

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)

臺南市南化區南化國民小學編

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	1-3	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表.....	第	4	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表.....	第	5	頁
2、基金用途明細表.....	第	6-10	頁
3、資本資產明細表.....	第	11-12	頁
4、長期負債明細表.....	第	13-14	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	15	頁
6、員工人數彙計表.....	第	16	頁
7、用人費用彙計表.....	第	17-18	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	19	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	20	頁
10、各項費用彙計表.....	第	21	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	22	頁
丙、會計報表			
壹、主要表			
1、平衡表.....	第	23-24	頁
2、收入支出表.....	第	25	頁
3、現金流量表.....	第	26	頁
丁、參考表			
壹、決算與會計收支對照表.....	第	27	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24,106,000元，決算數27,476,427元。

(一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班6班，學生人數78人；附設幼兒園1班，學生人數18人。

110學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數78人；附設幼兒園1班，學生人數18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21,865,645元，較本年度法定預算數18,640,000元，增加3,225,645元，計增加17.30%，主要係因：超支併決算所致。

(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5,610,782元，較本年度法定預算數5,466,000元，增加144,782元，計增加2.65%。

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27,987,213元，較法定預算數24,086,000元，增加3,901,213元，計增加16.20%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數0元，較法定預算數1,000元，減少1,000元，計減少100.00%。主要係因：場地設施使用費未發生。
2. 財產處分收入：決算數2,405元，較法定預算數0元，增加2,405元。主要係因：財產報廢覈實收入。
3. 利息收入：決算數770元，較法定預算數1,000元，減少230元，計減少23.00%。主要係因：代收款專戶利息收入不如預期所致。
4. 公庫撥款收入：決算數25,206,015元，較法定預算數24,064,000元，增加1,142,015元，計增加4.75%。
5. 政府其他撥入收入：決算數2,457,575元，較法定預算數0元，增加2,457,575元。主要係因：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)、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。
6. 學雜費收入：決算數16,560元，較法定預算數18,000元，減少1,440元，計減少8.00%。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

7. 雜項收入：決算數303,888元，較法定預算數2,000元，增加301,888元，計增加15,094.40%。主要係因：收回以前年度歲出所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數27,476,427元，較法定預算數24,106,000元，增加3,370,427元，計增加13.98%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數21,865,645元，較法定預算數18,640,000元，增加3,225,645元，計增加17.30%。主要係因：超支併決算所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數5,610,782元，較法定預算數5,466,000元，增加144,782元，計增加2.65%。

(三)本期賸餘：預算短絀20,000元，本年度決算賸餘數510,786元，賸餘原因：摶節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入1,505,456元。
- (二)投資活動之淨現金流出186,492元。
- (三)籌資活動之淨現金流入4,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增1,322,964元。
 期初現金及約當現金4,309,372元。
 期末現金及約當現金5,632,336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	5,632,336	4,309,372	30.70%
預付費用	25,200	2,820	793.62%
土地改良物	1,754,945	1,856,237	-5.46%
房屋建築及設備	3,284,186	3,428,330	-4.20%
機械及設備	2,623,417	2,829,681	-7.29%
交通及運輸設備	88,377	121,397	-27.20%
雜項設備	1,410,528	1,586,758	-11.11%
暫付及待結轉帳項	235,334	48,842	381.83%
代管資產	73,174,549	73,719,512	-0.74%
資產合計	88,228,872	87,902,949	0.37%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係110年充實午餐人力廚工薪資等補助經費結轉下年度繼續支用。
2. 預付費用：主要增加係預付國小兼任及代課教師鐘點費調增差額。
3. 交通及運輸設備：主要減少係報廢綜合擴大機等設備。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

4. 雜項設備：主要減少係報廢投影機等設備。

5. 暫付及待結轉帳項：主要增加係暫付110年新建中央廚房工程經費。

(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	3,961,541	3,304,131	19.90%
應付費用	798,055	438,415	82.03%
存入保證金	101,000	97,000	4.12%
應付代管資產	73,174,549	73,719,512	-0.74%
負債合計	78,035,145	77,559,058	0.61%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係樂齡學習計畫等經費尚未執行完畢。

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計畫等經費轉應付費用。

(三)淨資產為累積餘額10,193,727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3,631,000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)計畫等計3,485,000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子女教育補助146,000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—臺南市南化區南化國民小學

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	24,086,000	100.00	27,987,213	100.00	3,901,213	16.20	27,127,078	100.00
43 勞務收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
431 服務收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
45 財產收入	1,000	0.00	3,175	0.01	2,175	217.50	1,745	0.01
451 財產處分收入			2,405	0.01	2,405	0.00	1,000	0.00
454 利息收入	1,000	0.00	770	0.00	-230	-23.00	745	0.00
46 政府撥入收入	24,064,000	99.91	27,663,590	98.84	3,599,590	14.96	27,099,253	99.90
462 公庫撥款收入	24,064,000	99.91	25,206,015	90.06	1,142,015	4.75	24,836,530	91.56
46Y 政府其他撥入收入			2,457,575	8.78	2,457,575	0.00	2,262,723	8.34
4S 教學收入	18,000	0.07	16,560	0.06	-1,440	-8.00	16,693	0.06
4S1 學雜費收入	18,000	0.07	16,560	0.06	-1,440	-8.00	16,693	0.06
4Y 其他收入	2,000	0.01	303,888	1.09	301,888	15,094.40	9,387	0.03
4YY 雜項收入	2,000	0.01	303,888	1.09	301,888	15,094.40	9,387	0.03
5 基金用途	24,106,000	100.00	27,476,427	100.00	3,370,427	13.98	27,303,513	100.00
53 國民教育計畫	18,640,000	77.33	21,865,645	79.58	3,225,645	17.30	21,690,669	79.44
5L 一般行政管理計畫	5,466,000	22.67	5,610,782	20.42	144,782	2.65	5,612,844	20.56
本期賸餘(短絀)	-20,000		510,786		530,786	-2,653.93	-176,435	
期初基金餘額	643,000		521,488		-121,512	-18.90	697,923	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	623,000		1,032,274		409,274	65.69	521,488	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學
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	24,086,000	27,987,213	3,901,213	16.20	
43 勞務收入	1,000		-1,000	-100.00	
431服務收入	1,000		-1,000	-100.00	場地設施使用費未發生。
45 財產收入	1,000	3,175	2,175	217.50	
451財產處分收入		2,405	2,405	0.00	財產報廢覈實收入。
454利息收入	1,000	770	-230	-23.00	代收款專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	24,064,000	27,663,590	3,599,590	14.96	
462公庫撥款收入	24,064,000	25,206,015	1,142,015	4.75	
46Y政府其他撥入收入		2,457,575	2,457,575	0.00	超收國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)等補助款所致。
4S 教學收入	18,000	16,560	-1,440	-8.00	
4S1學雜費收入	18,000	16,560	-1,440	-8.00	
4Y 其他收入	2,000	303,888	301,888	15,094.40	
4YY雜項收入	2,000	303,888	301,888	15,094.40	收回以前年度歲出所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學

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	24,106,000	27,476,427	3,370,427	13.98	
53 國民教育計畫	18,640,000	21,865,645	3,225,645	17.30	53國民教育計畫增加原因：係因調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等分支計畫超支併決算所致。
532 國民小學教育	18,640,000	21,865,645	3,225,645	17.30	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,000	70,000		
1 用人費用		70,000	70,000		
11 正式員額薪資		70,000	70,000		
113 職員薪金		70,000	70,000		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		22,211	22,211		
1 用人費用		22,211	22,211		
12 聘僱及兼職人員薪資		21,711	21,711		
124 兼職人員酬金		21,711	21,711		
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		151,527	151,527		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		151,527	151,527		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		151,527	151,527		
743 獎勵費用		151,527	151,527		
53210304 國小合理教師員額編制		565,920	565,920		
1 用人費用		565,920	565,920		
11 正式員額薪資		458,039	458,039		
113 職員薪金		458,039	458,039		
15 獎金		14,262	14,262		
152 年終獎金		14,262	14,262		
16 退休及卹償金		29,017	29,017		
161 職員退休及離職金		29,017	29,017		
18 福利費		64,602	64,602		
181 分擔員工保險費		64,602	64,602		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		706,213	706,213		
1 用人費用		706,213	706,213		
11 正式員額薪資		521,210	521,210		

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學
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		521,210	521,210		
12 聘僱及兼職人員薪資		69,879	69,879		
124 兼職人員酬金		69,879	69,879		
15 獎金		19,498	19,498		
152 年終獎金		19,498	19,498		
16 退休及卹償金		42,281	42,281		
161 職員退休及離職金		42,281	42,281		
18 福利費		53,345	53,345		
181 分擔員工保險費		53,345	53,345		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		34,440	34,440		
1 用人費用		34,440	34,440		
12 聘僱及兼職人員薪資		34,440	34,440		
124 兼職人員酬金		34,440	34,440		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		15,358	15,358		
1 用人費用		15,358	15,358		
11 正式員額薪資		15,358	15,358		
113 職員薪金		15,358	15,358		
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		1,310,739	1,310,739		
1 用人費用		1,310,739	1,310,739		
11 正式員額薪資		1,173,175	1,173,175		
113 職員薪金		1,173,175	1,173,175		
13 超時工作報酬		4,548	4,548		
131 加班費		4,548	4,548		
16 退休及卹償金		42,474	42,474		
161 職員退休及離職金		42,474	42,474		
18 福利費		90,542	90,542		
181 分擔員工保險費		89,712	89,712		
183 傷病醫藥費		830	830		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		36,000	36,000		
1 用人費用		36,000	36,000		
11 正式員額薪資		36,000	36,000		
113 職員薪金		36,000	36,000		
53220000 各校經常門分支計畫	18,640,000	18,931,837	291,837	1.57	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學
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	%	
1 用人費用	17,361,000	17,818,146	457,146	2.63	
11 正式員額薪資	11,989,000	12,051,639	62,639	0.52	
113 職員薪金	11,989,000	12,051,639	62,639	0.52	
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	294,528	192,528	188.75	
124 兼職人員酬金	102,000	294,528	192,528	188.75	
13 超時工作報酬	226,000	232,016	6,016	2.66	
131 加班費	226,000	232,016	6,016	2.66	
15 獎金	2,750,000	2,669,172	-80,828	-2.94	
151 考績獎金	1,251,000	1,218,048	-32,952	-2.63	
152 年終獎金	1,499,000	1,451,124	-47,876	-3.19	
16 退休及卹償金	1,122,000	1,133,125	11,125	0.99	
161 職員退休及離職金	1,122,000	1,133,125	11,125	0.99	
18 福利費	1,172,000	1,437,666	265,666	22.67	
181 分擔員工保險費	979,000	1,262,466	283,466	28.95	
18Y 其他福利費	193,000	175,200	-17,800	-9.22	
2 服務費用	1,096,000	928,779	-167,221	-15.26	
21 水電費	140,000	64,772	-75,228	-53.73	
212 工作場所電費	110,000	41,334	-68,666	-62.42	
214 工作場所水費	30,000	23,438	-6,562	-21.87	
22 郵電費	67,000	45,132	-21,868	-32.64	
221 郵費	10,000	16,482	6,482	64.82	
222 電話費	27,000	17,418	-9,582	-35.49	
224 數據通信費	30,000	11,232	-18,768	-62.56	
23 旅運費	38,000	15,571	-22,429	-59.02	
231 國內旅費	38,000	15,571	-22,429	-59.02	
24 印刷裝訂與廣告費		3,360	3,360		
241 印刷及裝訂費		3,360	3,360		
25 修理保養及保固費	160,000	116,214	-43,786	-27.37	
252 一般房屋修護費	85,000	39,040	-45,960	-54.07	
255 機械及設備修護費	3,000	5,000	2,000	66.67	
257 雜項設備修護費	72,000	72,174	174	0.24	
27 一般服務費	637,000	619,080	-17,920	-2.81	
277 代理(辦)費	40,000	40,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學

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	403,000	401,566	-1,434	-0.36	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25,000元),決算數378,000元(不含機械保全23,566元),內容:校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	180,000	163,514	-16,486	-9.16	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180,000元,決算數163,514元,內容:臨時僱工1名。
27F 體育活動費	14,000	14,000			
28 專業服務費	6,000	16,650	10,650	177.50	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		3,000	3,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	5,800	-200	-3.33	
28Y 其他專業服務費		7,850	7,850		
29 公共關係費	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
3 材料及用品費	132,000	138,012	6,012	4.55	
31 使用材料費	10,000	2,110	-7,890	-78.90	
312 燃料	10,000	2,110	-7,890	-78.90	
32 用品消耗	122,000	135,902	13,902	11.40	
321 辦公(事務)用品	85,000	111,439	26,439	31.10	
322 報章雜誌		2,880	2,880		
323 農業與園藝用品及環境美化費	14,000	4,653	-9,347	-66.76	
324 化學藥劑與實驗用品		1,011	1,011		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000	12,379	4,379	54.74	
32Y 其他用品消耗	15,000	3,540	-11,460	-76.40	
4 租金、償債、利息及相關手續費	43,000	41,100	-1,900	-4.42	
44 交通及運輸設備租金	15,000	13,500	-1,500	-10.00	
442 車租	15,000	13,500	-1,500	-10.00	
45 雜項設備租金	28,000	27,600	-400	-1.43	
451 雜項設備租金	28,000	27,600	-400	-1.43	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	5,800	-2,200	-27.50	
71 會費	1,000	2,600	1,600	160.00	
713 職業團體會費	1,000	2,600	1,600	160.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學
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	%	
75 競賽及交流活動費	7,000	3,200	-3,800	-54.29	
751 技能競賽	7,000	3,200	-3,800	-54.29	
53221601 推展傳統藝術教育		19,000	19,000		
2 服務費用		12,253	12,253		
27 一般服務費		253	253		
27D 計時與計件人員酬金		253	253		
28 專業服務費		12,000	12,000		
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		12,000	12,000		
3 材料及用品費		6,747	6,747		
32 用品消耗		6,747	6,747		
321 辦公(事務)用品		6,747	6,747		
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	5,466,000	5,610,782	144,782	2.65	
5L1 行政管理及推展	5,466,000	5,610,782	144,782	2.65	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	5,466,000	5,465,412	-588	-0.01	
1 用人費用	5,466,000	5,465,412	-588	-0.01	
16 退休及卹償金	5,466,000	5,465,412	-588	-0.01	
161 職員退休及離職金	5,466,000	5,465,412	-588	-0.01	
5L100400 調整待遇及其他經 費		145,370	145,370		
1 用人費用		145,370	145,370		
18 福利費		145,370	145,370		
18Y 其他福利費		145,370	145,370		

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	17,686,001	7,863,598	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,737,078	880,841	
房屋及建築	7,118,000	3,689,670	
機械及設備	4,933,667	2,103,986	
交通及運輸設備	389,263	267,866	
雜項設備	2,507,993	921,235	
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： 1.房屋及建築主要增加車棚1棟，主要減少車棚1棟。
 2.機械及設備主要增加無線網路基地台，主要減少報廢個人電腦。
 3.交通及運輸設備主要減少無線麥克風接收機組。
 4.雜項設備主要增加圖書一批，主要減少報廢櫥櫃等設備。

臺南市南化區南化國民小學

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		
1,008,000		1,045,734	623,216	9,161,453
			101,292	1,754,945
200,000		200,000	144,144	3,284,186
713,000		341,846	577,418	2,623,417
		223,263	-190,243	88,377
95,000		280,625	-9,395	1,410,528

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：

臺南市南化區南化國民小學

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—臺南市南化區南化國民小學
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—臺南市南化區南化國民小學
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	17	20	3	教師14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：係增加提高員額編制至每班1.65師1人(核准文號：110年12月13日南市教課(二)字第1101453154號函)，國小合理教師員額編制教師1人(核准文號：110年12月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	17	20	3	
合 計	17	20	3	

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：臨時僱工1名;279外包費，內容:校園安全及維護人力1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學
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	11,989,000		226,000		2,750,000	1,122,000		1,172,000		17,259,000	102,000	17,361,000
正式人員	11,989,000		226,000		2,750,000	1,122,000		1,172,000		17,259,000		17,259,000
兼任人員											102,000	102,000
一般行政管理計畫						5,466,000				5,466,000		5,466,000
正式人員						5,466,000				5,466,000		5,466,000
其他人員						5,466,000				5,466,000		5,466,000
合 計	11,989,000		226,000		2,750,000	6,588,000		1,172,000		22,725,000	102,000	22,827,000

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180,000元，決算數163,767元；279外包費：預算數378,000元(不含機械保全25,000元)，決算數380,400元(不含機械保全23,566元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,251,000元，決算數1,218,048元，內容：教職員工考績獎金決算人數16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1,499,000元，決算數1,484,884元，內容：教職員工年終獎金決算人數19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—臺南市南化區南化國民小學
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
14,325,421		236,564		2,702,932	1,246,897		1,646,655		20,158,469	420,558	20,579,027
14,325,421		236,564		2,702,932	1,202,695		1,566,239		20,033,851		20,033,851
					44,202		80,416		124,618	420,558	545,176
					5,465,412		145,370		5,610,782		5,610,782
							145,370		145,370		145,370
					5,465,412				5,465,412		5,465,412
14,325,421		236,564		2,702,932	6,712,309		1,792,025		25,769,251	420,558	26,189,809

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學

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	%	

依行政院110年5月7日院授主基字第1100200496B號函之附屬單位預算共同項目編列作業規範：(1)管理用車輛：無；(2)其他車輛：無。

)} >

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學
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			24,106,000		27,476,427		3,370,427	13.98	係因調整教師授課 節數及導師費實施 計畫(小教)等分支計 畫超支併決算所 致。
國民教育計畫			18,640,000		21,865,645		3,225,645	17.30	
一般行政管理 計畫			5,466,000		5,610,782		144,782	2.65	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學
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	22,827,000	26,189,809	3,362,809	14.73
11 正式員額薪資	11,989,000	14,325,421	2,336,421	19.49
12 聘僱及兼職人員薪資	102,000	420,558	318,558	312.31
13 超時工作報酬	226,000	236,564	10,564	4.67
15 獎金	2,750,000	2,702,932	-47,068	-1.71
16 退休及卹償金	6,588,000	6,712,309	124,309	1.89
18 福利費	1,172,000	1,792,025	620,025	52.90
2 服務費用	1,096,000	943,432	-152,568	-13.92
21 水電費	140,000	64,772	-75,228	-53.73
22 郵電費	67,000	45,132	-21,868	-32.64
23 旅運費	38,000	15,571	-22,429	-59.02
24 印刷裝訂與廣告費	0	3,360	3,360	0.00
25 修理保養及保固費	160,000	116,214	-43,786	-27.37
27 一般服務費	637,000	621,733	-15,267	-2.40
28 專業服務費	6,000	28,650	22,650	377.50
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	132,000	144,759	12,759	9.67
31 使用材料費	10,000	2,110	-7,890	-78.90
32 用品消耗	122,000	142,649	20,649	16.93
4 租金、償債、利息及相關手續費	43,000	41,100	-1,900	-4.42
44 交通及運輸設備租金	15,000	13,500	-1,500	-10.00
45 雜項設備租金	28,000	27,600	-400	-1.43
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	157,327	149,327	1,866.59
71 會費	1,000	2,600	1,600	160.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	151,527	151,527	0.00
75 競賽及交流活動費	7,000	3,200	-3,800	-54.29
合 計	24,106,000	27,476,427	3,370,427	13.98

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學
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	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目	180,000	178,767	-1,233	-0.69	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	163,767	-16,233	-9.02	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		15,000	15,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學

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	%
實 產	88,228,872	100.00	87,902,949	100.00	325,923	0.37	負 債	78,035,145	88.45	77,559,058	88.23	476,087	0.61
流動資產	5,657,536	6.41	4,312,192	4.91	1,345,344	31.20	流動負債	4,759,596	5.39	3,742,546	4.26	1,017,050	27.18
現金	5,632,336	6.38	4,309,372	4.90	1,322,964	30.70	應付款項	4,759,596	5.39	3,742,546	4.26	1,017,050	27.18
銀行存款	5,632,336	6.38	4,309,372	4.90	1,322,964	30.70	應付代收款	3,961,541	4.49	3,304,131	3.76	657,410	19.90
銀行存款-市 庫存款	1,805,129	2.05	957,083	1.09	848,046	88.61	應付代收款	3,961,541	4.49	3,304,131	3.76	657,410	19.90
銀行存款-保 管款-代收 款專戶	3,066,587	3.48	2,822,540	3.21	244,047	8.65	應付費用	798,055	0.90	438,415	0.50	359,640	82.03
銀行存款-保 管款-教育儲 蓄專戶	33,041	0.04	45,031	0.05	-11,990	-26.63	應付費用	798,055	0.90	438,415	0.50	359,640	82.03
銀行存款-保 管款-午餐專 戶	626,579	0.71	368,284	0.42	258,295	70.13	其他負債	73,275,549	83.05	73,816,512	83.98	-540,963	-0.73
銀行存款-保 管款-其他	0	0.00	19,434	0.02	-19,434	100.00	什項負債	73,275,549	83.05	73,816,512	83.98	-540,963	-0.73
銀行存款-保 管款-保管款 專戶	101,000	0.11	97,000	0.11	4,000	4.12	存入保證金	101,000	0.11	97,000	0.11	4,000	4.12
預付款項	25,200	0.03	2,820	0.00	22,380	793.62	存入保證金	101,000	0.11	97,000	0.11	4,000	4.12
預付費用	25,200	0.03	2,820	0.00	22,380	793.62	應付代管資產	73,174,549	82.94	73,719,512	83.86	-544,963	-0.74
固定資產	9,161,453	10.38	9,822,403	11.17	-660,950	-6.73	應付代管資 產	73,174,549	82.94	73,719,512	83.86	-544,963	-0.74
土地改良物	1,754,945	1.99	1,856,237	2.11	-101,292	-5.46	淨資產	10,193,727	11.55	10,343,891	11.77	-150,164	-1.45
土地改良物	2,737,078	3.10	2,737,078	3.11	0	0.00	淨資產	10,193,727	11.55	10,343,891	11.77	-150,164	-1.45
累計折舊-土 地改良物	-982,133	-1.11	-880,841	-1.00	-101,292	11.50	淨資產	10,193,727	11.55	10,343,891	11.77	-150,164	-1.45
房屋建築及設 備	3,284,186	3.72	3,428,330	3.90	-144,144	-4.20	累積餘額	10,193,727	11.55	10,343,891	11.77	-150,164	-1.45
房屋建築及設 備	7,118,000	8.07	7,118,000	8.10	0	0.00							
累計折舊-房 屋建築及設備	-3,833,814	-4.35	-3,689,670	-4.20	-144,144	3.91							
機械及設備	2,623,417	2.97	2,829,681	3.22	-206,264	-7.29							
機械及設備	5,304,821	6.01	4,933,667	5.61	371,154	7.52							
累計折舊-機 械及設備	-2,681,404	-3.04	-2,103,986	-2.39	-577,418	27.44							
合計：	88,228,872	100.00	87,902,949	100.00	325,923	0.37	合計：	88,228,872	100.00	87,902,949	100.00	325,923	0.37

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—臺南市南化區南化國民小學

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	88,377	0.10	121,397	0.14	-33,020	-27.20							
交通及運輸設備	166,000	0.19	389,263	0.44	-223,263	-57.36							
累計折舊-交通及運輸設備	-77,623	-0.09	-267,866	-0.30	190,243	-71.02							
雜項設備	1,410,528	1.60	1,586,758	1.81	-176,230	-11.11							
雜項設備	2,322,368	2.63	2,507,993	2.85	-185,625	-7.40							
累計折舊-雜項設備	-911,840	-1.03	-921,235	-1.05	9,395	-1.02							
其他資產	73,409,883	83.20	73,768,354	83.92	-358,471	-0.49							
什項資產	73,409,883	83.20	73,768,354	83.92	-358,471	-0.49							
暫付及待結轉帳項	235,334	0.27	48,842	0.06	186,492	381.83							
代管資產	73,174,549	82.94	73,719,512	83.86	-544,963	-0.74							
代管資產-土地	63,094,500	71.51	63,094,500	71.78	0	0.00							
代管資產-土地改良物	232,186	0.26	250,324	0.28	-18,138	-7.25							
代管資產-房屋及設備	9,839,369	11.15	10,364,420	11.79	-525,051	-5.07							
代管資產-機械及設備	5,206	0.01	6,426	0.01	-1,220	-18.99							
代管資產-什項設備	3,288	0.00	3,842	0.00	-554	-14.42							
合計：	88,228,872	100.00	87,902,949	100.00	325,923	0.37	合計：	88,228,872	100.00	87,902,949	100.00	325,923	0.37

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—臺南市南化區南化國民小學

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	28,995,213	100.00			28,995,213	
財產收益	1,011,175	3.49			1,011,175	
財產孳息收入	770	0.00			770	
廢舊物品售價收入	2,405	0.01			2,405	
財產交易利益	480,072	1.66			480,072	
其他財產收入	527,928	1.82			527,928	
政府撥入收入	27,663,590	95.41			27,663,590	
公庫撥款收入	25,206,015	86.93			25,206,015	
政府其他撥入收入	2,457,575	8.48			2,457,575	
教學收入	16,560	0.06			16,560	
學雜費收入	16,560	0.06			16,560	
其他收入	303,888	1.05			303,888	
雜項收入	303,888	1.05			303,888	
支出	29,145,377	100.52			29,145,377	
人事支出	26,189,809	90.32			26,189,809	
人事支出	26,189,809	90.32			26,189,809	
業務支出	1,286,618	4.44			1,286,618	
業務支出	1,286,618	4.44			1,286,618	
財產損失	10,458	0.04			10,458	
財產交易損失	10,458	0.04			10,458	
折舊、折耗及攤銷	1,658,492	5.72			1,658,492	
固定資產折舊	1,658,492	5.72			1,658,492	
本期賸餘(短絀)	-150,164	-0.52			-150,164	
期初淨資產	10,343,891	35.67			10,343,891	
解繳公庫						
期末淨資產	10,193,727	35.16			10,193,727	

註：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。

平復表已

臺南市地方教育發展基金—臺南市南化區南化國民小學

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)	-150,164
8002 調整非現金項目	1,655,620
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,505,456
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	469,593
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-656,085
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-186,492
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	20,000
8404 減少短期債務及其他負債	-16,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	4,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,322,964
87 期初現金及約當現金	4,309,372
88 期末現金及約當現金	5,632,336

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動:減少代管資產+544,963元；減少應付代管資產-544,963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—臺南市南化區南化國民小學

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	27,987,213	1,008,000	28,995,213	收入
財產收入	3,175	1,008,000	1,011,175	財產收益
政府撥入收入	27,663,590		27,663,590	政府撥入收入
教學收入	16,560		16,560	教學收入
其他收入	303,888		303,888	其他收入
基金用途	27,476,427	1,668,950	29,145,377	支出
用人費用	26,189,809		26,189,809	人事支出
服務費用	943,432	343,186	1,286,618	業務支出
材料及用品費	144,759	-144,759		
租金、償債、利息及相關手續費	41,100	-41,100		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	157,327	-157,327		
		10,458	10,458	財產損失
		1,658,492	1,658,492	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	510,786	-660,950	-150,164	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	521,488	9,822,403	10,343,891	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,032,274	9,161,453	10,193,727	期末淨資產

註：

主辦會計人員：鄭會俊



基金主持人：張理誠



