

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)

臺南市南區永華國民小學編

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	7-12	頁
3、資本資產明細表.....	第	13-14	頁
4、長期負債明細表.....	第	15-16	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	17	頁
6、員工人數彙計表.....	第	18	頁
7、用人費用彙計表.....	第	19-20	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	21	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	22	頁
10、各項費用彙計表.....	第	23	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	24	頁
丙、會計報表			
壹、主要表			
1、平衡表.....	第	25-26	頁
2、收入支出表.....	第	27	頁
3、現金流量表.....	第	28	頁
丁、參考表			
壹、決算與會計收支對照表.....	第	29	頁

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

7. 學雜費收入：決算數45,800元，較法定預算數50,000元，減少4,200元，計減少8.40%。

8. 雜項收入：決算數7,671元，較法定預算數8,000元，減少329元，計減少4.11%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數116,866,490元，較法定預算數104,687,000元，增加12,179,490元，計增加11.63%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數94,340,217元，較法定預算數83,229,000元，增加11,111,217元，計增加13.35%。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補助款依簡化流程超支併決算辦理所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數22,526,273元，較法定預算數21,458,000元，增加1,068,273元，計增加4.98%。

(三)本期賸餘：預算短絀543,000元，本年度決算賸餘數1,037,471元，賸餘原因：用人費用剩餘，並擲節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入3,652,666元。

(二)投資活動之淨現金流出217,225元。

(三)籌資活動之淨現金流入3,403,600元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增6,839,041元。

期初現金及約當現金14,943,491元。

期末現金及約當現金21,782,532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	21,782,532	14,943,491	45.77
預付費用	27,970	20,460	36.71
土地	537,580,800	537,580,800	0
土地改良物	1,387,151	1,556,874	-10.90
房屋建築及設備	24,258,585	19,376,887	25.19
機械及設備	4,361,299	2,858,299	52.58
交通及運輸設備	604,143	523,648	15.37
雜項設備	3,896,188	1,950,326	99.77
暫付及待結轉帳項	217,225	0	-
代管資產	513,578,137	522,039,535	-1.62
資產合計	1,107,694,030	1,100,850,320	0.62

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係市庫存款擲節開支及保管款專戶因辦理設置太陽光電設施公

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

- 開標租案、廚房擴建等工程履約保證金所致。
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等補助款未撥入先行預付所致。
 3. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
 4. 房屋建築及設備：主要增加係改善無障礙校園環境-坡道、廁所整修工程所致。
 5. 機械及設備：主要增加係教育局108-109年度前瞻計畫-無線網路、普通教室數位教學設備、光纖骨幹網路撥入所致。
 6. 交通及運輸設備：主要增加係視聽教室優化財物採購所致。
 7. 雜項設備：主要增加係公立國中小學午餐廚房精進計畫增置設備財物採購所致。
 8. 暫付及待結轉帳項：主要增加係已完工工程補助款之工程管理費、空污費等未及撥入先行暫付所致。

(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	10,161,999	8,125,543	25.06
應付費用	1,621,820	1,035,571	56.61
存入保證金	3,556,100	152,500	2231.87
應付代管資產	513,578,137	522,039,535	-1.62
負債合計	528,918,056	531,353,149	-0.46

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係推動偏鄉學校中央廚房計畫、污水匯流工程等代收代辦補助款所致。
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等補助款剩餘，於下年度繼續支用。
3. 存入保證金：主要增加係辦理設置太陽光電設施公開標租案、廚房擴建等工程履約保證金所致。

(三)淨資產為累積餘額578,775,974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13,976,000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12,906,000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1,070,000元，因未及於110年度編列預算，經臺南市政府110年12月30日府教會(二)字第

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

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—臺南市南區永華國民小學

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	104,144,000	100.00	117,903,961	100.00	13,759,961	13.21	115,149,525	100.00
43 勞務收入	120,000	0.12	116,216	0.10	-3,784	-3.15	203,417	0.18
431 服務收入	120,000	0.12	116,216	0.10	-3,784	-3.15	203,417	0.18
45 財產收入	13,000	0.01	39,714	0.03	26,714	205.49	57,415	0.05
451 財產處分收入	3,000	0.00	30,000	0.03	27,000	900.00	48,100	0.04
452 租金收入	7,000	0.01	7,002	0.01	2	0.03	7,002	0.01
454 利息收入	3,000	0.00	2,712	0.00	-288	-9.60	2,313	0.00
46 政府撥入收入	103,953,000	99.82	117,694,560	99.82	13,741,560	13.22	114,827,212	99.72
462 公庫撥款收入	103,953,000	99.82	108,098,365	91.68	4,145,365	3.99	105,579,713	91.69
46Y 政府其他撥入收入			9,596,195	8.14	9,596,195	0.00	9,247,499	8.03
4S 教學收入	50,000	0.05	45,800	0.04	-4,200	-8.40	53,815	0.05
4S1 學雜費收入	50,000	0.05	45,800	0.04	-4,200	-8.40	53,815	0.05
4Y 其他收入	8,000	0.01	7,671	0.01	-329	-4.11	7,666	0.01
4YY 雜項收入	8,000	0.01	7,671	0.01	-329	-4.11	7,666	0.01
5 基金用途	104,687,000	100.00	116,866,490	100.00	12,179,490	11.63	116,834,116	100.00
53 國民教育計畫	83,229,000	79.50	94,340,217	80.72	11,111,217	13.35	93,255,718	79.82
5L 一般行政管理計畫	21,458,000	20.50	22,526,273	19.28	1,068,273	4.98	23,578,398	20.18
本期賸餘(短絀)	-543,000		1,037,471		1,580,471	-291.06	-1,684,591	
期初基金餘額	7,154,000		5,650,337		-1,503,663	-21.02	7,334,928	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,611,000		6,687,808		76,808	1.16	5,650,337	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區永華國民小學

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	104,144,000	117,903,961	13,759,961	13.21	
43 勞務收入	120,000	116,216	-3,784	-3.15	
431 服務收入	120,000	116,216	-3,784	-3.15	
45 財產收入	13,000	39,714	26,714	205.49	
451 財產處分收入	3,000	30,000	27,000	900.00	報廢財產出售收入依實際數繳庫超出預期。
452 租金收入	7,000	7,002	2	0.03	
454 利息收入	3,000	2,712	-288	-9.60	
46 政府撥入收入	103,953,000	117,694,560	13,741,560	13.22	
462 公庫撥款收入	103,953,000	108,098,365	4,145,365	3.99	
46Y 政府其他撥入收入		9,596,195	9,596,195	0.00	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撥入。
4S 教學收入	50,000	45,800	-4,200	-8.40	
4S1 學雜費收入	50,000	45,800	-4,200	-8.40	
4Y 其他收入	8,000	7,671	-329	-4.11	
4YY 雜項收入	8,000	7,671	-329	-4.11	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區永華國民小學
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	104,687,000	116,866,490	12,179,490	11.63	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名及國小合理教師員額編制等補助款依簡化流程超支併決算辦理。
53 國民教育計畫	83,229,000	94,340,217	11,111,217	13.35	
532 國民小學教育	83,229,000	94,340,217	11,111,217	13.35	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		379,485	379,485		
1 用人費用		379,485	379,485		
11 正式員額薪資		379,485	379,485		
113 職員薪金		379,485	379,485		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		948,023	948,023		
1 用人費用		948,023	948,023		
11 正式員額薪資		684,277	684,277		
113 職員薪金		684,277	684,277		
15 獎金		142,188	142,188		
151 考績獎金		59,425	59,425		
152 年終獎金		82,763	82,763		
16 退休及卹償金		64,458	64,458		
161 職員退休及離職金		64,458	64,458		
18 福利費		57,100	57,100		
181 分擔員工保險費		57,100	57,100		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,563	24,563		
1 用人費用		24,563	24,563		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,563	24,563		
124 兼職人員酬金		24,563	24,563		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		1,190,640	1,190,640		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		1,190,640	1,190,640		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,190,640	1,190,640		
743 獎勵費用		1,190,640	1,190,640		
53210304 國小合理教師員額編制		4,004,135	4,004,135		
1 用人費用		4,004,135	4,004,135		
11 正式員額薪資		2,502,174	2,502,174		
113 職員薪金		2,502,174	2,502,174		

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區永華國民小學
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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資		663,360	663,360		
124 兼職人員酬金		663,360	663,360		
15 獎金		328,906	328,906		
152 年終獎金		328,906	328,906		
16 退休及卹償金		159,336	159,336		
161 職員退休及離職金		159,336	159,336		
18 福利費		350,359	350,359		
181 分擔員工保險費		350,359	350,359		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		3,615,629	3,615,629		
1 用人費用		3,615,629	3,615,629		
11 正式員額薪資		2,745,105	2,745,105		
113 職員薪金		2,745,105	2,745,105		
12 聘僱及兼職人員薪資		23,907	23,907		
124 兼職人員酬金		23,907	23,907		
15 獎金		347,087	347,087		
152 年終獎金		347,087	347,087		
16 退休及卹償金		253,835	253,835		
161 職員退休及離職金		253,835	253,835		
18 福利費		245,695	245,695		
181 分擔員工保險費		245,695	245,695		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		29,280	29,280		
1 用人費用		29,280	29,280		
12 聘僱及兼職人員薪資		29,280	29,280		
124 兼職人員酬金		29,280	29,280		
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		1,149,453	1,149,453		
1 用人費用		1,147,853	1,147,853		
11 正式員額薪資		1,034,397	1,034,397		
113 職員薪金		1,034,397	1,034,397		
16 退休及卹償金		36,314	36,314		
161 職員退休及離職金		36,314	36,314		

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區永華國民小學
基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
18 福利費		77,142	77,142		
181 分擔員工保險費		75,992	75,992		
183 傷病醫藥費		1,150	1,150		
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)		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)		33,384	33,384		
1 用人費用		33,384	33,384		
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		20,762	20,762		
124 兼職人員酬金		20,762	20,762		
18 福利費		622	622		
181 分擔員工保險費		622	622		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		443,546	443,546		
2 服務費用		443,546	443,546		
27 一般服務費		443,546	443,546		
27D 計時與計件人員酬金		443,546	443,546		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443,546元，內容：特教學生助 理人員2名。
53220000 各校經常門分支計 畫	83,229,000	81,666,930	-1,562,070	-1.88	
1 用人費用	79,547,000	78,989,823	-557,177	-0.70	
11 正式員額薪資	53,515,000	53,188,777	-326,223	-0.61	
113 職員薪金	53,132,000	52,806,037	-325,963	-0.61	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	438,000	789,106	351,106	80.16	
124 兼職人員酬金	438,000	789,106	351,106	80.16	
13 超時工作報酬	584,000	573,294	-10,706	-1.83	
131 加班費	584,000	573,294	-10,706	-1.83	
15 獎金	14,843,000	13,430,255	-1,412,745	-9.52	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區永華國民小學
基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
151 考績獎金	8,154,000	6,895,383	-1,258,617	-15.44	
152 年終獎金	6,689,000	6,534,872	-154,128	-2.30	
16 退休及卹償金	5,250,000	5,248,109	-1,891	-0.04	
161 職員退休及離職金	5,227,000	5,224,133	-2,867	-0.05	
162 工員退休及離職金	23,000	23,976	976	4.24	
18 福利費	4,917,000	5,760,162	843,162	17.15	
181 分擔員工保險費	4,468,000	5,371,156	903,156	20.21	
183 傷病醫藥費		7,000	7,000		
18Y 其他福利費	449,000	382,006	-66,994	-14.92	
19 提繳費		120	120		
191 提繳工資墊償費用		120	120		
2 服務費用	3,120,000	2,309,732	-810,268	-25.97	
21 水電費	955,000	756,200	-198,800	-20.82	
212 工作場所電費	845,000	667,167	-177,833	-21.05	
214 工作場所水費	110,000	89,033	-20,967	-19.06	
22 郵電費	89,000	66,169	-22,831	-25.65	
221 郵費	9,000	6,267	-2,733	-30.37	
222 電話費	40,000	38,152	-1,848	-4.62	
224 數據通信費	40,000	21,750	-18,250	-45.63	
23 旅運費	30,000	18,753	-11,247	-37.49	
231 國內旅費	30,000	18,753	-11,247	-37.49	
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	66,104	6,104	10.17	
241 印刷及裝訂費	60,000	66,104	6,104	10.17	
25 修理保養及保固費	1,101,000	522,703	-578,297	-52.52	
251 土地改良物修護費	100,000		-100,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	270,000	180,640	-89,360	-33.10	
254 其他建築修護費	80,000	13,325	-66,675	-83.34	
255 機械及設備修護費	154,000	116,769	-37,231	-24.18	
256 交通及運輸設備修護費	60,000	45,845	-14,155	-23.59	
257 雜項設備修護費	437,000	166,124	-270,876	-61.99	
27 一般服務費	751,000	726,762	-24,238	-3.23	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	55	-945	-94.50	
277 代理(辦)費	93,000	92,760	-240	-0.26	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區永華國民小學
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	230,000	202,560	-27,440	-11.93	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數180,000元(不含機械保全50,000元)，決算數180,000元(不含機械保全22,560元)，內容：校園環境整理、校舍水電維修、校園水塔清洗、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	378,000	378,588	588	0.16	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378,000元，決算數378,588元，內容：臨時駐衛警1名。
27F 體育活動費	49,000	52,799	3,799	7.75	
28 專業服務費	62,000	81,041	19,041	30.71	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	43,000	32,263	-10,737	-24.97	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	19,000	48,778	29,778	156.73	
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	533,000	350,315	-182,685	-34.27	
31 使用材料費	3,000	2,940	-60	-2.00	
312 燃料	3,000	2,940	-60	-2.00	
32 用品消耗	530,000	347,375	-182,625	-34.46	
321 辦公(事務)用品	326,000	246,509	-79,491	-24.38	
322 報章雜誌	6,000	3,600	-2,400	-40.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	128,000	79,429	-48,571	-37.95	
326 食品	7,000	6,000	-1,000	-14.29	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	12,000	11,837	-163	-1.36	
32Y 其他用品消耗	51,000		-51,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	27,000	16,000	-11,000	-40.74	
41 地租及水租	27,000	16,000	-11,000	-40.74	
413 場地租金	27,000	16,000	-11,000	-40.74	
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	2,000	1,000	-1,000	-50.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區永華國民小學
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	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
713 職業團體會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
53221502 特教學生助理人員		719,961	719,961		
2 服務費用		719,961	719,961		
27 一般服務費		719,961	719,961		
27D 計時與計件人員酬金		719,961	719,961		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719,961元，內容：特教學生助理人員5名。
53221601 推展傳統藝術教育		34,000	34,000		
2 服務費用		34,000	34,000		
28 專業服務費		34,000	34,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		34,000	34,000		
5L 一般行政管理計畫	21,458,000	22,526,273	1,068,273	4.98	
5L1 行政管理及推展	21,458,000	22,526,273	1,068,273	4.98	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	21,458,000	21,558,365	100,365	0.47	
1 用人費用	21,416,000	21,516,365	100,365	0.47	
16 退休及卹償金	21,416,000	21,516,365	100,365	0.47	
161 職員退休及離職金	21,416,000	21,516,365	100,365	0.47	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	42,000	42,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	42,000			
744 慰問、照護及濟助金	42,000	42,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		967,908	967,908		
1 用人費用		967,908	967,908		
18 福利費		967,908	967,908		
181 分擔員工保險費		7,633	7,633		
18Y 其他福利費		960,275	960,275		

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	592,843,813	28,996,979	
非理財目的之長期投資			
土地	537,580,800		
土地改良物	3,941,453	2,384,579	
房屋及建築	39,398,023	20,021,136	
機械及設備	5,069,557	2,211,258	
交通及運輸設備	753,823	230,175	
雜項設備	6,100,157	4,149,831	
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：主要增減原因說明如下：

- 1.土地改良物：增加係改善無障礙校園環境工程-停車位。
- 2.房屋及建築：增加係改善無障礙校園環境-坡道、廁所整修工程等，減少係調整變更連通走廊。
- 3.機械及設備：增加係教育局108-109年度前瞻計畫-無線網路、普通教室數位教學設備、光纖骨幹網路撥入等。
- 4.交通及運輸設備：增加係視聽教室優化財物採購等。
- 5.雜項設備：增加係公立國中小學午餐廚房精進計畫增置設備財物採購等。

—臺南市南區永華國民小學

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		
13,121,858		1,937,064	2,943,462	572,088,166
				537,580,800
91,931			261,654	1,387,151
7,380,457		1,937,064	561,695	24,258,585
2,591,653			1,088,653	4,361,299
168,360			87,865	604,143
2,889,457			943,595	3,896,188

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：

—臺南市南區永華國民小學

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—臺南市南區永華國民小學

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—臺南市南區永華國民小學

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	61	73	12	教師66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)，提高國小教師員額編制至每班1.65名教師4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5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)。
職員	60	72	12	
工友	1	1	0	
合 計	61	73	12	

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7名、臨時駐衛警1名；279外包費，內容：校園環境整理、校舍水電維修、校園水塔清洗、健康中心涼被床單清洗等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區永華國民小學
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	53,515,000		584,000		14,843,000	5,250,000		4,917,000		79,109,000	438,000	79,547,000
正式人員	53,515,000		584,000		14,843,000	5,250,000		4,917,000		79,109,000		79,109,000
兼任人員											438,000	438,000
一般行政管理計畫						21,416,000				21,416,000		21,416,000
正式人員						21,416,000				21,416,000		21,416,000
其他人員						21,416,000				21,416,000		21,416,000
合 計	53,515,000		584,000		14,843,000	26,666,000		4,917,000		100,525,000	438,000	100,963,000

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378,000元，決算數1,542,095元；279外包費：預算數180,000元(不含機械保全50,000元)，決算數180,000元(不含機械保全22,560元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數8,154,000元，決算數6,954,808元，內容：教職員工考績獎金決算人數60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6,689,000元，決算數7,293,628元，內容：教職員工年終獎金決算人數74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—臺南市南區永華國民小學
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										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	53,515,000		584,000		14,843,000	5,250,000		4,917,000		79,109,000	438,000	79,547,000
正式人員	53,515,000		584,000		14,843,000	5,250,000		4,917,000		79,109,000		79,109,000
兼任人員											438,000	438,000
一般行政管理計畫						21,416,000				21,416,000		21,416,000
正式人員						21,416,000				21,416,000		21,416,000
其他人員						21,416,000				21,416,000		21,416,000
合 計	53,515,000		584,000		14,843,000	26,666,000		4,917,000		100,525,000	438,000	100,963,000

- 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378,000元，決算數1,542,095元；279外包費：預算數180,000元(不含機械保全50,000元)，決算數180,000元(不含機械保全22,560元)。
- 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數8,154,000元，決算數6,954,808元，內容：教職員工考績獎金決算人數60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6,689,000元，決算數7,293,628元，內容：教職員工年終獎金決算人數74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—臺南市南區永華國民小學
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
60,647,403		573,294		14,248,436	5,762,052		6,491,080	120	87,722,385	1,550,978	89,273,363
60,647,403		573,294		14,248,436	5,589,843		6,144,771	120	87,203,867		87,203,867
					172,209		346,309		518,518	1,550,978	2,069,496
					21,516,365		967,908		22,484,273		22,484,273
							967,908		967,908		967,908
					21,516,365				21,516,365		21,516,365
60,647,403		573,294		14,248,436	27,278,417		7,458,988	120	110,206,658	1,550,978	111,757,636

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區永華國民小學

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—臺南市南區永華國民小學

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			104,687,000		116,866,490		12,179,490	11.63	
國民教育計畫			83,229,000		94,340,217		11,111,217	13.35	增加原因：係提高 國小教師員額編制 至每班1.65名及國 小合理教師員額編 制等補助款依簡化 流程超支併決算辦 理。
一般行政管理 計畫			21,458,000		22,526,273		1,068,273	4.98	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區永華國民小學

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	100,963,000	111,757,636	10,794,636	10.69
11 正式員額薪資	53,515,000	60,647,403	7,132,403	13.33
12 聘僱及兼職人員薪資	438,000	1,550,978	1,112,978	254.10
13 超時工作報酬	584,000	573,294	-10,706	-1.83
15 獎金	14,843,000	14,248,436	-594,564	-4.01
16 退休及卹償金	26,666,000	27,278,417	612,417	2.30
18 福利費	4,917,000	7,458,988	2,541,988	51.70
19 提繳費	0	120	120	0.00
2 服務費用	3,120,000	3,508,839	388,839	12.46
21 水電費	955,000	756,200	-198,800	-20.82
22 郵電費	89,000	66,169	-22,831	-25.65
23 旅運費	30,000	18,753	-11,247	-37.49
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	66,104	6,104	10.17
25 修理保養及保固費	1,101,000	522,703	-578,297	-52.52
27 一般服務費	751,000	1,891,869	1,140,869	151.91
28 專業服務費	62,000	115,041	53,041	85.55
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	533,000	350,315	-182,685	-34.27
31 使用材料費	3,000	2,940	-60	-2.00
32 用品消耗	530,000	347,375	-182,625	-34.46
4 租金、償債、利息及相關手續費	27,000	16,000	-11,000	-40.74
41 地租及水租	27,000	16,000	-11,000	-40.74
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	44,000	1,233,640	1,189,640	2,703.73
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	1,232,640	1,190,640	2,834.86
合 計	104,687,000	116,866,490	12,179,490	11.63

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區永華國民小學
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	421,000	1,608,358	1,187,358	282.03	
27D 計時與計件人員酬金	378,000	1,542,095	1,164,095	307.96	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	43,000	66,263	23,263	54.10	

臺南市地方教育發展基金—臺南市南區永華國民小學

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	1,107,694,030	100.00	1,100,850,320	100.00	6,843,710	0.62	負債	528,918,056	47.75	531,353,149	48.27	-2,435,093	-0.46
流動資產	21,810,502	1.97	14,963,951	1.36	6,846,551	45.75	流動負債	11,783,819	1.06	9,161,114	0.83	2,622,705	28.63
現金	21,782,532	1.97	14,943,491	1.36	6,839,041	45.77	應付款項	11,783,819	1.06	9,161,114	0.83	2,622,705	28.63
銀行存款	21,782,532	1.97	14,943,491	1.36	6,839,041	45.77	應付代收款	10,161,999	0.92	8,125,543	0.74	2,036,456	25.06
銀行存款-市庫存款	8,281,658	0.75	6,665,448	0.61	1,616,210	24.25	應付代收款	10,161,999	0.92	8,125,543	0.74	2,036,456	25.06
銀行存款-保管款-代收款專戶	6,467,698	0.58	5,077,240	0.46	1,390,458	27.39	應付費用	1,621,820	0.15	1,035,571	0.09	586,249	56.61
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	129,342	0.01	118,391	0.01	10,951	9.25	應付費用	1,621,820	0.15	1,035,571	0.09	586,249	56.61
銀行存款-保管款-午餐專戶	3,347,734	0.30	2,929,912	0.27	417,822	14.26	其他負債	517,134,237	46.69	522,192,035	47.44	-5,057,798	-0.97
銀行存款-保管款-保管款專戶	3,556,100	0.32	152,500	0.01	3,403,600	231.87	什項負債	517,134,237	46.69	522,192,035	47.44	-5,057,798	-0.97
預付款項	27,970	0.00	20,460	0.00	7,510	36.71	存入保證金	3,556,100	0.32	152,500	0.01	3,403,600	231.87
預付費用	27,970	0.00	20,460	0.00	7,510	36.71	存入保證金	3,556,100	0.32	152,500	0.01	3,403,600	231.87
固定資產	572,088,166	51.65	563,846,834	51.22	8,241,332	1.46	應付代管資產	513,578,137	46.36	522,039,535	47.42	-8,461,398	-1.62
土地	537,580,800	48.53	537,580,800	48.83	0	0.00	應付代管資產	513,578,137	46.36	522,039,535	47.42	-8,461,398	-1.62
土地	537,580,800	48.53	537,580,800	48.83	0	0.00	淨資產	578,775,974	52.25	569,497,171	51.73	9,278,803	1.63
土地改良物	1,387,151	0.13	1,556,874	0.14	-169,723	-10.90	淨資產	578,775,974	52.25	569,497,171	51.73	9,278,803	1.63
土地改良物	4,033,384	0.36	3,941,453	0.36	91,931	2.33	淨資產	578,775,974	52.25	569,497,171	51.73	9,278,803	1.63
累計折舊-土地改良物	-2,646,233	-0.24	-2,384,579	-0.22	-261,654	10.97	累積餘額	578,775,974	52.25	569,497,171	51.73	9,278,803	1.63
房屋建築及設備	24,258,585	2.19	19,376,887	1.76	4,881,698	25.19							
房屋建築及設備	44,841,416	4.05	39,398,023	3.58	5,443,393	13.82							
累計折舊-房屋建築及設備	-20,582,831	-1.86	-20,021,136	-1.82	-561,695	2.81							
機械及設備	4,361,299	0.39	2,858,299	0.26	1,503,000	52.58							
機械及設備	7,661,210	0.69	5,069,557	0.46	2,591,653	51.12							
累計折舊-機械及設備	-3,299,911	-0.30	-2,211,258	-0.20	-1,088,653	49.23							
合計：	1,107,694,030	100.00	1,100,850,320	100.00	6,843,710	0.62	合計：	1,107,694,030	100.00	1,100,850,320	100.00	6,843,710	0.62

信託代理與保證資產 10,000

信託代理與保證負債 10,000

保證品 10,000

應付保證品 10,000

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—臺南市南區永華國民小學

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	604,143	0.05	523,648	0.05	80,495	15.37							
交通及運輸設備	922,183	0.08	753,823	0.07	168,360	22.33							
累計折舊-交通及運輸設備	-318,040	-0.03	-230,175	-0.02	-87,865	38.17							
雜項設備	3,896,188	0.35	1,950,326	0.18	1,945,862	99.77							
雜項設備	8,989,614	0.81	6,100,157	0.55	2,889,457	47.37							
累計折舊-雜項設備	-5,093,426	-0.46	-4,149,831	-0.38	-943,595	22.74							
其他資產	513,795,362	46.38	522,039,535	47.42	-8,244,173	-1.58							
什項資產	513,795,362	46.38	522,039,535	47.42	-8,244,173	-1.58							
暫付及待結轉帳項	217,225	0.02	0	0.00	217,225	0.00							
代管資產	513,578,137	46.36	522,039,535	47.42	-8,461,398	-1.62							
代管資產-土地	429,459,605	38.77	429,433,453	39.01	26,152	0.01							
代管資產-土地改良物	273,753	0.02	312,261	0.03	-38,508	-12.33							
代管資產-房屋及設備	82,902,628	7.48	91,257,601	8.29	-8,354,973	-9.16							
代管資產-機械及設備	640,762	0.06	687,630	0.06	-46,868	-6.82							
代管資產-交通及運輸設備	111,847	0.01	115,945	0.01	-4,098	-3.53							
代管資產-什項設備	189,542	0.02	232,645	0.02	-43,103	-18.53							
合計：	1,107,694,030	100.00	1,100,850,320	100.00	6,843,710	0.62	合計：	1,107,694,030	100.00	1,100,850,320	100.00	6,843,710	0.62

信託代理與保證資產 10,000

保證品 10,000

信託代理與保證負債 10,000

應付保證品 10,000

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—臺南市南區永華國民小學

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	129,508,465	100.00			129,508,465	
勞務收入	116,216	0.09			116,216	
服務收入	116,216	0.09			116,216	
財產收益	11,377,018	8.78			11,377,018	
財產孳息收入	9,714	0.01			9,714	
廢舊物品售價收入	30,000	0.02			30,000	
財產交易利益	1,267,423	0.98			1,267,423	
其他財產收入	10,069,881	7.78			10,069,881	
政府撥入收入	117,694,560	90.88			117,694,560	
公庫撥款收入	108,098,365	83.47			108,098,365	
政府其他撥入收入	9,596,195	7.41			9,596,195	
教學收入	45,800	0.04			45,800	
學雜費收入	45,800	0.04			45,800	
其他收入	274,871	0.21			274,871	
受贈收入	267,200	0.21			267,200	
雜項收入	7,671	0.01			7,671	
支出	120,229,662	92.84			120,229,662	
人事支出	111,757,636	86.29			111,757,636	
人事支出	111,757,636	86.29			111,757,636	
業務支出	5,108,854	3.94			5,108,854	
業務支出	5,108,854	3.94			5,108,854	
折舊、折耗及攤銷	3,363,172	2.60			3,363,172	
固定資產折舊	3,363,172	2.60			3,363,172	
本期賸餘(短絀)	9,278,803	7.16			9,278,803	
期初淨資產	569,497,171	439.74			569,497,171	
解繳公庫						
期末淨資產	578,775,974	446.90			578,775,974	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入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—臺南市南區永華國民小學
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)	9,278,803
8002 調整非現金項目	-5,626,137
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,652,666
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	924,775
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,142,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-217,225
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,898,600
8404 減少短期債務及其他負債	-495,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	3,403,600
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	6,839,041
87 期初現金及約當現金	14,943,491
88 期末現金及約當現金	21,782,532

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+8,461,398元；減少應付代管資產-8,461,398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—臺南市南區永華國民小學

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	117,903,961	11,604,504	129,508,465	收入
勞務收入	116,216		116,216	勞務收入
財產收入	39,714	11,337,304	11,377,018	財產收益
政府撥入收入	117,694,560		117,694,560	政府撥入收入
教學收入	45,800		45,800	教學收入
其他收入	7,671	267,200	274,871	其他收入
基金用途	116,866,490	3,363,172	120,229,662	支出
用人費用	111,757,636		111,757,636	人事支出
服務費用	3,508,839	1,600,015	5,108,854	業務支出
材料及用品費	350,315	-350,315		
租金、償債、利息及相關手續費	16,000	-16,000		
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	1,233,640	-1,233,640		
		3,363,172	3,363,172	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,037,471	8,241,332	9,278,803	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,650,337	563,846,834	569,497,171	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,687,808	572,088,166	578,775,974	期末淨資產

註：

主辦會計人員：黃曉惠



基金主持人：張景添

