

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)

臺南市永康區永信國民小學編

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

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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數163,612,000元，決算數186,416,116元。

(一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班72班，學生人數1,904人；附設幼兒園1班，學生人數26人；特教班2班(資源班2班)，學生人數36人。

110學年度上學期，實際招收普通班74班，學生人數1,922人；附設幼兒園1班，學生人數26人；特教班2班(資源班2班)，學生人數42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180,206,835元，較本年度法定預算數159,754,000元，增加20,452,835元，計增加12.80%，主要係因：辦理提高國小教師員額編制至每班1.65名等計畫，因未及於110年度編列預算，以超支併決算方式辦理所致。

(二)一般行政管理業務計畫：

本計畫實施內容主要為配合教育業務推動、強化行政管理功能，進而提昇教育服務水準。本年度決算數6,111,281元，較本年度法定預算數3,760,000元，增加2,351,281元，計增加62.53%。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。本年度決算數98,000元，本年度法定預算數98,000元。

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188,332,464元，較法定預算數163,323,000元，增加25,009,464元，計增加15.31%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數20,100元，較法定預算數5,000元，增加15,100元，計增加302.00%。主要係因：場地使用費收入核實繳庫。
2. 財產處分收入：決算數17,739元，較法定預算數0元，增加17,739元。主要係因：報廢財產出售收入核實繳庫。
3. 利息收入：決算數3,382元，較法定預算數5,000元，減少1,618元，計減少32.36%。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175,874,438元，較法定預算數163,256,000元，增加12,618,438元，計增加7.73%。
5. 政府其他撥入收入：決算數12,346,556元，較法定預算數0元，增加12,346,556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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

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)、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33,920元，較法定預算數27,000元，增加6,920元，計增加25.63%。主要係因：係幼兒園雜費收入依實際數繳庫。

7. 雜項收入：決算數36,329元，較法定預算數30,000元，增加6,329元，計增加21.10%。主要係因：係資源回收收入依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數186,416,116元，較法定預算數163,612,000元，增加22,804,116元，計增加13.94%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數180,206,835元，較法定預算數159,754,000元，增加20,452,835元，計增加12.80%。主要係因：係為調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數6,111,281元，較法定預算數3,760,000元，增加2,351,281元，計增加62.53%。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。

3. 建築及設備計畫：決算數98,000元，法定預算數98,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀289,000元，本年度決算賸餘數1,916,348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5,487,327元。

(二)投資活動之淨現金流出201,295元。

(三)籌資活動之淨現金流入101,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增5,387,032元。

期初現金及約當現金29,320,365元。

期末現金及約當現金34,707,397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	34,707,397	29,320,365	18.37
土地改良物	669,416	704,068	-4.92
房屋建築及設備	12,338,509	12,710,028	-2.92
機械及設備	5,968,795	4,889,000	22.09
交通及運輸設備	1,011,932	1,172,614	-13.70
雜項設備	4,265,652	3,800,863	12.23
暫付及待結轉帳項	103,295	0	-

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

代管資產	977,173,705	949,561,475	2.91
資產合計	1,036,238,701	1,002,158,413	3.40

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係撙節開支及體育處等補助款，結轉下年度繼續支用。
2. 機械及設備：主要增加係購置網管型光纖交換器、無線網路基地台等設備。
3. 交通及運輸設備：主要減少係累計折舊核實提列所致。
4. 雜項設備：主要增加係購置冷氣機、金屬感應門等設備。
5. 暫付及待結轉帳項：主要增加係暫付新住民語文開課經費因補助款尚未撥入。
- 6.

(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	25,561,930	22,884,934	11.70
應付費用	2,001,881	1,205,898	66.01
存入保證金	345,200	244,200	41.36
應付代管資產	977,173,705	949,561,475	2.91
負債合計	1,005,082,716	973,896,507	3.20

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要增加係本年度教育局補助計畫較上年度增加且尚未核銷所致。
2. 應付費用：主要增加係本年度提高國小教師員額編制至每班1.65名等超併計畫補助款較上年度增加。
3. 存入保證金：主要增加係整修廚房不鏽鋼水溝設備等保固保證金。

(三)淨資產為累積餘額31,155,985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25,459,000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)計畫等計23,105,000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2,354,000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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

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－臺南市永康區永信國民小學
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	163,323,000	100.00	188,332,464	100.00	25,009,464	15.31	178,426,689	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	676	0.00
415 違規罰款收入							676	0.00
43 勞務收入	5,000	0.00	20,100	0.01	15,100	302.00	8,000	0.00
431 服務收入	5,000	0.00	20,100	0.01	15,100	302.00	8,000	0.00
45 財產收入	5,000	0.00	21,121	0.01	16,121	322.42	38,151	0.02
451 財產處分收入			17,739	0.01	17,739	0.00	33,965	0.02
454 利息收入	5,000	0.00	3,382	0.00	-1,618	-32.36	4,186	0.00
46 政府撥入收入	163,256,000	99.96	188,220,994	99.94	24,964,994	15.29	178,305,127	99.93
462 公庫撥款收入	163,256,000	99.96	175,874,438	93.39	12,618,438	7.73	166,952,359	93.57
46Y 政府其他撥入收入			12,346,556	6.56	12,346,556	0.00	11,352,768	6.36
4S 教學收入	27,000	0.02	33,920	0.02	6,920	25.63	54,102	0.03
4S1 學雜費收入	27,000	0.02	33,920	0.02	6,920	25.63	54,102	0.03
4Y 其他收入	30,000	0.02	36,329	0.02	6,329	21.10	20,633	0.01
4YY 雜項收入	30,000	0.02	36,329	0.02	6,329	21.10	20,633	0.01
5 基金用途	163,612,000	100.00	186,416,116	100.00	22,804,116	13.94	179,678,062	100.00
53 國民教育計畫	159,754,000	97.64	180,206,835	96.67	20,452,835	12.80	173,329,224	96.47
5L 一般行政管理計畫	3,760,000	2.30	6,111,281	3.28	2,351,281	62.53	6,264,838	3.49
5M 建築及設備計畫	98,000	0.06	98,000	0.05		0.00	84,000	0.05
購建固定資產	98,000	0.06	98,000	0.05			84,000	0.05
本期賸餘(短絀-)	-289,000		1,916,348		2,205,348	-763.10	-1,251,373	
期初基金餘額	6,026,000		4,985,333		-1,040,667	-17.27	6,236,706	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,737,000		6,901,681		1,164,681	20.30	4,985,333	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學
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	163,323,000	188,332,464	25,009,464	15.31	
43 勞務收入	5,000	20,100	15,100	302.00	
431服務收入	5,000	20,100	15,100	302.00	主要係場地使用費收入核實繳庫。
45 財產收入	5,000	21,121	16,121	322.42	
451財產處分收入		17,739	17,739	0.00	係報廢財產出售收入核實繳庫。
454利息收入	5,000	3,382	-1,618	-32.36	係公庫存款利息收入依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	163,256,000	188,220,994	24,964,994	15.29	
462公庫撥款收入	163,256,000	175,874,438	12,618,438	7.73	
46Y政府其他撥入收入		12,346,556	12,346,556	0.00	超收國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等中央款補助款所致。
4S 教學收入	27,000	33,920	6,920	25.63	
4S1學雜費收入	27,000	33,920	6,920	25.63	主要係幼兒園雜費收入依實際數繳庫。
4Y 其他收入	30,000	36,329	6,329	21.10	
4YY雜項收入	30,000	36,329	6,329	21.10	主要係資源回收收入依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學

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	163,612,000	186,416,116	22,804,116	13.94	53 國民教育計畫增加原因：係為調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。
53 國民教育計畫	159,754,000	180,206,835	20,452,835	12.80	
532 國民小學教育	159,754,000	180,206,835	20,452,835	12.80	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		865,021	865,021		
1 用人費用		865,021	865,021		
11 正式員額薪資		865,021	865,021		
113 職員薪金		865,021	865,021		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		2,171,491	2,171,491		
1 用人費用		2,171,491	2,171,491		
11 正式員額薪資		1,711,096	1,711,096		
113 職員薪金		1,711,096	1,711,096		
15 獎金		176,528	176,528		
152 年終獎金		176,528	176,528		
16 退休及卹償金		133,202	133,202		
161 職員退休及離職金		133,202	133,202		
18 福利費		150,665	150,665		
181 分擔員工保險費		150,665	150,665		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		13,440	13,440		
1 用人費用		13,440	13,440		
12 聘僱及兼職人員薪資		13,440	13,440		
124 兼職人員酬金		13,440	13,440		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		2,148,232	2,148,232		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		2,148,232	2,148,232		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,148,232	2,148,232		
743 獎勵費用		2,148,232	2,148,232		
53210304 國小合理教師員額編制		1,801,343	1,801,343		
1 用人費用		1,801,343	1,801,343		
11 正式員額薪資		308,030	308,030		
113 職員薪金		308,030	308,030		
12 聘僱及兼職人員薪資		1,408,640	1,408,640		
124 兼職人員酬金		1,408,640	1,408,640		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學
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		23,516	23,516		
152 年終獎金		23,516	23,516		
16 退休及卹償金		18,565	18,565		
161 職員退休及離職金		18,565	18,565		
18 福利費		42,592	42,592		
181 分擔員工保險費		42,592	42,592		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		8,296,371	8,296,371		
1 用人費用		8,296,371	8,296,371		
11 正式員額薪資		6,287,540	6,287,540		
113 職員薪金		6,287,540	6,287,540		
12 聘僱及兼職人員薪資		85,585	85,585		
124 兼職人員酬金		85,585	85,585		
15 獎金		765,820	765,820		
152 年終獎金		765,820	765,820		
16 退休及卹償金		591,567	591,567		
161 職員退休及離職金		591,567	591,567		
18 福利費		565,859	565,859		
181 分擔員工保險費		565,859	565,859		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		109,800	109,800		
1 用人費用		109,800	109,800		
12 聘僱及兼職人員薪資		109,800	109,800		
124 兼職人員酬金		109,800	109,800		
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		1,226,558	1,226,558		
1 用人費用		1,226,558	1,226,558		
11 正式員額薪資		1,045,502	1,045,502		
113 職員薪金		972,702	972,702		
114 工員工資		72,800	72,800		
15 獎金		71,655	71,655		
152 年終獎金		71,655	71,655		
16 退休及卹償金		34,341	34,341		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學

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		34,341	34,341		
18 福利費		75,060	75,060		
181 分擔員工保險費		75,060	75,060		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		42,388	42,388		
1 用人費用		42,388	42,388		
11 正式員額薪資		42,388	42,388		
113 職員薪金		42,388	42,388		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		74,975	74,975		
1 用人費用		74,975	74,975		
11 正式員額薪資		24,000	24,000		
113 職員薪金		24,000	24,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		50,109	50,109		
124 兼職人員酬金		50,109	50,109		
18 福利費		866	866		
181 分擔員工保險費		866	866		
53220000 各校經常門分支計畫	159,754,000	163,152,522	3,398,522	2.13	
1 用人費用	154,270,000	158,283,890	4,013,890	2.60	
11 正式員額薪資	107,368,000	107,724,727	356,727	0.33	
113 職員薪金	106,603,000	106,959,247	356,247	0.33	
114 工員工資	765,000	765,480	480	0.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	884,000	1,694,697	810,697	91.71	
124 兼職人員酬金	884,000	1,694,697	810,697	91.71	
13 超時工作報酬	780,000	712,224	-67,776	-8.69	
131 加班費	780,000	712,224	-67,776	-8.69	
15 獎金	25,215,000	26,257,422	1,042,422	4.13	
151 考績獎金	11,799,000	12,966,314	1,167,314	9.89	
152 年終獎金	13,416,000	13,291,108	-124,892	-0.93	
16 退休及卹償金	10,461,000	10,497,147	36,147	0.35	
161 職員退休及離職金	10,415,000	10,450,203	35,203	0.34	
162 工員退休及離職金	46,000	46,944	944	2.05	
18 福利費	9,562,000	11,397,673	1,835,673	19.20	
181 分擔員工保險費	8,941,000	10,792,163	1,851,163	20.70	
183 傷病醫藥費		7,000	7,000		
18Y 其他福利費	621,000	598,510	-22,490	-3.62	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學

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	%	
2 服務費用	4,749,000	4,173,966	-575,034	-12.11	
21 水電費	1,184,000	1,034,540	-149,460	-12.62	
212 工作場所電費	956,000	945,373	-10,627	-1.11	
214 工作場所水費	228,000	89,167	-138,833	-60.89	
22 郵電費	192,000	141,912	-50,088	-26.09	
221 郵費	30,000	31,066	1,066	3.55	
222 電話費	37,000	34,148	-2,852	-7.71	
224 數據通信費	125,000	76,698	-48,302	-38.64	
23 旅運費	103,000	15,348	-87,652	-85.10	
231 國內旅費	103,000	15,348	-87,652	-85.10	
24 印刷裝訂與廣告費	171,000	226,890	55,890	32.68	
241 印刷及裝訂費	171,000	226,890	55,890	32.68	
25 修理保養及保固費	1,105,000	805,946	-299,054	-27.06	
252 一般房屋修護費	345,000	209,826	-135,174	-39.18	
254 其他建築修護費	60,000	83,800	23,800	39.67	
255 機械及設備修護費	372,000	200,550	-171,450	-46.09	
256 交通及運輸設備修護費	168,000	135,100	-32,900	-19.58	
257 雜項設備修護費	160,000	176,670	16,670	10.42	
26 保險費	3,000		-3,000	-100.00	
26Y 其他保險費	3,000		-3,000	-100.00	
27 一般服務費	1,715,000	1,732,305	17,305	1.01	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	2,000		-2,000	-100.00	
277 代理(辦)費	130,000	104,519	-25,481	-19.60	
279 外包費	428,000	473,164	45,164	10.55	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數378,000元(不含機械保全50,000元)，決算數437,165元(不含機械保全35,999元)，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	1,056,000	1,049,822	-6,178	-0.59	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1,056,000元，決算數1,049,822元，內容：進用身心障礙人士1名、臨時僱工2名。
27F 體育活動費	99,000	104,800	5,800	5.86	
28 專業服務費	178,000	119,025	-58,975	-33.13	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	165,000	76,575	-88,425	-53.59	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學
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	%	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	13,000	42,450	29,450	226.54	
29 公共關係費	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	636,000	654,846	18,846	2.96	
31 使用材料費	4,000	14,147	10,147	253.68	
312 燃料	4,000	14,147	10,147	253.68	
32 用品消耗	632,000	640,699	8,699	1.38	
321 辦公(事務)用品	421,000	449,409	28,409	6.75	
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	90,000	102,828	12,828	14.25	
326 食品	10,000	59,280	49,280	492.80	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	29,182	-818	-2.73	
32Y 其他用品消耗	78,000		-78,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	45,000	15,350	-29,650	-65.89	
44 交通及運輸設備租金	20,000	15,350	-4,650	-23.25	
442 車租	20,000	15,350	-4,650	-23.25	
45 雜項設備租金	25,000		-25,000	-100.00	
451 雜項設備租金	25,000		-25,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)		450	450		
66 規費		450	450		
661 行政規費與強制費		450	450		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	54,000	24,020	-29,980	-55.52	
71 會費	4,000	4,000			
713 職業團體會費	4,000	4,000			
75 競賽及交流活動費	50,000	20,020	-29,980	-59.96	
751 技能競賽	50,000	20,020	-29,980	-59.96	
53221502 特教學生助理人員		293,894	293,894		
2 服務費用		293,894	293,894		
27 一般服務費		293,894	293,894		
27D 計時與計件人員酬金		293,894	293,894		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293,894元，內容：特教學生助理人員 2名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學

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	%	
5L 一般行政管理計畫	3,760,000	6,111,281	2,351,281	62.53	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	3,760,000	6,111,281	2,351,281	62.53	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,760,000	4,327,992	567,992	15.11	
1 用人費用	3,754,000	4,321,992	567,992	15.13	
16 退休及卹償金	3,754,000	4,321,992	567,992	15.13	
161 職員退休及離職金	3,754,000	4,321,992	567,992	15.13	
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		1,783,289	1,783,289		
1 用人費用		1,783,289	1,783,289		
18 福利費		1,783,289	1,783,289		
181 分擔員工保險費		36,849	36,849		
18Y 其他福利費		1,746,440	1,746,440		
5M 建築及設備計畫	98,000	98,000			
5M3 交通及運輸設備	20,000	20,000			
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	20,000	20,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	20,000	20,000			
51 購建固定資產	20,000	20,000			
515 購置交通及運輸設備	20,000	20,000			
5M4 其他設備	78,000	78,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	78,000	78,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	78,000	78,000			
51 購建固定資產	78,000	78,000			
514 購置機械及設備	78,000	78,000			

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	37,427,048	14,150,475	98,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,218,717	1,514,649	
房屋及建築	16,553,564	3,843,536	
機械及設備	9,069,242	4,180,242	78,000
交通及運輸設備	2,553,083	1,380,469	20,000
雜項設備	7,032,442	3,231,579	
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： 1.土地改良物:增加主要係增置大門廣場連鎖磚鋪面。
 2.機械及設備:增加主要係購置網管型光纖交換器、無線網路基地台、電腦設備、75吋顯示器、數位投影機等；減少主要係報廢個人電腦等。
 3.交通及運輸設備:增加主要係購置擴音機、數位攝影機、監視器等。
 4.雜項設備:增加主要係購置冷氣機、金屬感應門、火警受信總機、管樂器、防護網等；減少主要係報廢不鏽鋼秋千等。

臺南市永康區永信國民小學

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		
4,644,155		194,065	3,472,359	24,254,304
99,000			133,652	669,416
			371,519	12,338,509
3,023,996		159,065	1,785,136	5,968,795
80,000			240,682	1,011,932
1,441,159		35,000	941,370	4,265,652

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：

臺南市永康區永信國民小學

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—臺南市永康區永信國民小學

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		78,000			78,000	78,000		
機械及設備		78,000			78,000	78,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		20,000			20,000	20,000		
交通及運輸設備		20,000			20,000	20,000		
購建中固定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		98,000			98,000	98,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學

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	124	144	20	教師131人，公務人員9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1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日南市教特字(一)字第1101245508號函)，國中小輔導教師人力運用計畫教師2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9人(核准文號：110年12月30日府教會(二)字第1101590881號函)及110學年度增三班增6名教師(核准文號:110年10月5日南市教課(二)字第1101196016號函)。
職員	122	142	20	
工友	2	2	0	
合 計	124	144	20	

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2名、進用身心障礙人士1名、臨時僱工2名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、樹木修剪及清運等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學
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	107,368,000		780,000		25,215,000	10,461,000		9,562,000		153,386,000	884,000	154,270,000
正式人員	107,368,000		780,000		25,215,000	10,461,000		9,562,000		153,386,000		153,386,000
兼任人員											884,000	884,000
一般行政管理計畫						3,754,000				3,754,000		3,754,000
正式人員						3,754,000				3,754,000		3,754,000
其他人員						3,754,000				3,754,000		3,754,000
合 計	107,368,000		780,000		25,215,000	14,215,000		9,562,000		157,140,000	884,000	158,024,000

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1,056,000元，決算數1,343,716元；279外包費：預算數378,000元(不含機械保全50,000元)，決算數437,165元(不含機械保全35,999元)。

2. 各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數11,799,000元，決算數12,966,314元，內容：教職員工考績獎金決算人數121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13,416,000元，決算數14,328,627元，內容：教職員工年終獎金決算人數145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—臺南市永康區永信國民小學
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
118,019,104		712,224		27,294,941	11,274,822		12,232,715		169,533,806	3,362,271	172,896,077
118,019,104		712,224		27,280,484	11,199,284		12,093,312		169,304,408		169,304,408
				14,457	75,538		139,403		229,398	3,362,271	3,591,669
					4,321,992		1,783,289		6,105,281		6,105,281
							1,783,289		1,783,289		1,783,289
					4,321,992				4,321,992		4,321,992
118,019,104		712,224		27,294,941	15,596,814		14,016,004		175,639,087	3,362,271	179,001,358

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學

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—臺南市永康區永信國民小學

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			163,612,000		186,416,116			22,804,116	13.94	國民教育計畫增加原因：係為調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。 一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
國民教育計畫			159,754,000		180,206,835			20,452,835	12.80	
一般行政管理計畫			3,760,000		6,111,281			2,351,281	62.53	
建築及設備計畫			98,000		98,000			0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學

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	158,024,000	179,001,358	20,977,358	13.27
11 正式員額薪資	107,368,000	118,019,104	10,651,104	9.92
12 聘僱及兼職人員薪資	884,000	3,362,271	2,478,271	280.35
13 超時工作報酬	780,000	712,224	-67,776	-8.69
15 獎金	25,215,000	27,294,941	2,079,941	8.25
16 退休及卹償金	14,215,000	15,596,814	1,381,814	9.72
18 福利費	9,562,000	14,016,004	4,454,004	46.58
2 服務費用	4,749,000	4,467,860	-281,140	-5.92
21 水電費	1,184,000	1,034,540	-149,460	-12.62
22 郵電費	192,000	141,912	-50,088	-26.09
23 旅運費	103,000	15,348	-87,652	-85.10
24 印刷裝訂與廣告費	171,000	226,890	55,890	32.68
25 修理保養及保固費	1,105,000	805,946	-299,054	-27.06
26 保險費	3,000	0	-3,000	-100.00
27 一般服務費	1,715,000	2,026,199	311,199	18.15
28 專業服務費	178,000	119,025	-58,975	-33.13
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	636,000	654,846	18,846	2.96
31 使用材料費	4,000	14,147	10,147	253.68
32 用品消耗	632,000	640,699	8,699	1.38
4 租金、償債、利息及相關手續費	45,000	15,350	-29,650	-65.89
44 交通及運輸設備租金	20,000	15,350	-4,650	-23.25
45 雜項設備租金	25,000	0	-25,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	98,000	98,000	0	0.00
51 購建固定資產	98,000	98,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	450	450	0.00
66 規費	0	450	450	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	60,000	2,178,252	2,118,252	3,530.42
71 會費	4,000	4,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	2,154,232	2,148,232	5,803.87
75 競賽及交流活動費	50,000	20,020	-29,980	-59.96
合 計	163,612,000	186,416,116	22,804,116	13.94

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學
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	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	1,221,000	1,420,291	199,291	16.32	
27D 計時與計件人員酬金	1,056,000	1,343,716	287,716	27.25	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	165,000	76,575	-88,425	-53.59	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區永信國民小學

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	1,036,238,701	100.00	1,002,158,413	100.00	34,080,288	3.40	負 債	1,005,082,716	96.99	973,896,507	97.18	31,186,209	3.20
流動資產	34,707,397	3.35	29,320,365	2.93	5,387,032	18.37	流動負債	27,563,811	2.66	24,090,832	2.40	3,472,979	14.42
現金	34,707,397	3.35	29,320,365	2.93	5,387,032	18.37	應付款項	27,563,811	2.66	24,090,832	2.40	3,472,979	14.42
銀行存款	34,707,397	3.35	29,320,365	2.93	5,387,032	18.37	應付代收款	25,561,930	2.47	22,884,934	2.28	2,676,996	11.70
銀行存款-市庫存款	8,903,562	0.86	6,191,231	0.62	2,712,331	43.81	應付代收款	25,561,930	2.47	22,884,934	2.28	2,676,996	11.70
銀行存款-保管款-代收款專戶	11,389,689	1.10	9,987,208	1.00	1,402,481	14.04	應付費用	2,001,881	0.19	1,205,898	0.12	795,983	66.01
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	22,978	0.00	23,730	0.00	-752	-3.17	應付費用	2,001,881	0.19	1,205,898	0.12	795,983	66.01
銀行存款-保管款-午餐專戶	4,425,273	0.43	3,503,012	0.35	922,261	26.33	其他負債	977,518,905	94.33	949,805,675	94.78	27,713,230	2.92
銀行存款-保管款-其他	9,620,695	0.93	9,370,984	0.94	249,711	2.66	什項負債	977,518,905	94.33	949,805,675	94.78	27,713,230	2.92
銀行存款-保管款-保管款專戶	345,200	0.03	244,200	0.02	101,000	41.36	存入保證金	345,200	0.03	244,200	0.02	101,000	41.36
固定資產	24,254,304	2.34	23,276,573	2.32	977,731	4.20	存入保證金	345,200	0.03	244,200	0.02	101,000	41.36
土地改良物	669,416	0.06	704,068	0.07	-34,652	-4.92	應付代管資產	977,173,705	94.30	949,561,475	94.75	27,612,230	2.91
土地改良物	2,317,717	0.22	2,218,717	0.22	99,000	4.46	應付代管資產	977,173,705	94.30	949,561,475	94.75	27,612,230	2.91
累計折舊-土地改良物	-1,648,301	-0.16	-1,514,649	-0.15	-133,652	8.82	淨資產	31,155,985	3.01	28,261,906	2.82	2,894,079	10.24
房屋建築及設備	12,338,509	1.19	12,710,028	1.27	-371,519	-2.92	淨資產	31,155,985	3.01	28,261,906	2.82	2,894,079	10.24
房屋建築及設備	16,553,564	1.60	16,553,564	1.65	0	0.00	淨資產	31,155,985	3.01	28,261,906	2.82	2,894,079	10.24
累計折舊-房屋建築及設備	-4,215,055	-0.41	-3,843,536	-0.38	-371,519	9.67	累積餘額	31,155,985	3.01	28,261,906	2.82	2,894,079	10.24
機械及設備	5,968,795	0.58	4,889,000	0.49	1,079,795	22.09							
機械及設備	11,934,173	1.15	9,069,242	0.90	2,864,931	31.59							
累計折舊-機械及設備	-5,965,378	-0.58	-4,180,242	-0.42	-1,785,136	42.70							
交通及運輸設備	1,011,932	0.10	1,172,614	0.12	-160,682	-13.70							
合計：	1,036,238,701	100.00	1,002,158,413	100.00	34,080,288	3.40	合計：	1,036,238,701	100.00	1,002,158,413	100.00	34,080,288	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—臺南市永康區永信國民小學

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	2,633,083	0.25	2,553,083	0.25	80,000	3.13							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,621,151	-0.16	-1,380,469	-0.14	-240,682	17.43							
雜項設備	4,265,652	0.41	3,800,863	0.38	464,789	12.23							
雜項設備	8,438,601	0.81	7,032,442	0.70	1,406,159	20.00							
累計折舊-雜項設備	-4,172,949	-0.40	-3,231,579	-0.32	-941,370	29.13							
其他資產	977,277,000	94.31	949,561,475	94.75	27,715,525	2.92							
什項資產	977,277,000	94.31	949,561,475	94.75	27,715,525	2.92							
暫付及待結轉帳項	103,295	0.01	0	0.00	103,295	0.00							
代管資產	977,173,705	94.30	949,561,475	94.75	27,612,230	2.91							
代管資產-土地	875,964,832	84.53	845,568,576	84.37	30,396,256	3.59							
代管資產-土地改良物	52,317	0.01	52,317	0.01	0	0.00							
代管資產-房屋及設備	101,085,201	9.76	103,864,707	10.36	-2,779,506	-2.68							
代管資產-機械及設備	21,183	0.00	32,361	0.00	-11,178	-34.54							
代管資產-交通及運輸設備	12,070	0.00	5,013	0.00	7,057	140.77							
代管資產-什項設備	38,102	0.00	38,501	0.00	-399	-1.04							
合計：	1,036,238,701	100.00	1,002,158,413	100.00	34,080,288	3.40	合計：	1,036,238,701	100.00	1,002,158,413	100.00	34,080,288	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—臺南市永康區永信國民小學

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	192,800,269	100.00			192,800,269	
勞務收入	20,100	0.01			20,100	
服務收入	20,100	0.01			20,100	
財產收益	4,448,999	2.31			4,448,999	
財產孳息收入	3,382	0.00			3,382	
廢舊物品售價收入	17,739	0.01			17,739	
財產交易利益	2,753,844	1.43			2,753,844	
其他財產收入	1,674,034	0.87			1,674,034	
政府撥入收入	188,220,994	97.62			188,220,994	
公庫撥款收入	175,874,438	91.22			175,874,438	
政府其他撥入收入	12,346,556	6.40			12,346,556	
教學收入	33,920	0.02			33,920	
學雜費收入	33,920	0.02			33,920	
其他收入	76,256	0.04			76,256	
受贈收入	39,927	0.02			39,927	
雜項收入	36,329	0.02			36,329	
支出	189,906,190	98.50			189,906,190	
人事支出	179,001,358	92.84			179,001,358	
人事支出	179,001,358	92.84			179,001,358	
業務支出	7,316,758	3.79			7,316,758	
業務支出	7,316,758	3.79			7,316,758	
財產損失	810	0.00			810	
財產交易損失	810	0.00			810	
折舊、折耗及攤銷	3,587,264	1.86			3,587,264	
固定資產折舊	3,587,264	1.86			3,587,264	
本期賸餘（短絀）	2,894,079	1.50			2,894,079	
期初淨資產	28,261,906	14.66			28,261,906	
解繳公庫						
期末淨資產	31,155,985	16.16			31,155,985	

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—臺南市永康區永信國民小學

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)	2,894,079
8002 調整非現金項目	2,593,248
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,487,327
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	2,249,818
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,451,113
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-201,295
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	353,000
8404 減少短期債務及其他負債	-252,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	101,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	5,387,032
87 期初現金及約當現金	29,320,365
88 期末現金及約當現金	34,707,397

備註：

1.不影響現金之其他活動：增加代管資產-27,612,230元;增加應付代管資產+27,612,230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—臺南市永康區永信國民小學

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	188,332,464	4,467,805	192,800,269	收入
勞務收入	20,100		20,100	勞務收入
財產收入	21,121	4,427,878	4,448,999	財產收益
政府撥入收入	188,220,994		188,220,994	政府撥入收入
教學收入	33,920		33,920	教學收入
其他收入	36,329	39,927	76,256	其他收入
基金用途	186,416,116	3,490,074	189,906,190	支出
用人費用	179,001,358		179,001,358	人事支出
服務費用	4,467,860	2,848,898	7,316,758	業務支出
材料及用品費	654,846	-654,846		
租金、償債、利息及相關手續費	15,350	-15,350		
稅捐及規費(強制費)	450	-450		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,178,252	-2,178,252		
		810	810	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	98,000	-98,000		
		3,587,264	3,587,264	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,916,348	977,731	2,894,079	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,985,333	23,276,573	28,261,906	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,901,681	24,254,304	31,155,985	期末淨資產

註：

主辦會計人員：張雅雯



基金主持人：周豐榮

