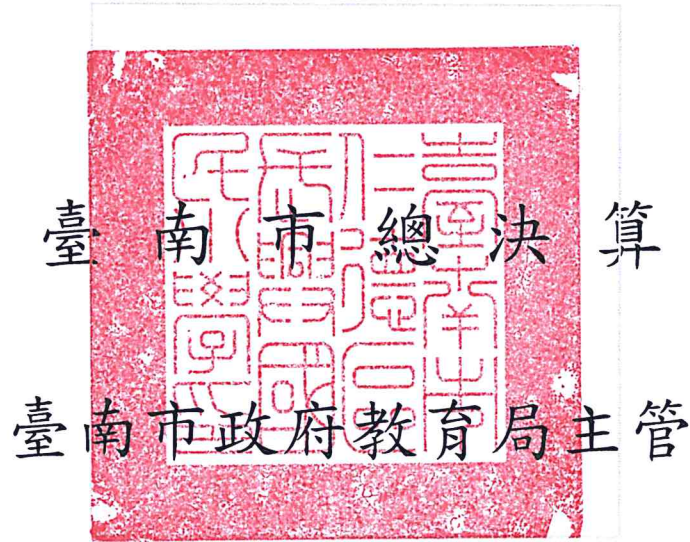


中華民國110年度
(110年1月1日至110年12月31日)



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)

臺南市仁德區長興國民小學編

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 - 4	頁
乙、決算報表		
壹、主要表		
基金來源、用途及餘絀表	第 5	頁
貳、附屬表		
1、基金來源明細表	第 6	頁
2、基金用途明細表	第 7 - 13	頁
3、資本資產明細表	第 14 - 15	頁
4、長期負債明細表	第 16 - 17	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 18	頁
6、員工人數彙計表	第 19	頁
7、用人費用彙計表	第 20 - 21	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 22	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 23	頁
10、各項費用彙計表	第 24	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 25	頁
丙、會計報表		
壹、主要表		
1、平衡表	第 26 - 27	頁
2、收入支出表	第 28	頁
3、現金流量表	第 29	頁
丁、參考表		
壹、決算與會計收支對照表	第 30	頁

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

一、業務計畫實施績效

本年度本校辦理國民教育業務計畫、一般行政管理業務計畫，本年度法定預算數47,019,000元，決算數57,671,715元。

(一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班13班，學生人數297人；附設幼兒園2班，學生人數50人；特教班1班，學生人數9人。

110學年度上學期，實際招收普通班14班，學生人數311人；附設幼兒園2班，學生人數55人；特教班1班，學生人數10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50,271,898元，較本年度法定預算數39,723,000元，增加10,548,898元，計增加26.56%，主要係因：教育局之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)、國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費、國民小學充實行政人力計畫、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超支併決算所致。

(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7,399,817元，較本年度法定預算數7,296,000元，增加103,817元，計增加1.42%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助等超支併決算之差異數。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數58,648,576元，較法定預算數46,839,000元，增加11,809,576元，計增加25.21%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數341,388元，較法定預算數0元，增加341,388元。主要係因：耐震補強工程違約金、廚房財物採購等違約金，依實際數繳庫。
2. 服務收入：決算數50,200元，較法定預算數300,000元，減少249,800元，計減少83.27%。主要係因：場地租借收入因疫情影響租借不如預期，依實際數繳庫。
3. 財產處分收入：決算數7,350元，較法定預算數3,000元，增加4,350元，計增加145.00%。主要係因：財產報廢變賣收入超收，依實際數繳庫。
4. 利息收入：決算數1,747元，較法定預算數1,000元，增加747元，計增加74.70%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
5. 公庫撥款收入：決算數49,797,139元，較法定預算數46,476,000元，增加3,321,139元，

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

計增加7.15%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、子女教育補助、特教學生助理人員、推展傳統藝術教育等補助款所致。

6.政府其他撥入收入：決算數8,345,437元，較法定預算數0元，增加8,345,437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)、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)、國民小學充實行政人力計畫、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。

7.學雜費收入：決算數51,664元，較法定預算數54,000元，減少2,336元，計減少4.33%。

8.雜項收入：決算數53,651元，較法定預算數5,000元，增加48,651元，計增加973.02%。

主要係因：資源回收收入較預期為多，依實際數繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數57,671,715元，較法定預算數47,019,000元，增加10,652,715元，計增加22.66%，其增減情形分析如下：

1.國民教育計畫：決算數50,271,898元，較法定預算數39,723,000元，增加10,548,898元，計增加26.56%。主要係因：辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款超支併決算所致。

2.一般行政管理計畫：決算數7,399,817元，較法定預算數7,296,000元，增加103,817元，計增加1.42%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀)：預算短絀180,000元，本年度決算賸餘數976,861元，賸餘原因：用人費用依實際數執行賸餘，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2,307,885元。

(二)投資活動之淨現金流入7,354元。

(三)籌資活動之淨現金流出654,483元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增1,660,756元。

期初現金及約當現金12,046,270元。

期末現金及約當現金13,707,026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	13,707,026	12,046,270	13.79
預付費用	20,585	0	-
土地改良物	304,332	360,156	-15.50
房屋建築及設備	13,059,112	282,192	4527.74
機械及設備	4,284,087	3,281,294	30.56

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

交通及運輸設備	1,728,119	1,769,118	-2.32
雜項設備	4,161,106	3,132,214	32.85
無形資產	154,774	154,774	0.00
暫付及待結轉帳項	5,120	12,474	-58.95
代管資產	497,091,673	497,675,969	-0.12
資產合計	534,515,934	518,714,461	3.05

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本年度賸餘較多，又市庫存款因人事費用依實際數支用賸餘所致。
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及國中小輔導教師人力運用計畫(專任)超支併決算撥款不足所致。
3. 土地改良物：主要減少係每月折舊數。
4. 房屋建築及設備：主要增加係幼兒園、廚房、行政大樓等工程導致房屋增值。
5. 機械及設備：主要增加係價購及撥入冷氣機、平板電腦、個人電腦、影像系統等機械及設備。
6. 雜項設備：主要增加係價購及撥入櫃子、飲水機、空氣清淨機、視聽教室連結椅等雜項設備。
7. 暫付及待結轉帳項：主要減少係暫付款項多數已轉正所致。

(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	7,802,445	7,742,517	0.77
應付費用	2,041,755	750,074	172.21
存入保證金	2,110,189	2,764,672	-23.67
應付代管資產	497,091,673	497,675,969	-0.12
負債合計	509,046,062	508,933,232	0.02

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係國小附設幼兒園增置契約教保員及護士補助經費等學年制超支併決算本年度賸餘款留存下年度繼續支用所致。
2. 存入保證金：主要減少係保固期間到期退還行政大樓校舍耐震補強工程等廠商履約保證金、保固保證金。

(三)淨資產為累積餘額25,469,872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11,767,000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11,662,000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

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

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、子女教育補助等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.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—臺南市仁德區長興國民小學
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	46,839,000	100.00	58,648,576	100.00	11,809,576	25.21	53,255,034	100.00
41 徵收及依法分配收入			341,388	0.58	341,388	0.00		
415 違規罰款收入			341,388	0.58	341,388	0.00		
43 勞務收入	300,000	0.64	50,200	0.09	-249,800	-83.27	155,500	0.29
431 服務收入	300,000	0.64	50,200	0.09	-249,800	-83.27	155,500	0.29
45 財產收入	4,000	0.01	9,097	0.02	5,097	127.43	6,980	0.01
451 財產處分收入	3,000	0.01	7,350	0.01	4,350	145.00	5,600	0.01
454 利息收入	1,000	0.00	1,747	0.00	747	74.70	1,380	0.00
46 政府撥入收入	46,476,000	99.23	58,142,576	99.14	11,666,576	25.10	53,030,224	99.58
462 公庫撥款收入	46,476,000	99.23	49,797,139	84.91	3,321,139	7.15	47,338,072	88.89
46Y 政府其他撥入收入			8,345,437	14.23	8,345,437	0.00	5,692,152	10.69
4S 教學收入	54,000	0.12	51,664	0.09	-2,336	-4.33	40,570	0.08
4S1 學雜費收入	54,000	0.12	51,664	0.09	-2,336	-4.33	40,570	0.08
4Y 其他收入	5,000	0.01	53,651	0.09	48,651	973.02	21,760	0.04
4YY 雜項收入	5,000	0.01	53,651	0.09	48,651	973.02	21,760	0.04
5 基金用途	47,019,000	100.00	57,671,715	100.00	10,652,715	22.66	53,453,911	100.00
53 國民教育計畫	39,723,000	84.48	50,271,898	87.17	10,548,898	26.56	45,502,529	85.12
5L 一般行政管理計畫	7,296,000	15.52	7,399,817	12.83	103,817	1.42	7,906,382	14.79
5M 建築及設備計畫						0.00	45,000	0.08
購建固定資產							45,000	0.08
本期賸餘(短絀)	-180,000		976,861		1,156,861	-642.70	-198,877	
期初基金餘額	894,000		801,481		-92,519	-10.35	1,000,358	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	714,000		1,778,342		1,064,342	149.07	801,481	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學
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	46,839,000	58,648,576	11,809,576	25.21	
41 徵收及依法分配收入		341,388	341,388	0.00	
415 違規罰款收入		341,388	341,388	0.00	係耐震補強工程違約金、廚房財物採購等違約金，依實際數繳庫。
43 勞務收入	300,000	50,200	-249,800	-83.27	
431 服務收入	300,000	50,200	-249,800	-83.27	係場地租借收入因疫情影響租借不如預期，依實際數繳庫。
45 財產收入	4,000	9,097	5,097	127.43	
451 財產處分收入	3,000	7,350	4,350	145.00	係財產報廢變賣收入，依實際數繳庫。
454 利息收入	1,000	1,747	747	74.70	係公庫利息收入依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	46,476,000	58,142,576	11,666,576	25.10	
462 公庫撥款收入	46,476,000	49,797,139	3,321,139	7.15	
46Y 政府其他撥入收入		8,345,437	8,345,437	0.00	係提高國小教師員額編制至每班1.65名計畫等超支併決算所致。
4S 教學收入	54,000	51,664	-2,336	-4.33	
4S1 學雜費收入	54,000	51,664	-2,336	-4.33	
4Y 其他收入	5,000	53,651	48,651	973.02	
4YY 雜項收入	5,000	53,651	48,651	973.02	係資源回收收入較預期為多，依實際數繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學
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	47,019,000	57,671,715	10,652,715	22.66	
53 國民教育計畫	39,723,000	50,271,898	10,548,898	26.56	53國民教育計畫增加原因：係辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助計畫所致。
532 國民小學教育	39,723,000	50,271,898	10,548,898	26.56	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		159,097	159,097		
1 用人費用		159,097	159,097		
11 正式員額薪資		159,097	159,097		
113 職員薪金		159,097	159,097		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		305,925	305,925		
1 用人費用		305,925	305,925		
11 正式員額薪資		259,280	259,280		
113 職員薪金		259,280	259,280		
16 退休及卹償金		23,885	23,885		
161 職員退休及離職金		23,885	23,885		
18 福利費		22,760	22,760		
181 分擔員工保險費		22,760	22,760		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		13,697	13,697		
1 用人費用		13,697	13,697		
12 聘僱及兼職人員薪資		13,399	13,399		
124 兼職人員酬金		13,399	13,399		
18 福利費		298	298		
181 分擔員工保險費		298	298		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		398,799	398,799		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		398,799	398,799		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		398,799	398,799		
743 獎勵費用		398,799	398,799		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		609,086	609,086		
2 服務費用		609,086	609,086		
27 一般服務費		609,086	609,086		
27D 計時與計件人員酬金		609,086	609,086		

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609,086元，內容：充實行政人力1名。

臺南市地方教育發展基金－臺南市仁德區長興國民小學
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	%	
53210304 國小合理教師員額 編制		2,273,064	2,273,064		
1 用人費用		2,273,064	2,273,064		
11 正式員額薪資		1,498,393	1,498,393		
113 職員薪金		1,498,393	1,498,393		
12 聘僱及兼職人員薪資		258,880	258,880		
124 兼職人員酬金		258,880	258,880		
15 獎金		218,682	218,682		
152 年終獎金		218,682	218,682		
16 退休及卹償金		93,230	93,230		
161 職員退休及離職金		93,230	93,230		
18 福利費		203,879	203,879		
181 分擔員工保險費		203,879	203,879		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		1,671,886	1,671,886		
1 用人費用		1,671,886	1,671,886		
11 正式員額薪資		1,164,026	1,164,026		
113 職員薪金		1,164,026	1,164,026		
12 聘僱及兼職人員薪資		139,840	139,840		
124 兼職人員酬金		139,840	139,840		
15 獎金		142,320	142,320		
152 年終獎金		142,320	142,320		
16 退休及卹償金		106,035	106,035		
161 職員退休及離職金		106,035	106,035		
18 福利費		119,665	119,665		
181 分擔員工保險費		119,665	119,665		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		18,780	18,780		
1 用人費用		18,780	18,780		
12 聘僱及兼職人員薪資		18,780	18,780		
124 兼職人員酬金		18,780	18,780		
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		4,187,439	4,187,439		

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學

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	%	
1 用人費用		4,186,239	4,186,239		
11 正式員額薪資		3,506,359	3,506,359		
113 職員薪金		3,506,359	3,506,359		
12 聘僱及兼職人員薪資		18,089	18,089		
124 兼職人員酬金		18,089	18,089		
15 獎金		222,669	222,669		
152 年終獎金		222,669	222,669		
16 退休及卹償金		201,677	201,677		
161 職員退休及離職金		201,677	201,677		
18 福利費		237,445	237,445		
181 分擔員工保險費		236,485	236,485		
183 傷病醫藥費		960	960		
2 服務費用		1,200	1,200		
27 一般服務費		1,200	1,200		
27F 體育活動費		1,200	1,200		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		87,943	87,943		
1 用人費用		87,943	87,943		
11 正式員額薪資		87,943	87,943		
113 職員薪金		87,943	87,943		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		100,286	100,286		
1 用人費用		100,286	100,286		
11 正式員額薪資		48,000	48,000		
113 職員薪金		48,000	48,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		51,312	51,312		
124 兼職人員酬金		51,312	51,312		
18 福利費		974	974		
181 分擔員工保險費		974	974		
53220000 各校經常門分支計畫	39,723,000	40,122,639	399,639	1.01	
1 用人費用	36,284,000	37,244,403	960,403	2.65	
11 正式員額薪資	25,095,000	24,825,798	-269,202	-1.07	
113 職員薪金	25,095,000	24,825,798	-269,202	-1.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	203,000	492,505	289,505	142.61	
122 約僱職員薪金		10,992	10,992		
124 兼職人員酬金	203,000	481,513	278,513	137.20	
13 超時工作報酬	371,000	397,944	26,944	7.26	

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學
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	%	
131 加班費	371,000	397,944	26,944	7.26	
15 獎金	5,819,000	6,424,981	605,981	10.41	
151 考績獎金	2,682,000	3,373,193	691,193	25.77	
152 年終獎金	3,137,000	3,051,788	-85,212	-2.72	
16 退休及卹償金	2,423,000	2,402,947	-20,053	-0.83	
161 職員退休及離職金	2,423,000	2,402,947	-20,053	-0.83	
18 福利費	2,373,000	2,700,228	327,228	13.79	
181 分擔員工保險費	2,073,000	2,444,376	371,376	17.91	
183 傷病醫藥費		13,000	13,000		
18Y 其他福利費	300,000	242,852	-57,148	-19.05	
2 服務費用	2,843,000	2,357,956	-485,044	-17.06	
21 水電費	368,000	323,858	-44,142	-12.00	
212 工作場所電費	308,000	276,677	-31,323	-10.17	
214 工作場所水費	60,000	47,181	-12,819	-21.37	
22 郵電費	95,000	74,950	-20,050	-21.11	
221 郵費	10,000	17,537	7,537	75.37	
222 電話費	55,000	42,893	-12,107	-22.01	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	45,000	9,694	-35,306	-78.46	
231 國內旅費	45,000	9,694	-35,306	-78.46	
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	70,328	10,328	17.21	
241 印刷及裝訂費	60,000	70,328	10,328	17.21	
25 修理保養及保固費	371,000	195,680	-175,320	-47.26	
252 一般房屋修護費	160,000	75,409	-84,591	-52.87	
255 機械及設備修護費	39,000	39,120	120	0.31	
256 交通及運輸設備修護費	41,000	19,761	-21,239	-51.80	
257 雜項設備修護費	131,000	61,390	-69,610	-53.14	
26 保險費	14,000	14,884	884	6.31	
264 交通及運輸設備保險費	11,000	14,884	3,884	35.31	
26Y 其他保險費	3,000		-3,000	-100.00	
27 一般服務費	1,720,000	1,597,330	-122,670	-7.13	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	450	-550	-55.00	
277 代理(辦)費	62,000	39,225	-22,775	-36.73	

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學

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	%	
279 外包費	828,000	699,621	-128,379	-15.50	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數778,000元(不含機械保全50,000元)，決算數663,621元(不含機械保全36,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校舍水電維修、環境整理、電梯保養、長興館租借清潔等勞力外包。
27D 計時與計件人員酬金	805,000	835,834	30,834	3.83	
27F 體育活動費	24,000	22,200	-1,800	-7.50	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805,000元，決算數835,834元，內容：臨時僱工1名、進用身心障礙人士1名、特教專車駕駛1名。
28 專業服務費	110,000	11,232	-98,768	-89.79	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	103,000	11,232	-91,768	-89.10	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000		-7,000	-100.00	
29 公共關係費	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
3 材料及用品費	550,000	444,662	-105,338	-19.15	
31 使用材料費	81,000	27,910	-53,090	-65.54	
312 燃料	81,000	27,910	-53,090	-65.54	
32 用品消耗	469,000	416,752	-52,248	-11.14	
321 辦公(事務)用品	399,000	265,447	-133,553	-33.47	
322 報章雜誌		1,017	1,017		
323 農業與園藝用品及環境美化費	30,000	100,479	70,479	234.93	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	12,304	2,304	23.04	
32Y 其他用品消耗	30,000	37,505	7,505	25.02	
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000	59,230	39,230	196.15	
43 機器租金		26,670	26,670		
432 機械及設備租金		26,670	26,670		
44 交通及運輸設備租金	20,000	11,500	-8,500	-42.50	
442 車租	20,000	11,500	-8,500	-42.50	
45 雜項設備租金		21,060	21,060		
451 雜項設備租金		21,060	21,060		
6 稅捐及規費(強制費)	15,000	15,388	388	2.59	
64 消費與行為稅	10,000	11,230	1,230	12.30	

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學
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	%	
646 使用牌照稅	10,000	11,230	1,230	12.30	
66 規費	5,000	4,158	-842	-16.84	
661 行政規費與強制費	1,000	450	-550	-55.00	
663 汽車燃料使用費	4,000	3,708	-292	-7.30	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	1,000	-10,000	-90.91	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	10,000		-10,000	-100.00	
751 技能競賽	10,000		-10,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		291,057	291,057		
2 服務費用		291,057	291,057		
27 一般服務費		291,057	291,057		
27D 計時與計件人員酬金		291,057	291,057		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291,057元，內容：特教學生助理人員2名。
53221601 推展傳統藝術教育		19,000	19,000		
2 服務費用		19,000	19,000		
28 專業服務費		19,000	19,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		19,000	19,000		
53221902 校園安全及維護人力服務經費		2,400	2,400		
2 服務費用		2,400	2,400		
27 一般服務費		2,400	2,400		
279 外包費		2,400	2,400		服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數0元，決算數2,400元，內容：校園安全及維護人力服務經費。
5L 一般行政管理計畫	7,296,000	7,399,817	103,817	1.42	
5L1 行政管理及推展	7,296,000	7,399,817	103,817	1.42	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	7,296,000	7,239,197	-56,803	-0.78	
1 用人費用	7,278,000	7,221,197	-56,803	-0.78	
15 獎金	33,000	32,377	-623	-1.89	
152 年終獎金	33,000	32,377	-623	-1.89	
16 退休及卹償金	7,245,000	7,188,820	-56,180	-0.78	
161 職員退休及離職金	7,245,000	7,188,820	-56,180	-0.78	

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學
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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	18,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000			
744 慰問、照護及濟助金	18,000	18,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		160,620	160,620		
1 用人費用		160,620	160,620		
18 福利費		160,620	160,620		
18Y 其他福利費		160,620	160,620		

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	33,946,423	24,966,675	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	2,518,824	2,158,668	
房屋及建築	16,283,136	16,000,944	
機械及設備	6,737,668	3,456,374	
交通及運輸設備	2,247,364	478,246	
雜項設備	6,004,657	2,872,443	
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	154,774		
其他			

- 註：1.房屋及建築：係幼兒園、廚房、圖書館、行政大樓等整修工程房屋增值。
2.機械及設備：係價購及撥入冷氣機8臺、平板電腦41臺、電視牆1部、集塵機1套、個人電腦28臺、影像系統等5套、無線網路基地台及伺服器18臺、嵌入式拉門黑板6臺、液晶顯示器6臺、充電車1具、冷卻水塔修繕增值等。
3.交通及運輸設備：係價購及撥入行動電話1部、擴大機1部、廣播控制機1臺、視聽設備等5臺；報廢擴大機1部。
4.雜項設備：係價購及撥入櫃子等5個、圖書一批、籃球板1座、飲水機3座、冰箱3具、實驗桌7張、手風琴1具、鍋爐等廚房設備5具、廚餐用車6臺、空氣清淨機9臺、班級牌1個、遊具等6式、遮陽棚2座、割草機1具、視聽教室椅子26組；報廢輪椅1張、照相機1架。

臺南市仁德區長興國民小學

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		
19,020,743		55,319	4,253,642	23,691,530
395,604			451,428	304,332
13,932,122			1,155,202	13,059,112
2,395,584			1,392,791	4,284,087
234,650		24,000	251,649	1,728,119
2,062,783		31,319	1,002,572	4,161,106
				154,774

註：

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：

臺南市仁德區長興國民小學

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—臺南市仁德區長興國民小學

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			
合 計								

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學

員工人數彙計表

中華民國 110 年度

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	30	39	9	教師33人，公務人員4人，教保員1人，幼兒園廚工1人，職員決算數大於預算數差異原因：係含提高國小教師員額編制至每班1.65名2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2人(核准文號：110年12月3日南市教課(二)字第1101436776號函)、增置契約教保員1人、幼兒園廚工1人及幼兒園增置教師人力2人(核准文號：110年11月4日南市教特(一)字第1101245508號函)、專任輔導教師1人(核准文號：110年11月26日南市教安(一)字第1101381406號函)
職員	30	39	9	
合 計	30	39	9	

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、充實行政人力1名、臨時僱工1名、進用身心障礙人士1名、特教專車駕駛1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校舍水電維修、環境整理、電梯保養、長興館租借清潔等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金－臺南市仁德區長興國民小學
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	25,095,000		371,000		5,819,000	2,423,000		2,373,000		36,081,000	203,000	36,284,000
正式人員	25,095,000		371,000		5,819,000	2,423,000		2,373,000		36,081,000		36,081,000
聘僱人員												
兼任人員											203,000	203,000
一般行政管理計畫					33,000	7,245,000				7,278,000		7,278,000
正式人員					33,000	7,245,000				7,278,000		7,278,000
其他人員												
合 計	25,095,000		371,000		5,852,000	9,668,000		2,373,000		43,359,000	203,000	43,562,000

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805,000元，決算數1,735,977元；279外包費：預算數778,000元(不含機械保全50,000元)，決算數666,021元(不含機械保全36,000元)。
 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,682,000元，決算數3,373,193元，內容：教職員考績獎金決算人數30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3,170,000元，決算數3,667,836元，內容：教職員年終獎金決算人數48名、月退休人員年終慰問金決算人數1名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法。

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學
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
31,559,696	10,992	397,944		7,008,652	2,827,774		3,285,249		45,090,307	981,813	46,072,120
31,559,696		397,944		6,920,672	2,787,826		3,213,272		44,879,410		44,879,410
	10,992				691		33		11,716		11,716
				87,980	39,257		71,944		199,181	981,813	1,180,994
				32,377	7,188,820		160,620		7,381,817		7,381,817
							160,620		160,620		160,620
				32,377	7,188,820				7,221,197		7,221,197
31,559,696	10,992	397,944		7,041,029	10,016,594		3,445,869		52,472,124	981,813	53,453,937

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學

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：本年度無增購及汰舊換新之車輛，截至本年度終了小客車1臺。

2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學
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			47,019,000		57,671,715		10,652,715	22.66	53國民教育計畫增加原因：係辦理調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助計畫所致。
國民教育計畫			39,723,000		50,271,898		10,548,898	26.56	
一般行政管理計畫			7,296,000		7,399,817		103,817	1.42	

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學
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	43,562,000	53,453,937	9,891,937	22.71
11 正式員額薪資	25,095,000	31,559,696	6,464,696	25.76
12 聘僱及兼職人員薪資	203,000	992,805	789,805	389.07
13 超時工作報酬	371,000	397,944	26,944	7.26
15 獎金	5,852,000	7,041,029	1,189,029	20.32
16 退休及卹償金	9,668,000	10,016,594	348,594	3.61
18 福利費	2,373,000	3,445,869	1,072,869	45.21
2 服務費用	2,843,000	3,280,699	437,699	15.40
21 水電費	368,000	323,858	-44,142	-12.00
22 郵電費	95,000	74,950	-20,050	-21.11
23 旅運費	45,000	9,694	-35,306	-78.46
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	70,328	10,328	17.21
25 修理保養及保固費	371,000	195,680	-175,320	-47.26
26 保險費	14,000	14,884	884	6.31
27 一般服務費	1,720,000	2,501,073	781,073	45.41
28 專業服務費	110,000	30,232	-79,768	-72.52
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	550,000	444,662	-105,338	-19.15
31 使用材料費	81,000	27,910	-53,090	-65.54
32 用品消耗	469,000	416,752	-52,248	-11.14
4 租金、償債、利息及相關手續費	20,000	59,230	39,230	196.15
43 機器租金	0	26,670	26,670	0.00
44 交通及運輸設備租金	20,000	11,500	-8,500	-42.50
45 雜項設備租金	0	21,060	21,060	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	15,000	15,388	388	2.59
64 消費與行為稅	10,000	11,230	1,230	12.30
66 規費	5,000	4,158	-842	-16.84
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29,000	417,799	388,799	1,340.69
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	416,799	398,799	2,215.55
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
合 計	47,019,000	57,671,715	10,652,715	22.66

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學
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	60,000	60,000			
291 公共關係費	60,000	60,000			
統計所需項目	908,000	1,766,209	858,209	94.52	
27D 計時與計件人員酬金	805,000	1,735,977	930,977	115.65	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	103,000	30,232	-72,768	-70.65	

臺南市地方教育發展基金—臺南市仁德區長興國民小學

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	534,515,934	100.00	518,714,461	100.00	15,801,473	3.05	負債	509,046,062	95.23	508,933,232	98.11	112,830	0.02
流動資產	13,727,611	2.57	12,046,270	2.32	1,681,341	13.96	流動負債	9,844,200	1.84	8,492,591	1.64	1,351,609	15.92
現金	13,707,026	2.56	12,046,270	2.32	1,660,756	13.79	應付款項	9,844,200	1.84	8,492,591	1.64	1,351,609	15.92
銀行存款	13,707,026	2.56	12,046,270	2.32	1,660,756	13.79	應付代收款	7,802,445	1.46	7,742,517	1.49	59,928	0.77
銀行存款-市庫存款	3,799,512	0.71	1,551,555	0.30	2,247,957	144.88	應付代收款	7,802,445	1.46	7,742,517	1.49	59,928	0.77
銀行存款-保管款-代收款專戶	4,601,541	0.86	4,576,007	0.88	25,534	0.56	應付費用	2,041,755	0.38	750,074	0.14	1,291,681	172.21
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	312,535	0.06	276,911	0.05	35,624	12.86	應付費用	2,041,755	0.38	750,074	0.14	1,291,681	172.21
銀行存款-保管款-午餐專戶	1,236,092	0.23	1,227,343	0.24	8,749	0.71	其他負債	499,201,862	93.39	500,440,641	96.48	-1,238,779	-0.25
銀行存款-保管款-其他	1,647,157	0.31	1,649,782	0.32	-2,625	-0.16	什項負債	499,201,862	93.39	500,440,641	96.48	-1,238,779	-0.25
銀行存款-保管款-保管款專戶	2,110,189	0.39	2,764,672	0.53	-654,483	-23.67	存入保證金	2,110,189	0.39	2,764,672	0.53	-654,483	-23.67
預付款項	20,585	0.00	0	0.00	20,585	0.00	存入保證金	2,110,189	0.39	2,764,672	0.53	-654,483	-23.67
預付費用	20,585	0.00	0	0.00	20,585	0.00	應付代管資產	497,091,673	93.00	497,675,969	95.94	-584,296	-0.12
固定資產	23,536,756	4.40	8,824,974	1.70	14,711,782	166.71	應付代管資產	497,091,673	93.00	497,675,969	95.94	-584,296	-0.12
土地改良物	304,332	0.06	360,156	0.07	-55,824	-15.50	淨資產	25,469,872	4.77	9,781,229	1.89	15,688,643	160.40
土地改良物	2,914,428	0.55	2,518,824	0.49	395,604	15.71	淨資產	25,469,872	4.77	9,781,229	1.89	15,688,643	160.40
累計折舊-土地改良物	-2,610,096	-0.49	-2,158,668	-0.42	-451,428	20.91	淨資產	25,469,872	4.77	9,781,229	1.89	15,688,643	160.40
房屋建築及設備	13,059,112	2.44	282,192	0.05	12,776,920	452.74	累積餘額	25,469,872	4.77	9,781,229	1.89	15,688,643	160.40
房屋建築及設備	30,215,258	5.65	16,283,136	3.14	13,932,122	85.56							
累計折舊-房屋建築及設備	-17,156,146	-3.21	-16,000,944	-3.08	-1,155,202	7.22							
機械及設備	4,284,087	0.80	3,281,294	0.63	1,002,793	30.56							
機械及設備	9,133,252	1.71	6,737,668	1.30	2,395,584	35.56							
累計折舊-機械及設備	-4,849,165	-0.91	-3,456,374	-0.67	-1,392,791	40.30							
合計：	534,515,934	100.00	518,714,461	100.00	15,801,473	3.05	合計：	534,515,934	100.00	518,714,461	100.00	15,801,473	3.05
信託代理與保證資產	2,167,000						信託代理與保證負債	2,167,000					
保證品	2,167,000						應付保證品	2,167,000					

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—臺南市仁德區長興國民小學
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	1,728,119	0.32	1,769,118	0.34	-40,999	-2.32								
交通及運輸設備	2,458,014	0.46	2,247,364	0.43	210,650	9.37								
累計折舊-交通及運輸設備	-729,895	-0.14	-478,246	-0.09	-251,649	52.62								
雜項設備	4,161,106	0.78	3,132,214	0.60	1,028,892	32.85								
雜項設備	8,036,121	1.50	6,004,657	1.16	2,031,464	33.83								
累計折舊-雜項設備	-3,875,015	-0.72	-2,872,443	-0.55	-1,002,572	34.90								
無形資產	154,774	0.03	154,774	0.03	0	0.00								
無形資產	154,774	0.03	154,774	0.03	0	0.00								
電腦軟體	154,774	0.03	154,774	0.03	0	0.00								
其他資產	497,096,793	93.00	497,688,443	95.95	-591,650	-0.12								
什項資產	497,096,793	93.00	497,688,443	95.95	-591,650	-0.12								
暫付及待結轉帳項	5,120	0.00	12,474	0.00	-7,354	-58.95								
代管資產	497,091,673	93.00	497,675,969	95.94	-584,296	-0.12								
代管資產-土地	487,907,823	91.28	487,907,823	94.06	0	0.00								
代管資產-土地改良物	25,000	0.00	25,000	0.00	0	0.00								
代管資產-房屋及設備	9,119,920	1.71	9,700,732	1.87	-580,812	-5.99								
代管資產-機械及設備	15,976	0.00	17,699	0.00	-1,723	-9.74								
代管資產-交通及運輸設備	552	0.00	822	0.00	-270	-32.85								
代管資產-什項設備	22,402	0.00	23,893	0.00	-1,491	-6.24								
合計：	534,515,934	100.00	518,714,461	100.00	15,801,473	3.05	合計：	534,515,934	100.00	518,714,461	100.00	15,801,473	3.05	
信託代理與保證資產	2,167,000				信託代理與保證負債		2,167,000							
保證品	2,167,000				應付保證品		2,167,000							

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—臺南市仁德區長興國民小學

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	77,669,319	100.00			77,669,319	
徵收及依法分配收入	341,388	0.44			341,388	
違規罰款收入	341,388	0.44			341,388	
勞務收入	50,200	0.06			50,200	
服務收入	50,200	0.06			50,200	
財產收益	18,578,977	23.92			18,578,977	
財產孳息收入	1,747	0.00			1,747	
廢舊物品售價收入	7,350	0.01			7,350	
財產交易利益	1,281,682	1.65			1,281,682	
其他財產收入	17,288,198	22.26			17,288,198	
政府撥入收入	58,142,576	74.86			58,142,576	
公庫撥款收入	49,797,139	64.11			49,797,139	
政府其他撥入收入	8,345,437	10.74			8,345,437	
教學收入	51,664	0.07			51,664	
學雜費收入	51,664	0.07			51,664	
其他收入	504,514	0.65			504,514	
受贈收入	450,863	0.58			450,863	
雜項收入	53,651	0.07			53,651	
支出	61,980,676	79.80			61,980,676	
人事支出	53,453,937	68.82			53,453,937	
人事支出	53,453,937	68.82			53,453,937	
業務支出	4,217,778	5.43			4,217,778	
業務支出	4,217,778	5.43			4,217,778	
財產損失	553	0.00			553	
財產交易損失	553	0.00			553	
折舊、折耗及攤銷	4,308,408	5.55			4,308,408	
固定資產折舊	4,308,408	5.55			4,308,408	
本期賸餘(短絀)	15,688,643	20.20			15,688,643	
期初淨資產	9,781,229	12.59			9,781,229	
解繳公庫						
期末淨資產	25,469,872	32.79			25,469,872	

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—臺南市仁德區長興國民小學

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	
8001 本期賸餘(短絀)	15,688,643
8002 調整非現金項目	-13,380,758
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,307,885
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	186,753
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-179,399
83 投資活動之淨現金流入(流出)	7,354
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,674,178
8404 減少短期債務及其他負債	-2,328,661
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-654,483
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,660,756
87 期初現金及約當現金	12,046,270
88 期末現金及約當現金	13,707,026

備註：1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+584,296元; 減少應付代管資產-584,296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—臺南市仁德區長興國民小學

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	58,648,576	19,020,743	77,669,319	收入
徵收及依法分配收入	341,388		341,388	徵收及依法分配收入
勞務收入	50,200		50,200	勞務收入
財產收入	9,097	18,569,880	18,578,977	財產收益
政府撥入收入	58,142,576		58,142,576	政府撥入收入
教學收入	51,664		51,664	教學收入
其他收入	53,651	450,863	504,514	其他收入
基金用途	57,671,715	4,308,961	61,980,676	支出
用人費用	53,453,937		53,453,937	人事支出
服務費用	3,280,699	937,079	4,217,778	業務支出
材料及用品費	444,662	-444,662		
租金、償債、利息及相關手續費	59,230	-59,230		
稅捐及規費(強制費)	15,388	-15,388		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	417,799	-417,799		
		553	553	財產損失
		4,308,408	4,308,408	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	976,861	14,711,782	15,688,643	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	801,481	8,979,748	9,781,229	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,778,342	23,691,530	25,469,872	期末淨資產

註：

主辦會計人員：陳玟杏



基金主持人：呂志忠

