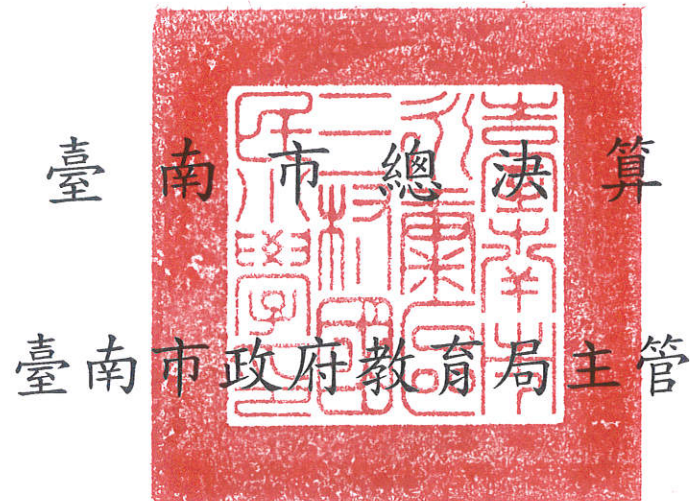


中華民國110年度
(110年1月1日至110年12月31日)



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)

臺南市永康區三村國民小學編

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，本年度法定預算數113,712,000元，決算數129,255,114元。

(一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班41班，學生人數1,062人；附設幼兒園2班，學生人數54人；資源班1班，學生人數22人。

110學年度上學期，實際招收普通班41班，學生人數1,064人；附設幼兒園2班，學生人數52人；資源班1班，學生人數20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108,034,583元，較本年度法定預算數94,599,000元，增加13,435,583元，計增加14.20%，主要係因：提高國小教師員額編制至每班1.65名、國小合理教師員額編制等補助款超支併決算之差異數所致。

(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21,220,531元，較本年度法定預算數19,113,000元，增加2,107,531元，計增加11.03%。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。

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130,409,221元，較法定預算數113,491,000元，增加16,918,221元，計增加14.91%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數33,000元，較法定預算數5,000元，增加28,000元，計增加560.00%。主要係因：場地借用情形較預期增加，場地使用費收入按實際情形覈實辦理。
2. 財產處分收入：決算數21,400元，較法定預算數2,000元，增加19,400元，計增加970.00%。主要係因：財產報廢收入較預期為多。
3. 利息收入：決算數1,880元，較法定預算數5,000元，減少3,120元，計減少62.40%。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119,935,126元，較法定預算數113,425,000元，增加6,510,126元，計增加5.74%。
5. 政府其他撥入收入：決算數10,362,475元，較法定預算數0元，增加10,362,475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(小教)。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

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。

6. 學雜費收入：決算數55,340元，較法定預算數54,000元，增加1,340元，計增加2.48%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數129,255,114元，較法定預算數113,712,000元，增加15,543,114元，計增加13.67%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數108,034,583元，較法定預算數94,599,000元，增加13,435,583元，計增加14.20%。主要係因：提高國小教師員額編制至每班1.65名、國小合理教師員額編制等補助款超支併決算之差異數所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數21,220,531元，較法定預算數19,113,000元，增加2,107,531元，計增加11.03%。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。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀221,000元，本年度決算賸餘數1,154,107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1,301,409元。

(二)投資活動之淨現金流入38,567元。

(三)籌資活動之淨現金流出406,200元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增933,776元。

期初現金及約當現金20,936,447元。

期末現金及約當現金21,870,223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	21,870,223	20,936,447	4.46
土地改良物	4,197,635	1,029,159	307.87
房屋建築及設備	63,106,628	64,031,028	-1.44
機械及設備	3,922,973	3,141,392	24.88
交通及運輸設備	315,128	207,248	52.05
雜項設備	2,549,398	2,889,063	-11.76
暫付及待結轉帳項	108,560	147,127	-26.21
代管資產	596,356,361	596,753,571	-0.07
資產合計	692,426,906	689,135,035	0.48

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 土地改良物：主要增加係增值操場跑道及中央球場。
2. 機械及設備：主要增加係增置觸控液晶顯示器、嵌入式拉門黑板、無線網路基地台、數位投影機等。
3. 交通及運輸設備：主要增加係增置行動裝置、無線麥克風等。
4. 雜項設備：主要減少係報廢冷氣機等。
5. 暫付及待結轉帳項：主要減少係操場跑道及中央球場整建工程款項撥入轉正。

(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	14,569,146	15,055,768	-3.23
應付費用	2,294,943	1,661,019	38.16
存入保證金	343,450	749,650	-54.19
應付代管資產	596,356,361	596,753,571	-0.07
負債合計	613,563,900	614,220,008	-0.11

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係國小合理教師員額編制等超併計畫屬學年度經費，結轉下年度繼續支用。
2. 存入保證金：主要減少係操場跑道及中央球場整建工程履約保證金退還。

(三)淨資產為累積餘額78,863,006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17,223,000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)、調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、提高國小教師員額編制至每班1.65名等計15,045,000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2,178,000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。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

(四)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區三村國民小學

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	113,491,000	100.00	130,409,221	100.00	16,918,221	14.91	126,823,787	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	4,000	0.00
415 違規罰款收入							4,000	0.00
43 勞務收入	5,000	0.00	33,000	0.03	28,000	560.00	20,000	0.02
431 服務收入	5,000	0.00	33,000	0.03	28,000	560.00	20,000	0.02
45 財產收入	7,000	0.01	23,280	0.02	16,280	232.57	5,575	0.00
451 財產處分收入	2,000	0.00	21,400	0.02	19,400	970.00	3,500	0.00
454 利息收入	5,000	0.00	1,880	0.00	-3,120	-62.40	2,075	0.00
46 政府撥入收入	113,425,000	99.94	130,297,601	99.91	16,872,601	14.88	126,720,869	99.92
462 公庫撥款收入	113,425,000	99.94	119,935,126	91.97	6,510,126	5.74	117,945,009	93.00
46Y 政府其他撥入收入			10,362,475	7.95	10,362,475	0.00	8,775,860	6.92
4S 教學收入	54,000	0.05	55,340	0.04	1,340	2.48	69,578	0.05
4S1 學雜費收入	54,000	0.05	55,340	0.04	1,340	2.48	69,578	0.05
4Y 其他收入						0.00	3,765	0.00
4YY 雜項收入							3,765	0.00
5 基金用途	113,712,000	100.00	129,255,114	100.00	15,543,114	13.67	126,393,433	100.00
53 國民教育計畫	94,599,000	83.19	108,034,583	83.58	13,435,583	14.20	105,121,398	83.17
5L 一般行政管理計畫	19,113,000	16.81	21,220,531	16.42	2,107,531	11.03	21,203,269	16.78
5M 建築及設備計畫						0.00	68,766	0.05
購建固定資產							68,766	0.05
本期賸餘(短絀)	-221,000		1,154,107		1,375,107	-622.22	430,354	
期初基金餘額	3,063,000		3,617,137		554,137	18.09	3,186,783	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,842,000		4,771,244		1,929,244	67.88	3,617,137	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區三村國民小學

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	113,491,000	130,409,221	16,918,221	14.91	
43 勞務收入	5,000	33,000	28,000	560.00	
431服務收入	5,000	33,000	28,000	560.00	場地借用情形較預期為多，場地使用費收入按實際情形覈實辦理。
45 財產收入	7,000	23,280	16,280	232.57	
451財產處分收入	2,000	21,400	19,400	970.00	財產報廢收入較預期為多。
454利息收入	5,000	1,880	-3,120	-62.40	各專戶利息收入不如預期。
46 政府撥入收入	113,425,000	130,297,601	16,872,601	14.88	
462公庫撥款收入	113,425,000	119,935,126	6,510,126	5.74	
46Y政府其他撥入收入		10,362,475	10,362,475	0.00	超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、提高國小教師員額編制至每班1.65名等補助款。
4S 教學收入	54,000	55,340	1,340	2.48	
4S1學雜費收入	54,000	55,340	1,340	2.48	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區三村國民小學

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	113,712,000	129,255,114	15,543,114	13.67	
53 國民教育計畫	94,599,000	108,034,583	13,435,583	14.20	53國民教育計畫增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名、國小合理教師員額編制等補助款超支併決算之差異數所致。
532 國民小學教育	94,599,000	108,034,583	13,435,583	14.20	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		484,214	484,214		
1 用人費用		484,214	484,214		
11 正式員額薪資		484,214	484,214		
113 職員薪金		484,214	484,214		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		683,061	683,061		
1 用人費用		683,061	683,061		
11 正式員額薪資		521,414	521,414		
113 職員薪金		521,414	521,414		
15 獎金		70,779	70,779		
151 考績獎金		43,820	43,820		
152 年終獎金		26,959	26,959		
16 退休及卹償金		46,072	46,072		
161 職員退休及離職金		46,072	46,072		
18 福利費		44,796	44,796		
181 分擔員工保險費		44,796	44,796		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		11,741	11,741		
1 用人費用		11,741	11,741		
12 聘僱及兼職人員薪資		11,520	11,520		
124 兼職人員酬金		11,520	11,520		
18 福利費		221	221		
181 分擔員工保險費		221	221		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		1,365,780	1,365,780		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		1,365,780	1,365,780		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,365,780	1,365,780		
743 獎勵費用		1,365,780	1,365,780		
53210304 國小合理教師員額編制		3,028,030	3,028,030		
1 用人費用		3,028,030	3,028,030		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區三村國民小學

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	%	
11 正式員額薪資		1,831,797	1,831,797		
113 職員薪金		1,831,797	1,831,797		
12 聘僱及兼職人員薪資		657,347	657,347		
124 兼職人員酬金		657,347	657,347		
15 獎金		229,667	229,667		
152 年終獎金		229,667	229,667		
16 退休及卹償金		95,454	95,454		
161 職員退休及離職金		95,454	95,454		
18 福利費		213,765	213,765		
181 分擔員工保險費		213,765	213,765		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		6,020,089	6,020,089		
1 用人費用		6,020,089	6,020,089		
11 正式員額薪資		4,494,606	4,494,606		
113 職員薪金		4,494,606	4,494,606		
12 聘僱及兼職人員薪資		174,080	174,080		
124 兼職人員酬金		174,080	174,080		
15 獎金		472,270	472,270		
152 年終獎金		472,270	472,270		
16 退休及卹償金		452,815	452,815		
161 職員退休及離職金		452,815	452,815		
18 福利費		426,318	426,318		
181 分擔員工保險費		426,318	426,318		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		30,420	30,420		
1 用人費用		30,420	30,420		
12 聘僱及兼職人員薪資		30,420	30,420		
124 兼職人員酬金		30,420	30,420		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		10,800	10,800		
1 用人費用		10,800	10,800		
11 正式員額薪資		10,800	10,800		
113 職員薪金		10,800	10,800		
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		1,197,971	1,197,971		
1 用人費用		1,197,971	1,197,971		
11 正式員額薪資		1,048,194	1,048,194		
113 職員薪金		1,048,194	1,048,194		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區三村國民小學
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	%	
15 獎金		57,405	57,405		
152 年終獎金		57,405	57,405		
16 退休及卹償金		28,288	28,288		
161 職員退休及離職金		28,288	28,288		
18 福利費		63,970	63,970		
181 分擔員工保險費		63,970	63,970		
19 提繳費		114	114		
191 提繳工資墊償費用		114	114		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		90,388	90,388		
1 用人費用		90,388	90,388		
11 正式員額薪資		90,388	90,388		
113 職員薪金		90,388	90,388		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		38,119	38,119		
1 用人費用		38,119	38,119		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,767	25,767		
124 兼職人員酬金		25,767	25,767		
18 福利費		352	352		
181 分擔員工保險費		352	352		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		377,796	377,796		
2 服務費用		377,796	377,796		
27 一般服務費		377,796	377,796		
27D 計時與計件人員酬金		377,796	377,796		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377,796元，內容：特教學生助 理人員2名。
53220000 各校經常門分支計 畫	94,599,000	94,462,123	-136,877	-0.14	
1 用人費用	90,776,000	90,975,158	199,158	0.22	
11 正式員額薪資	62,640,000	61,227,242	-1,412,758	-2.26	
113 職員薪金	62,640,000	61,227,242	-1,412,758	-2.26	
12 聘僱及兼職人員薪資	524,000	1,291,424	767,424	146.45	
124 兼職人員酬金	524,000	1,291,424	767,424	146.45	
13 超時工作報酬	642,000	615,592	-26,408	-4.11	
131 加班費	642,000	615,592	-26,408	-4.11	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區三村國民小學

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	%	
15 獎金	15,182,000	15,543,037	361,037	2.38	
151 考績獎金	7,475,000	7,954,193	479,193	6.41	
152 年終獎金	7,707,000	7,588,844	-118,156	-1.53	
16 退休及卹償金	6,103,000	5,908,674	-194,326	-3.18	
161 職員退休及離職金	6,103,000	5,908,674	-194,326	-3.18	
18 福利費	5,685,000	6,389,189	704,189	12.39	
181 分擔員工保險費	5,193,000	6,068,643	875,643	16.86	
183 傷病醫藥費		7,000	7,000		
18Y 其他福利費	492,000	313,546	-178,454	-36.27	
2 服務費用	2,981,000	2,799,386	-181,614	-6.09	
21 水電費	723,000	677,869	-45,131	-6.24	
212 工作場所電費	623,000	599,320	-23,680	-3.80	
214 工作場所水費	100,000	78,549	-21,451	-21.45	
22 郵電費	105,000	65,269	-39,731	-37.84	
221 郵費	25,000	9,408	-15,592	-62.37	
222 電話費	50,000	41,341	-8,659	-17.32	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	49,000	21,492	-27,508	-56.14	
231 國內旅費	49,000	21,492	-27,508	-56.14	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	6,269	-3,731	-37.31	
241 印刷及裝訂費	10,000	6,269	-3,731	-37.31	
25 修理保養及保固費	460,000	474,415	14,415	3.13	
251 土地改良物修護費	20,000	10,662	-9,338	-46.69	
252 一般房屋修護費	117,000	148,932	31,932	27.29	
254 其他建築修護費	25,000	12,036	-12,964	-51.86	
255 機械及設備修護費	172,000	230,800	58,800	34.19	
256 交通及運輸設備修護費		3,200	3,200		
257 雜項設備修護費	126,000	68,785	-57,215	-45.41	
26 保險費	4,000		-4,000	-100.00	
26Y 其他保險費	4,000		-4,000	-100.00	
27 一般服務費	1,523,000	1,452,292	-70,708	-4.64	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	120	-880	-88.00	
277 代理(辦)費	92,000	89,690	-2,310	-2.51	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區三村國民小學

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	554,000	484,750	-69,250	-12.50	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數478,000元(不含機械保全76,000元)，決算數448,750元(不含機械保全36,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	818,000	830,872	12,872	1.57	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818,000元，決算數830,872元，內容：臨時僱工3名、進用身心障礙人士1名。
27F 體育活動費	58,000	46,860	-11,140	-19.21	
28 專業服務費	35,000	29,780	-5,220	-14.91	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000	2,000	-8,000	-80.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	20,000	21,380	1,380	6.90	
288 委託考選訓練費	5,000		-5,000	-100.00	
28Y 其他專業服務費		6,400	6,400		
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	656,000	557,505	-98,495	-15.01	
31 使用材料費	2,000	3,146	1,146	57.30	
312 燃料	2,000	3,146	1,146	57.30	
32 用品消耗	654,000	554,359	-99,641	-15.24	
321 辦公(事務)用品	500,000	475,343	-24,657	-4.93	
322 報章雜誌	8,000	17,668	9,668	120.85	
323 農業與園藝用品及環境美化費	20,000	48,525	28,525	142.63	
326 食品	10,000	320	-9,680	-96.80	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	12,000	2,825	-9,175	-76.46	
32Y 其他用品消耗	104,000	9,678	-94,322	-90.69	
4 租金、償債、利息及相關手續費	127,000	102,224	-24,776	-19.51	
44 交通及運輸設備租金	10,000	14,500	4,500	45.00	
442 車租	10,000	14,500	4,500	45.00	
45 雜項設備租金	117,000	87,724	-29,276	-25.02	
451 雜項設備租金	117,000	87,724	-29,276	-25.02	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	59,000	27,850	-31,150	-52.80	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區三村國民小學

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	%	
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	58,000	26,850	-31,150	-53.71	
751 技能競賽	58,000	26,850	-31,150	-53.71	
53221502 特教學生助理人員		214,651	214,651		
2 服務費用		214,651	214,651		
27 一般服務費		214,651	214,651		
27D 計時與計件人員酬金		214,651	214,651		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214,651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		
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	19,113,000	21,220,531	2,107,531	11.03	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	19,113,000	21,220,531	2,107,531	11.03	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	19,113,000	19,972,071	859,071	4.49	
1 用人費用	19,107,000	19,966,071	859,071	4.50	
16 退休及卹償金	19,107,000	19,966,071	859,071	4.50	
161 職員退休及離職金	19,107,000	19,966,071	859,071	4.50	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		1,248,460	1,248,460		
1 用人費用		1,248,460	1,248,460		
18 福利費		1,248,460	1,248,460		

臺南市地方教育發展基金－臺南市永康區三村國民小學
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	%	
18Y 其他福利費		1,248,460	1,248,460		

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	89,136,208	17,838,318	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,242,089	1,212,930	
房屋及建築	74,633,791	10,602,763	
機械及設備	5,846,639	2,705,247	
交通及運輸設備	424,000	216,752	
雜項設備	5,989,689	3,100,626	
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：土地改良物:增值操場跑道及中央球場。

房屋及建築:增值視聽教室設備優化。

機械及設備:增置觸控液晶顯示器、嵌入式拉門黑板、無線網路基地台、自動身高體重計、印表機、視聽教室設備數位投影機等;報廢數位相機等。

交通及運輸設備:增置行動裝置、視聽教室設備無線麥克風等。

雜項設備:增置圖書館藏書、冰箱、實驗桌、視聽教室設備、樂器、圖書等;報廢冷氣機等。

臺南市永康區三村國民小學

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		
7,151,802		282,606	4,075,324	74,091,762
3,732,151			563,675	4,197,635
502,740			1,427,140	63,106,628
2,080,558		87,356	1,211,621	3,922,973
175,000			67,120	315,128
661,353		195,250	805,768	2,549,398

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：

臺南市永康區三村國民小學

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—臺南市永康區三村國民小學

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—臺南市永康區三村國民小學

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	73	86	13	教師78人，公務人員6人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係國小合理教師員額編制教師4人(核准文號：110年12月3日南市教課(二)字第1101436776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)，提高員額編制至每班1.65名教師6人(核准文號：110年12月13日南市教課(二)字第1101453154號函)，專任輔導教師1人(核准文號：110年11月26日南市教安(一)字第1101381406號函)。
職員	73	86	13	
合 計	73	86	13	

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、臨時僱工3名、進用身心障礙人士1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區三村國民小學
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	62,640,000		642,000		15,182,000	6,103,000		5,685,000		90,252,000	524,000	90,776,000
正式人員	62,640,000		642,000		15,182,000	6,103,000		5,685,000		90,252,000		90,252,000
兼任人員											524,000	524,000
一般行政管理計畫						19,107,000				19,107,000		19,107,000
正式人員						19,107,000				19,107,000		19,107,000
其他人員						19,107,000				19,107,000		19,107,000
合 計	62,640,000		642,000		15,182,000	25,210,000		5,685,000		109,359,000	524,000	109,883,000

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818,000元，決算數1,423,319元；279外包費：預算數478,000元(不含機械保全76,000元)，決算數451,150元(不含機械保全36,000元)。
 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數7,475,000元，決算數7,998,013元，內容：教職員考績獎金決算人數71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7,707,000元，決算數8,375,145元，內容：教職員年終獎金決算人數85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—臺南市永康區三村國民小學
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
69,720,655		615,592		16,373,158	6,531,303		7,138,611	114	100,379,433	2,190,558	102,569,991
69,720,655		615,592		16,314,395	6,460,856		7,001,573	114	100,113,185		100,113,185
				58,763	70,447		137,038		266,248	2,190,558	2,456,806
					19,966,071		1,248,460		21,214,531		21,214,531
							1,248,460		1,248,460		1,248,460
					19,966,071				19,966,071		19,966,071
69,720,655		615,592		16,373,158	26,497,374		8,387,071	114	121,593,964	2,190,558	123,784,522

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區三村國民小學

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—臺南市永康區三村國民小學

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			113,712,000		129,255,114		15,543,114	13.67	
國民教育計畫			94,599,000		108,034,583		13,435,583	14.20	53國民教育計畫增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名、國小合理教師員額編制等補助款超支併決算之差異數所致。
一般行政管理計畫			19,113,000		21,220,531		2,107,531	11.03	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區三村國民小學

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	109,883,000	123,784,522	13,901,522	12.65
11 正式員額薪資	62,640,000	69,720,655	7,080,655	11.30
12 聘僱及兼職人員薪資	524,000	2,190,558	1,666,558	318.05
13 超時工作報酬	642,000	615,592	-26,408	-4.11
15 獎金	15,182,000	16,373,158	1,191,158	7.85
16 退休及卹償金	25,210,000	26,497,374	1,287,374	5.11
18 福利費	5,685,000	8,387,071	2,702,071	47.53
19 提繳費	0	114	114	0.00
2 服務費用	2,981,000	3,411,233	430,233	14.43
21 水電費	723,000	677,869	-45,131	-6.24
22 郵電費	105,000	65,269	-39,731	-37.84
23 旅運費	49,000	21,492	-27,508	-56.14
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	6,269	-3,731	-37.31
25 修理保養及保固費	460,000	474,415	14,415	3.13
26 保險費	4,000	0	-4,000	-100.00
27 一般服務費	1,523,000	2,047,139	524,139	34.41
28 專業服務費	35,000	46,780	11,780	33.66
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	656,000	557,505	-98,495	-15.01
31 使用材料費	2,000	3,146	1,146	57.30
32 用品消耗	654,000	554,359	-99,641	-15.24
4 租金、償債、利息及相關手續費	127,000	102,224	-24,776	-19.51
44 交通及運輸設備租金	10,000	14,500	4,500	45.00
45 雜項設備租金	117,000	87,724	-29,276	-25.02
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	65,000	1,399,630	1,334,630	2,053.28
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	1,371,780	1,365,780	2,763.00
75 競賽及交流活動費	58,000	26,850	-31,150	-53.71
合 計	113,712,000	129,255,114	15,543,114	13.67

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區三村國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	828,000	1,442,319	614,319	74.19	
27D 計時與計件人員酬金	818,000	1,423,319	605,319	74.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000	19,000	9,000	90.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區三村國民小學
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	692,426,906	100.00	689,135,035	100.00	3,291,871	0.48	負債	613,563,900	88.61	614,220,008	89.13	-656,108	-0.11
流動資產	21,870,223	3.16	20,936,447	3.04	933,776	4.46	流動負債	16,864,089	2.44	16,716,787	2.43	147,302	0.88
現金	21,870,223	3.16	20,936,447	3.04	933,776	4.46	應付款項	16,864,089	2.44	16,716,787	2.43	147,302	0.88
銀行存款	21,870,223	3.16	20,936,447	3.04	933,776	4.46	應付代收款	14,569,146	2.10	15,055,768	2.18	-486,622	-3.23
銀行存款-市 庫存款	7,066,187	1.02	5,278,156	0.77	1,788,031	33.88	應付代收款	14,569,146	2.10	15,055,768	2.18	-486,622	-3.23
銀行存款-保 管款-代收 款專戶	5,874,289	0.85	4,768,499	0.69	1,105,790	23.19	應付費用	2,294,943	0.33	1,661,019	0.24	633,924	38.16
銀行存款-保 管款-教育儲 蓄專戶	223,959	0.03	222,712	0.03	1,247	0.56	應付費用	2,294,943	0.33	1,661,019	0.24	633,924	38.16
銀行存款-保 管款-午餐專 戶	5,492,764	0.79	3,623,035	0.53	1,869,729	51.61	其他負債	596,699,811	86.18	597,503,221	86.70	-803,410	-0.13
銀行存款-保 管款-其他	2,869,574	0.41	6,294,395	0.91	-3,424,821	-54.41	什項負債	596,699,811	86.18	597,503,221	86.70	-803,410	-0.13
銀行存款-保 管款-保管款 專戶	343,450	0.05	749,650	0.11	-406,200	-54.19	存入保證金	343,450	0.05	749,650	0.11	-406,200	-54.19
固定資產	74,091,762	10.70	71,297,890	10.35	2,793,872	3.92	存入保證金	343,450	0.05	749,650	0.11	-406,200	-54.19
土地改良物	4,197,635	0.61	1,029,159	0.15	3,168,476	307.87	應付代管資產	596,356,361	86.13	596,753,571	86.59	-397,210	-0.07
土地改良物	5,974,240	0.86	2,242,089	0.33	3,732,151	166.46	應付代管資 產	596,356,361	86.13	596,753,571	86.59	-397,210	-0.07
累計折舊-土 地改良物	-1,776,605	-0.26	-1,212,930	-0.18	-563,675	46.47	淨資產	78,863,006	11.39	74,915,027	10.87	3,947,979	5.27
房屋建築及設 備	63,106,628	9.11	64,031,028	9.29	-924,400	-1.44	淨資產	78,863,006	11.39	74,915,027	10.87	3,947,979	5.27
房屋建築及設 備	75,136,531	10.85	74,633,791	10.83	502,740	0.67	淨資產	78,863,006	11.39	74,915,027	10.87	3,947,979	5.27
累計折舊-房 屋建築及設備	-12,029,903	-1.74	-10,602,763	-1.54	-1,427,140	13.46	累積餘額	78,863,006	11.39	74,915,027	10.87	3,947,979	5.27
機械及設備	3,922,973	0.57	3,141,392	0.46	781,581	24.88							
機械及設備	7,839,841	1.13	5,846,639	0.85	1,993,202	34.09							
累計折舊-機 械及設備	-3,916,868	-0.57	-2,705,247	-0.39	-1,211,621	44.79							
交通及運輸設 備	315,128	0.05	207,248	0.03	107,880	52.05							
合計：	692,426,906	100.00	689,135,035	100.00	3,291,871	0.48	合計：	692,426,906	100.00	689,135,035	100.00	3,291,871	0.48

信託代理與保證資產

671,090

信託代理與保證負債

671,090

保證品

671,090

應付保證品

671,090

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—臺南市永康區三村國民小學
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	599,000	0.09	424,000	0.06	175,000	41.27							
累計折舊-交通及運輸設備	-283,872	-0.04	-216,752	-0.03	-67,120	30.97							
雜項設備	2,549,398	0.37	2,889,063	0.42	-339,665	-11.76							
雜項設備	6,455,792	0.93	5,989,689	0.87	466,103	7.78							
累計折舊-雜項設備	-3,906,394	-0.56	-3,100,626	-0.45	-805,768	25.99							
其他資產	596,464,921	86.14	596,900,698	86.62	-435,777	-0.07							
什項資產	596,464,921	86.14	596,900,698	86.62	-435,777	-0.07							
暫付及待結轉帳項	108,560	0.02	147,127	0.02	-38,567	-26.21							
代管資產	596,356,361	86.13	596,753,571	86.59	-397,210	-0.07							
代管資產-土地	547,145,493	79.02	545,590,224	79.17	1,555,269	0.29							
代管資產-土地改良物	1,199,334	0.17	1,405,623	0.20	-206,289	-14.68							
代管資產-房屋及設備	47,093,388	6.80	48,826,296	7.09	-1,732,908	-3.55							
代管資產-機械及設備	28,466	0.00	32,417	0.00	-3,951	-12.19							
代管資產-交通及運輸設備	17,531	0.00	17,531	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	872,149	0.13	881,480	0.13	-9,331	-1.06							
合計：	692,426,906	100.00	689,135,035	100.00	3,291,871	0.48	合計：	692,426,906	100.00	689,135,035	100.00	3,291,871	0.48

信託代理與保證資產

671,090

信託代理與保證負債

671,090

保證品

671,090

應付保證品

671,090

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—臺南市永康區三村國民小學

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	137,558,196	100.00			137,558,196	
勞務收入	33,000	0.02			33,000	
服務收入	33,000	0.02			33,000	
財產收益	7,172,255	5.21			7,172,255	
財產孳息收入	1,880	0.00			1,880	
廢舊物品售價收入	21,400	0.02			21,400	
財產交易利益	1,621,310	1.18			1,621,310	
其他財產收入	5,527,665	4.02			5,527,665	
政府撥入收入	130,297,601	94.72			130,297,601	
公庫撥款收入	119,935,126	87.19			119,935,126	
政府其他撥入收入	10,362,475	7.53			10,362,475	
教學收入	55,340	0.04			55,340	
學雜費收入	55,340	0.04			55,340	
支出	133,610,217	97.13			133,610,217	
人事支出	123,784,522	89.99			123,784,522	
人事支出	123,784,522	89.99			123,784,522	
業務支出	5,470,592	3.98			5,470,592	
業務支出	5,470,592	3.98			5,470,592	
折舊、折耗及攤銷	4,355,103	3.17			4,355,103	
固定資產折舊	4,355,103	3.17			4,355,103	
本期賸餘(短絀)	3,947,979	2.87			3,947,979	
期初淨資產	74,915,027	54.46			74,915,027	
解繳公庫						
期末淨資產	78,863,006	57.33			78,863,006	

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—臺南市永康區三村國民小學

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)	3,947,979
8002 調整非現金項目	-2,646,570
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,301,409
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	1,245,178
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,206,611
83 投資活動之淨現金流入(流出)	38,567
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	438,500
8404 減少短期債務及其他負債	-844,700
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-406,200
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	933,776
87 期初現金及約當現金	20,936,447
88 期末現金及約當現金	21,870,223

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+397,210元;減少應付代管資產-397,210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—臺南市永康區三村國民小學

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	130,409,221	7,148,975	137,558,196	收入
勞務收入	33,000		33,000	勞務收入
財產收入	23,280	7,148,975	7,172,255	財產收益
政府撥入收入	130,297,601		130,297,601	政府撥入收入
教學收入	55,340		55,340	教學收入
基金用途	129,255,114	4,355,103	133,610,217	支出
用人費用	123,784,522		123,784,522	人事支出
服務費用	3,411,233	2,059,359	5,470,592	業務支出
材料及用品費	557,505	-557,505		
租金、償債、利息及相關手續費	102,224	-102,224		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,399,630	-1,399,630		
		4,355,103	4,355,103	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,154,107	2,793,872	3,947,979	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,617,137	71,297,890	74,915,027	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,771,244	74,091,762	78,863,006	期末淨資產

註：

主辦會計人員：汪怡娟



基金主持人：黃俊傑

