

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)

臺南市安南區南興國民小學編

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	6-11	頁
3、資本資產明細表.....	第	12-13	頁
4、長期負債明細表.....	第	14-15	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	16	頁
6、員工人數彙計表.....	第	17	頁
7、用人費用彙計表.....	第	18-19	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	20	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	21	頁
10、各項費用彙計表.....	第	22	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	23	頁
丙、會計報表			
壹、主要表			
1、平衡表.....	第	24-25	頁
2、收入支出表.....	第	26	頁
3、現金流量表.....	第	27	頁
丁、參考表			
壹、決算與會計收支對照表.....	第	28	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24,667,000元，決算數26,812,961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88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6班，學生人數85人；附設幼兒園1班，學生人數26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25,532,709元，較本年度法定預算數23,718,000元，增加1,814,709元，計增加7.65%，主要係因：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計畫以超支併決算辦理所致。

#### (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1,280,252元，較本年度法定預算數949,000元，增加331,252元，計增加34.91%。主要係因公務人員子女教育補助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27,752,357元，較法定預算數24,588,000元，增加3,164,357元，計增加12.87%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數9,000元，較法定預算數8,000元，增加1,000元，計增加12.50%。主要係因：空氣品質監測場地使用費依實際情形辦理。
2. 財產處分收入：決算數2,810元，較法定預算數0元，增加2,810元。主要係因：依財產報廢處分實際情形辦理。
3. 利息收入：決算數609元，較法定預算數1,000元，減少391元，計減少39.10%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
4. 公庫撥款收入：決算數25,277,858元，較法定預算數24,559,000元，增加718,858元，計增加2.93%。主要係因：超收教育局統籌支撥之子女教育補助、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2,437,280元，較法定預算數0元，增加2,437,280元。主要係因：超收教育局之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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

補助款所致。

6. 學雜費收入：決算數24,800元，較法定預算數20,000元，增加4,800元，計增加24.00%。主要係因：依實際招生幼生數辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數26,812,961元，較法定預算數24,667,000元，增加2,145,961元，計增加8.70%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數25,532,709元，較法定預算數23,718,000元，增加1,814,709元，計增加7.65%。主要係因：提高國小教師員額編制至每班1.65名師、國小合理教師員額編制及幼兒園增置人員計畫等超收支併決算辦理。

2. 一般行政管理計畫：決算數1,280,252元，較法定預算數949,000元，增加331,252元，計增加34.91%。主要係因：公務人員子女教育補助等超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀79,000元，本年度決算賸餘數939,396元，賸餘原因：用人費用主要因職員留職停薪而賸餘，並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流出1,219,739元。

(二)投資活動之淨現金流出20,423元。

(三)籌資活動之淨現金流出162,386元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減1,402,548元。

期初現金及約當現金6,269,402元。

期末現金及約當現金4,866,854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	4,866,854	6,269,402	-22.37
預付費用	28,348	1,236	2,193.53
房屋建築及設備	15,324,767	7,489,067	104.63
機械及設備	2,346,672	1,556,943	50.72
交通及運輸設備	962,790	440,014	118.81
雜項設備	1,495,648	843,172	77.38
暫付及待結轉帳項	20,423	0	-
代管資產	164,249,199	164,024,767	0.14
資產合計	189,294,701	180,624,601	4.80

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要減少係代收款專戶109年底電話總機及冷氣機等設備補助款收入未及撥付而轉入110年初撥付所致。

2. 預付費用：主要增加係國小兼任及代課教師鐘點費調增差額補助款尚未撥入，而先

# 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國110年度

行預付該費用待111年度再行轉正。

3. 房屋建築及設備：主要增加係半戶外球場工程。
4. 機械及設備：主要增加係冷氣機汰換及視聽設備優化等。
5. 交通及運輸設備：主要增加係視聽設備優化採購等。
6. 雜項設備：主要增加係視聽設備優化及購置飲水機等。
7. 暫付及待結轉帳項：主要增加係藝文深耕計畫補助款未及撥入而先行支付教師鐘點費所致。

### (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	1,972,705	4,346,857	-54.62
應付費用	812,143	570,014	42.48
存入保證金	19,000	181,386	-89.53
應付代管資產	164,249,199	164,024,767	0.14
負債合計	167,053,047	169,123,024	-1.22

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係109年底電話總機及冷氣機等設備補助款收入未及撥付而轉入110年初撥付所致。
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等補助款超收轉入111年度續用所致。
3. 存入保證金：主要減少係本年度退還教室地下室木門窗更新工程等保固保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額22,241,654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3,281,000元，奉准明細如下：

- (1)國民小學教育計畫為辦理提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額編制計畫等計2,944,000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公務人員子女教育補助等337,000元，因未及於110年度編列預算，經臺南市政府110年6月30日府教會(二)字第1100796787號函、110年12月30日府教會(二)字第1101590881號函核定，同意辦理超支併決算。

2. 本年度奉准補辦預算：無。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

(四)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區南興國民小學  
**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	24,588,000	100.00	27,752,357	100.00	3,164,357	12.87	24,854,767	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	2,500	0.01
415 違規罰款收入							2,500	0.01
43 勞務收入	8,000	0.03	9,000	0.03	1,000	12.50	10,000	0.04
431 服務收入	8,000	0.03	9,000	0.03	1,000	12.50	10,000	0.04
45 財產收入	1,000	0.00	3,419	0.01	2,419	241.90	15,912	0.06
451 財產處分收入			2,810	0.01	2,810	0.00	15,260	0.06
454 利息收入	1,000	0.00	609	0.00	-391	-39.10	652	0.00
46 政府撥入收入	24,559,000	99.88	27,715,138	99.87	3,156,138	12.85	24,812,734	99.83
462 公庫撥款收入	24,559,000	99.88	25,277,858	91.08	718,858	2.93	22,875,603	92.04
46Y 政府其他撥入收入			2,437,280	8.78	2,437,280	0.00	1,937,131	7.79
4S 教學收入	20,000	0.08	24,800	0.09	4,800	24.00	13,132	0.05
4S1 學雜費收入	20,000	0.08	24,800	0.09	4,800	24.00	13,132	0.05
4Y 其他收入						0.00	489	0.00
4YY 雜項收入							489	0.00
5 基金用途	24,667,000	100.00	26,812,961	100.00	2,145,961	8.70	25,084,802	100.00
53 國民教育計畫	23,718,000	96.15	25,532,709	95.23	1,814,709	7.65	23,766,222	94.74
5L 一般行政管理計畫	949,000	3.85	1,280,252	4.77	331,252	34.91	1,318,580	5.26
本期賸餘 (短絀-)	-79,000		939,396		1,018,396	-1,289.11	-230,035	
期初基金餘額	1,352,000		1,172,381		-179,619	-13.29	1,402,416	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,273,000		2,111,777		838,777	65.89	1,172,381	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區南興國民小學  
**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	24,588,000	27,752,357	3,164,357	12.87	
43 勞務收入	8,000	9,000	1,000	12.50	
431服務收入	8,000	9,000	1,000	12.50	增加原因係空氣品質監測場地使用費依實際情形辦理。
45 財產收入	1,000	3,419	2,419	241.90	
451財產處分收入		2,810	2,810	0.00	依財產報廢處分實際情形辦理。
454利息收入	1,000	609	-391	-39.10	各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	24,559,000	27,715,138	3,156,138	12.85	
462公庫撥款收入	24,559,000	25,277,858	718,858	2.93	
46Y政府其他撥入收入		2,437,280	2,437,280	0.00	係超收提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額編制等補助款所致。
4S 教學收入	20,000	24,800	4,800	24.00	
4S1學雜費收入	20,000	24,800	4,800	24.00	依實際招生幼生數辦理。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區南興國民小學  
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	24,667,000	26,812,961	2,145,961	8.70	
53 國民教育計畫	23,718,000	25,532,709	1,814,709	7.65	
532 國民小學教育	23,718,000	25,532,709	1,814,709	7.65	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		72,000	72,000		
1 用人費用		72,000	72,000		
11 正式員額薪資		72,000	72,000		
113 職員薪金		72,000	72,000		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,320	24,320		
1 用人費用		24,320	24,320		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,320	24,320		
124 兼職人員酬金		24,320	24,320		
53210304 國小合理教師員額編制		647,284	647,284		
1 用人費用		647,284	647,284		
11 正式員額薪資		527,102	527,102		
113 職員薪金		527,102	527,102		
15 獎金		11,320	11,320		
152 年終獎金		11,320	11,320		
16 退休及卹償金		47,777	47,777		
161 職員退休及離職金		47,777	47,777		
18 福利費		61,085	61,085		
181 分擔員工保險費		61,085	61,085		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		844,351	844,351		
1 用人費用		844,351	844,351		
11 正式員額薪資		638,294	638,294		
113 職員薪金		638,294	638,294		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,236	1,236		
124 兼職人員酬金		1,236	1,236		
15 獎金		81,218	81,218		
152 年終獎金		81,218	81,218		
16 退休及卹償金		62,370	62,370		
161 職員退休及離職金		62,370	62,370		
18 福利費		61,233	61,233		
181 分擔員工保險費		61,233	61,233		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		11,220	11,220		



臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區南興國民小學  
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		11,220	11,220		
12 聘僱及兼職人員薪資		11,220	11,220		
124 兼職人員酬金		11,220	11,220		
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		1,106,111	1,106,111		
1 用人費用		1,104,511	1,104,511		
11 正式員額薪資		972,220	972,220		
113 職員薪金		972,220	972,220		
16 退休及卹償金		43,648	43,648		
161 職員退休及離職金		43,648	43,648		
18 福利費		88,643	88,643		
181 分擔員工保險費		88,643	88,643		
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)		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)		36,320	36,320		
1 用人費用		36,320	36,320		
11 正式員額薪資		10,065	10,065		
113 職員薪金		10,065	10,065		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,255	26,255		
124 兼職人員酬金		26,255	26,255		
53210503 特教學生助理人員(學前)		65,380	65,380		
2 服務費用		65,380	65,380		
27 一般服務費		65,380	65,380		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區南興國民小學

## 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	%	
27D 計時與計件人員酬金		65,380	65,380		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65,380元，內容：特教學生助理人員(學前)1名。
53220000 各校經常門分支計畫	23,718,000	22,618,927	-1,099,073	-4.63	
1 用人費用	21,808,000	20,980,853	-827,147	-3.79	
11 正式員額薪資	15,282,000	13,788,196	-1,493,804	-9.77	
113 職員薪金	15,282,000	13,788,196	-1,493,804	-9.77	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：主要係人事主任留職停薪五個月及特教正式教師改聘長代教師所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	110,000	357,511	247,511	225.01	
124 兼職人員酬金	110,000	357,511	247,511	225.01	
13 超時工作報酬	246,000	209,608	-36,392	-14.79	
131 加班費	246,000	209,608	-36,392	-14.79	
15 獎金	3,237,000	3,732,517	495,517	15.31	
151 考績獎金	1,327,000	1,983,088	656,088	49.44	
152 年終獎金	1,910,000	1,749,429	-160,571	-8.41	
16 退休及卹償金	1,477,000	1,341,629	-135,371	-9.17	
161 職員退休及離職金	1,477,000	1,341,629	-135,371	-9.17	
18 福利費	1,456,000	1,551,392	95,392	6.55	
181 分擔員工保險費	1,263,000	1,340,792	77,792	6.16	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	193,000	204,600	11,600	6.01	
2 服務費用	1,764,000	1,456,694	-307,306	-17.42	
21 水電費	160,000	124,793	-35,207	-22.00	
212 工作場所電費	130,000	107,638	-22,362	-17.20	
214 工作場所水費	30,000	17,155	-12,845	-42.82	
22 郵電費	63,000	64,404	1,404	2.23	
221 郵費	3,000	5,446	2,446	81.53	
222 電話費	20,000	28,958	8,958	44.79	
224 數據通信費	40,000	30,000	-10,000	-25.00	
23 旅運費	153,000	143,590	-9,410	-6.15	
231 國內旅費	15,000	5,590	-9,410	-62.73	
235 貨物運費	138,000	138,000			
24 印刷裝訂與廣告費	15,000		-15,000	-100.00	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區南興國民小學

## 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	%	
241 印刷及裝訂費	15,000		-15,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	235,000	80,711	-154,289	-65.65	
251 土地改良物修護費	18,000		-18,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	113,000	46,200	-66,800	-59.12	
254 其他建築修護費	25,000	13,309	-11,691	-46.76	
255 機械及設備修護費	32,000	10,962	-21,038	-65.74	
256 交通及運輸設備修護費	16,000		-16,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	31,000	10,240	-20,760	-66.97	
26 保險費	5,000		-5,000	-100.00	
26Y 其他保險費	5,000		-5,000	-100.00	
27 一般服務費	1,058,000	979,554	-78,446	-7.41	
277 代理(辦)費	29,000	23,631	-5,369	-18.51	
279 外包費	32,000	22,560	-9,440	-29.50	279外包費：機械保全。
27D 計時與計件人員酬金	983,000	919,763	-63,237	-6.43	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983,000元，決算數919,763元，內容：臨時僱工3名、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名。
27F 體育活動費	14,000	13,600	-400	-2.86	
28 專業服務費	27,000	15,642	-11,358	-42.07	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,042	-958	-31.93	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	20,000	13,600	-6,400	-32.00	
288 委託考選訓練費	4,000		-4,000	-100.00	
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	118,000	150,876	32,876	27.86	
31 使用材料費	3,000	1,670	-1,330	-44.33	
312 燃料	3,000	1,670	-1,330	-44.33	
32 用品消耗	115,000	149,206	34,206	29.74	
321 辦公(事務)用品	60,000	91,543	31,543	52.57	
322 報章雜誌	9,000		-9,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	23,000	32,022	9,022	39.23	
324 化學藥劑與實驗用品		1,255	1,255		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	10,655	5,655	113.10	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區南興國民小學  
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	%	
32Y 其他用品消耗	18,000	13,731	-4,269	-23.72	
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000	21,000	1,000	5.00	
45 雜項設備租金	20,000	21,000	1,000	5.00	
451 雜項設備租金	20,000	21,000	1,000	5.00	
6 稅捐及規費(強制費)		8,504	8,504		
66 規費		8,504	8,504		
661 行政規費與強制費		8,504	8,504		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	1,000	-7,000	-87.50	
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00	
712 學術團體會費	3,000		-3,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	4,000		-4,000	-100.00	
751 技能競賽	4,000		-4,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		30,996	30,996		
2 服務費用		30,996	30,996		
27 一般服務費		30,996	30,996		
27D 計時與計件人員酬金		30,996	30,996		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30,996元，內容：特教學生助理人員1名。
53221601 推展傳統藝術教育		17,000	17,000		
2 服務費用		17,000	17,000		
28 專業服務費		17,000	17,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		17,000	17,000		
5L 一般行政管理計畫	949,000	1,280,252	331,252	34.91	5L一般行政管理計畫增加原因：子女教育補助等超支併決算所致。
5L1 行政管理及推展	949,000	1,280,252	331,252	34.91	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	949,000	948,252	-748	-0.08	
1 用人費用	937,000	936,252	-748	-0.08	
16 退休及卹償金	937,000	936,252	-748	-0.08	
161 職員退休及離職金	937,000	936,252	-748	-0.08	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	12,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區南興國民小學  
**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	%	
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		332,000	332,000		
1 用人費用		332,000	332,000		
18 福利費		332,000	332,000		
18Y 其他福利費		332,000	332,000		

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>	19,705,171	9,375,975	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	433,800	433,800	
房屋及建築	12,458,077	4,969,010	
機械及設備	2,780,288	1,223,345	
交通及運輸設備	512,500	72,486	
雜項設備	3,520,506	2,677,334	
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：主要增加原因說明如下：

- 1.房屋建築及設備：增加原因：半戶外球場。
- 2.機械及設備：增加原因：新增冷氣機、挖土器、顯示器、大黑板、基地台等。視聽設備優化增加電視牆矩陣器、LED顯示器、電腦及平板等。減少原因:基金財產報廢。
- 3.交通及運輸設備：增加原因：增加視聽設備優化電視牆、擴大機、麥克風、監視器主機等。減少原因:基金財產報廢。
- 4.雜項設備：增加原因：購置圖書。視聽設備優化增加喇叭及機櫃等。受贈飲水機。南側遮雨棚。減少原因:基金財產報廢。

## 臺南市安南區南興國民小學

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		
11,478,994		245,865	1,432,448	20,129,877
8,641,505			805,805	15,324,767
1,293,050		202,865	300,456	2,346,672
635,050		11,000	101,274	962,790
909,389		32,000	224,913	1,495,648

註：

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：



臺南市安南區南興國民小學

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—臺南市安南區南興國民小學

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—臺南市安南區南興國民小學

## 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15人，公務人員3人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係含提高員額編制至每班1.65師正式教師1人、國小合理教師員額編制長期代理教師1人、增置契約教保員1人、幼兒園廚工1人，核准文號：110年12月13日南市教課(二)字第1101453154號函、110年12月3日南市教課(二)字第1101436776號函、110年11月4日南市教特(一)字第1101245508號函
職員	17	20	3	
兼任人員	0	1	1	兼任會計員1人
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	17	21	4	

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、學前特教學生助理人員1名、臨時僱工3名、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區南興國民小學  
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	15,282,000		246,000		3,237,000	1,477,000		1,456,000		21,698,000	110,000	21,808,000
正式人員	15,282,000		246,000		3,237,000	1,477,000		1,456,000		21,698,000		21,698,000
兼任人員											110,000	110,000
一般行政管理計畫						937,000				937,000		937,000
正式人員						937,000				937,000		937,000
其他人員						937,000				937,000		937,000
合 計	15,282,000		246,000		3,237,000	2,414,000		1,456,000		22,635,000	110,000	22,745,000

- 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983,000元，決算數1,016,139元。  
 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,327,000元，決算數1,983,088元，內容：教職員工考績獎金決算人數17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1,910,000元，決算數1,841,967元，內容：教職員工年終獎金決算人數18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—臺南市安南區南興國民小學  
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
16,066,677		209,608		3,825,055	1,495,424		1,762,353		23,359,117	420,542	23,779,659
16,066,677		209,608		3,825,055	1,493,955		1,755,667		23,350,962		23,350,962
					1,469		6,686		8,155	420,542	428,697
					936,252		332,000		1,268,252		1,268,252
							332,000		332,000		332,000
					936,252				936,252		936,252
16,066,677		209,608		3,825,055	2,431,676		2,094,353		24,627,369	420,542	25,047,911

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區南興國民小學

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—臺南市安南區南興國民小學  
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			24,667,000		26,812,961		2,145,961	8.70	
國民教育計畫			23,718,000		25,532,709		1,814,709	7.65	
一般行政管理 計畫			949,000		1,280,252		331,252	34.91	5L一般行政管理計畫增加原因：子女教育補助等超支併決算所致。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區南興國民小學

## 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	22,745,000	25,047,911	2,302,911	10.12
11 正式員額薪資	15,282,000	16,066,677	784,677	5.13
12 聘僱及兼職人員薪資	110,000	420,542	310,542	282.31
13 超時工作報酬	246,000	209,608	-36,392	-14.79
15 獎金	3,237,000	3,825,055	588,055	18.17
16 退休及卹償金	2,414,000	2,431,676	17,676	0.73
18 福利費	1,456,000	2,094,353	638,353	43.84
2 服務費用	1,764,000	1,571,670	-192,330	-10.90
21 水電費	160,000	124,793	-35,207	-22.00
22 郵電費	63,000	64,404	1,404	2.23
23 旅運費	153,000	143,590	-9,410	-6.15
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	0	-15,000	-100.00
25 修理保養及保固費	235,000	80,711	-154,289	-65.65
26 保險費	5,000	0	-5,000	-100.00
27 一般服務費	1,058,000	1,077,530	19,530	1.85
28 專業服務費	27,000	32,642	5,642	20.90
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	118,000	150,876	32,876	27.86
31 使用材料費	3,000	1,670	-1,330	-44.33
32 用品消耗	115,000	149,206	34,206	29.74
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000	21,000	1,000	5.00
45 雜項設備租金	20,000	21,000	1,000	5.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	8,504	8,504	0.00
66 規費	0	8,504	8,504	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,000	13,000	-7,000	-35.00
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	4,000	0	-4,000	-100.00
合 計	24,667,000	26,812,961	2,145,961	8.70



臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區南興國民小學  
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	986,000	1,035,181	49,181	4.99	
27D 計時與計件人員酬金	983,000	1,016,139	33,139	3.37	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	19,042	16,042	534.73	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區南興國民小學  
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>	189,294,701	100.00	180,624,601	100.00	8,670,100	4.80	<b>負債</b>	167,053,047	88.25	169,123,024	93.63	-2,069,977	-1.22
<b>流動資產</b>	4,895,202	2.59	6,270,638	3.47	-1,375,436	-21.93	<b>流動負債</b>	2,784,848	1.47	4,916,871	2.72	-2,132,023	-43.36
現金	4,866,854	2.57	6,269,402	3.47	-1,402,548	-22.37	應付款項	2,784,848	1.47	4,916,871	2.72	-2,132,023	-43.36
銀行存款	4,866,854	2.57	6,269,402	3.47	-1,402,548	-22.37	應付代收款	1,972,705	1.04	4,346,857	2.41	-2,374,152	-54.62
銀行存款-市庫存款	2,895,572	1.53	1,741,159	0.96	1,154,413	66.30	應付代收款	1,972,705	1.04	4,346,857	2.41	-2,374,152	-54.62
銀行存款-保管款-代收款專戶	1,048,920	0.55	3,440,068	1.90	-2,391,148	-69.51	應付費用	812,143	0.43	570,014	0.32	242,129	42.48
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	76,567	0.04	86,576	0.05	-10,009	-11.56	應付費用	812,143	0.43	570,014	0.32	242,129	42.48
銀行存款-保管款-其他	826,795	0.44	820,213	0.45	6,582	0.80	其他負債	164,268,199	86.78	164,206,153	90.91	62,046	0.04
銀行存款-保管款-保管款專戶	19,000	0.01	181,386	0.10	-162,386	-89.53	什項負債	164,268,199	86.78	164,206,153	90.91	62,046	0.04
預付款項	28,348	0.01	1,236	0.00	27,112	193.53	存入保證金	19,000	0.01	181,386	0.10	-162,386	-89.53
預付費用	28,348	0.01	1,236	0.00	27,112	193.53	存入保證金	19,000	0.01	181,386	0.10	-162,386	-89.53
<b>固定資產</b>	20,129,877	10.63	10,329,196	5.72	9,800,681	94.88	應付代管資產	164,249,199	86.77	164,024,767	90.81	224,432	0.14
土地改良物	0	0.00	0	0.00	0	0.00	應付代管資產	164,249,199	86.77	164,024,767	90.81	224,432	0.14
土地改良物	433,800	0.23	433,800	0.24	0	0.00	<b>淨資產</b>	22,241,654	11.75	11,501,577	6.37	10,740,077	93.38
累計折舊-土地改良物	-433,800	-0.23	-433,800	-0.24	0	0.00	淨資產	22,241,654	11.75	11,501,577	6.37	10,740,077	93.38
房屋建築及設備	15,324,767	8.10	7,489,067	4.15	7,835,700	104.63	淨資產	22,241,654	11.75	11,501,577	6.37	10,740,077	93.38
房屋建築及設備	21,099,582	11.15	12,458,077	6.90	8,641,505	69.36	<b>累積餘額</b>	22,241,654	11.75	11,501,577	6.37	10,740,077	93.38
累計折舊-房屋建築及設備	-5,774,815	-3.05	-4,969,010	-2.75	-805,805	16.22							
機械及設備	2,346,672	1.24	1,556,943	0.86	789,729	50.72							
機械及設備	3,870,473	2.04	2,780,288	1.54	1,090,185	39.21							
累計折舊-機械及設備	-1,523,801	-0.80	-1,223,345	-0.68	-300,456	24.56							
交通及運輸設備	962,790	0.51	440,014	0.24	522,776	118.81							
<b>合計：</b>	189,294,701	100.00	180,624,601	100.00	8,670,100	4.80	<b>合計：</b>	189,294,701	100.00	180,624,601	100.00	8,670,100	4.80
信託代理與保證資產	200,000						信託代理與保證負債	200,000					
保證品	200,000						應付保證品	200,000					

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—臺南市安南區南興國民小學  
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	1,136,550	0.60	512,500	0.28	624,050	121.77							
累計折舊-交通及運輸設備	-173,760	-0.09	-72,486	-0.04	-101,274	139.72							
雜項設備	1,495,648	0.79	843,172	0.47	652,476	77.38							
雜項設備	4,397,895	2.32	3,520,506	1.95	877,389	24.92							
累計折舊-雜項設備	-2,902,247	-1.53	-2,677,334	-1.48	-224,913	8.40							
其他資產	164,269,622	86.78	164,024,767	90.81	244,855	0.15							
什項資產	164,269,622	86.78	164,024,767	90.81	244,855	0.15							
暫付及待結轉帳項	20,423	0.01	0	0.00	20,423	0.00							
代管資產	164,249,199	86.77	164,024,767	90.81	224,432	0.14							
代管資產-土地	160,747,677	84.92	160,191,909	88.69	555,768	0.35							
代管資產-土地改良物	59,523	0.03	146,679	0.08	-87,156	-59.42							
代管資產-房屋及設備	3,432,264	1.81	3,671,918	2.03	-239,654	-6.53							
代管資產-機械及設備	1,010	0.00	2,080	0.00	-1,070	-51.44							
代管資產-交通及運輸設備	0	0.00	3,327	0.00	-3,327	-100.00							
代管資產-什項設備	8,725	0.00	8,854	0.00	-129	-1.46							
合計：	189,294,701	100.00	180,624,601	100.00	8,670,100	4.80	合計：	189,294,701	100.00	180,624,601	100.00	8,670,100	4.80

信託代理與保證資產 200,000

保證品 200,000

信託代理與保證負債 200,000

應付保證品 200,000

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—臺南市安南區南興國民小學

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	39,231,351	100.00			39,231,351	
勞務收入	9,000	0.02			9,000	
服務收入	9,000	0.02			9,000	
財產收益	11,429,613	29.13			11,429,613	
財產孳息收入	609	0.00			609	
廢舊物品售價收入	2,810	0.01			2,810	
財產交易利益	359,338	0.92			359,338	
其他財產收入	11,066,856	28.21			11,066,856	
政府撥入收入	27,715,138	70.65			27,715,138	
公庫撥款收入	25,277,858	64.43			25,277,858	
政府其他撥入收入	2,437,280	6.21			2,437,280	
教學收入	24,800	0.06			24,800	
學雜費收入	24,800	0.06			24,800	
其他收入	52,800	0.13			52,800	
受贈收入	52,800	0.13			52,800	
支出	28,491,274	72.62			28,491,274	
人事支出	25,047,911	63.85			25,047,911	
人事支出	25,047,911	63.85			25,047,911	
業務支出	1,765,050	4.50			1,765,050	
業務支出	1,765,050	4.50			1,765,050	
財產損失	2,459	0.01			2,459	
財產交易損失	2,459	0.01			2,459	
折舊、折耗及攤銷	1,675,854	4.27			1,675,854	
固定資產折舊	1,675,854	4.27			1,675,854	
本期賸餘(短絀)	10,740,077	27.38			10,740,077	
期初淨資產	11,501,577	29.32			11,501,577	
解繳公庫						
期末淨資產	22,241,654	56.69			22,241,654	

註：備註：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—臺南市安南區南興國民小學

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)	10,740,077
8002 調整非現金項目	-11,959,816
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,219,739
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	259,797
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-280,220
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-20,423
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	32,000
8404 減少短期債務及其他負債	-194,386
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-162,386
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,402,548
87 期初現金及約當現金	6,269,402
88 期末現金及約當現金	4,866,854

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：(1)增加代管資產 - 224,432元;增加應付代管資產+224,432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—臺南市安南區南興國民小學

## 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	27,752,357	11,478,994	39,231,351	收入
勞務收入	9,000		9,000	勞務收入
財產收入	3,419	11,426,194	11,429,613	財產收益
政府撥入收入	27,715,138		27,715,138	政府撥入收入
教學收入	24,800		24,800	教學收入
其他收入		52,800	52,800	其他收入
基金用途	26,812,961	1,678,313	28,491,274	支出
用人費用	25,047,911		25,047,911	人事支出
服務費用	1,571,670	193,380	1,765,050	業務支出
材料及用品費	150,876	-150,876		
租金、償債、利息及相關手續費	21,000	-21,000		
稅捐及規費(強制費)	8,504	-8,504		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
		2,459	2,459	財產損失
		1,675,854	1,675,854	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	939,396	9,800,681	10,740,077	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,172,381	10,329,196	11,501,577	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,111,777	20,129,877	22,241,654	期末淨資產

註：

主辦會計人員：吳孟融

基金主持人：黃寶東