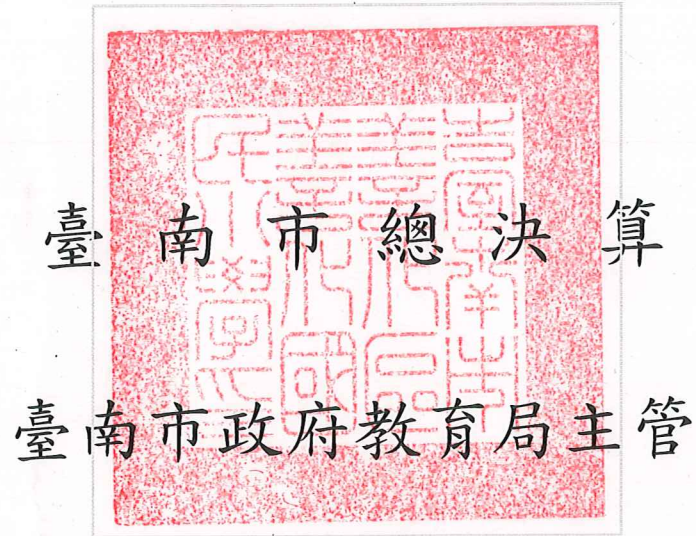


中華民國110年度
(110年1月1日至110年12月31日)



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)

臺南市善化區善化國民小學編

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	1-4	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 15-16	頁
4、長期負債明細表	第	16-17 17-18	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	18 19	頁
6、員工人數彙計表	第	19 20	頁
7、用人費用彙計表	第	20-21 21-22	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	22 23	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	23 24	頁
10、各項費用彙計表	第	24 25	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	25 26	頁
丙、會計報表			
壹、主要表			
1、平衡表	第	26-27 27-28	頁
2、收入支出表	第	29-28	頁
3、現金流量表	第	30-29	頁
丁、參考表			
壹、決算與會計收支對照表	第	31-30	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，本年度法定預算數62,971,000元，決算數71,703,912元。

(一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班19班，學生人數432人；附設幼兒園2班，學生人數55人；特教班1班(資源班1班)，學生人數11人。

110學年度上學期，實際招收普通班18班，學生人數436人；附設幼兒園2班，學生人數50人；特教班1班(資源班1班)，學生人數10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63,771,666元，較本年度法定預算數56,165,000元，增加7,606,666元，計增加13.54%，主要係因：辦理各項超支併決算計畫。

(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7,890,246元，較本年度法定預算數6,764,000元，增加1,126,246元，計增加16.65%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、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，增進教學品質等。本年度決算數42,000元，較本年度法定預算數42,000元。較X

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72,027,945元，較法定預算數62,697,000元，增加9,330,945元，計增加14.88%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數14,600元，較法定預算數15,000元，減少400元，計減少2.67%。
2. 財產處分收入：決算數4,985元，較法定預算數4,000元，增加985元，計增加24.63%。
主要係因：廢舊物資售價，依實際收入辦理。
3. 利息收入：決算數957元，較法定預算數1,000元，減少43元，計減少4.30%。
4. 公庫撥款收入：決算數65,170,063元，較法定預算數62,602,000元，增加2,568,063元，計增加4.10%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員、午餐運送車資、推展傳統藝術教育等補助款所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數6,771,393元，較法定預算數0元，增加6,771,393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。

6. 學雜費收入：決算數47,947元，較法定預算數57,000元，減少9,053元，計減少15.88%。主要係因：學雜費收入實際情況較預計少。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數71,703,912元，較法定預算數62,971,000元，增加8,732,912元，計增加13.87%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數63,771,666元，較法定預算數56,165,000元，增加7,606,666元，計增加13.54%。主要係因：辦理各項超支併決算計畫。

2. 一般行政管理計畫：決算數7,890,246元，較法定預算數6,764,000元，增加1,126,246元，計增加16.65%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。

5. 建築及設備計畫：決算數42,000元，法定預算數42,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀274,000元，本年度決算賸餘數324,033元，賸餘原因：係撙節開支及超收教育局補助款所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入2,603,190元。

(二)投資活動之淨現金流出886,171元。

(三)籌資活動之淨現金流入52,710元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增1,769,729元。

期初現金及約當現金10,729,160元。

期末現金及約當現金12,498,889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)	(1)-(2)/(2)
銀行存款	12,498,889	10,729,160	16.49%
預付費用	10,260	15,127	-32.17%
退休及離職準備金	541,507	497,649	8.81%
土地改良物	9,702,377	10,745,449	-9.71%
房屋建築及設備	10,563,591	10,841,613	-2.56%
機械及設備	2,090,876	1,882,408	11.07%
交通及運輸設備	166,681	217,147	-23.24%
雜項設備	1,363,552	1,260,200	8.20%

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

無形資產	261,170	413,450	-36.83%
暫付及待結轉帳項	1,678,588	834,417	101.17%
代管資產	1,182,263,076	1,143,583,645	3.38%
資產合計	1,221,140,567	1,155,659,998	5.67%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係用人費用經費節省，並籌節開支所致。
2. 預付費用：主要減少係國小兼任及代課教師鐘點費調增差額等超支併決算未撥交減少所致。
3. 機械及設備：主要增加係無線基地臺等一批。
4. 交通及運輸設備：主要減少係折舊費用。
5. 無形資產：主要減少係攤銷費用。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係教育局補助計畫，雖已撥款尚未會付轉正。

(二)負債部分：

(二)負債部分：

科目名稱	本年度(1)	上年度(2)	(1)-(2)/(2)
應付代收款	10,610,429	8,644,401	22.74%
應付費用	1,457,079	1,190,817	22.36%
存入保證金	249,600	196,890	26.77%
應付退休及離職金	541,507	497,649	8.81%
應付代管資產	1,182,263,076	1,143,583,645	3.38%
負債合計	1,195,121,691	1,154,113,402	3.55%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係本年度申請補助計畫，已撥款尚未核銷。
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所致。
3. 存入保證金：主要增加係工程款保固金增加。

(三)淨資產為累積餘額26,018,876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9,398,000元，奉准明細如下：

(1) 國民小學教育計畫辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計8,270,000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1,128,000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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

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—臺南市善化區善化國民小學

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	62,697,000	100.00	72,027,945	100.00	9,330,945	14.88	70,085,376	100.00
43 勞務收入	15,000	0.02	14,600	0.02	-400	-2.67	26,900	0.04
431服務收入	15,000	0.02	14,600	0.02	-400	-2.67	26,900	0.04
45 財產收入	23,000	0.04	23,942	0.03	942	4.10	22,225	0.03
451財產處分收入	4,000	0.01	4,985	0.01	985	24.63	3,245	0.00
452租金收入	18,000	0.03	18,000	0.02			18,000	0.03
454利息收入	1,000	0.00	957	0.00	-43	-4.30	980	0.00
46 政府撥入收入	62,602,000	99.85	71,941,456	99.88	9,339,456	14.92	69,957,004	99.82
462公庫撥款收入	62,602,000	99.85	65,170,063	90.48	2,568,063	4.10	62,582,369	89.29
46Y政府其他撥入收入			6,771,393	9.40	6,771,393	0.00	7,374,635	10.52
4S 教學收入	57,000	0.09	47,947	0.07	-9,053	-15.88	62,562	0.09
4S1學雜費收入	57,000	0.09	47,947	0.07	-9,053	-15.88	62,562	0.09
4Y 其他收入						0.00	16,685	0.02
4YY雜項收入							16,685	0.02
5 基金用途	62,971,000	100.00	71,703,912	100.00	8,732,912	13.87	70,439,647	100.00
53 國民教育計畫	56,165,000	89.19	63,771,666	88.94	7,606,666	13.54	63,047,400	89.51
5L 一般行政管理計畫	6,764,000	10.74	7,890,246	11.00	1,126,246	16.65	7,336,549	10.42
5M 建築及設備計畫	42,000	0.07	42,000	0.06	0.00	0.00	55,698	0.08
購建固定資產	42,000	0.07	42,000	0.06			55,698	0.08
本期賸餘(短絀)	-274,000		324,033		598,033	-218.26	-354,271	
期初基金餘額	1,515,000		1,546,596		31,596	2.09	1,900,867	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,241,000		1,870,629		629,629	50.74	1,546,596	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學
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	62,697,000	72,027,945	9,330,945	14.88	
43 勞務收入	15,000	14,600	-400	-2.67	
431服務收入	15,000	14,600	-400	-2.67	
45 財產收入	23,000	23,942	942	4.10	
451財產處分收入	4,000	4,985	985	24.63	廢舊物資售價，依實際收入辦理。
452租金收入	18,000	18,000		0.00	
454利息收入	1,000	957	-43	-4.30	
46 政府撥入收入	62,602,000	71,941,456	9,339,456	14.92	
462公庫撥款收入	62,602,000	65,170,063	2,568,063	4.10	
46Y政府其他撥入收入		6,771,393	6,771,393	0.00	辦理各項超支併決算所致。
4S 教學收入	57,000	47,947	-9,053	-15.88	
4S1學雜費收入	57,000	47,947	-9,053	-15.88	學雜費收入實際情況較預計少。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學
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	62,971,000	71,703,912	8,732,912	13.87	
53 國民教育計畫	56,165,000	63,771,666	7,606,666	13.54	53國民教育計畫增加原因:係辦理提高國小教師員額編制計畫等超支併決算案件所致。
532 國民小學教育	56,165,000	63,771,666	7,606,666	13.54	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		217,873	217,873		
1 用人費用		217,873	217,873		
11 正式員額薪資		217,873	217,873		
113 職員薪金		217,873	217,873		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		943,674	943,674		
1 用人費用		943,674	943,674		
11 正式員額薪資		723,932	723,932		
113 職員薪金		723,932	723,932		
15 獎金		114,600	114,600		
151 考績獎金		114,600	114,600		
16 退休及卹償金		54,996	54,996		
161 職員退休及離職金		54,996	54,996		
18 福利費		50,146	50,146		
181 分擔員工保險費		50,146	50,146		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		25,815	25,815		
1 用人費用		25,815	25,815		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,530	25,530		
124 兼職人員酬金		25,530	25,530		
18 福利費		285	285		
181 分擔員工保險費		285	285		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		609,086	609,086		
2 服務費用		609,086	609,086		
27 一般服務費		609,086	609,086		
27D 計時與計件人員酬金		609,086	609,086		
53210304 國小合理教師員額編制		2,507,218	2,507,218		
1 用人費用		2,507,218	2,507,218		
11 正式員額薪資		2,074,696	2,074,696		

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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學

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		2,074,696	2,074,696		
12 聘僱及兼職人員薪資		128,000	128,000		
124 兼職人員酬金		128,000	128,000		
16 退休及卹償金		105,477	105,477		
161 職員退休及離職金		105,477	105,477		
18 福利費		199,045	199,045		
181 分擔員工保險費		199,045	199,045		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		1,690,399	1,690,399		
1 用人費用		1,690,399	1,690,399		
11 正式員額薪資		1,441,940	1,441,940		
113 職員薪金		1,441,940	1,441,940		
16 退休及卹償金		117,311	117,311		
161 職員退休及離職金		117,311	117,311		
18 福利費		131,148	131,148		
181 分擔員工保險費		131,148	131,148		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		12,180	12,180		
1 用人費用		12,180	12,180		
12 聘僱及兼職人員薪資		12,180	12,180		
124 兼職人員酬金		12,180	12,180		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		21,600	21,600		
1 用人費用		21,600	21,600		
11 正式員額薪資		21,600	21,600		
113 職員薪金		21,600	21,600		
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		1,181,688	1,181,688		
1 用人費用		1,180,088	1,180,088		
11 正式員額薪資		1,049,874	1,049,874		
113 職員薪金		1,049,874	1,049,874		
16 退休及卹償金		42,206	42,206		
161 職員退休及離職金		42,206	42,206		
18 福利費		88,008	88,008		
181 分擔員工保險費		88,008	88,008		
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		

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學
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	%	
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		56,258	56,258		
1 用人費用		56,258	56,258		
11 正式員額薪資		56,258	56,258		
113 職員薪金		56,258	56,258		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		162,893	162,893		
1 用人費用		162,893	162,893		
11 正式員額薪資		113,562	113,562		
113 職員薪金		113,562	113,562		
12 聘僱及兼職人員薪資		46,980	46,980		
124 兼職人員酬金		46,980	46,980		
18 福利費		2,351	2,351		
181 分擔員工保險費		2,351	2,351		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		91,280	91,280		
1 用人費用		32,778	32,778		
11 正式員額薪資		32,778	32,778		
113 職員薪金		32,778	32,778		
2 服務費用		58,502	58,502		
27 一般服務費		58,502	58,502		
27D 計時與計件人員酬金		58,502	58,502		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58,502元，內容：幼兒園臨時助 理人員1名。
53220000 各校經常門分支計 畫	56,165,000	55,595,893	-569,107	-1.01	
1 用人費用	53,385,000	53,341,865	-43,135	-0.08	
11 正式員額薪資	36,543,000	35,712,839	-830,161	-2.27	
113 職員薪金	36,543,000	35,712,839	-830,161	-2.27	
12 聘僱及兼職人員薪資	716,000	1,020,647	304,647	42.55	
122 約僱職員薪金	419,000	329,208	-89,792	-21.43	
124 兼職人員酬金	297,000	691,439	394,439	132.81	
13 超時工作報酬	450,000	456,796	6,796	1.51	
131 加班費	450,000	456,796	6,796	1.51	
15 獎金	8,699,000	8,706,204	7,204	0.08	
151 考績獎金	4,164,000	4,199,377	35,377	0.85	
152 年終獎金	4,535,000	4,506,827	-28,173	-0.62	
16 退休及卹償金	3,496,000	3,462,319	-33,681	-0.96	

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學

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	%	
161 職員退休及離職金	3,496,000	3,462,319	-33,681	-0.96	
18 福利費	3,481,000	3,983,060	502,060	14.42	
181 分擔員工保險費	3,166,000	3,585,627	419,627	13.25	
18Y 其他福利費	315,000	397,433	82,433	26.17	
2 服務費用	2,432,000	1,974,300	-457,700	-18.82	
21 水電費	384,000	319,025	-64,975	-16.92	
212 工作場所電費	339,000	252,119	-86,881	-25.63	
214 工作場所水費	45,000	66,906	21,906	48.68	
22 郵電費	67,000	65,889	-1,111	-1.66	
221 郵費	10,000	6,900	-3,100	-31.00	
222 電話費	27,000	25,020	-1,980	-7.33	
224 數據通信費	30,000	33,969	3,969	13.23	
23 旅運費	254,000	234,962	-19,038	-7.50	
231 國內旅費	71,000	51,962	-19,038	-26.81	
235 貨物運費	183,000	183,000			
24 印刷裝訂與廣告費	10,000		-10,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	10,000		-10,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	490,000	285,137	-204,863	-41.81	
252 一般房屋修護費	270,000	86,277	-183,723	-68.05	
255 機械及設備修護費	125,000	153,847	28,847	23.08	
256 交通及運輸設備修護費	12,000		-12,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	65,000	45,013	-19,987	-30.75	
258 其他資產修護費	18,000		-18,000	-100.00	
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	1,142,000	946,968	-195,032	-17.08	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		2,550	2,550		
277 代理(辦)費	51,000	36,584	-14,416	-28.27	
279 外包費	458,000	432,000	-26,000	-5.68	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數408,000元(不含機械保全50,000元)，決算數408,000元(不含機械保全24,000元)。
27D 計時與計件人員酬金	598,000	443,034	-154,966	-25.91	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598,000元，決算數443,034元，內容：進用身心障礙人士1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學
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	%	
27F 體育活動費	35,000	32,800	-2,200	-6.29	
28 專業服務費	8,000	50,785	42,785	534.81	
285 請課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		40,265	40,265		
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	8,000	10,520	2,520	31.50	
29 公共關係費	72,000	71,534	-466	-0.65	
291 公共關係費	72,000	71,534	-466	-0.65	
3 材料及用品費	302,000	254,603	-47,397	-15.69	
31 使用材料費	6,000	279	-5,721	-95.35	
312 燃料	6,000	279	-5,721	-95.35	
32 用品消耗	296,000	254,324	-41,676	-14.08	
321 辦公(事務)用品	226,000	211,207	-14,793	-6.55	
322 報章雜誌	3,000		-3,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	21,000	27,947	6,947	33.08	
326 食品	10,000	6,630	-3,370	-33.70	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	10,000	8,540	-1,460	-14.60	
32Y 其他用品消耗	26,000		-26,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	30,000	23,185	-6,815	-22.72	
44 交通及運輸設備租金		4,000	4,000		
442 車租		4,000	4,000		
45 雜項設備租金	30,000	19,185	-10,815	-36.05	
451 雜項設備租金	30,000	19,185	-10,815	-36.05	
6 稅捐及規費(強制費)		60	60		
66 規費		60	60		
661 行政規費與強制費		60	60		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	16,000	1,880	-14,120	-88.25	
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	15,000	880	-14,120	-94.13	
751 技能競賽	15,000	880	-14,120	-94.13	
53221502 特教學生助理人員		636,409	636,409		
2 服務費用		636,409	636,409		
27 一般服務費		636,409	636,409		

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學

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	%	
27D 計時與計件人員酬金		636,409	636,409		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636,409元，內容：特教學生助理人員3名。
53221601 推展傳統藝術教育		17,000	17,000		
2 服務費用		16,800	16,800		
28 專業服務費		16,800	16,800		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		16,800	16,800		
3 材料及用品費		200	200		
32 用品消耗		200	200		
321 辦公(事務)用品		200	200		
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(不含機械保全0元)，決算數2,400元(不含機械保全0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	6,764,000	7,890,246	1,126,246	16.65	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	6,764,000	7,890,246	1,126,246	16.65	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	6,764,000	6,858,957	94,957	1.40	
1 用人費用	6,752,000	6,846,957	94,957	1.41	
16 退休及卹償金	6,752,000	6,846,957	94,957	1.41	
161 職員退休及離職金	6,752,000	6,846,957	94,957	1.41	
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		1,031,289	1,031,289		
1 用人費用		1,031,289	1,031,289		
18 福利費		1,031,289	1,031,289		
18Y 其他福利費		1,031,289	1,031,289		
5M 建築及設備計畫	42,000	42,000			
5M4 其他設備	42,000	42,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學
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	%	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	42,000	42,000			
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	42,000	42,000			
51 購建固定資產	42,000	42,000			
514 購置機械及設備	42,000		-42,000	-100.00	
516 購置雜項設備		42,000	42,000		

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
資產	38,688,719	13,328,452	42,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	16,868,839	6,123,390	
房屋及建築	11,108,564	266,951	
機械及設備	4,974,827	3,092,419	
交通及運輸設備	1,140,822	923,675	
雜項設備	4,182,217	2,922,017	42,000
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	413,450		
其他			

- 註： 1.土地改良物：增加人行步道。
 2.房屋及建築：無。
 3.機械及設備：增加原因係無線基地臺等；減少原因係撥入電腦等財產報廢。
 4.交通及運輸設備：無。
 5.雜項設備：增加原因係櫥櫃一批等；減少原因係財產報廢。
 6.電腦軟體：減少原因係攤銷費用。

臺南市善化區善化國民小學

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		
1,459,894	152,000	405,575	2,266,339	24,148,247
61,000			1,104,072	9,702,377
			278,022	10,563,591
1,020,273		169,427	642,378	2,090,876
			50,466	166,681
378,621		83,868	191,401	1,363,552
	152,000	152,280		261,170

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：

臺南市善化區善化國民小學

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
	預算數	決算數	

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學

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			
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		42,000		-42,000	0			
機械及設備		42,000		-42,000	0			
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				42,000	42,000	42,000		
雜項設備				42,000	42,000	42,000		
購建中固定資產								
合 計		42,000			42,000	42,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學

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	44	51	7	教師43人，公務人員4人，教保員2人，幼兒園廚工1人；決算數大於預算數係因：辦理提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫增加2名正式教師(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增加3名長代教師(核准文號：110年12月3日南市教課(二)字第1101436776號函)、增置教保員1人及增置廚工1人(核准文號：110年11月4日南市教特(一)字第1101245508號函)。
職員	43	50	7	
約僱人員	1	1	0	
合 計	44	51	7	

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3名、充實行政人力1名、進用身心障礙人士1名、幼兒園臨時助理人員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—臺南市善化區善化國民小學
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									合計	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			
國民教育計畫	36,543,000	419,000	450,000		8,699,000	3,496,000		3,481,000		53,088,000	297,000	53,385,000
正式人員	36,543,000		450,000		8,671,000	3,431,000		3,419,000		52,514,000		52,514,000
聘僱人員		419,000			28,000	65,000		62,000		574,000		574,000
兼任人員											297,000	297,000
一般行政管理計畫						6,752,000				6,752,000		6,752,000
正式人員						6,752,000				6,752,000		6,752,000
其他人員												
合 計	36,543,000	419,000	450,000		8,699,000	10,248,000		3,481,000		59,840,000	297,000	60,137,000

7. 薪工人員費彙計表時應又
 570 計時與計件人員酬金：預算數 598,000 元，決算數 174,097 元

1. 服務費用支付編制外之進用人力情形：279 外包費：預算數 408,000 元(不含機械保全 50,000 元)，決算數 410,400 元(不含機械保全 24,000 元)。

2. 各項獎金編列情形：151 考績獎金，預算數 4,164,000 元，決算數 4,313,977 元，內容：教職員工考績獎金決算人數 42 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 4,535,000 元，決算數 4,506,827 元，內容：教職員工年終獎金決算人數 59 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。

會計室 魏惠玲

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學

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	%	

1.管理用車輛：無。

2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學
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
41,445,352	329,208	456,796		8,820,804	3,782,309		4,454,043		59,288,512	904,129	60,192,641
41,445,352		456,796		8,820,804	3,736,282		4,351,360		58,810,594		58,810,594
	329,208				19,752		44,482		393,442		393,442
					26,275		58,201		84,476	904,129	988,605
					6,846,957		1,031,289		7,878,246		7,878,246
							1,031,289		1,031,289		1,031,289
					6,846,957				6,846,957		6,846,957
41,445,352	329,208	456,796		8,820,804	10,629,266		5,485,332		67,166,758	904,129	68,070,887

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學

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			62,971,000		71,703,912		8,732,912	13.87	
國民教育計畫			56,165,000		63,771,666		7,606,666	13.54	53國民教育計畫增加原因:係辦理提高國小教師員額編制計畫等超支併決算案件所致。
一般行政管理計畫			6,764,000		7,890,246		1,126,246	16.65	5L一般行政管理計畫增加原因:係為統籌支撥經費。
建築及設備計畫			42,000		42,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學

各項費用彙計表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

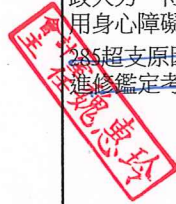
科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	60,137,000	68,070,887	7,933,887	13.19
11 正式員額薪資	36,543,000	41,445,352	4,902,352	13.42
12 聘僱及兼職人員薪資	716,000	1,233,337	517,337	72.25
13 超時工作報酬	450,000	456,796	6,796	1.51
15 獎金	8,699,000	8,820,804	121,804	1.40
16 退休及卹償金	10,248,000	10,629,266	381,266	3.72
18 福利費	3,481,000	5,485,332	2,004,332	57.58
2 服務費用	2,432,000	3,299,097	867,097	35.65
21 水電費	384,000	319,025	-64,975	-16.92
22 郵電費	67,000	65,889	-1,111	-1.66
23 旅運費	254,000	234,962	-19,038	-7.50
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	0	-10,000	-100.00
25 修理保養及保固費	490,000	285,137	-204,863	-41.81
26 保險費	5,000	0	-5,000	-100.00
27 一般服務費	1,142,000	2,254,965	1,112,965	97.46
28 專業服務費	8,000	67,585	59,585	744.81
29 公共關係費	72,000	71,534	-466	-0.65
3 材料及用品費	302,000	254,803	-47,197	-15.63
31 使用材料費	6,000	279	-5,721	-95.35
32 用品消耗	296,000	254,524	-41,476	-14.01
4 租金、償債、利息及相關手續費	30,000	23,185	-6,815	-22.72
44 交通及運輸設備租金	0	4,000	4,000	0.00
45 雜項設備租金	30,000	19,185	-10,815	-36.05
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	42,000	42,000	0	0.00
51 購建固定資產	42,000	42,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	60	60	0.00
66 規費	0	60	60	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	28,000	13,880	-14,120	-50.43
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
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	15,000	880	-14,120	-94.13
合 計	62,971,000	71,703,912	8,732,912	13.87

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學
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	72,000	71,534	-466	-0.65	
291 公共關係費	72,000	71,534	-466	-0.65	
統計所需項目	598,000	1,804,096	1,206,096	201.69	
27D 計時與計件人員酬金	598,000	1,747,031	1,149,031	192.15	27D超支原因：主係支付充實行政人力、特教學生助理人員及進用身心障礙人士等。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		57,065	57,065		285超支原因：主係國中小自學進修鑑定考試出席費等。



有的誤刪

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區善化國民小學

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	%
資產	1,221,140,567	100.00	1,181,020,265	100.00	40,120,302	3.40	負債	1,195,121,691	97.87	1,154,113,402	97.72	41,008,289	3.55
流動資產	12,509,149	1.02	10,744,287	0.91	1,764,862	16.43	流動負債	12,067,508	0.99	9,835,218	0.83	2,232,290	22.70
現金	12,498,889	1.02	10,729,160	0.91	1,769,729	16.49	應付款項	12,067,508	0.99	9,835,218	0.83	2,232,290	22.70
銀行存款	12,498,889	1.02	10,729,160	0.91	1,769,729	16.49	應付代收款	10,610,429	0.87	8,644,401	0.73	1,966,028	22.74
銀行存款-市	3,317,448	0.27	2,722,286	0.23	595,162	21.86	應付代收款	10,610,429	0.87	8,644,401	0.73	1,966,028	22.74
庫存款	8,447,169	0.69	7,377,041	0.62	1,070,128	14.51	應付費用	1,457,079	0.12	1,190,817	0.10	266,262	22.36
銀行存款-保							應付費用	1,457,079	0.12	1,190,817	0.10	266,262	22.36
管款-代收							其他負債	1,183,054,183	96.88	1,144,278,184	96.89	38,775,999	3.39
管款-代收							什項負債	1,183,054,183	96.88	1,144,278,184	96.89	38,775,999	3.39
管款-代收	126,440	0.01	136,732	0.01	-10,292	-7.53	存入保證金	249,600	0.02	196,890	0.02	52,710	26.77
管款-教育儲							存入保證金	249,600	0.02	196,890	0.02	52,710	26.77
管款-教育儲							應付退休及離	541,507	0.04	497,649	0.04	43,858	8.81
管款-午餐專	358,232	0.03	283,419	0.02	74,813	26.40	職金						
管款-午餐專							應付退休及	541,507	0.04	497,649	0.04	43,858	8.81
管款-午餐專							離職金						
管款-其他	0	0.00	12,792	0.00	-12,792	-100.00	應付代管資產	1,182,263,076	96.82	1,143,583,645	96.83	38,679,431	3.38
管款-其他							應付代管資	1,182,263,076	96.82	1,143,583,645	96.83	38,679,431	3.38
管款-保管款	249,600	0.02	196,890	0.02	52,710	26.77	淨資產	26,018,876	2.13	26,906,863	2.28	-887,987	-3.30
管款-保管款							淨資產	26,018,876	2.13	26,906,863	2.28	-887,987	-3.30
管款-保管款							淨資產	26,018,876	2.13	26,906,863	2.28	-887,987	-3.30
預付款項	10,260	0.00	15,127	0.00	-4,867	-32.17	累積餘額	26,018,876	2.13	26,906,863	2.28	-887,987	-3.30
預付費用	10,260	0.00	15,127	0.00	-4,867	-32.17							
長期貸墊款及	541,507	0.04	497,649	0.04	43,858	8.81							
準備金													
準備金	541,507	0.04	497,649	0.04	43,858	8.81							
退休及離職準	541,507	0.04	497,649	0.04	43,858	8.81							
備金													
固定資產	23,887,077	1.96	24,946,817	2.11	-1,059,740	-4.25							
土地改良物	9,702,377	0.79	10,745,449	0.91	-1,043,072	-9.71							
土地改良物	16,929,839	1.39	16,868,839	1.43	61,000	0.36							
累計折舊-土	-7,227,462	-0.59	-6,123,390	-0.52	-1,104,072	18.03							
地改良物													
房屋建築及設	10,563,591	0.87	10,841,613	0.92	-278,022	-2.56							
備													
房屋建築及設	11,108,564	0.91	11,108,564	0.94	0	0.00							
備													
合計：	1,221,140,567	100.00	1,181,020,265	100.00	40,120,302	3.40	合計：	1,221,140,567	100.00	1,181,020,265	100.00	40,120,302	3.40

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—臺南市善化區善化國民小學

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	%
累計折舊-房屋建築及設備	-544,973	-0.04	-266,951	-0.02	-278,022	104.15							
機械及設備	2,090,876	0.17	1,882,408	0.16	208,468	11.07							
機械及設備	5,825,673	0.48	4,974,827	0.42	850,846	17.10							
累計折舊-機械及設備	-3,734,797	-0.31	-3,092,419	-0.26	-642,378	20.77							
交通及運輸設備	166,681	0.01	217,147	0.02	-50,466	-23.24							
交通及運輸設備	1,140,822	0.09	1,140,822	0.10	0	0.00							
累計折舊-交通及運輸設備	-974,141	-0.08	-923,675	-0.08	-50,466	5.46							
雜項設備	1,363,552	0.11	1,260,200	0.11	103,352	8.20							
雜項設備	4,476,970	0.37	4,182,217	0.35	294,753	7.05							
累計折舊-雜項設備	-3,113,418	-0.25	-2,922,017	-0.25	-191,401	6.55							
無形資產	261,170	0.02	413,450	0.04	-152,280	-36.83							
無形資產	261,170	0.02	413,450	0.04	-152,280	-36.83							
電腦軟體	261,170	0.02	413,450	0.04	-152,280	-36.83							
其他資產	1,183,941,664	96.95	1,144,418,062	96.90	39,523,602	3.45							
什項資產	1,183,941,664	96.95	1,144,418,062	96.90	39,523,602	3.45							
暫付及待結轉帳項	1,678,588	0.14	834,417	0.07	844,171	101.17							
代管資產	1,182,263,076	96.82	1,143,583,645	96.83	38,679,431	3.38							
代管資產-土地	1,148,500,560	94.05	1,108,876,154	93.89	39,624,406	3.57							
代管資產-土地改良物	214,977	0.02	258,459	0.02	-43,482	-16.82							
代管資產-房屋及設備	33,495,162	2.74	34,372,494	2.91	-877,332	-2.55							
代管資產-機械及設備	17,338	0.00	28,975	0.00	-11,637	-40.16							
代管資產-交通及運輸設備	2,501	0.00	2,501	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	32,538	0.00	45,062	0.00	-12,524	-27.79							
合計：	1,221,140,567	100.00	1,181,020,265	100.00	40,120,302	3.40	合計：	1,221,140,567	100.00	1,181,020,265	100.00	40,120,302	3.40

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—臺南市善化區善化國民小學

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	73,438,908	100.00			73,438,908	
勞務收入	14,600	0.02			14,600	
服務收入	14,600	0.02			14,600	
財產收益	1,416,484	1.93			1,416,484	
財產孳息收入	18,957	0.03			18,957	
廢舊物品售價收入	4,985	0.01			4,985	
財產交易利益	521,493	0.71			521,493	
其他財產收入	871,049	1.19			871,049	
政府撥入收入	71,941,456	97.96			71,941,456	
公庫撥款收入	65,170,063	88.74			65,170,063	
政府其他撥入收入	6,771,393	9.22			6,771,393	
教學收入	47,947	0.07			47,947	
學雜費收入	47,947	0.07			47,947	
其他收入	18,421	0.03			18,421	
受贈收入	18,421	0.03			18,421	
支出	74,326,895	101.21			74,326,895	
人事支出	68,070,887	92.69			68,070,887	
人事支出	68,070,887	92.69			68,070,887	
業務支出	3,591,025	4.89			3,591,025	
業務支出	3,591,025	4.89			3,591,025	
折舊、折耗及攤銷	2,664,983	3.63			2,664,983	
固定資產折舊	2,512,703	3.42			2,512,703	
無形資產攤銷	152,280	0.21			152,280	
本期賸餘(短絀)	-887,987	-1.21			-887,987	
期初淨資產	26,906,863	36.64			26,906,863	
解繳公庫						
期末淨資產	26,018,876	35.43			26,018,876	

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—臺南市善化區善化國民小學
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)	-887,987
8002 調整非現金項目	3,491,177
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,603,190
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	278,164
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,164,335
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-886,171
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	64,800
8404 減少短期債務及其他負債	-12,090
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	52,710
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,769,729
87 期初現金及約當現金	10,729,160
88 期末現金及約當現金	12,498,889

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動:增加代管資產- 38,679,431元; 增加應付代管資產+ 38,679,431元
- 2.不影響現金之投資、籌資活動:增加退休及離職準備金-43,858元; 增加應付退休及離職金+ 43,858元
- 3.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—臺南市善化區善化國民小學

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	72,027,945	1,410,963	73,438,908	收入
勞務收入	14,600		14,600	勞務收入
財產收入	23,942	1,392,542	1,416,484	財產收益
政府撥入收入	71,941,456		71,941,456	政府撥入收入
教學收入	47,947		47,947	教學收入
其他收入		18,421	18,421	其他收入
基金用途	71,703,912	2,622,983	74,326,895	支出
用人費用	68,070,887		68,070,887	人事支出
服務費用	3,299,097	291,928	3,591,025	業務支出
材料及用品費	254,803	-254,803		
租金、償債、利息及相關手續費	23,185	-23,185		
稅捐及規費(強制費)	60	-60		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	13,880	-13,880		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	42,000	-42,000		
		2,664,983	2,664,983	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	324,033	-1,212,020	-887,987	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,546,596	25,360,267	26,906,863	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,870,629	24,148,247	26,018,876	期末淨資產

註：

主辦會計人員：魏惠玲



基金主持人：黃莉雯

