投資活動之淨現金流出 176,843元。
- (三)籌資活動之淨現金流入740,683元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增9,300,772元。
期初現金及約當現金17,850,250元。
期末現金及約當現金27,151,022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	27,151,022	17,850,250	52.10
其他應收款	0	35,200	-100.00
預付費用	72,240	292,788	-75.33
土地改良物	401,391	624,165	-35.69
房屋建築及設備	53,284,965	53,120,446	0.31
機械及設備	5,546,649	3,986,394	39.14
交通及運輸設備	718,624	266,626	169.53
雜項設備	3,504,961	3,796,716	-7.68
暫付及待結轉帳項	311,846	272,923	14.26
代管資產	519,106,289	520,217,711	-0.21
資產合計	610,097,987	600,463,219	1.60

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係教育局國產可追溯生鮮食材經費等補助款，結轉下年度繼續使用。
2. 其他應收款：主要減少係109年度和順國中游泳池上課使用費收回。
3. 預付費用：主要減少係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等皆已撥補，不需預付款項。
4. 土地改良物：主要減少係折舊提撥。
5. 機械及設備：主要增加係教育局補助購置電腦及冷氣機等。
6. 交通及運輸設備：主要增加係教育局補助視聽教室擴音設備等。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係國小試辦雙語教學計畫等預借款項。

(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	15,936,231	11,000,545	44.87
應付費用	2,163,826	1,165,741	85.62
存入保證金	1,678,361	937,678	78.99
應付代管資產	519,106,289	520,217,711	-0.21
負債合計	538,884,707	533,321,675	1.04

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係全國語文競賽等補助款。
2. 應付費用：主要增加係國小附設幼兒園改制增置人員等經費結轉下年度使用。
3. 存入保證金：主要增加係書香樓耐震補強工程等履約保證金。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

(三)淨資產為累積餘額71,213,280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21,861,000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(專任)計畫等計19,879,000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1,982,000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。

(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—臺南市安南區和順國民小學

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	147,279,000	100.00	168,402,923	100.00	21,123,923	14.34	160,374,158	100.00
41 徵收及依法分配收入			2,000	0.00	2,000	0.00		
415 違規罰款收入			2,000	0.00	2,000	0.00		
43 勞務收入	100,000	0.07	6,000	0.00	-94,000	-94.00	43,720	0.03
431 服務收入	100,000	0.07	6,000	0.00	-94,000	-94.00	43,720	0.03
45 財產收入	29,000	0.02	79,361	0.05	50,361	173.66	45,593	0.03
451 財產處分收入	4,000	0.00	56,815	0.03	52,815	1,320.38	33,207	0.02
452 租金收入	20,000	0.01	19,160	0.01	-840	-4.20	8,430	0.01
454 利息收入	5,000	0.00	3,386	0.00	-1,614	-32.28	3,956	0.00
46 政府撥入收入	147,022,000	99.83	168,212,070	99.89	21,190,070	14.41	159,584,265	99.51
462 公庫撥款收入	147,022,000	99.83	156,670,712	93.03	9,648,712	6.56	148,488,827	92.59
46Y 政府其他撥入收入			11,541,358	6.85	11,541,358	0.00	11,095,438	6.92
4S 教學收入	108,000	0.07	93,200	0.06	-14,800	-13.70	98,262	0.06
4S1 學雜費收入	108,000	0.07	93,200	0.06	-14,800	-13.70	98,262	0.06
4Y 其他收入	20,000	0.01	10,292	0.01	-9,708	-48.54	602,318	0.38
4YY 雜項收入	20,000	0.01	10,292	0.01	-9,708	-48.54	602,318	0.38
5 基金用途	147,652,000	100.00	165,993,430	100.00	18,341,430	12.42	163,636,789	100.00
53 國民教育計畫	123,471,000	83.62	139,837,266	84.24	16,366,266	13.26	134,763,562	82.36
5L 一般行政管理計畫	24,037,000	16.28	26,018,244	15.67	1,981,244	8.24	28,738,293	17.56
5M 建築及設備計畫	144,000	0.10	137,920	0.08	-6,080	-4.22	134,934	0.08
購建固定資產	144,000	0.10	137,920	0.08	-6,080	-4.22	134,934	0.08
本期賸餘 (短絀-)	-373,000		2,409,493		2,782,493	-745.98	-3,262,631	
期初基金餘額	8,250,000		5,347,197		-2,902,803	-35.19	8,609,828	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	7,877,000		7,756,690		-120,310	-1.53	5,347,197	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區和順國民小學

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	147,279,000	168,402,923	21,123,923	14.34	
41 徵收及依法分配收入		2,000	2,000	0.00	
415 違規罰款收入		2,000	2,000	0.00	
43 勞務收入	100,000	6,000	-94,000	-94.00	
431 服務收入	100,000	6,000	-94,000	-94.00	係游泳池場地費收入較預計數少。
45 財產收入	29,000	79,361	50,361	173.66	
451 財產處分收入	4,000	56,815	52,815	1,320.38	係報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
452 租金收入	20,000	19,160	-840	-4.20	
454 利息收入	5,000	3,386	-1,614	-32.28	係利息收入較預計數少。
46 政府撥入收入	147,022,000	168,212,070	21,190,070	14.41	
462 公庫撥款收入	147,022,000	156,670,712	9,648,712	6.56	
46Y 政府其他撥入收入		11,541,358	11,541,358	0.00	係超併補助款撥入所致。
4S 教學收入	108,000	93,200	-14,800	-13.70	
4S1 學雜費收入	108,000	93,200	-14,800	-13.70	係因幼兒園收特殊生可抵減一般生招收，故學生雜費收入較預算數少。
4Y 其他收入	20,000	10,292	-9,708	-48.54	
4YY 雜項收入	20,000	10,292	-9,708	-48.54	係以前年度國產可追溯生鮮食材經費賸餘款轉雜項收入所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區和順國民小學
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	147,652,000	165,993,430	18,341,430	12.42	53國民教育計畫增加原因:係為調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等支撥經費。
53 國民教育計畫	123,471,000	139,837,266	16,366,266	13.26	
532 國民小學教育	123,471,000	139,837,266	16,366,266	13.26	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		621,388	621,388		
1 用人費用		621,388	621,388		
11 正式員額薪資		621,388	621,388		
113 職員薪金		621,388	621,388		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		968,936	968,936		
1 用人費用		968,936	968,936		
11 正式員額薪資		684,958	684,958		
113 職員薪金		684,958	684,958		
15 獎金		154,730	154,730		
151 考績獎金		62,510	62,510		
152 年終獎金		92,220	92,220		
16 退休及卹償金		48,414	48,414		
161 職員退休及離職金		48,414	48,414		
18 福利費		80,834	80,834		
181 分擔員工保險費		80,834	80,834		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		50,069	50,069		
1 用人費用		50,069	50,069		
12 聘僱及兼職人員薪資		49,800	49,800		
124 兼職人員酬金		49,800	49,800		
18 福利費		269	269		
181 分擔員工保險費		269	269		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		2,162,646	2,162,646		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		2,162,646	2,162,646		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,162,646	2,162,646		
743 獎勵費用		2,162,646	2,162,646		
53210304 國小合理教師員額編制		2,848,514	2,848,514		
1 用人費用		2,848,514	2,848,514		
11 正式員額薪資		1,372,511	1,372,511		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區和順國民小學
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		1,372,511	1,372,511		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,007,360	1,007,360		
124 兼職人員酬金		1,007,360	1,007,360		
15 獎金		206,797	206,797		
152 年終獎金		206,797	206,797		
16 退休及卹償金		83,691	83,691		
161 職員退休及離職金		83,691	83,691		
18 福利費		178,155	178,155		
181 分擔員工保險費		178,155	178,155		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		6,785,357	6,785,357		
1 用人費用		6,785,357	6,785,357		
11 正式員額薪資		4,974,414	4,974,414		
113 職員薪金		4,974,414	4,974,414		
12 聘僱及兼職人員薪資		363,200	363,200		
124 兼職人員酬金		363,200	363,200		
15 獎金		578,498	578,498		
152 年終獎金		578,498	578,498		
16 退休及卹償金		152,379	152,379		
161 職員退休及離職金		152,379	152,379		
18 福利費		716,866	716,866		
181 分擔員工保險費		716,866	716,866		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		39,360	39,360		
1 用人費用		39,360	39,360		
12 聘僱及兼職人員薪資		39,360	39,360		
124 兼職人員酬金		39,360	39,360		
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		1,409,395	1,409,395		
1 用人費用		1,406,995	1,406,995		
11 正式員額薪資		1,323,422	1,323,422		
113 職員薪金		1,323,422	1,323,422		
16 退休及卹償金		23,916	23,916		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區和順國民小學
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		23,916	23,916		
18 福利費		59,657	59,657		
181 分擔員工保險費		57,557	57,557		
183 傷病醫藥費		2,100	2,100		
2 服務費用		2,400	2,400		
27 一般服務費		2,400	2,400		
27F 體育活動費		2,400	2,400		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		178,526	178,526		
1 用人費用		178,526	178,526		
11 正式員額薪資		178,526	178,526		
113 職員薪金		178,526	178,526		
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		22,000	22,000		
113 職員薪金		22,000	22,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		51,920	51,920		
124 兼職人員酬金		51,920	51,920		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		450,611	450,611		
2 服務費用		450,611	450,611		
27 一般服務費		450,611	450,611		
27D 計時與計件人員酬金		450,611	450,611		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450,611元，內容：特教學生助 理人員(學前)2名。
53220000 各校經常門分支計 畫	123,471,000	123,799,096	328,096	0.27	
1 用人費用	117,137,000	118,289,872	1,152,872	0.98	
11 正式員額薪資	80,433,000	79,869,259	-563,741	-0.70	
113 職員薪金	79,668,000	79,295,149	-372,851	-0.47	
114 工員工資	765,000	574,110	-190,890	-24.95	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,345,000	1,949,176	604,176	44.92	
122 約僱職員薪金		187,382	187,382		
124 兼職人員酬金	1,345,000	1,761,794	416,794	30.99	
13 超時工作報酬	688,000	662,552	-25,448	-3.70	
131 加班費	688,000	662,552	-25,448	-3.70	
15 獎金	19,574,000	19,313,942	-260,058	-1.33	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區和順國民小學
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	%	
151 考績獎金	9,520,000	9,208,251	-311,749	-3.27	
152 年終獎金	10,054,000	10,105,691	51,691	0.51	
16 退休及卹償金	7,850,000	7,649,849	-200,151	-2.55	
161 職員退休及離職金	7,804,000	7,600,098	-203,902	-2.61	
162 工員退休及離職金	46,000	49,751	3,751	8.15	
18 福利費	7,247,000	8,844,831	1,597,831	22.05	
181 分擔員工保險費	6,712,000	8,313,331	1,601,331	23.86	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	535,000	522,000	-13,000	-2.43	
19 提繳費		263	263		
191 提繳工資墊償費用		263	263		
2 服務費用	5,683,000	4,932,249	-750,751	-13.21	
21 水電費	780,000	502,233	-277,767	-35.61	
212 工作場所電費	650,000	374,013	-275,987	-42.46	
214 工作場所水費	130,000	128,220	-1,780	-1.37	
22 郵電費	150,000	313,450	163,450	108.97	
221 郵費	15,000	9,686	-5,314	-35.43	
222 電話費	105,000	53,439	-51,561	-49.11	
224 數據通信費	30,000	250,325	220,325	734.42	
23 旅運費	53,000	17,158	-35,842	-67.63	
231 國內旅費	53,000	17,158	-35,842	-67.63	
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	91,440	-28,560	-23.80	
241 印刷及裝訂費	120,000	91,440	-28,560	-23.80	
25 修理保養及保固費	1,052,000	419,711	-632,289	-60.10	
251 土地改良物修護費	9,000		-9,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	322,000	240,111	-81,889	-25.43	
254 其他建築修護費	80,000	45,230	-34,770	-43.46	
255 機械及設備修護費	283,000	10,600	-272,400	-96.25	
256 交通及運輸設備修護費	216,000	68,910	-147,090	-68.10	
257 雜項設備修護費	142,000	54,860	-87,140	-61.37	
26 保險費	15,000	400	-14,600	-97.33	
268 責任保險費	10,000		-10,000	-100.00	
26Y 其他保險費	5,000	400	-4,600	-92.00	
27 一般服務費	3,309,000	3,343,421	34,421	1.04	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000		-1,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區和順國民小學
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	130,000	89,216	-40,784	-31.37	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(不含機械保全51,000元)，決算數81,940元(不含機械保全45,120元)，內容：校園殺蟲除蚤、吊扇清洗費等勞力外包。
279 外包費	51,000	127,060	76,060	149.14	
27D 計時與計件人員酬金	3,051,000	3,045,545	-5,455	-0.18	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3,051,000元，決算數3,045,545元，內容：臨時僱工1名、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名、臨時救生員2名、游泳池管理員及清潔員1名、推動第二官語-辦理雙語實驗學校及試辦雙語教學外籍教師1名。
27F 體育活動費	76,000	81,600	5,600	7.37	
28 專業服務費	106,000	146,436	40,436	38.15	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	87,000	113,500	26,500	30.46	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	11,000	29,936	18,936	172.15	
288 委託考選訓練費	5,000		-5,000	-100.00	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,000			
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	538,000	541,735	3,735	0.69	
31 使用材料費	2,000	118	-1,882	-94.10	
312 燃料	2,000	118	-1,882	-94.10	
32 用品消耗	536,000	541,617	5,617	1.05	
321 辦公(事務)用品	356,000	426,970	70,970	19.94	
322 報章雜誌	25,000	3,600	-21,400	-85.60	
323 農業與園藝用品及環境美化費	80,000	42,394	-37,606	-47.01	
326 食品	15,000	19,412	4,412	29.41	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	40,000	40,186	186	0.47	
32Y 其他用品消耗	20,000	9,055	-10,945	-54.73	
4 租金、償債、利息及相關手續費	81,000	24,920	-56,080	-69.23	
43 機器租金	22,000		-22,000	-100.00	
432 機械及設備租金	22,000		-22,000	-100.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區和順國民小學
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	%	
44 交通及運輸設備租金	36,000	24,920	-11,080	-30.78	
442 車租	36,000	24,920	-11,080	-30.78	
45 雜項設備租金	23,000		-23,000	-100.00	
451 雜項設備租金	23,000		-23,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	32,000	10,320	-21,680	-67.75	
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
72 捐助、補助與獎助	10,000	8,320	-1,680	-16.80	
726 獎助學員生給與	10,000	8,320	-1,680	-16.80	
75 競賽及交流活動費	20,000		-20,000	-100.00	
751 技能競賽	20,000		-20,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		419,648	419,648		
2 服務費用		419,648	419,648		
27 一般服務費		419,648	419,648		
27D 計時與計件人員酬金		419,648	419,648		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419,648元，內容：特教學生助理人員2名。
53221601 推展傳統藝術教育		19,000	19,000		
2 服務費用		19,000	19,000		
28 專業服務費		19,000	19,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		19,000	19,000		
5L 一般行政管理計畫	24,037,000	26,018,244	1,981,244	8.24	
5L1 行政管理及推展	24,037,000	26,018,244	1,981,244	8.24	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	24,037,000	24,902,289	865,289	3.60	
1 用人費用	24,025,000	24,890,289	865,289	3.60	
16 退休及卹償金	24,025,000	24,890,289	865,289	3.60	
161 職員退休及離職金	24,025,000	24,890,289	865,289	3.60	
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		1,115,955	1,115,955		
1 用人費用		1,115,955	1,115,955		

115,955
855,289
1,981,244

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區和順國民小學
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	%	
18 福利費		1,115,955	1,115,955		
18Y 其他福利費		1,115,955	1,115,955		
5M 建築及設備計畫	144,000	137,920	-6,080	-4.22	
5M4 其他設備	144,000	137,920	-6,080	-4.22	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	144,000	137,920	-6,080	-4.22	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	144,000	137,920	-6,080	-4.22	
51 購建固定資產	144,000	137,920	-6,080	-4.22	
514 購置機械及設備	89,000	87,990	-1,010	-1.13	
516 購置雜項設備	55,000	49,930	-5,070	-9.22	

臺南市安南區和順國民小學

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		
7,340,916	2,000	696,786	4,981,887	63,456,590
56,700			279,474	401,391
3,006,833			2,842,314	53,284,965
3,040,653		177,591	1,302,807	5,546,649
545,300			93,302	718,624
691,430		519,195	463,990	3,504,961
	2,000			

註：

臺南市安南區和順國民小學

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—臺南市安南區和順國民小學

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		89,000			89,000	87,990	-1,010	
機械及設備		89,000			89,000	87,990	-1,010	
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		55,000			55,000	49,930	-5,070	
雜項設備		55,000			55,000	49,930	-5,070	
購建中固定資產								
合 計		144,000			144,000	137,920	-6,080	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區和順國民小學
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	95	111	16	教師100人，公務人員6人，教保員1人，幼兒園廚工2人。職員增加原因：係110學年度核定國小普通班53班增加1班，增加教師人數2人、輔導教師人力運用計畫(專任)1人、國小合理教師員額編制2人、提高國小教師員額編制至1.65名8人、幼兒園依法改制增置教保員1人及幼兒園廚工2人；核准文號110年11月26日南市教安(一)字第1101381406號函、110年12月22日南市教課(二)字第1101531528號函、110年12月13日南市教課(二)字1101453154號函、110年11月4日南市教特(一)字第1101245508號函。
職員	93	109	16	
工友	2	2	0	
合 計	95	111	16	

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4名、臨時僱工1名、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名、臨時救生員2名、游泳池管理員及清潔員1名、推動第二官語-辦理雙語實驗學校及試辦雙語教學外籍教師1名；279外包費，內容：校園樹木修剪、環境清潔等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區和順國民小學
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
89,057,278	187,382	662,552		20,253,967	7,958,249		9,880,612	263	128,000,303	3,273,434	131,273,737
89,057,278		662,552		20,128,438	7,888,372		9,737,350	263	127,474,253		127,474,253
	187,382			52,374	11,689	✓	24,791		276,236		276,236
				73,155	58,188	2000	118,471		249,814	3,273,434	3,523,248
					24,890,289		1,115,955		26,006,244		26,006,244
							1,115,955		1,115,955		1,115,955
					24,890,289				24,890,289		24,890,289
89,057,278	187,382	662,552		20,253,967	32,848,538		10,996,567	263	154,006,547	3,273,434	157,279,981

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區和順國民小學

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—臺南市安南區和順國民小學

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			147,652,000		165,993,430		18,341,430	12.42	
國民教育計畫			123,471,000		139,837,266		16,366,266	13.26	53國民教育計畫增加原因:係為調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等支撥經費。
一般行政管理計畫			24,037,000		26,018,244		1,981,244	8.24	
建築及設備計畫			144,000		137,920		-6,080	-4.22	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區和順國民小學

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	141,162,000	157,279,981	16,117,981	11.42
11 正式員額薪資	80,433,000	89,057,278	8,624,278	10.72
12 聘僱及兼職人員薪資	1,345,000	3,460,816	2,115,816	157.31
13 超時工作報酬	688,000	662,552	-25,448	-3.70
15 獎金	19,574,000	20,253,967	679,967	3.47
16 退休及卹償金	31,875,000	32,848,538	973,538	3.05
18 福利費	7,247,000	10,996,567	3,749,567	51.74
19 提繳費	0	263	263	0.00
2 服務費用	5,683,000	5,823,908	140,908	2.48
21 水電費	780,000	502,233	-277,767	-35.61
22 郵電費	150,000	313,450	163,450	108.97
23 旅運費	53,000	17,158	-35,842	-67.63
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	91,440	-28,560	-23.80
25 修理保養及保固費	1,052,000	419,711	-632,289	-60.10
26 保險費	15,000	400	-14,600	-97.33
27 一般服務費	3,309,000	4,216,080	907,080	27.41
28 專業服務費	106,000	165,436	59,436	56.07
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	538,000	541,735	3,735	0.69
31 使用材料費	2,000	118	-1,882	-94.10
32 用品消耗	536,000	541,617	5,617	1.05
4 租金、償債、利息及相關手續費	81,000	24,920	-56,080	-69.23
43 機器租金	22,000	0	-22,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	36,000	24,920	-11,080	-30.78
45 雜項設備租金	23,000	0	-23,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	144,000	137,920	-6,080	-4.22
51 購建固定資產	144,000	137,920	-6,080	-4.22
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	44,000	2,184,966	2,140,966	4,865.83
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	8,320	-1,680	-16.80
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	2,174,646	2,162,646	8,022.05
75 競賽及交流活動費	20,000	0	-20,000	-100.00
合 計	147,652,000	165,993,430	18,341,430	12.42

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區和順國民小學
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	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	3,138,000	4,048,304	910,304	29.01	
27D 計時與計件人員酬金	3,051,000	3,915,804	864,804	28.34	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	87,000	132,500	45,500	52.30	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區和順國民小學

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-機械及設備	-4,031,500	-0.66	-2,728,693	-0.45	-1,302,807	47.74							
交通及運輸設備	718,624	0.12	266,626	0.04	451,998	169.53							
交通及運輸設備	1,872,788	0.31	1,327,488	0.22	545,300	41.08							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,154,164	-0.19	-1,060,862	-0.18	-93,302	8.79							
雜項設備	3,504,961	0.57	3,796,716	0.63	-291,755	-7.68							
雜項設備	9,550,238	1.57	9,378,003	1.56	172,235	1.84							
累計折舊-雜項設備	-6,045,277	-0.99	-5,581,287	-0.93	-463,990	8.31							
其他資產	519,418,135	85.14	520,490,634	86.68	-1,072,499	-0.21							
什項資產	519,418,135	85.14	520,490,634	86.68	-1,072,499	-0.21							
暫付及待結轉帳項	311,846	0.05	272,923	0.05	38,923	14.26							
代管資產	519,106,289	85.09	520,217,711	86.64	-1,111,422	-0.21							
代管資產-土地	492,398,798	80.71	492,396,861	82.00	1,937	0.00							
代管資產-土地改良物	124,781	0.02	172,661	0.03	-47,880	-27.73							
代管資產-房屋及設備	26,325,010	4.31	27,349,252	4.55	-1,024,242	-3.75							
代管資產-機械及設備	165,701	0.03	183,677	0.03	-17,976	-9.79							
代管資產-交通及運輸設備	11,550	0.00	13,530	0.00	-1,980	-14.63							
代管資產-什項設備	80,449	0.01	101,730	0.02	-21,281	-20.92							
合計：	610,097,987	100.00	600,463,219	100.00	9,634,768	1.60	合計：	610,097,987	100.00	600,463,219	100.00	9,634,768	1.60

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區和順國民小學

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	175,605,919	100.00			175,605,919	
徵收及依法分配收入	2,000	0.00			2,000	
違規罰款收入	2,000	0.00			2,000	
勞務收入	6,000	0.00			6,000	
服務收入	6,000	0.00			6,000	
財產收益	7,153,357	4.07			7,153,357	
財產孳息收入	22,546	0.01			22,546	
廢舊物品售價收入	56,815	0.03			56,815	
財產交易利益	2,953,520	1.68			2,953,520	
其他財產收入	4,120,476	2.35			4,120,476	
政府撥入收入	168,212,070	95.79			168,212,070	
公庫撥款收入	156,670,712	89.22			156,670,712	
政府其他撥入收入	11,541,358	6.57			11,541,358	
教學收入	93,200	0.05			93,200	
學雜費收入	93,200	0.05			93,200	
其他收入	139,292	0.08			139,292	
受贈收入	129,000	0.07			129,000	
雜項收入	10,292	0.01			10,292	
支出	171,534,183	97.68			171,534,183	
人事支出	157,279,981	89.56			157,279,981	
人事支出	157,279,981	89.56			157,279,981	
業務支出	8,567,209	4.88			8,567,209	
業務支出	8,567,209	4.88			8,567,209	
獎補助支出	8,320	0.00			8,320	
其他獎補助	8,320	0.00			8,320	
財產損失	6,965	0.00			6,965	
財產交易損失	6,965	0.00			6,965	
折舊、折耗及攤銷	5,671,708	3.23			5,671,708	
固定資產折舊	5,671,708	3.23			5,671,708	
本期賸餘(短絀)	4,071,736	2.32			4,071,736	
期初淨資產	67,141,544	38.23			67,141,544	
解繳公庫						
期末淨資產	71,213,280	40.55			71,213,280	

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—臺南市安南區和順國民小學
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)	4,071,736
8002 調整非現金項目	4,665,196
81 業務活動之淨現金流入(流出)	8,736,932
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	792,163
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-969,006
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-176,843
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,079,936
8404 減少短期債務及其他負債	-1,339,253
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	740,683
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	9,300,772
87 期初現金及約當現金	17,850,250
88 期末現金及約當現金	27,151,022

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+1,111,422元; 減少應付代管資產-1,111,422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—臺南市安南區和順國民小學

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	168,402,923	7,202,996	175,605,919	收入
徵收及依法分配收入	2,000		2,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	6,000		6,000	勞務收入
財產收入	79,361	7,073,996	7,153,357	財產收益
政府撥入收入	168,212,070		168,212,070	政府撥入收入
教學收入	93,200		93,200	教學收入
其他收入	10,292	129,000	139,292	其他收入
基金用途	165,993,430	5,540,753	171,534,183	支出
用人費用	157,279,981		157,279,981	人事支出
服務費用	5,823,908	2,743,301	8,567,209	業務支出
材料及用品費	541,735	-541,735		
租金、償債、利息及相關手續費	24,920	-24,920		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,176,646	-2,176,646		
捐助、補助與獎助	8,320		8,320	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	137,920	-137,920		
		6,965	6,965	財產損失
		5,671,708	5,671,708	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,409,493	1,662,243	4,071,736	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,347,197	61,794,347	67,141,544	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,756,690	63,456,590	71,213,280	期末淨資產

註：

主辦會計人員：蔡秀蓮



基金主持人：陳良圖

