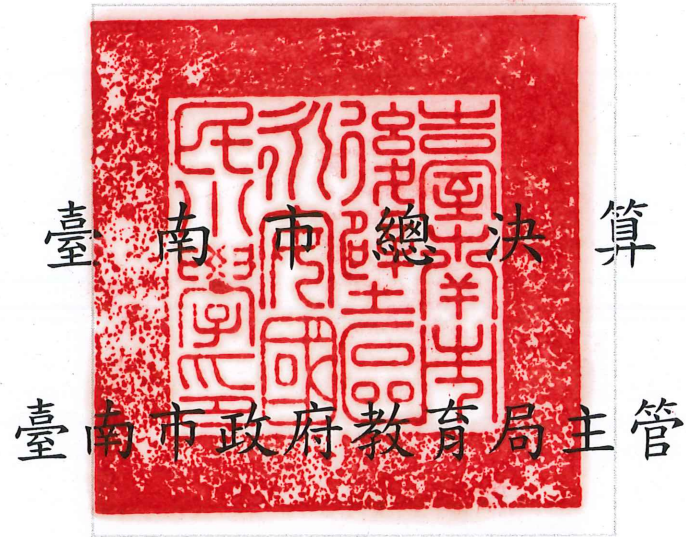


中華民國110年度  
(110年1月1日至110年12月31日)



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)

臺南市後壁區永安國民小學編

中華民國二十九年

中華民國二十九年



國立中央圖書館藏  
民國二十九年

(收據書卷)

臺南市地方教育發展基金110年度附屬單位決算  
目次

甲、總說明	第	1-3	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表	第	4	頁
貳、附屬表			
1、基金來源明細表	第	5	頁
2、基金用途明細表	第	6-10	頁
3、資本資產明細表	第	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23,245,000元，決算數23,920,487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96人。

110學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數86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17,823,833元，較本年度法定預算數17,607,000元，增加216,833元，計增加1.23%。

#### (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6,096,654元，較本年度法定預算數5,638,000元，增加458,654元，計增加8.14%。

### 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24,742,386元，較法定預算數23,221,000元，增加1,521,386元，計增加6.55%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數9,016元，較法定預算數1,000元，增加8,016元，計增加801.60%。主要係因：廢舊物資出售較預期增加，依實際收入繳庫。
2. 租金收入：決算數129,603元，較法定預算數120,000元，增加9,603元，計增加8.00%。
3. 利息收入：決算數968元，較法定預算數1,000元，減少32元，計減少3.20%。
4. 公庫撥款收入：決算數23,253,414元，較法定預算數23,098,000元，增加155,414元，計增加0.67%。
5. 政府其他撥入收入：決算數1,349,385元，較法定預算數0元，增加1,349,385元。主要係因：超收教育局之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)、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. 雜項收入：決算數0元，較法定預算數1,000元，減少1,000元，計減少100.00%。主要係因：資源回收不如預期。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數23,920,487元，較法定預算數23,245,000元，增加675,487元，計

## 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國110年度

增加2.91%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數17,823,833元，較法定預算數17,607,000元，增加216,833元，計增加1.23%。
2. 一般行政管理計畫：決算數6,096,654元，較法定預算數5,638,000元，增加458,654元，計增加8.14%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀24,000元，本年度決算賸餘數821,899元，賸餘原因：用人費用聘用長期代課教師薪俸較低，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1,490,197元。
  - (二)投資活動之淨現金流出7,040元。
  - (三)籌資活動之淨現金流入714,640元。
  - (四)本年度現金及約當現金之淨增2,197,797元。
- 期初現金及約當現金4,158,600元。  
 期末現金及約當現金6,356,397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	6,356,397	4,158,600	52.85
土地改良物	3,586,263	3,228,771	11.07
房屋建築及設備	10,033,728	10,545,974	-4.86
機械及設備	722,653	918,046	-21.28
交通運輸及設備	106,217	131,001	-18.92
雜項設備	1,410,240	777,250	81.44
電腦軟體	500	500	0
暫付及待結轉帳項	7,040	0	-
代管資產	16,890,084	18,668,407	-9.53
資產合計	39,113,122	38,428,549	1.78

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係保管款專戶存入太陽光電公開標租案履約保證金所致。
2. 土地改良物：主要增加係補助人行步道所致。
3. 機械及設備：主要減少係電腦等報廢所致。
4. 交通運輸及設備：主要減少係擴大機等報廢所致。
5. 雜項設備：主要增加係補助創意遊具及展示牌等等所致。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係暫付教育優先區鐘點費所致。

## 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國110年度

## (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	2,342,181	1,678,979	39.50
應付費用	222,195	217,099	2.35
存入保證金	945,007	230,367	310.22
應付代管資產	16,890,084	18,668,407	-9.53
負債合計	20,399,467	20,794,852	-1.90

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係小型學校校務發展計畫等等執行至111年度，已先行撥款所致。
2. 存入保證金：主要增加係太陽光電公開標租案繳入履約保證金。

(三)淨資產為累積餘額18,713,655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1,998,000元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計1,538,000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、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460,000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—臺南市後壁區永安國民小學

## 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	23,221,000	100.00	24,742,386	100.00	1,521,386	6.55	24,778,361	100.00
43 勞務收入						0.00	106,823	0.43
431 服務收入							106,823	0.43
45 財產收入	122,000	0.53	139,587	0.56	17,587	14.42	7,383	0.03
451 財產處分收入	1,000	0.00	9,016	0.04	8,016	801.60	6,590	0.03
452 租金收入	120,000	0.52	129,603	0.52	9,603	8.00		
454 利息收入	1,000	0.00	968	0.00	-32	-3.20	793	0.00
46 政府撥入收入	23,098,000	99.47	24,602,799	99.44	1,504,799	6.51	24,585,530	99.22
462 公庫撥款收入	23,098,000	99.47	23,253,414	93.98	155,414	0.67	23,267,984	93.90
46Y 政府其他撥入收入			1,349,385	5.45	1,349,385	0.00	1,317,546	5.32
4Y 其他收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00	78,625	0.32
4YY 雜項收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00	78,625	0.32
5 基金用途	23,245,000	100.00	23,920,487	100.00	675,487	2.91	24,381,819	100.00
53 國民教育計畫	17,607,000	75.75	17,823,833	74.51	216,833	1.23	18,287,741	75.01
5L 一般行政管理計畫	5,638,000	24.25	6,096,654	25.49	458,654	8.14	6,057,187	24.84
5M 建築及設備計畫						0.00	36,891	0.15
購建固定資產							36,891	0.15
本期賸餘 (短絀-)	-24,000		821,899		845,899	-3,524.58	396,542	
期初基金餘額	1,454,000		2,032,155		578,155	39.76	1,635,613	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,430,000		2,854,054		1,424,054	99.58	2,032,155	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學  
**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	23,221,000	24,742,386	1,521,386	6.55	
45 財產收入	122,000	139,587	17,587	14.42	
451 財產處分收入	1,000	9,016	8,016	801.60	廢舊物資出售較預期增加，依實際收入繳庫。
452 租金收入	120,000	129,603	9,603	8.00	
454 利息收入	1,000	968	-32	-3.20	
46 政府撥入收入	23,098,000	24,602,799	1,504,799	6.51	
462 公庫撥款收入	23,098,000	23,253,414	155,414	0.67	
46Y 政府其他撥入收入		1,349,385	1,349,385	0.00	調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)及國小合理教師員額編制等補助款之撥款收入。
4Y 其他收入	1,000		-1,000	-100.00	
4YY 雜項收入	1,000		-1,000	-100.00	資源回收不如預期。

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學

## 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	23,245,000	23,920,487	675,487	2.91	
53 國民教育計畫	17,607,000	17,823,833	216,833	1.23	
532 國民小學教育	17,607,000	17,823,833	216,833	1.23	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		66,291	66,291		
1 用人費用		66,291	66,291		
11 正式員額薪資		66,291	66,291		
113 職員薪金		66,291	66,291		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,183	24,183		
1 用人費用		24,183	24,183		
12 聘僱及兼職人員薪資		23,858	23,858		
124 兼職人員酬金		23,858	23,858		
18 福利費		325	325		
181 分擔員工保險費		325	325		
53210304 國小合理教師員額編制		549,372	549,372		
1 用人費用		549,372	549,372		
11 正式員額薪資		409,372	409,372		
113 職員薪金		409,372	409,372		
15 獎金		54,778	54,778		
152 年終獎金		54,778	54,778		
16 退休及卹償金		26,317	26,317		
161 職員退休及離職金		26,317	26,317		
18 福利費		58,905	58,905		
181 分擔員工保險費		58,905	58,905		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		821,739	821,739		
1 用人費用		821,739	821,739		
11 正式員額薪資		573,095	573,095		
113 職員薪金		573,095	573,095		
12 聘僱及兼職人員薪資		59,520	59,520		
124 兼職人員酬金		59,520	59,520		
15 獎金		83,115	83,115		
152 年終獎金		83,115	83,115		
16 退休及卹償金		51,176	51,176		
161 職員退休及離職金		51,176	51,176		
18 福利費		54,833	54,833		

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學  
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	%	
181 分擔員工保險費		54,833	54,833		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		26,160	26,160		
1 用人費用		26,160	26,160		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,160	26,160		
124 兼職人員酬金		26,160	26,160		
53220000 各校經常門分支計畫	17,607,000	16,297,688	-1,309,312	-7.44	
1 用人費用	16,069,000	15,063,578	-1,005,422	-6.26	
11 正式員額薪資	11,241,000	10,036,847	-1,204,153	-10.71	
113 職員薪金	11,241,000	10,036,847	-1,204,153	-10.71	53國民教育計畫-各校經常門分支計畫-用人費差異3%以上原因：係聘用長期代課教師，薪俸較低所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	271,930	185,930	216.20	
124 兼職人員酬金	86,000	271,930	185,930	216.20	
13 超時工作報酬	199,000	190,304	-8,696	-4.37	
131 加班費	199,000	190,304	-8,696	-4.37	
15 獎金	2,410,000	2,422,975	12,975	0.54	
151 考績獎金	1,005,000	1,186,355	181,355	18.05	
152 年終獎金	1,405,000	1,236,620	-168,380	-11.98	
16 退休及卹償金	1,062,000	974,274	-87,726	-8.26	
161 職員退休及離職金	1,062,000	974,274	-87,726	-8.26	
18 福利費	1,071,000	1,167,248	96,248	8.99	
181 分擔員工保險費	921,000	1,012,848	91,848	9.97	
183 傷病醫藥費		13,000	13,000		
18Y 其他福利費	150,000	141,400	-8,600	-5.73	
2 服務費用	1,367,000	1,087,501	-279,499	-20.45	
21 水電費	120,000	72,873	-47,127	-39.27	
212 工作場所電費	80,000	43,695	-36,305	-45.38	
214 工作場所水費	40,000	29,178	-10,822	-27.06	
22 郵電費	43,000	44,017	1,017	2.37	
221 郵費	3,000	7,200	4,200	140.00	
222 電話費	40,000	32,617	-7,383	-18.46	
224 數據通信費		4,200	4,200		
23 旅運費	180,000	160,292	-19,708	-10.95	
231 國內旅費	42,000	22,292	-19,708	-46.92	
235 貨物運費	138,000	138,000			

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學

## 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	%	
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	17,246	15,246	762.30	
241 印刷及裝訂費	2,000	17,246	15,246	762.30	
25 修理保養及保固費	290,000	98,460	-191,540	-66.05	
251 土地改良物修護費	7,000	44,800	37,800	540.00	
252 一般房屋修護費	122,000	3,200	-118,800	-97.38	
254 其他建築修護費	8,000	2,400	-5,600	-70.00	
255 機械及設備修護費	72,000	25,560	-46,440	-64.50	
256 交通及運輸設備修護費	8,000	6,500	-1,500	-18.75	
257 雜項設備修護費	73,000	16,000	-57,000	-78.08	
27 一般服務費	687,000	649,713	-37,287	-5.43	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	210	-790	-79.00	
277 代理(辦)費	27,000	17,472	-9,528	-35.29	
279 外包費	429,000	558,088	129,088	30.09	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數379,000元(不含機械保全50,000元)，決算數534,088元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修、電梯保養、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	220,000	64,323	-155,677	-70.76	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220,000元，決算數64,323元，內容：臨時僱工2名。
27F 體育活動費	10,000	9,620	-380	-3.80	
28 專業服務費	9,000	8,900	-100	-1.11	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	3,000			
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	5,900	-100	-1.67	
29 公共關係費	36,000	36,000			
291 公共關係費	36,000	36,000			
3 材料及用品費	113,000	144,385	31,385	27.77	
31 使用材料費	5,000	5,500	500	10.00	
312 燃料	5,000	5,500	500	10.00	
32 用品消耗	108,000	138,885	30,885	28.60	
321 辦公(事務)用品	65,000	91,532	26,532	40.82	
322 報章雜誌	7,000	7,200	200	2.86	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學

## 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	%	
323 農業與園藝用品及環境美化費	20,000	37,953	17,953	89.77	
324 化學藥劑與實驗用品	5,000		-5,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	2,200	-2,800	-56.00	
32Y 其他用品消耗	6,000		-6,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	45,000	1,224	-43,776	-97.28	
43 機器租金	5,000	1,224	-3,776	-75.52	
432 機械及設備租金	5,000	1,224	-3,776	-75.52	
45 雜項設備租金	40,000		-40,000	-100.00	
451 雜項設備租金	40,000		-40,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	1,000	-12,000	-92.31	
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	9,000		-9,000	-100.00	
751 技能競賽	9,000		-9,000	-100.00	
53221601 推展傳統藝術教育		36,000	36,000		
2 服務費用		29,919	29,919		
28 專業服務費		29,919	29,919		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		29,919	29,919		
3 材料及用品費		6,081	6,081		
32 用品消耗		6,081	6,081		
321 辦公(事務)用品		6,081	6,081		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		2,400	2,400		
2 服務費用		2,400	2,400		
27 一般服務費		2,400	2,400		
279 外包費		2,400	2,400		服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數0元，決算數2,400元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
5L 一般行政管理計畫	5,638,000	6,096,654	458,654	8.14	
5L1 行政管理及推展	5,638,000	6,096,654	458,654	8.14	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	5,638,000	5,770,621	132,621	2.35	
1 用人費用	5,638,000	5,770,621	132,621	2.35	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學  
**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	%	
16 退休及卹償金	5,638,000	5,770,304	132,304	2.35	
161 職員退休及離職金	5,638,000	5,770,304	132,304	2.35	
18 福利費		317	317		
181 分擔員工保險費		317	317		
5L100400 調整待遇及其他經費		326,033	326,033		
1 用人費用		326,033	326,033		
18 福利費		326,033	326,033		
181 分擔員工保險費		5,708	5,708		
18Y 其他福利費		320,325	320,325		



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
<b>資產</b>	21,258,732	5,657,190	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,424,413	195,642	
房屋及建築	13,198,075	2,652,101	
機械及設備	2,563,240	1,645,194	
交通及運輸設備	249,096	118,095	
雜項設備	1,823,408	1,046,158	
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	500		
其他			

註：土地改良物主要增加原因:補助人行步道等。  
 機械及設備主要增加原因:撥入無線網路基地台等，主要減少原因:電腦等報廢。  
 交通及運輸設備主要減少原因:擴大機等報廢。  
 雜項設備主要增加原因:補助創意遊具及展示牌等，主要減少原因:櫥櫃等報廢。

臺南市後壁區永安國民小學

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		
1,865,502	5,000	550,789	1,056,654	15,859,601
746,031			388,539	3,586,263
			512,246	10,033,728
157,626		475,727	-122,708	722,653
		31,000	-6,216	106,217
961,845		44,062	284,793	1,410,240
	5,000			500

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
<b>負債</b> 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

臺南市後壁區永安國民小學

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—臺南市後壁區永安國民小學

**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—臺南市後壁區永安國民小學

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	13	15	2	教師13人，公務人員2人。職員增加原因：係國小合理教師員額編制教師1人(核准文號：110年3月8日南市教安(一)字第1100086787號函)，提高國小教師員額編制至每班1.65名教師1人(核准文號：110年3月26日南市教課(二)字第1100188858號函)。
職員	13	15	2	
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	13	16	3	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形：27D計時與計件人員酬金：內容：臨時僱工2名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修、電梯保養、活動用桌巾清洗、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—臺南市後壁區永安國民小學  
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	11,241,000		199,000		2,410,000	1,062,000		1,071,000		15,983,000	86,000	16,069,000
正式人員	11,241,000		199,000		2,410,000	1,062,000		1,071,000		15,983,000		15,983,000
兼任人員											86,000	86,000
一般行政管理計畫						5,638,000				5,638,000		5,638,000
正式人員						5,638,000				5,638,000		5,638,000
其他人員												
合 計	11,241,000		199,000		2,410,000	6,700,000		1,071,000		21,621,000	86,000	21,707,000

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220,000元，決算數64,323元；279外包費：預算數379,000元(不含機械保全50,000元)，決算數536,488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1,005,000元，決算數1,186,355元，內容：教職員工考績獎金決算人數11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1,405,000元，決算數1,374,513元，內容：教職員年終獎金決算人數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—臺南市後壁區永安國民小學  
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
11,085,605		190,304		2,560,868	1,051,767		1,281,311		16,169,855	381,468	16,551,323
11,085,605		190,304		2,560,868	1,037,473		1,250,332		16,124,582		16,124,582
					14,294		30,979		45,273	381,468	426,741
					5,770,304		326,350		6,096,654		6,096,654
							326,033		326,033		326,033
					5,770,304		317		5,770,621		5,770,621
11,085,605		190,304		2,560,868	6,822,071		1,607,661		22,266,509	381,468	22,647,977

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學

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—臺南市後壁區永安國民小學  
**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	%		金額	%
總 計			23,245,000		23,920,487			675,487	2.91	
國民教育計畫			17,607,000		17,823,833			216,833	1.23	
一般行政管理 計畫			5,638,000		6,096,654			458,654	8.14	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學

## 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	21,707,000	22,647,977	940,977	4.33
11 正式員額薪資	11,241,000	11,085,605	-155,395	-1.38
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	381,468	295,468	343.57
13 超時工作報酬	199,000	190,304	-8,696	-4.37
15 獎金	2,410,000	2,560,868	150,868	6.26
16 退休及卹償金	6,700,000	6,822,071	122,071	1.82
18 福利費	1,071,000	1,607,661	536,661	50.11
2 服務費用	1,367,000	1,119,820	-247,180	-18.08
21 水電費	120,000	72,873	-47,127	-39.27
22 郵電費	43,000	44,017	1,017	2.37
23 旅運費	180,000	160,292	-19,708	-10.95
24 印刷裝訂與廣告費	2,000	17,246	15,246	762.30
25 修理保養及保固費	290,000	98,460	-191,540	-66.05
27 一般服務費	687,000	652,113	-34,887	-5.08
28 專業服務費	9,000	38,819	29,819	331.32
29 公共關係費	36,000	36,000	0	0.00
3 材料及用品費	113,000	150,466	37,466	33.16
31 使用材料費	5,000	5,500	500	10.00
32 用品消耗	108,000	144,966	36,966	34.23
4 租金、償債、利息及相關手續費	45,000	1,224	-43,776	-97.28
43 機器租金	5,000	1,224	-3,776	-75.52
45 雜項設備租金	40,000	0	-40,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	1,000	-12,000	-92.31
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00
75 競賽及交流活動費	9,000	0	-9,000	-100.00
合 計	23,245,000	23,920,487	675,487	2.91

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學

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	36,000	36,000			
291 公共關係費	36,000	36,000			
統計所需項目	223,000	97,242	-125,758	-56.39	
27D 計時與計件人員酬金	220,000	64,323	-155,677	-70.76	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	32,919	29,919	997.30	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區永安國民小學

## 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	39,113,122	100.00	38,428,549	100.00	684,573	1.78	負債	20,399,467	52.16	20,794,852	54.11	-395,385	-1.90
流動資產	6,356,397	16.25	4,158,600	10.82	2,197,797	52.85	流動負債	2,564,376	6.56	1,896,078	4.93	668,298	35.25
現金	6,356,397	16.25	4,158,600	10.82	2,197,797	52.85	應付款項	2,564,376	6.56	1,896,078	4.93	668,298	35.25
銀行存款	6,356,397	16.25	4,158,600	10.82	2,197,797	52.85	應付代收款	2,342,181	5.99	1,678,979	4.37	663,202	39.50
銀行存款-市	3,076,249	7.87	2,249,254	5.85	826,995	36.77	應付代收款	2,342,181	5.99	1,678,979	4.37	663,202	39.50
庫存款							應付費用	222,195	0.57	217,099	0.56	5,096	2.35
銀行存款-保	2,274,995	5.82	1,609,016	4.19	665,979	41.39	應付費用	222,195	0.57	217,099	0.56	5,096	2.35
管款-代收款							其他負債	17,835,091	45.60	18,898,774	49.18	-1,063,683	-5.63
專戶							什項負債	17,835,091	45.60	18,898,774	49.18	-1,063,683	-5.63
銀行存款-保	51,987	0.13	60,708	0.16	-8,721	-14.37	存入保證金	945,007	2.42	230,367	0.60	714,640	10.22
管款-教育儲							存入保證金	945,007	2.42	230,367	0.60	714,640	10.22
蓄專戶							應付代管資產	16,890,084	43.18	18,668,407	48.58	-1,778,323	-9.53
銀行存款-保	8,159	0.02	9,255	0.02	-1,096	-11.84	應付代管資	16,890,084	43.18	18,668,407	48.58	-1,778,323	-9.53
管款-其他							產						
銀行存款-保	945,007	2.42	230,367	0.60	714,640	310.22	淨資產	18,713,655	47.84	17,633,697	45.89	1,079,958	6.12
管款-保管款							淨資產	18,713,655	47.84	17,633,697	45.89	1,079,958	6.12
專戶							淨資產	18,713,655	47.84	17,633,697	45.89	1,079,958	6.12
固定資產	15,859,101	40.55	15,601,042	40.60	258,059	1.65	累積餘額	18,713,655	47.84	17,633,697	45.89	1,079,958	6.12
土地改良物	3,586,263	9.17	3,228,771	8.40	357,492	11.07							
土地改良物	4,170,444	10.66	3,424,413	8.91	746,031	21.79							
累計折舊-土	-584,181	-1.49	-195,642	-0.51	-388,539	198.60							
地改良物													
房屋建築及設	10,033,728	25.65	10,545,974	27.44	-512,246	-4.86							
備													
房屋建築及設	13,198,075	33.74	13,198,075	34.34	0	0.00							
備													
累計折舊-房	-3,164,347	-8.09	-2,652,101	-6.90	-512,246	19.31							
屋建築及設備													
機械及設備	722,653	1.85	918,046	2.39	-195,393	-21.28							
機械及設備	2,245,139	5.74	2,563,240	6.67	-318,101	-12.41							
累計折舊-機	-1,522,486	-3.89	-1,645,194	-4.28	122,708	-7.46							
械及設備													
交通及運輸設	106,217	0.27	131,001	0.34	-24,784	-18.92							
備													
交通及運輸設	218,096	0.56	249,096	0.65	-31,000	-12.45							
備													
合計：	39,113,122	100.00	38,428,549	100.00	684,573	1.78	合計：	39,113,122	100.00	38,428,549	100.00	684,573	1.78

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—臺南市後壁區永安國民小學

## 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-交通及運輸設備	-111,879	-0.29	-118,095	-0.31	6,216	-5.26							
雜項設備	1,410,240	3.61	777,250	2.02	632,990	81.44							
雜項設備	2,741,191	7.01	1,823,408	4.74	917,783	50.33							
累計折舊-雜項設備	-1,330,951	-3.40	-1,046,158	-2.72	-284,793	27.22							
無形資產	500	0.00	500	0.00	0	0.00							
無形資產	500	0.00	500	0.00	0	0.00							
電腦軟體	500	0.00	500	0.00	0	0.00							
其他資產	16,897,124	43.20	18,668,407	48.58	-1,771,283	-9.49							
什項資產	16,897,124	43.20	18,668,407	48.58	-1,771,283	-9.49							
暫付及待結轉帳項	7,040	0.02	0	0.00	7,040	0.00							
代管資產	16,890,084	43.18	18,668,407	48.58	-1,778,323	-9.53							
代管資產-土地	9,403,147	24.04	9,442,948	24.57	-39,801	-0.42							
代管資產-土地改良物	5,328,027	13.62	6,384,045	16.61	-1,056,018	-16.54							
代管資產-房屋及設備	2,157,906	5.52	2,840,056	7.39	-682,150	-24.02							
代管資產-機械及設備	140	0.00	140	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	864	0.00	1,218	0.00	-354	-29.06							
合計:	39,113,122	100.00	38,428,549	100.00	684,573	1.78	合計:	39,113,122	100.00	38,428,549	100.00	684,573	1.78

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。

地方教育發展基金  
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	26,607,888	100.00			26,607,888	
財產收益	2,005,089	7.54			2,005,089	
財產孳息收入	130,571	0.49			130,571	
廢舊物品售價收入	9,016	0.03			9,016	
財產交易利益	1,865,502	7.01			1,865,502	
政府撥入收入	24,602,799	92.46			24,602,799	
公庫撥款收入	23,253,414	87.39			23,253,414	
政府其他撥入收入	1,349,385	5.07			1,349,385	
支出	25,527,930	95.94			25,527,930	
人事支出	22,647,977	85.12			22,647,977	
人事支出	22,647,977	85.12			22,647,977	
業務支出	1,272,510	4.78			1,272,510	
業務支出	1,272,510	4.78			1,272,510	
財產損失	5,506	0.02			5,506	
財產交易損失	5,506	0.02			5,506	
折舊、折耗及攤銷	1,601,937	6.02			1,601,937	
固定資產折舊	1,601,937	6.02			1,601,937	
本期賸餘(短絀)	1,079,958	4.06			1,079,958	
期初淨資產	17,633,697	66.27			17,633,697	
解繳公庫						
期末淨資產	18,713,655	70.33			18,713,655	

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—臺南市後壁區永安國民小學

**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)	1,079,958
8002 調整非現金項目	410,239
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,490,197
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	63,312
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-70,352
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-7,040
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	823,640
8404 減少短期債務及其他負債	-109,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	714,640
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,197,797
87 期初現金及約當現金	4,158,600
88 期末現金及約當現金	6,356,397

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

減少代管資產+1,778,323元；減少應付代管資產-1,778,323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—臺南市後壁區永安國民小學

## 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	24,742,386	1,865,502	26,607,888	收入
財產收入	139,587	1,865,502	2,005,089	財產收益
政府撥入收入	24,602,799		24,602,799	政府撥入收入
基金用途	23,920,487	1,607,443	25,527,930	支出
用人費用	22,647,977		22,647,977	人事支出
服務費用	1,119,820	152,690	1,272,510	業務支出
材料及用品費	150,466	-150,466		
租金、償債、利息及相關手續費	1,224	-1,224		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		5,506	5,506	財產損失
		1,601,937	1,601,937	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	821,899	258,059	1,079,958	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,032,155	15,601,542	17,633,697	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,854,054	15,859,601	18,713,655	期末淨資產

註：

主辦會計人員：林秋萍



基金主持人：張順泰



1911