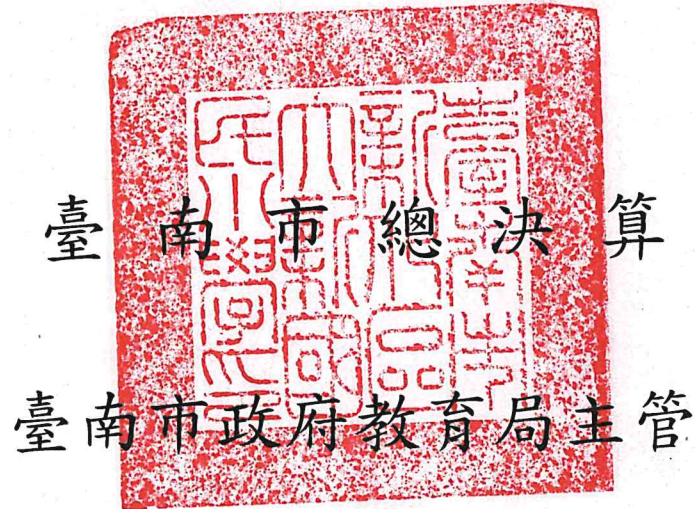


中華民國110年度
(110年1月1日至110年12月31日)



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)

臺南市新化區大新國民小學編

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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數60,397,000元，決算數69,123,669元。

(一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班14班，學生人數294人；附設幼兒園4班，學生人數116人；特教班2班(資源班1班、巡迴班1班)，學生人數78人。

110學年度上學期，實際招收普通班16班，學生人數323人；附設幼兒園4班，學生人數111人；特教班3班(資源班1班、巡迴班2班)，學生人數108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56,306,503元，較本年度法定預算數48,663,000元，增加7,643,503元，計增加15.71%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數。

(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12,817,166元，較本年度法定預算數11,712,000元，增加1,105,166元，計增加9.44%。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0元，較本年度法定預算數22,000元，減少22,000元，計減少100.00%，主要係因：費用由其他經費來源支應之差異數。

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69,374,687元，較法定預算數60,355,000元，增加9,019,687元，計增加14.94%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數10,500元，較法定預算數6,000元，增加4,500元，計增加75.00%。

主要係因：超收場地租借收入所致。

2. 利息收入：決算數1,519元，較法定預算數1,000元，增加519元，計增加51.90%。主要

係因：各專戶利息收入超收所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

3. 公庫撥款收入：決算數62,640,102元，較法定預算數60,256,000元，增加2,384,102元，計增加3.96%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員、推展傳統藝術教育等補助款所致。
4. 政府其他撥入收入：決算數6,615,054元，較法定預算數0元，增加6,615,054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)、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。
5. 學雜費收入：決算數104,320元，較法定預算數92,000元，增加12,320元，計增加13.39%。主要係因：超收幼兒園雜費收入所致。
6. 雜項收入：決算數3,192元，較法定預算數0元，增加3,192元。主要係因：收回109年度溢發工友不休假加班費所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數69,123,669元，較法定預算數60,397,000元，增加8,726,669元，計增加14.45%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數56,306,503元，較法定預算數48,663,000元，增加7,643,503元，計增加15.71%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數12,817,166元，較法定預算數11,712,000元，增加1,105,166元，計增加9.44%。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、三節慰問金等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數0元，較法定預算數22,000元，減少22,000元，計減少100.00%。主要係因：費用由其他經費來源支應之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀42,000元，本年度決算賸餘數251,018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1,324,993元。
- (二)投資活動之淨現金流入63,983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1,489,976元。

期初現金及約當現金10,257,970元。

期末現金及約當現金11,747,946元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

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	11,747,946	10,257,970	14.53%
預付費用	39,900	0	-
土地改良物	1,580,070	1,828,750	-13.60%
房屋建築及設備	16,902,666	16,508,268	2.39%
機械及設備	2,942,029	2,459,950	19.60%
交通及運輸設備	307,460	199,030	54.48%
雜項設備	1,304,157	1,184,041	10.14%
暫付及待結轉帳項	159,172	223,155	-28.67%
代管資產	649,500,598	637,993,273	1.80%
資產合計	684,483,998	670,654,437	2.06%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款，結轉下年度繼續支用。
2. 預付費用：主要增加係預付國小兼任及代課教師鐘點費調增差額。
3. 土地改良物：主要減少係提列折舊費用。
4. 機械及設備：主要增加係撥入無線網路基地台等設備。
5. 交通及運輸設備：主要增加係價購監視器主機含鏡頭等設備。
6. 雜項設備：主要增加係價購收納櫃等設備。
7. 暫付及待結轉帳項：主要減少係前暫付課後照顧等教師鐘點費轉正。

(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	6,912,389	6,977,846	-0.94%
應付費用	2,361,308	1,181,976	99.78%
存入保證金	662,604	561,604	17.98%
應付代管資產	649,500,598	637,993,273	1.80%
負債合計	659,436,899	646,714,699	1.97%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係增加國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款，結轉下年度繼續支用。
2. 存入保證金：主要增加係兒童遊戲場遊具採購等履約保證金。

(三)淨資產為累積餘額25,047,099元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

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9,490,000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8,382,000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、三節慰問金等1,108,000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—臺南市新化區大新國民小學

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	60,355,000	100.00	69,374,687	100.00	9,019,687	14.94	65,672,383	100.00
43 勞務收入	6,000	0.01	10,500	0.02	4,500	75.00	15,200	0.02
431 服務收入	6,000	0.01	10,500	0.02	4,500	75.00	15,200	0.02
45 財產收入	1,000	0.00	1,519	0.00	519	51.90	1,671	0.00
454 利息收入	1,000	0.00	1,519	0.00	519	51.90	1,671	0.00
46 政府撥入收入	60,256,000	99.84	69,255,156	99.83	8,999,156	14.93	65,553,987	99.82
462 公庫撥款收入	60,256,000	99.84	62,640,102	90.29	2,384,102	3.96	60,715,975	92.45
46Y 政府其他撥入收入			6,615,054	9.54	6,615,054	0.00	4,838,012	7.37
4S 教學收入	92,000	0.15	104,320	0.15	12,320	13.39	101,525	0.15
4S1 學雜費收入	92,000	0.15	104,320	0.15	12,320	13.39	101,525	0.15
4Y 其他收入			3,192	0.00	3,192	0.00		
4YY 雜項收入			3,192	0.00	3,192	0.00		
5 基金用途	60,397,000	100.00	69,123,669	100.00	8,726,669	14.45	64,715,380	100.00
53 國民教育計畫	48,663,000	80.57	56,306,503	81.46	7,643,503	15.71	52,415,603	80.99
5L 一般行政管理計畫	11,712,000	19.39	12,817,166	18.54	1,105,166	9.44	12,277,777	18.97
5M 建築及設備計畫	22,000	0.04			-22,000	-100.00	22,000	0.03
購建固定資產	22,000	0.04			-22,000	-100.00	22,000	0.03
本期賸餘(短絀)	-42,000		251,018		293,018	-697.66	957,003	
期初基金餘額	656,000		1,759,699		1,103,699	168.25	802,696	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	614,000		2,010,717		1,396,717	227.48	1,759,699	

收入 =

收支對列 16820

非收支對列 3711

46 - 8999156

計 9019687

(46-5) ⇒ 272,487

人事費 → 72246
水电 → 102332
其他 → 99909

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學

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	60,355,000	69,374,687	9,019,687	14.94	
43 勞務收入	6,000	10,500	4,500	75.00	
431 服務收入	6,000	10,500	4,500	75.00	係超收場地租借收入所致。
45 財產收入	1,000	1,519	519	51.90	
454 利息收入	1,000	1,519	519	51.90	係超收各專戶利息收入所致。
46 政府撥入收入	60,256,000	69,255,156	8,999,156	14.93	
462 公庫撥款收入	60,256,000	62,640,102	2,384,102	3.96	
46Y 政府其他撥入收入		6,615,054	6,615,054	0.00	係超收調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款收入所致。
4S 教學收入	92,000	104,320	12,320	13.39	
4S1 學雜費收入	92,000	104,320	12,320	13.39	係超收幼兒園雜費收入所致。
4Y 其他收入		3,192	3,192	0.00	
4YY 雜項收入		3,192	3,192	0.00	係收回109年度溢發工友不休假加班費所致。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學
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	60,397,000	69,123,669	8,726,669	14.45	
53 國民教育計畫	48,663,000	56,306,503	7,643,503	15.71	53 國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數。
532 國民小學教育	48,663,000	56,306,503	7,643,503	15.71	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		169,194	169,194		
1 用人費用		169,194	169,194		
11 正式員額薪資		169,194	169,194		
113 職員薪金		169,194	169,194		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		266,360	266,360		
1 用人費用		266,360	266,360		
11 正式員額薪資		225,975	225,975		
113 職員薪金		225,975	225,975		
16 退休及卹償金		20,700	20,700		
161 職員退休及離職金		20,700	20,700		
18 福利費		19,685	19,685		
181 分擔員工保險費		19,685	19,685		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		37,082	37,082		
1 用人費用		37,082	37,082		
12 聘僱及兼職人員薪資		34,151	34,151		
124 兼職人員酬金		34,151	34,151		
16 退休及卹償金		1,719	1,719		
161 職員退休及離職金		1,719	1,719		
18 福利費		1,212	1,212		
181 分擔員工保險費		1,212	1,212		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		498,187	498,187		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		498,187	498,187		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		498,187	498,187		
743 獎勵費用		498,187	498,187		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		608,869	608,869		
2 服務費用		608,869	608,869		
27 一般服務費		608,869	608,869		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學
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	%	
27D 計時與計件人員酬金		608,869	608,869		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608,869元，內容：充實行政人力1名。
53210304 國小合理教師員額編制		1,345,993	1,345,993		
1 用人費用		1,345,993	1,345,993		
11 正式員額薪資		788,066	788,066		
113 職員薪金		788,066	788,066		
12 聘僱及兼職人員薪資		267,840	267,840		
124 兼職人員酬金		267,840	267,840		
15 獎金		111,045	111,045		
152 年終獎金		111,045	111,045		
16 退休及卹償金		55,359	55,359		
161 職員退休及離職金		55,359	55,359		
18 福利費		123,683	123,683		
181 分擔員工保險費		123,683	123,683		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,553,768	1,553,768		
1 用人費用		1,553,768	1,553,768		
11 正式員額薪資		1,167,663	1,167,663		
113 職員薪金		1,167,663	1,167,663		
12 聘僱及兼職人員薪資		84,223	84,223		
124 兼職人員酬金		84,223	84,223		
15 獎金		145,601	145,601		
152 年終獎金		145,601	145,601		
16 退休及卹償金		101,494	101,494		
161 職員退休及離職金		101,494	101,494		
18 福利費		54,787	54,787		
181 分擔員工保險費		54,787	54,787		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		28,980	28,980		
1 用人費用		28,980	28,980		
12 聘僱及兼職人員薪資		28,980	28,980		
124 兼職人員酬金		28,980	28,980		
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		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學
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		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		2,754,228	2,754,228		
1 用人費用		2,752,628	2,752,628		
11 正式員額薪資		2,364,318	2,364,318		
113 職員薪金		2,364,318	2,364,318		
15 獎金		133,950	133,950		
152 年終獎金		133,950	133,950		
16 退休及卹償金		109,181	109,181		
161 職員退休及離職金		109,181	109,181		
18 福利費		145,179	145,179		
181 分擔員工保險費		145,179	145,179		
2 服務費用		1,600	1,600		
27 一般服務費		1,600	1,600		
27F 體育活動費		1,600	1,600		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		172,261	172,261		
1 用人費用		172,261	172,261		
11 正式員額薪資		172,261	172,261		
113 職員薪金		172,261	172,261		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		39,534	39,534		
1 用人費用		39,534	39,534		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		27,534	27,534		
124 兼職人員酬金		27,534	27,534		
53210503 特教學生助理人員(學前)		203,308	203,308		
2 服務費用		203,308	203,308		
27 一般服務費		203,308	203,308		
27D 計時與計件人員酬金		203,308	203,308		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203,308元，內容：特教學生助理人員1名。
53220000 各校經常門分支計畫	48,663,000	48,555,937	-107,063	-0.22	
1 用人費用	46,459,000	46,506,754	47,754	0.10	
11 正式員額薪資	32,440,000	31,473,706	-966,294	-2.98	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學
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	32,057,000	31,090,966	-966,034	-3.01	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	266,000	556,199	290,199	109.10	
124 兼職人員酬金	266,000	556,199	290,199	109.10	
13 超時工作報酬	361,000	386,641	25,641	7.10	
131 加班費	361,000	386,641	25,641	7.10	
15 獎金	7,373,000	7,612,626	239,626	3.25	
151 考績獎金	3,318,000	3,811,983	493,983	14.89	
152 年終獎金	4,055,000	3,800,643	-254,357	-6.27	
16 退休及卹償金	3,046,000	2,992,596	-53,404	-1.75	
161 職員退休及離職金	3,023,000	2,969,628	-53,372	-1.77	
162 工員退休及離職金	23,000	22,968	-32	-0.14	
18 福利費	2,973,000	3,484,986	511,986	17.22	
181 分擔員工保險費	2,673,000	3,175,411	502,411	18.80	
183 傷病醫藥費		7,000	7,000		
18Y 其他福利費	300,000	302,575	2,575	0.86	
2 服務費用	1,862,000	1,767,848	-94,152	-5.06	
21 水電費	336,000	233,668	-102,332	-30.46	
212 工作場所電費	276,000	179,419	-96,581	-34.99	
214 工作場所水費	60,000	54,249	-5,751	-9.59	
22 郵電費	66,000	62,839	-3,161	-4.79	
221 郵費	10,000	13,455	3,455	34.55	
222 電話費	40,000	34,864	-5,136	-12.84	
224 數據通信費	16,000	14,520	-1,480	-9.25	
23 旅運費	55,000	15,738	-39,262	-71.39	
231 國內旅費	55,000	15,738	-39,262	-71.39	
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	17,050	-2,950	-14.75	
241 印刷及裝訂費	20,000	17,050	-2,950	-14.75	
25 修理保養及保固費	239,000	295,735	56,735	23.74	
252 一般房屋修護費	80,000	137,300	57,300	71.63	
255 機械及設備修護費	91,000	47,250	-43,750	-48.08	
257 雜項設備修護費	68,000	103,385	35,385	52.04	
258 其他資產修護費		7,800	7,800		
27 一般服務費	1,067,000	1,060,818	-6,182	-0.58	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		750	750		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學
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	50,000	44,820	-5,180	-10.36	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426,420元(不含機械保全24,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理、校舍水電維修等勞力外包。
279 外包費	428,000	450,420	22,420	5.24	
27D 計時與計件人員酬金	558,000	532,828	-25,172	-4.51	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558,000元，決算數532,828元，內容：臨時僱工1名、進用身心障礙人士1名。
27F 體育活動費	31,000	32,000	1,000	3.23	
28 專業服務費	7,000	10,000	3,000	42.86	
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	7,000	7,000			
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	319,000	267,735	-51,265	-16.07	
31 使用材料費	4,000	4,608	608	15.20	
312 燃料	4,000	4,608	608	15.20	
32 用品消耗	315,000	263,127	-51,873	-16.47	
321 辦公(事務)用品	189,000	205,629	16,629	8.80	
322 報章雜誌	6,000	5,499	-501	-8.35	
323 農業與園藝用品及環境美化費	75,000	44,436	-30,564	-40.75	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	7,563	-7,437	-49.58	
32Y 其他用品消耗	30,000		-30,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	22,000	12,600	-9,400	-42.73	
45 雜項設備租金	22,000	12,600	-9,400	-42.73	
451 雜項設備租金	22,000	12,600	-9,400	-42.73	
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			
53221502 特教學生助理人員		42,602	42,602		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學
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		42,602	42,602		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42,602元，內容：特教學生助理人員1名。
27 一般服務費		42,602	42,602		
27D 計時與計件人員酬金		42,602	42,602		
53221601 推展傳統藝術教育		17,000	17,000		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。
2 服務費用		16,745	16,745		
28 專業服務費		16,745	16,745		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		16,745	16,745		
3 材料及用品費		255	255		
32 用品消耗		255	255		
321 辦公（事務）用品		255	255		
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		
5L 一般行政管理計畫	11,712,000	12,817,166	1,105,166	9.44	
5L1 行政管理及推展	11,712,000	12,817,166	1,105,166	9.44	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	11,712,000	11,783,021	71,021	0.61	
1 用人費用	11,700,000	11,771,021	71,021	0.61	
15 獎金	36,000	35,777	-223	-0.62	
152 年終獎金	36,000	35,777	-223	-0.62	
16 退休及卹償金	11,664,000	11,735,244	71,244	0.61	
161 職員退休及離職金	11,664,000	11,735,244	71,244	0.61	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	12,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
744 慰問、照護及濟助金	12,000	12,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		1,034,145	1,034,145		
1 用人費用		1,034,145	1,034,145		
18 福利費		1,034,145	1,034,145		
181 分擔員工保險費		17,780	17,780		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學
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	%	
18Y 其他福利費		1,016,365	1,016,365		
5M 建築及設備計畫	22,000		-22,000	-100.00	5M建築及設備計畫減少原因：係費用由其他經費來源支應之差異數。
5M4 其他設備	22,000		-22,000	-100.00	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	22,000		-22,000	-100.00	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	22,000		-22,000	-100.00	
51 購建固定資產	22,000		-22,000	-100.00	
514 購置機械及設備	22,000		-22,000	-100.00	

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	39,753,981	17,573,942	22,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,581,230	2,752,480	
房屋及建築	21,086,041	4,577,773	
機械及設備	5,306,621	2,846,671	22,000
交通及運輸設備	452,124	253,094	
雜項設備	8,327,965	7,143,924	
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)房屋及建築：建物價值調整增加。
 (2)機械及設備：撥入無線網路基地台等，價購單槍投影機等；報廢個人電腦及網路基地台等。
 (3)交通及運輸設備：價購監視器主機含鏡頭等。
 (4)雜項設備：價購收納櫃等；報廢地底燈、投影機及LED自動照明等。

臺南市新化區大新國民小學

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		
3,012,307		899,052	1,256,912	23,036,382
			248,680	1,580,070
1,181,506			787,108	16,902,666
1,309,858		531,097	296,682	2,942,029
170,000			61,570	307,460
350,943		367,955	-137,128	1,304,157

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：

臺南市新化區大新國民小學

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—臺南市新化區大新國民小學

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		22,000			22,000		-22,000	
機械及設備		22,000			22,000		-22,000	
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		22,000			22,000		-22,000	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學

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	39	48	9	教師40人，公務人員4人，教保員1人，幼兒園廚工2人。職員增加原因：係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)1人(核准文號：110年11月26日南市教安(一)字第1101381406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)，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)，幼兒園依法改制增置人力1人、增置教保員1人及幼兒園廚工2人(核准文號：110年11月4日南市教特(一)字第1101245508號函)。
職員	38	47	9	
工友	1	1	0	
合 計	39	48	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；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理、校舍水電維修等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學
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	32,440,000		361,000		7,373,000	3,046,000		2,973,000		46,193,000	266,000	46,459,000
正式人員	32,440,000		361,000		7,373,000	3,046,000		2,973,000		46,193,000		46,193,000
兼任人員											266,000	266,000
一般行政管理計畫					36,000	11,664,000				11,700,000		11,700,000
正式人員												
其他人員					36,000	11,664,000				11,700,000		11,700,000
合 計	32,440,000		361,000		7,409,000	14,710,000		2,973,000		57,893,000	266,000	58,159,000

- 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558,000元，決算數1,387,607元；279 外包費：預算數378,000元(不含機械保全50,000元)，決算數428,820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3,318,000元，決算數3,811,983元，內容：教職員工考績獎金決算人數36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4,091,000元，決算數4,227,016元，內容：教職員工年終獎金決算人數43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—臺南市新化區大新國民小學
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
36,383,983		386,641		8,003,222	3,281,049		3,829,532		51,884,427	998,927	52,883,354
36,383,983		386,641		7,996,912	3,250,585		3,798,403		51,816,524		51,816,524
				6,310	30,464		31,129		67,903	998,927	1,066,830
				35,777	11,735,244		1,034,145		12,805,166		12,805,166
							1,034,145		1,034,145		1,034,145
				35,777	11,735,244				11,771,021		11,771,021
36,383,983		386,641		8,038,999	15,016,293		4,863,677		64,689,593	998,927	65,688,520

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學

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—臺南市新化區大新國民小學
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			60,397,000		69,123,669		8,726,669	14.45	
國民教育計畫			48,663,000		56,306,503		7,643,503	15.71	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算之差異數。
一般行政管理計畫			11,712,000		12,817,166		1,105,166	9.44	
建築及設備計畫			22,000		0		-22,000	-100.00	係費用由其他經費來源支應之差異數。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學

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	58,159,000	65,688,520	7,529,520	12.95
11 正式員額薪資	32,440,000	36,383,983	3,943,983	12.16
12 聘僱及兼職人員薪資	266,000	998,927	732,927	275.54
13 超時工作報酬	361,000	386,641	25,641	7.10
15 獎金	7,409,000	8,038,999	629,999	8.50
16 退休及卹償金	14,710,000	15,016,293	306,293	2.08
18 福利費	2,973,000	4,863,677	1,890,677	63.59
2 服務費用	1,862,000	2,643,372	781,372	41.96
21 水電費	336,000	233,668	-102,332	-30.46
22 郵電費	66,000	62,839	-3,161	-4.79
23 旅運費	55,000	15,738	-39,262	-71.39
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	17,050	-2,950	-14.75
25 修理保養及保固費	239,000	295,735	56,735	23.74
27 一般服務費	1,067,000	1,919,597	852,597	79.91
28 專業服務費	7,000	26,745	19,745	282.07
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	319,000	267,990	-51,010	-15.99
31 使用材料費	4,000	4,608	608	15.20
32 用品消耗	315,000	263,382	-51,618	-16.39
4 租金、償債、利息及相關手續費	22,000	12,600	-9,400	-42.73
45 雜項設備租金	22,000	12,600	-9,400	-42.73
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	22,000	0	-22,000	-100.00
51 購建固定資產	22,000	0	-22,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	511,187	498,187	3,832.21
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	510,187	498,187	4,151.56
合 計	60,397,000	69,123,669	8,726,669	14.45

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	558,000	1,407,352	849,352	152.21	
27D 計時與計件人員酬金	558,000	1,387,607	829,607	148.68	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		19,745	19,745		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區大新國民小學

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	684,483,998	100.00	670,654,437	100.00	13,829,561	2.06	負債	659,436,899	96.34	646,714,699	96.43	12,722,200	1.97
流動資產	11,787,846	1.72	10,257,970	1.53	1,529,876	14.91	流動負債	9,273,697	1.35	8,159,822	1.22	1,113,875	13.65
現金	11,747,946	1.72	10,257,970	1.53	1,489,976	14.53	應付款項	9,273,697	1.35	8,159,822	1.22	1,113,875	13.65
銀行存款	11,747,946	1.72	10,257,970	1.53	1,489,976	14.53	應付代收款	6,912,389	1.01	6,977,846	1.04	-65,457	-0.94
銀行存款-市庫存款	4,332,125	0.63	2,941,675	0.44	1,390,450	47.27	應付代收款	6,912,389	1.01	6,977,846	1.04	-65,457	-0.94
銀行存款-保管款-代收款專戶	4,955,862	0.72	5,393,201	0.80	-437,339	-8.11	應付費用	2,361,308	0.34	1,181,976	0.18	1,179,332	99.78
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	119,205	0.02	105,949	-0.02	13,256	12.51	應付費用	2,361,308	0.34	1,181,976	0.18	1,179,332	99.78
銀行存款-保管款-午餐專戶	1,419,416	0.21	1,251,651	0.19	167,765	13.40	其他負債	650,163,202	94.99	638,554,877	95.21	11,608,325	1.82
銀行存款-保管款-其他	258,734	0.04	3,890	0.00	254,844	551.26	什項負債	650,163,202	94.99	638,554,877	95.21	11,608,325	1.82
銀行存款-保管款-保管款專戶	662,604	0.10	561,604	0.08	101,000	17.98	存入保證金	662,604	0.10	561,604	0.08	101,000	17.98
預付款項	39,900	0.01	0	0.00	39,900	0.00	存入保證金	662,604	0.10	561,604	0.08	101,000	17.98
預付費用	39,900	0.01	0	0.00	39,900	0.00	應付代管資產	649,500,598	94.89	637,993,273	95.13	11,507,325	1.80
固定資產	23,036,382	3.37	22,180,039	3.31	856,343	3.86	應付代管資產	649,500,598	94.89	637,993,273	95.13	11,507,325	1.80
土地改良物	1,580,070	0.23	1,828,750	0.27	-248,680	-13.60	淨資產	25,047,099	3.66	23,939,738	3.57	1,107,361	4.63
土地改良物	4,581,230	0.67	4,581,230	0.68	0	0.00	淨資產	25,047,099	3.66	23,939,738	3.57	1,107,361	4.63
累計折舊-土地改良物	-3,001,160	-0.44	-2,752,480	-0.41	-248,680	9.03	淨資產	25,047,099	3.66	23,939,738	3.57	1,107,361	4.63
房屋建築及設備	16,902,666	2.47	16,508,268	2.46	394,398	2.39	累積餘額	25,047,099	3.66	23,939,738	3.57	1,107,361	4.63
房屋建築及設備	22,267,547	3.25	21,086,041	3.14	1,181,506	5.60							
累計折舊-房屋建築及設備	-5,364,881	-0.78	-4,577,773	-0.68	-787,108	17.19							
機械及設備	2,942,029	0.43	2,459,950	0.37	482,079	19.60							
機械及設備	6,085,382	0.89	5,306,621	0.79	778,761	14.68							
累計折舊-機械及設備	-3,143,353	-0.46	-2,846,671	-0.42	-296,682	10.42							
合計：	684,483,998	100.00	670,654,437	100.00	13,829,561	2.06	合計：	684,483,998	100.00	670,654,437	100.00	13,829,561	2.06

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—臺南市新化區大新國民小學

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	307,460	0.04	199,030	0.03	108,430	54.48							
交通及運輸設備	622,124	0.09	452,124	0.07	170,000	37.60							
累計折舊-交通及運輸設備	-314,664	-0.05	-253,094	-0.04	-61,570	24.33							
雜項設備	1,304,157	0.19	1,184,041	0.18	120,116	10.14							
雜項設備	8,310,953	1.21	8,327,965	1.24	-17,012	-0.20							
累計折舊-雜項設備	-7,006,796	-1.02	-7,143,924	-1.07	137,128	-1.92							
其他資產	649,659,770	94.91	638,216,428	95.16	11,443,342	1.79							
什項資產	649,659,770	94.91	638,216,428	95.16	11,443,342	1.79							
暫付及待結轉帳項	159,172	0.02	223,155	0.03	-63,983	-28.67							
代管資產	649,500,598	94.89	637,993,273	95.13	11,507,325	1.80							
代管資產-土地	608,079,827	88.84	595,164,640	88.74	12,915,187	2.17							
代管資產-土地改良物	84,312	0.01	84,312	0.01	0	0.00							
代管資產-房屋及設備	39,958,636	5.84	41,232,382	6.15	-1,273,746	-3.09							
代管資產-機械及設備	345,938	0.05	468,489	0.07	-122,551	-26.16							
代管資產-交通及運輸設備	4,036	0.00	4,036	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	1,027,849	0.15	1,039,414	0.15	-11,565	-1.11							
合計：	684,483,998	100.00	670,654,437	100.00	13,829,561	2.06	合計：	684,483,998	100.00	670,654,437	100.00	13,829,561	2.06

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—臺南市新化區大新國民小學
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	72,386,994	100.00			72,386,994	
勞務收入	10,500	0.01			10,500	
服務收入	10,500	0.01			10,500	
財產收益	3,013,826	4.16			3,013,826	
財產孳息收入	1,519	0.00			1,519	
財產交易利益	1,122,288	1.55			1,122,288	
其他財產收入	1,890,019	2.61			1,890,019	
政府撥入收入	69,255,156	95.67			69,255,156	
公庫撥款收入	62,640,102	86.54			62,640,102	
政府其他撥入收入	6,615,054	9.14			6,615,054	
教學收入	104,320	0.14			104,320	
學雜費收入	104,320	0.14			104,320	
其他收入	3,192	0.00			3,192	
雜項收入	3,192	0.00			3,192	
支出	71,279,633	98.47			71,279,633	
人事支出	65,688,520	90.75			65,688,520	
人事支出	65,688,520	90.75			65,688,520	
業務支出	3,435,149	4.75			3,435,149	
業務支出	3,435,149	4.75			3,435,149	
財產損失	8,991	0.01			8,991	
財產交易損失	8,991	0.01			8,991	
折舊、折耗及攤銷	2,146,973	2.97			2,146,973	
固定資產折舊	2,146,973	2.97			2,146,973	
本期賸餘(短絀)	1,107,361	1.53			1,107,361	
期初淨資產	23,939,738	33.07			23,939,738	
解繳公庫						
期末淨資產	25,047,099	34.60			25,047,099	

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—臺南市新化區大新國民小學
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)	1,107,361
8002 調整非現金項目	217,632
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,324,993
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	1,523,793
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,459,810
83 投資活動之淨現金流入(流出)	63,983
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	421,000
8404 減少短期債務及其他負債	-320,000
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)	1,489,976
87 期初現金及約當現金	10,257,970
88 期末現金及約當現金	11,747,946

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產 -11,507,325元;增加應付代管資產 +11,507,325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—臺南市新化區大新國民小學

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	69,374,687	3,012,307	72,386,994	收入
勞務收入	10,500		10,500	勞務收入
財產收入	1,519	3,012,307	3,013,826	財產收益
政府撥入收入	69,255,156		69,255,156	政府撥入收入
教學收入	104,320		104,320	教學收入
其他收入	3,192		3,192	其他收入
基金用途	69,123,669	2,155,964	71,279,633	支出
用人費用	65,688,520		65,688,520	人事支出
服務費用	2,643,372	791,777	3,435,149	業務支出
材料及用品費	267,990	-267,990		
租金、償債、利息及相關手續費	12,600	-12,600		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	511,187	-511,187		
		8,991	8,991	財產損失
		2,146,973	2,146,973	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	251,018	856,343	1,107,361	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,759,699	22,180,039	23,939,738	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,010,717	23,036,382	25,047,099	期末淨資產

註：

主辦會計人員：陳惠筠



基金主持人：王聖欽



