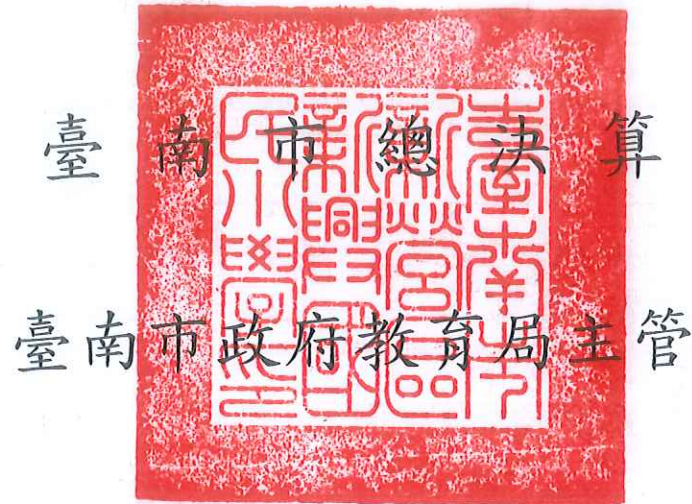


中華民國110年度  
(110年1月1日至110年12月31日)



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)

臺南市新營區新興國民小學編

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	1-3	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	6-11	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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數24,163,000元，決算數28,505,310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88人；附設幼兒園1班，學生人數22人；補校1班，學生人數11人。

110學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數94人；附設幼兒園1班，學生人數28人；補校1班，學生人數11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23,230,789元，較本年度法定預算數19,019,000元，增加4,211,789元，計增加22.15%，主要係因：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。

#### (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5,235,821元，較本年度法定預算數5,096,000元，增加139,821元，計增加2.74%。主要係因：婚喪及生育補助、子女教育補助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38,700元，較本年度法定預算數48,000元，減少9,300元，計減少19.38%，主要係因：擲節開支所致。

### 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28,760,789元，較法定預算數23,919,000元，增加4,841,789元，計增加20.24%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：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：本年度未辦理財產報廢所致。

2. 利息收入：決算數1,119元，較法定預算數2,000元，減少881元，計減少44.05%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。

3. 公庫撥款收入：決算數26,231,864元，較法定預算數23,888,000元，增加2,343,864元，計增加9.81%。

4. 政府其他撥入收入：決算數2,486,445元，較法定預算數0元，增加2,486,445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)、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

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國110年度

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。

5. 學雜費收入：決算數24,631元，較法定預算數27,000元，減少2,369元，計減少8.77%。
6. 雜項收入：決算數16,730元，較法定預算數1,000元，增加15,730元，計增加1,573.00%。主要係因：係為收回以前年度歲出所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數28,505,310元，較法定預算數24,163,000元，增加4,342,310元，計增加17.97%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數23,230,789元，較法定預算數19,019,000元，增加4,211,789元，計增加22.15%。主要係因：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。
2. 一般行政管理計畫：決算數5,235,821元，較法定預算數5,096,000元，增加139,821元，計增加2.74%。
3. 建築及設備計畫：決算數38,700元，較法定預算數48,000元，減少9,300元，計減少19.38%。主要係因：擲節開支所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀244,000元，本年度決算賸餘數255,479元，賸餘原因：係擲節開支及超收教育局補助款所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入1,042,873元。
- (二)投資活動之淨現金流出29,700元。
- (三)籌資活動之淨現金流出1,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增1,012,173元。  
 期初現金及約當現金10,174,351元。  
 期末現金及約當現金11,186,524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	11,186,524	10,174,351	9.95
預付費用	35,340	0	-
土地改良物	531,495	649,611	-18.18
機械及設備	1,980,830	1,316,032	50.52
交通及運輸設備	360,419	309,873	16.31
雜項設備	1,604,404	1,830,210	-12.34
暫付及待結轉帳項	0	9,000	-100.00
代管資產	162,173,044	162,347,396	-0.11

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國110年度

資產合計	177,872,056	176,636,473	0.70
------	-------------	-------------	------

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 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超支併決算未撥入所致。
2. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
3. 機械及設備：主要增加係購置液晶顯示器等。
4. 交通及運輸設備：主要增加係購置音響組等。
5. 雜項設備：主要減少係提列折舊所致。
6. 暫付及待結轉帳項：主要減少係教育局補助計畫已撥款並暫付轉正。

(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	7,627,429	7,170,131	6.38
應付費用	861,183	534,447	61.14
存入保證金	169,000	170,000	-0.59
應付代管資產	162,173,044	162,347,396	-0.11
負債合計	170,830,656	170,221,974	0.36

上表金額變動達10%以上之說明：

應付費用：主要增加係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費所致。

(三)淨資產為累積餘額7,041,400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5,033,000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名計畫等計4,893,000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婚喪及生育補助、子女教育補助等140,000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—臺南市新營區新興國民小學  
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	23,919,000	100.00	28,760,789	100.00	4,841,789	20.24	27,215,901	100.00
45 財產收入	3,000	0.01	1,119	0.00	-1,881	-62.70	1,618	0.01
451 財產處分收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
454 利息收入	2,000	0.01	1,119	0.00	-881	-44.05	1,618	0.01
46 政府撥入收入	23,888,000	99.87	28,718,309	99.85	4,830,309	20.22	27,174,388	99.85
462 公庫撥款收入	23,888,000	99.87	26,231,864	91.21	2,343,864	9.81	24,986,271	91.81
46Y 政府其他撥入收入			2,486,445	8.65	2,486,445	0.00	2,188,117	8.04
4S 教學收入	27,000	0.11	24,631	0.09	-2,369	-8.77	34,013	0.12
4S1 學雜費收入	27,000	0.11	24,631	0.09	-2,369	-8.77	34,013	0.12
4Y 其他收入	1,000	0.00	16,730	0.06	15,730	1,573.00	5,882	0.02
4YY 雜項收入	1,000	0.00	16,730	0.06	15,730	1,573.00	5,882	0.02
5 基金用途	24,163,000	100.00	28,505,310	100.00	4,342,310	17.97	26,797,927	100.00
53 國民教育計畫	19,019,000	78.71	23,230,789	81.50	4,211,789	22.15	21,526,388	80.33
5L 一般行政管理計畫	5,096,000	21.09	5,235,821	18.37	139,821	2.74	5,271,539	19.67
5M 建築及設備計畫	48,000	0.20	38,700	0.14	-9,300	-19.38		
購建固定資產	48,000	0.20	38,700	0.14	-9,300	-19.38		
本期賸餘 (短絀)	-244,000		255,479		499,479	-204.70	417,974	
期初基金餘額	1,805,000		2,308,773		503,773	27.91	1,890,799	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,561,000		2,564,252		1,003,252	64.27	2,308,773	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新興國民小學  
**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	23,919,000	28,760,789	4,841,789	20.24	
45 財產收入	3,000	1,119	-1,881	-62.70	
451 財產處分收入	1,000		-1,000	-100.00	係本年度未辦理財產報廢所致。
454 利息收入	2,000	1,119	-881	-44.05	各專戶利息收入，不如預期所致。
46 政府撥入收入	23,888,000	28,718,309	4,830,309	20.22	
462 公庫撥款收入	23,888,000	26,231,864	2,343,864	9.81	
46Y 政府其他撥入收入		2,486,445	2,486,445	0.00	係超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款所致。
4S 教學收入	27,000	24,631	-2,369	-8.77	
4S1 學雜費收入	27,000	24,631	-2,369	-8.77	
4Y 其他收入	1,000	16,730	15,730	1,573.00	
4YY 雜項收入	1,000	16,730	15,730	1,573.00	係為收回以前年度歲出所致。

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新興國民小學

## 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	24,163,000	28,505,310	4,342,310	17.97	
53 國民教育計畫	19,019,000	23,230,789	4,211,789	22.15	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。
532 國民小學教育	19,019,000	23,230,789	4,211,789	22.15	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		71,032	71,032		
1 用人費用		71,032	71,032		
11 正式員額薪資		71,032	71,032		
113 職員薪金		71,032	71,032		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,805	24,805		
1 用人費用		24,805	24,805		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,320	24,320		
124 兼職人員酬金		24,320	24,320		
18 福利費		485	485		
181 分擔員工保險費		485	485		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		199,680	199,680		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		199,680	199,680		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		199,680	199,680		
743 獎勵費用		199,680	199,680		
53210304 國小合理教師員額編制		718,999	718,999		
1 用人費用		718,999	718,999		
11 正式員額薪資		583,326	583,326		
113 職員薪金		583,326	583,326		
15 獎金		19,828	19,828		
152 年終獎金		19,828	19,828		
16 退休及卹償金		48,130	48,130		
161 職員退休及離職金		48,130	48,130		
18 福利費		67,715	67,715		
181 分擔員工保險費		67,715	67,715		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		774,319	774,319		
1 用人費用		774,319	774,319		
11 正式員額薪資		537,545	537,545		
113 職員薪金		537,545	537,545		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新興國民小學

## 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		70,080	70,080		
124 兼職人員酬金		70,080	70,080		
15 獎金		66,445	66,445		
152 年終獎金		66,445	66,445		
16 退休及卹償金		49,388	49,388		
161 職員退休及離職金		49,388	49,388		
18 福利費		50,861	50,861		
181 分擔員工保險費		50,861	50,861		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		39,720	39,720		
1 用人費用		39,720	39,720		
12 聘僱及兼職人員薪資		39,720	39,720		
124 兼職人員酬金		39,720	39,720		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		21,600	21,600		
1 用人費用		21,600	21,600		
11 正式員額薪資		21,600	21,600		
113 職員薪金		21,600	21,600		
53210403 國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費-中央補助		1,111,933	1,111,933		
1 用人費用		1,111,933	1,111,933		
11 正式員額薪資		1,012,583	1,012,583		
113 職員薪金		1,012,583	1,012,583		
16 退休及卹償金		30,402	30,402		
161 職員退休及離職金		30,402	30,402		
18 福利費		68,948	68,948		
181 分擔員工保險費		68,148	68,148		
18Y 其他福利費		800	800		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		12,000	12,000		
1 用人費用		12,000	12,000		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
53220000 各校經常門分支計畫	19,019,000	20,242,415	1,223,415	6.43	
1 用人費用	17,184,000	18,726,640	1,542,640	8.98	
11 正式員額薪資	11,418,000	12,403,319	985,319	8.63	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新興國民小學

## 基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
113 職員薪金	11,418,000	12,403,319	985,319	8.63	53國民教育計畫-各校經常門分支計畫-用人費用差異3%以上原因：係因教師調出，補缺之新進教師敘薪較高所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	740,000	583,017	-156,983	-21.21	
124 兼職人員酬金	740,000	583,017	-156,983	-21.21	
13 超時工作報酬	230,000	234,312	4,312	1.87	
131 加班費	230,000	234,312	4,312	1.87	
15 獎金	2,566,000	2,830,845	264,845	10.32	
151 考績獎金	1,139,000	1,320,055	181,055	15.90	
152 年終獎金	1,427,000	1,510,790	83,790	5.87	
16 退休及卹償金	1,096,000	1,202,251	106,251	9.69	
161 職員退休及離職金	1,096,000	1,202,251	106,251	9.69	
18 福利費	1,134,000	1,472,896	338,896	29.89	
181 分擔員工保險費	941,000	1,270,896	329,896	35.06	
183 傷病醫藥費		12,000	12,000		
18Y 其他福利費	193,000	190,000	-3,000	-1.55	
2 服務費用	1,377,000	1,075,132	-301,868	-21.92	
21 水電費	200,000	108,546	-91,454	-45.73	
212 工作場所電費	152,000	95,851	-56,149	-36.94	
214 工作場所水費	48,000	12,695	-35,305	-73.55	
22 郵電費	77,000	39,740	-37,260	-48.39	
221 郵費	12,000	14,211	2,211	18.43	
222 電話費	35,000	22,996	-12,004	-34.30	
224 數據通信費	30,000	2,533	-27,467	-91.56	
23 旅運費	40,000	17,643	-22,357	-55.89	
231 國內旅費	40,000	17,643	-22,357	-55.89	
24 印刷裝訂與廣告費	32,000	2,779	-29,221	-91.32	
241 印刷及裝訂費	32,000	2,779	-29,221	-91.32	
25 修理保養及保固費	312,000	224,710	-87,290	-27.98	
251 土地改良物修護費	30,000		-30,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	197,000	131,600	-65,400	-33.20	
255 機械及設備修護費	30,000	20,250	-9,750	-32.50	
257 雜項設備修護費	55,000	72,860	17,860	32.47	
26 保險費	2,000	704	-1,296	-64.80	
26Y 其他保險費	2,000	704	-1,296	-64.80	
27 一般服務費	660,000	620,568	-39,432	-5.97	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新興國民小學

## 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	%	
277 代理(辦)費	39,000	25,785	-13,215	-33.88	
279 外包費	518,000	492,000	-26,000	-5.02	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數468,000元(不含機械保全50,000元)，決算數468,000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、校園環境整理等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	90,000	89,983	-17	-0.02	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90,000元，決算數89,983元，內容：臨時僱工。
27F 體育活動費	13,000	12,800	-200	-1.54	
28 專業服務費	6,000	12,442	6,442	107.37	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,042	2,042		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	10,400	4,400	73.33	
29 公共關係費	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
3 材料及用品費	131,000	114,338	-16,662	-12.72	
31 使用材料費	8,000	9,251	1,251	15.64	
311 物料		2,900	2,900		
312 燃料	8,000	6,351	-1,649	-20.61	
32 用品消耗	123,000	105,087	-17,913	-14.56	
321 辦公(事務)用品	91,000	71,437	-19,563	-21.50	
322 報章雜誌	2,000		-2,000	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	5,000	24,869	19,869	397.38	
324 化學藥劑與實驗用品	1,000		-1,000	-100.00	
326 食品	1,000		-1,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000	8,781	5,781	192.70	
32Y 其他用品消耗	20,000		-20,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	326,000	325,085	-915	-0.28	
41 地租及水租	301,000	300,830	-170	-0.06	
411 一般土地租金	301,000	300,830	-170	-0.06	
45 雜項設備租金	25,000	24,255	-745	-2.98	
451 雜項設備租金	25,000	24,255	-745	-2.98	
6 稅捐及規費(強制費)		220	220		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新興國民小學

## 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	%	
66 規費		220	220		
661 行政規費與強制費		220	220		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
53221601 推展傳統藝術教育		11,886	11,886		
2 服務費用		11,886	11,886		
28 專業服務費		11,886	11,886		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		11,886	11,886		
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	5,096,000	5,235,821	139,821	2.74	
5L1 行政管理及推展	5,096,000	5,235,821	139,821	2.74	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	5,096,000	4,921,200	-174,800	-3.43	
1 用人費用	5,090,000	4,915,200	-174,800	-3.43	
16 退休及卹償金	5,090,000	4,915,200	-174,800	-3.43	
161 職員退休及離職金	5,090,000	4,915,200	-174,800	-3.43	
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		314,621	314,621		
1 用人費用		314,621	314,621		
18 福利費		314,621	314,621		
181 分擔員工保險費		6,501	6,501		
18Y 其他福利費		308,120	308,120		
5M 建築及設備計畫	48,000	38,700	-9,300	-19.38	5M建築及設備計畫減少原因：係為擷節開支所致。
5M4 其他設備	48,000	38,700	-9,300	-19.38	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新興國民小學

## 基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	48,000	38,700	-9,300	-19.38	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	48,000	38,700	-9,300	-19.38	
51 購建固定資產	48,000	38,700	-9,300	-19.38	
514 購置機械及設備	48,000	38,700	-9,300	-19.38	

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>	15,263,142	11,157,416	48,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,731,220	1,081,609	
房屋及建築	6,703,238	6,703,238	
機械及設備	2,476,089	1,160,057	48,000
交通及運輸設備	416,720	106,847	
雜項設備	3,935,875	2,105,665	
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：無。  
 2.房屋及建築：無。  
 3.機械及設備：增加原因係購置液晶顯示器等。  
 4.交通及運輸設備：增加原因係購置音響組等。  
 5.雜項設備：增加原因係圖書採購等。  
 6.電腦軟體：無。

## 臺南市新營區新興國民小學

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		
1,545,880			1,174,458	4,477,148
			118,116	531,495
1,146,420			481,622	1,980,830
103,000			52,454	360,419
296,460			522,266	1,604,404

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：

臺南市新營區新興國民小學

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—臺南市新營區新興國民小學

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		48,000			48,000	38,700	-9,300	
機械及設備		48,000			48,000	38,700	-9,300	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		48,000			48,000	38,700	-9,300	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新興國民小學

## 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	16	19	3	教師13人，公務人員3人，教保員2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(一)字第1101245508號函)。
職員	16	19	3	
合 計	16	19	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；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、校園環境整理等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新興國民小學  
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	11,418,000		230,000		2,566,000	1,096,000		1,134,000		16,444,000	740,000	17,184,000
正式人員	11,418,000		230,000		2,566,000	1,096,000		1,134,000		16,444,000		16,444,000
兼任人員											740,000	740,000
一般行政管理計畫						5,090,000				5,090,000		5,090,000
正式人員						5,090,000				5,090,000		5,090,000
其他人員						5,090,000				5,090,000		5,090,000
合 計	11,418,000		230,000		2,566,000	6,186,000		1,134,000		21,534,000	740,000	22,274,000

1.服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數468,000元(不含機械保全50,000元)，決算數470,400元(不含機械保全24,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,139,000元，決算數1,320,055元，內容：教職員考績獎金決算人數15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1,427,000元，決算數1,597,063元，內容：教職員年終獎金決算人數19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—臺南市新營區新興國民小學  
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
14,641,405		234,312		2,917,118	1,330,171		1,660,905		20,783,911	717,137	21,501,048
14,641,405		234,312		2,917,118	1,277,973		1,565,540		20,636,348		20,636,348
					52,198		95,365		147,563	717,137	864,700
					4,915,200		314,621		5,229,821		5,229,821
							314,621		314,621		314,621
					4,915,200				4,915,200		4,915,200
14,641,405		234,312		2,917,118	6,245,371		1,975,526		26,013,732	717,137	26,730,869

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新興國民小學

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—臺南市新營區新興國民小學  
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			24,163,000		28,505,310		4,342,310	17.97	
國民教育計畫			19,019,000		23,230,789		4,211,789	22.15	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。
一般行政管理計畫			5,096,000		5,235,821		139,821	2.74	
建築及設備計畫			48,000		38,700		-9,300	-19.38	5M建築及設備計畫減少原因:係為擷節開支所致。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新興國民小學

## 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	22,274,000	26,730,869	4,456,869	20.01
11 正式員額薪資	11,418,000	14,641,405	3,223,405	28.23
12 聘僱及兼職人員薪資	740,000	717,137	-22,863	-3.09
13 超時工作報酬	230,000	234,312	4,312	1.87
15 獎金	2,566,000	2,917,118	351,118	13.68
16 退休及卹償金	6,186,000	6,245,371	59,371	0.96
18 福利費	1,134,000	1,975,526	841,526	74.21
2 服務費用	1,377,000	1,089,418	-287,582	-20.88
21 水電費	200,000	108,546	-91,454	-45.73
22 郵電費	77,000	39,740	-37,260	-48.39
23 旅運費	40,000	17,643	-22,357	-55.89
24 印刷裝訂與廣告費	32,000	2,779	-29,221	-91.32
25 修理保養及保固費	312,000	224,710	-87,290	-27.98
26 保險費	2,000	704	-1,296	-64.80
27 一般服務費	660,000	622,968	-37,032	-5.61
28 專業服務費	6,000	24,328	18,328	305.47
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	131,000	114,338	-16,662	-12.72
31 使用材料費	8,000	9,251	1,251	15.64
32 用品消耗	123,000	105,087	-17,913	-14.56
4 租金、償債、利息及相關手續費	326,000	325,085	-915	-0.28
41 地租及水租	301,000	300,830	-170	-0.06
45 雜項設備租金	25,000	24,255	-745	-2.98
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	48,000	38,700	-9,300	-19.38
51 購建固定資產	48,000	38,700	-9,300	-19.38
6 稅捐及規費(強制費)	0	220	220	0.00
66 規費	0	220	220	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	206,680	199,680	2,852.57
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	205,680	199,680	3,328.00
合 計	24,163,000	28,505,310	4,342,310	17.97

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新興國民小學  
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	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目	391,000	404,741	13,741	3.51	
27D 計時與計件人員酬金	90,000	89,983	-17	-0.02	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		13,928	13,928		
411 一般土地租金	301,000	300,830	-170	-0.06	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新興國民小學

## 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	177,872,056	100.00	176,636,473	100.00	1,235,583	0.70	負債	170,830,656	96.04	170,221,974	96.37	608,682	0.36
流動資產	11,221,864	6.31	10,174,351	5.76	1,047,513	10.30	流動負債	8,488,612	4.77	7,704,578	4.36	784,034	10.18
現金	11,186,524	6.29	10,174,351	5.76	1,012,173	9.95	應付款項	8,488,612	4.77	7,704,578	4.36	784,034	10.18
銀行存款	11,186,524	6.29	10,174,351	5.76	1,012,173	9.95	應付代收款	7,627,429	4.29	7,170,131	4.06	457,298	6.38
銀行存款-市庫存款	3,390,095	1.91	2,843,220	1.61	546,875	19.23	應付代收款	7,627,429	4.29	7,170,131	4.06	457,298	6.38
銀行存款-保管款-代收款專戶	3,124,133	1.76	2,895,039	1.64	229,094	7.91	應付費用	861,183	0.48	534,447	0.30	326,736	61.14
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	114,571	0.06	114,525	0.06	46	0.04	應付費用	861,183	0.48	534,447	0.30	326,736	61.14
銀行存款-保管款-午餐專戶	1,184,683	0.67	942,665	0.53	242,018	25.67	其他負債	162,342,044	91.27	162,517,396	92.01	-175,352	-0.11
銀行存款-保管款-其他	3,204,042	1.80	3,208,902	1.82	-4,860	-0.15	什項負債	162,342,044	91.27	162,517,396	92.01	-175,352	-0.11
銀行存款-保管款-保管款專戶	169,000	0.10	170,000	0.10	-1,000	-0.59	存入保證金	169,000	0.10	170,000	0.10	-1,000	-0.59
預付款項	35,340	0.02	0	0.00	35,340	0.00	存入保證金	169,000	0.10	170,000	0.10	-1,000	-0.59
預付費用	35,340	0.02	0	0.00	35,340	0.00	應付代管資產	162,173,044	91.17	162,347,396	91.91	-174,352	-0.11
固定資產	4,477,148	2.52	4,105,726	2.32	371,422	9.05	應付代管資產	162,173,044	91.17	162,347,396	91.91	-174,352	-0.11
土地改良物	531,495	0.30	649,611	0.37	-118,116	-18.18	淨資產	7,041,400	3.96	6,414,499	3.63	626,901	9.77
土地改良物	1,731,220	0.97	1,731,220	0.98	0	0.00	淨資產	7,041,400	3.96	6,414,499	3.63	626,901	9.77
累計折舊-土地改良物	-1,199,725	-0.67	-1,081,609	-0.61	-118,116	10.92	淨資產	7,041,400	3.96	6,414,499	3.63	626,901	9.77
房屋建築及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00	累積餘額	7,041,400	3.96	6,414,499	3.63	626,901	9.77
房屋建築及設備	6,703,238	3.77	6,703,238	3.79	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-6,703,238	-3.77	-6,703,238	-3.79	0	0.00							
機械及設備	1,980,830	1.11	1,316,032	0.75	664,798	50.52							
機械及設備	3,622,509	2.04	2,476,089	1.40	1,146,420	46.30							
累計折舊-機械及設備	-1,641,679	-0.92	-1,160,057	-0.66	-481,622	41.52							
合計：	177,872,056	100.00	176,636,473	100.00	1,235,583	0.70	合計：	177,872,056	100.00	176,636,473	100.00	1,235,583	0.70
信託代理與保證資產			0		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—臺南市新營區新興國民小學  
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	360,419	0.20	309,873	0.18	50,546	16.31							
交通及運輸設備	519,720	0.29	416,720	0.24	103,000	24.72							
累計折舊-交通及運輸設備	-159,301	-0.09	-106,847	-0.06	-52,454	49.09							
雜項設備	1,604,404	0.90	1,830,210	1.04	-225,806	-12.34							
雜項設備	4,232,335	2.38	3,935,875	2.23	296,460	7.53							
累計折舊-雜項設備	-2,627,931	-1.48	-2,105,665	-1.19	-522,266	24.80							
其他資產	162,173,044	91.17	162,356,396	91.92	-183,352	-0.11							
什項資產	162,173,044	91.17	162,356,396	91.92	-183,352	-0.11							
暫付及待結轉帳項	0	0.00	9,000	0.01	-9,000	100.00							
代管資產	162,173,044	91.17	162,347,396	91.91	-174,352	-0.11							
代管資產-土地	157,511,501	88.55	157,507,558	89.17	3,943	0.00							
代管資產-土地改良物	43,539	0.02	48,987	0.03	-5,448	-11.12							
代管資產-房屋及設備	4,593,008	2.58	4,765,855	2.70	-172,847	-3.63							
代管資產-機械及設備	1,070	0.00	1,070	0.00	0	0.00							
代管資產-交通及運輸設備	2,012	0.00	2,012	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	21,914	0.01	21,914	0.01	0	0.00							
合計：	177,872,056	100.00	176,636,473	100.00	1,235,583	0.70	合計：	177,872,056	100.00	176,636,473	100.00	1,235,583	0.70

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—臺南市新營區新興國民小學

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	30,267,969	100.00			30,267,969	
財產收益	1,508,299	4.98			1,508,299	
財產孳息收入	1,119	0.00			1,119	
財產交易利益	519,710	1.72			519,710	
其他財產收入	987,470	3.26			987,470	
政府撥入收入	28,718,309	94.88			28,718,309	
公庫撥款收入	26,231,864	86.67			26,231,864	
政府其他撥入收入	2,486,445	8.21			2,486,445	
教學收入	24,631	0.08			24,631	
學雜費收入	24,631	0.08			24,631	
其他收入	16,730	0.06			16,730	
雜項收入	16,730	0.06			16,730	
支出	29,641,068	97.93			29,641,068	
人事支出	26,730,869	88.31			26,730,869	
人事支出	26,730,869	88.31			26,730,869	
業務支出	1,735,741	5.73			1,735,741	
業務支出	1,735,741	5.73			1,735,741	
折舊、折耗及攤銷	1,174,458	3.88			1,174,458	
固定資產折舊	1,174,458	3.88			1,174,458	
本期賸餘(短絀)	626,901	2.07			626,901	
期初淨資產	6,414,499	21.19			6,414,499	
解繳公庫						
期末淨資產	7,041,400	23.26			7,041,400	

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—臺南市新營區新興國民小學

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	626,901
8001 本期賸餘(短絀)	415,972
8002 調整非現金項目	1,042,873
81 業務活動之淨現金流入(流出)	
82 投資活動之現金流量	175,135
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-204,835
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-29,700
83 投資活動之淨現金流入(流出)	
84 籌資活動之現金流量	149,000
8401 增加短期債務及其他負債	-150,000
8404 減少短期債務及其他負債	-1,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,012,173
87 期初現金及約當現金	10,174,351
88 期末現金及約當現金	11,186,524

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+174,352元;減少應付代管資產-174,352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—臺南市新營區新興國民小學

## 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	28,760,789	1,507,180	30,267,969	收入
財產收入	1,119	1,507,180	1,508,299	財產收益
政府撥入收入	28,718,309		28,718,309	政府撥入收入
教學收入	24,631		24,631	教學收入
其他收入	16,730		16,730	其他收入
基金用途	28,505,310	1,135,758	29,641,068	支出
用人費用	26,730,869		26,730,869	人事支出
服務費用	1,089,418	646,323	1,735,741	業務支出
材料及用品費	114,338	-114,338		
租金、償債、利息及相關手續費	325,085	-325,085		
稅捐及規費(強制費)	220	-220		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	206,680	-206,680		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	38,700	-38,700		
		1,174,458	1,174,458	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	255,479	371,422	626,901	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,308,773	4,105,726	6,414,499	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,564,252	4,477,148	7,041,400	期末淨資產

註：

主辦會計人員：何淑芬



基金主持人：張菁峯

