

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)

臺南市新市區大社國民小學編

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	6-10	頁
3、資本資產明細表.....	第	11-12	頁
4、長期負債明細表.....	第	13-14	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表.....	第	15	頁
6、員工人數彙計表.....	第	16	頁
7、用人費用彙計表.....	第	17-18	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	19	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	20	頁
10、各項費用彙計表.....	第	21	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	22	頁
丙、會計報表			
壹、主要表			
1、平衡表.....	第	23-24	頁
2、收入支出表.....	第	25	頁
3、現金流量表.....	第	26	頁
丁、參考表			
壹、決算與會計收支對照表.....	第	27	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44,058,000元，決算數48,309,051元。

(一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班12班，學生人數252人；附設幼兒園2班，學生人數53人；特教班1班，學生人數8人。

110學年度上學期，實際招收普通班12班，學生人數259人；附設幼兒園2班，學生人數50人；特教班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40,180,805元，較本年度法定預算數36,342,000元，增加3,838,805元，計增加10.56%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。

(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8,128,246元，較本年度法定預算數7,716,000元，增加412,246元，計增加5.34%。

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49,293,279元，較法定預算數43,922,000元，增加5,371,279元，計增加12.23%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數1,600元，較法定預算數4,000元，減少2,400元，計減少60.00%。主要係因：場地設施使用費收入，按實際情況核實辦理。
2. 財產處分收入：決算數7,500元，較法定預算數0元，增加7,500元。主要係因：財產報廢變賣收入，按實際情況核實辦理。
3. 利息收入：決算數646元，較法定預算數1,000元，減少354元，計減少35.40%。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45,015,527元，較法定預算數43,863,000元，增加1,152,527元，計增加2.63%。
5. 政府其他撥入收入：決算數4,224,080元，較法定預算數0元，增加4,224,080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)、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。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

6. 學雜費收入：決算數43,597元，較法定預算數54,000元，減少10,403元，計減少19.26%。主要係因：幼兒園雜費收入，按實際情況核實辦理。

7. 雜項收入：決算數329元，較法定預算數0元，增加329元。主要係因：收回以前年度溢支公保費繳庫，按實際情況核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數48,309,051元，較法定預算數44,058,000元，增加4,251,051元，計增加9.65%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數40,180,805元，較法定預算數36,342,000元，增加3,838,805元，計增加10.56%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。

2. 一般行政管理計畫：決算數8,128,246元，較法定預算數7,716,000元，增加412,246元，計增加5.34%。

(三)本期賸餘(短絀)：預算短絀136,000元，本年度決算賸餘數984,228元，賸餘原因：人事管理員改為兼任人員並撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入1,314,430元。

(二)投資活動之淨現金流入(出)0元。

(三)籌資活動之淨現金流入233,662元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增1,548,092元。

期初現金及約當現金7,014,115元。

期末現金及約當現金8,562,207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	8,562,207	7,014,115	22.07%
預付費用	49,200	4,238	1060.92%
土地改良物	95,755	0	-
房屋建築及設備	13,848,745	10,556,260	31.19%
機械及設備	2,529,077	1,440,073	75.62%
交通及運輸設備	560,072	349,526	60.24%
雜項設備	1,382,150	782,796	76.57%
電腦軟體	436	436	0%
代管資產	132,109,267	132,869,709	-0.57%
資產合計	159,136,909	153,017,153	4.00%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 銀行存款：主要增加係用人費用賸餘，並撙節開支所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國110年度

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撥款數不足所致。
3. 土地改良物：主要增加係幼兒園前混泥土及育德樓前連鎖磚等所致。
4. 房屋建築及設備：主要增加係育德樓B耐震補強工程等所致。
5. 機械及設備：主要增加係購置視聽教室用冷氣機3臺等所致。
6. 交通及運輸設備：主要增加係購置監視系統1組等所致。
7. 雜項設備：主要增加係視聽教室購置數位講桌等所致。

(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	4,111,543	4,352,017	-5.53%
應付費用	1,105,290	489,652	125.73%
存入保證金	630,140	396,478	58.93%
應付代管資產	132,109,267	132,869,709	-0.57%
負債合計	137,956,240	138,107,856	-0.11%

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係學年度制超併經費撥款數增加所致。
2. 存入保證金：主要增加係110年建築物耐震補強工程履約保證金。

(三)淨資產為累積餘額21,180,669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5,469,000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5,056,000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413,000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—臺南市新市區大社國民小學

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	43,922,000	100.00	49,293,279	100.00	5,371,279	12.23	49,185,879	100.00
43 勞務收入	4,000	0.01	1,600	0.00	-2,400	-60.00		
431服務收入	4,000	0.01	1,600	0.00	-2,400	-60.00		
45 財產收入	1,000	0.00	8,146	0.02	7,146	714.60	3,376	0.01
451財產處分收入			7,500	0.02	7,500	0.00	2,830	0.01
454利息收入	1,000	0.00	646	0.00	-354	-35.40	546	0.00
46 政府撥入收入	43,863,000	99.87	49,239,607	99.89	5,376,607	12.26	49,122,733	99.87
462公庫撥款收入	43,863,000	99.87	45,015,527	91.32	1,152,527	2.63	45,076,634	91.65
46Y政府其他撥入收入			4,224,080	8.57	4,224,080	0.00	4,046,099	8.23
4S 教學收入	54,000	0.12	43,597	0.09	-10,403	-19.26	56,199	0.11
4S1學雜費收入	54,000	0.12	43,597	0.09	-10,403	-19.26	56,199	0.11
4Y 其他收入			329	0.00	329	0.00	3,571	0.01
4YY雜項收入			329	0.00	329	0.00	3,571	0.01
5 基金用途	44,058,000	100.00	48,309,051	100.00	4,251,051	9.65	49,225,830	100.00
53 國民教育計畫	36,342,000	82.49	40,180,805	83.17	3,838,805	10.56	39,937,955	81.13
5L 一般行政管理計畫	7,716,000	17.51	8,128,246	16.83	412,246	5.34	9,287,875	18.87
本期賸餘(短絀-)	-136,000		984,228		1,120,228	-823.70	-39,951	
期初基金餘額	1,698,000		1,780,206		82,206	4.84	1,820,157	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,562,000		2,764,434		1,202,434	76.98	1,780,206	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學

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	43,922,000	49,293,279	5,371,279	12.23	
43 勞務收入	4,000	1,600	-2,400	-60.00	
431服務收入	4,000	1,600	-2,400	-60.00	係場地設施使用費收入，按實際情況核實辦理。
45 財產收入	1,000	8,146	7,146	714.60	
451財產處分收入		7,500	7,500	0.00	係財產報廢變賣收入，按實際情況核實辦理。
454利息收入	1,000	646	-354	-35.40	係各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	43,863,000	49,239,607	5,376,607	12.26	
462公庫撥款收入	43,863,000	45,015,527	1,152,527	2.63	
46Y政府其他撥入收入		4,224,080	4,224,080	0.00	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款以超支併決算辦理所致。
4S 教學收入	54,000	43,597	-10,403	-19.26	
4S1學雜費收入	54,000	43,597	-10,403	-19.26	係幼兒園雜費收入，按實際情況核實辦理。
4Y 其他收入		329	329	0.00	
4YY雜項收入		329	329	0.00	係收回以前年度溢支公保費繳庫，按實際情況核實辦理。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學

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	44,058,000	48,309,051	4,251,051	9.65	
53 國民教育計畫	36,342,000	40,180,805	3,838,805	10.56	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)等補助款以超支併決算辦理所致。
532 國民小學教育	36,342,000	40,180,805	3,838,805	10.56	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		140,000	140,000		
1 用人費用		140,000	140,000		
11 正式員額薪資		140,000	140,000		
113 職員薪金		140,000	140,000		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		25,280	25,280		
1 用人費用		25,280	25,280		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,280	25,280		
124 兼職人員酬金		25,280	25,280		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		306,816	306,816		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		306,816	306,816		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		306,816	306,816		
743 獎勵費用		306,816	306,816		
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。
53210304 國小合理教師員額編制		1,450,819	1,450,819		
1 用人費用		1,450,819	1,450,819		
11 正式員額薪資		943,670	943,670		
113 職員薪金		943,670	943,670		
12 聘僱及兼職人員薪資		241,280	241,280		
124 兼職人員酬金		241,280	241,280		
15 獎金		71,754	71,754		
152 年終獎金		71,754	71,754		
16 退休及卹償金		62,782	62,782		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學

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		62,782	62,782		
18 福利費		131,333	131,333		
181 分擔員工保險費		131,333	131,333		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		893,297	893,297		
1 用人費用		893,297	893,297		
11 正式員額薪資		575,913	575,913		
113 職員薪金		575,913	575,913		
12 聘僱及兼職人員薪資		141,440	141,440		
124 兼職人員酬金		141,440	141,440		
15 獎金		66,765	66,765		
152 年終獎金		66,765	66,765		
16 退休及卹償金		51,763	51,763		
161 職員退休及離職金		51,763	51,763		
18 福利費		57,416	57,416		
181 分擔員工保險費		57,416	57,416		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		55,740	55,740		
1 用人費用		55,740	55,740		
12 聘僱及兼職人員薪資		55,740	55,740		
124 兼職人員酬金		55,740	55,740		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		8,837	8,837		
1 用人費用		8,837	8,837		
11 正式員額薪資		8,837	8,837		
113 職員薪金		8,837	8,837		
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		1,347,149	1,347,149		
1 用人費用		1,347,149	1,347,149		
11 正式員額薪資		1,171,448	1,171,448		
113 職員薪金		1,171,448	1,171,448		
15 獎金		20,893	20,893		
152 年終獎金		20,893	20,893		
16 退休及卹償金		42,368	42,368		
161 職員退休及離職金		42,368	42,368		
18 福利費		112,256	112,256		
181 分擔員工保險費		112,256	112,256		
19 提繳費		184	184		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學

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	%	
191 提繳工資墊償費用		184	184		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		87,582	87,582		
1 用人費用		87,582	87,582		
11 正式員額薪資		87,582	87,582		
113 職員薪金		87,582	87,582		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		37,355	37,355		
1 用人費用		37,355	37,355		
11 正式員額薪資		14,200	14,200		
113 職員薪金		14,200	14,200		
12 聘僱及兼職人員薪資		23,155	23,155		
124 兼職人員酬金		23,155	23,155		
53220000 各校經常門分支計畫	36,342,000	35,216,444	-1,125,556	-3.10	
1 用人費用	34,146,000	33,304,049	-841,951	-2.47	
11 正式員額薪資	23,772,000	22,306,189	-1,465,811	-6.17	
113 職員薪金	23,772,000	22,306,189	-1,465,811	-6.17	
12 聘僱及兼職人員薪資	188,000	547,219	359,219	191.07	
124 兼職人員酬金	188,000	547,219	359,219	191.07	
13 超時工作報酬	401,000	329,160	-71,840	-17.92	
131 加班費	401,000	329,160	-71,840	-17.92	
15 獎金	5,293,000	5,438,487	145,487	2.75	
151 考績獎金	2,324,000	2,423,263	99,263	4.27	
152 年終獎金	2,969,000	3,015,224	46,224	1.56	
16 退休及卹償金	2,261,000	2,144,492	-116,508	-5.15	
161 職員退休及離職金	2,261,000	2,144,492	-116,508	-5.15	
18 福利費	2,231,000	2,538,502	307,502	13.78	
181 分擔員工保險費	1,953,000	2,287,002	334,002	17.10	
183 傷病醫藥費		3,500	3,500		
18Y 其他福利費	278,000	248,000	-30,000	-10.79	
2 服務費用	1,977,000	1,701,309	-275,691	-13.94	
21 水電費	276,000	217,815	-58,185	-21.08	
212 工作場所電費	234,000	187,468	-46,532	-19.89	
214 工作場所水費	42,000	30,347	-11,653	-27.75	
22 郵電費	99,000	75,247	-23,753	-23.99	
221 郵費	6,000	21,342	15,342	255.70	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學
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	%	
222 電話費	63,000	39,385	-23,615	-37.48	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	53,000	17,118	-35,882	-67.70	
231 國內旅費	53,000	17,118	-35,882	-67.70	
24 印刷裝訂與廣告費	52,000	84,874	32,874	63.22	
241 印刷及裝訂費	52,000	84,874	32,874	63.22	
25 修理保養及保固費	278,000	161,080	-116,920	-42.06	
252 一般房屋修護費	123,000	52,200	-70,800	-57.56	
254 其他建築修護費	40,000	15,680	-24,320	-60.80	
255 機械及設備修護費	71,000	46,500	-24,500	-34.51	
256 交通及運輸設備修護費	6,000		-6,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	38,000	46,700	8,700	22.89	
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	
26Y 其他保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	1,151,000	1,076,175	-74,825	-6.50	
277 代理(辦)費	48,000	37,796	-10,204	-21.26	
279 外包費	403,000	390,000	-13,000	-3.23	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25,000元)，決算數378,000元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	678,000	629,179	-48,821	-7.20	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678,000元，決算數629,179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	22,000	19,200	-2,800	-12.73	
28 專業服務費	7,000	9,000	2,000	28.57	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	7,000	9,000	2,000	28.57	
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	211,000	209,127	-1,873	-0.89	
31 使用材料費	2,000	3,300	1,300	65.00	
312 燃料	2,000	3,300	1,300	65.00	
32 用品消耗	209,000	205,827	-3,173	-1.52	
321 辦公(事務)用品	154,000	127,180	-26,820	-17.42	
322 報章雜誌	7,000	6,480	-520	-7.43	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學

基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
323 農業與園藝用品及環境美化費	21,000	56,732	35,732	170.15	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	10,000	6,715	-3,285	-32.85	
32Y 其他用品消耗	17,000	8,720	-8,280	-48.71	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	1,959	-6,041	-75.51	
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
712 學術團體會費	2,000		-2,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	5,000	959	-4,041	-80.82	
751 技能競賽	5,000	959	-4,041	-80.82	
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	7,716,000	8,128,246	412,246	5.34	
5L1 行政管理及推展	7,716,000	8,128,246	412,246	5.34	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	7,716,000	7,737,116	21,116	0.27	
1 用人費用	7,710,000	7,735,116	25,116	0.33	
16 退休及卹償金	7,710,000	7,735,116	25,116	0.33	
161 職員退休及離職金	7,710,000	7,735,116	25,116	0.33	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	2,000	-4,000	-66.67	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	2,000	-4,000	-66.67	
744 慰問、照護及濟助金	6,000	2,000	-4,000	-66.67	
5L100400 調整待遇及其他經費		391,130	391,130		
1 用人費用		391,130	391,130		
18 福利費		391,130	391,130		
181 分擔員工保險費		3,730	3,730		
18Y 其他福利費		387,400	387,400		

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	30,394,919	17,265,828	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,373,798	4,373,798	
房屋及建築	19,724,048	9,167,788	
機械及設備	3,198,159	1,758,086	
交通及運輸設備	745,310	395,784	
雜項設備	2,353,168	1,570,372	
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	436		
其他			

註：1.土地改良：增加原因整修幼兒園前混泥土及育德樓前連鎖磚等。
2.房屋及建築：增加原因整修育德樓B耐震補強工程等。
3.機械及設備：增加原因購置視聽教室用冷氣機3臺等。
4.交通及運輸設備：增加原因購置監視系統1組等。
5.雜項設備：增加原因購置視聽教室數位講桌等；減少原因報廢冷氣機等。

臺南市新市區大社國民小學

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		
7,241,160		195,815	1,758,201	18,416,235
99,875			4,120	95,755
3,987,754			695,269	13,848,745
1,765,548			676,544	2,529,077
304,650			94,104	560,072
1,083,333		195,815	288,164	1,382,150
				436

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：

臺南市新市區大社國民小學

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—臺南市新市區大社國民小學

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—臺南市新市區大社國民小學

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	28	31	3	教師26人，公務人員3人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名1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22日南市教課(二)字第1101531528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110年11月4日南市教特（一）字第 1101245508號函）。
職員	28	31	3	
兼任人員	0	1	1	兼任人事管理員1人。
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	28	32	4	

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：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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學
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											
	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
國民教育計畫	23,772,000		401,000		5,293,000	2,261,000		2,231,000		33,958,000	188,000	34,146,000
正式人員	23,772,000		401,000		5,293,000	2,261,000		2,231,000		33,958,000		33,958,000
兼任人員											188,000	188,000
一般行政管理計畫						7,710,000				7,710,000		7,710,000
正式人員						7,710,000				7,710,000		7,710,000
其他人員												
合 計	23,772,000		401,000		5,293,000	9,971,000		2,231,000		41,668,000	188,000	41,856,000

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678,000元，決算數1,238,265元；279外包費：預算數378,000元(不含機械保全25,000元)，決算數380,400元(不含機械保全12,000元)。

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數2,324,000元，決算數2,423,263元，內容：教職員考績獎金決算人數23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2,969,000元，決算數3,174,636元，內容：教職員年終獎金決算人數35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—臺南市新市區大社國民小學
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
		329,160		5,597,899	2,301,405		2,839,507	184	36,315,994	1,034,114	37,350,108
25,247,839				5,562,602	2,267,003		2,776,337	184	36,183,125		36,183,125
25,247,839		329,160		35,297	34,402		63,170		132,869	1,034,114	1,166,983
					7,735,116		391,130		8,126,246		8,126,246
							391,130		391,130		391,130
					7,735,116				7,735,116		7,735,116
25,247,839		329,160		5,597,899	10,036,521		3,230,637	184	44,442,240	1,034,114	45,476,354

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

單位：新臺幣元

1.管理用車輛：無。
2.其他車輛：無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

貨幣單位：新臺幣元

中華民國 110 年度

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			44,058,000		48,309,051		4,251,051	9.65
國民教育計畫			36,342,000		40,180,805		3,838,805	10.56
一般行政管理計畫			7,716,000		8,128,246		412,246	5.34

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學
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	41,856,000	45,476,354	3,620,354	8.65
11 正式員額薪資	23,772,000	25,247,839	1,475,839	6.21
12 聘僱及兼職人員薪資	188,000	1,034,114	846,114	450.06
13 超時工作報酬	401,000	329,160	-71,840	-17.92
15 獎金	5,293,000	5,597,899	304,899	5.76
16 退休及卹償金	9,971,000	10,036,521	65,521	0.66
18 福利費	2,231,000	3,230,637	999,637	44.81
19 提繳費	0	184	184	0.00
2 服務費用	1,977,000	2,312,795	335,795	16.99
21 水電費	276,000	217,815	-58,185	-21.08
22 郵電費	99,000	75,247	-23,753	-23.99
23 旅運費	53,000	17,118	-35,882	-67.70
24 印刷裝訂與廣告費	52,000	84,874	32,874	63.22
25 修理保養及保固費	278,000	161,080	-116,920	-42.06
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	1,151,000	1,687,661	536,661	46.63
28 專業服務費	7,000	9,000	2,000	28.57
29 公共關係費	60,000	60,000	0	0.00
3 材料及用品費	211,000	209,127	-1,873	-0.89
31 使用材料費	2,000	3,300	1,300	65.00
32 用品消耗	209,000	205,827	-3,173	-1.52
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,000	310,775	296,775	2,119.82
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	308,816	302,816	5,046.93
75 競賽及交流活動費	5,000	959	-4,041	-80.82
合 計	44,058,000	48,309,051	4,251,051	9.65

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	678,000	1,238,265	560,265	82.63	
27D 計時與計件人員酬金	678,000	1,238,265	560,265	82.63	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新市區大社國民小學

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	159,136,909	100.00	153,017,153	100.00	6,119,756	4.00	負 債	137,956,240	86.69	138,107,856	90.26	-151,616	-0.11
流動資產	8,611,407	5.41	7,018,353	4.59	1,593,054	22.70	流動負債	5,216,833	3.28	4,841,669	3.16	375,164	7.75
現金	8,562,207	5.38	7,014,115	4.58	1,548,092	22.07	應付款項	5,216,833	3.28	4,841,669	3.16	375,164	7.75
銀行存款	8,562,207	5.38	7,014,115	4.58	1,548,092	22.07	應付代收款	4,111,543	2.58	4,352,017	2.84	-240,474	-5.53
銀行存款-市	3,820,524	2.40	2,265,620	1.48	1,554,904	68.63	應付代收款	4,111,543	2.58	4,352,017	2.84	-240,474	-5.53
庫存款							應付費用	1,105,290	0.69	489,652	0.32	615,638	25.73
銀行存款-保	3,111,415	1.96	3,356,157	2.19	-244,742	-7.29	應付費用	1,105,290	0.69	489,652	0.32	615,638	25.73
管款-代收款							其他負債	132,739,407	83.41	133,266,187	87.09	-526,780	-0.40
專戶							什項負債	132,739,407	83.41	133,266,187	87.09	-526,780	-0.40
銀行存款-保	13,968	0.01	15,001	0.01	-1,033	-6.89	存入保證金	630,140	0.40	396,478	0.26	233,662	58.93
管款-教育儲							存入保證金	630,140	0.40	396,478	0.26	233,662	58.93
蓄專戶							應付代管資產	132,109,267	83.02	132,869,709	86.83	-760,442	-0.57
銀行存款-保	902,822	0.57	869,252	0.57	33,570	3.86	應付代管資	132,109,267	83.02	132,869,709	86.83	-760,442	-0.57
管款-午餐專							產						
戶							淨資產	21,180,669	13.31	14,909,297	9.74	6,271,372	42.06
銀行存款-保	83,338	0.05	111,607	0.07	-28,269	-25.33	淨資產	21,180,669	13.31	14,909,297	9.74	6,271,372	42.06
管款-其他							淨資產	21,180,669	13.31	14,909,297	9.74	6,271,372	42.06
銀行存款-保	630,140	0.40	396,478	0.26	233,662	58.93	累積餘額	21,180,669	13.31	14,909,297	9.74	6,271,372	42.06
管款-保管款													
專戶													
預付款項	49,200	0.03	4,238	0.00	44,962	1060.92							
預付費用	49,200	0.03	4,238	0.00	44,962	1060.92							
固定資產	18,415,799	11.57	13,128,655	8.58	5,287,144	40.27							
土地改良物	95,755	0.06	0	0.00	95,755	0.00							
土地改良物	4,473,673	2.81	4,373,798	2.86	99,875	2.28							
累計折舊-土	-4,377,918	-2.75	-4,373,798	-2.86	-4,120	0.09							
地改良物													
房屋建築及設	13,848,745	8.70	10,556,260	6.90	3,292,485	31.19							
備													
房屋建築及設	23,711,802	14.90	19,724,048	12.89	3,987,754	20.22							
備													
累計折舊-房	-9,863,057	-6.20	-9,167,788	-5.99	-695,269	7.58							
屋建築及設備													
機械及設備	2,529,077	1.59	1,440,073	0.94	1,089,004	75.62							
機械及設備	4,963,707	3.12	3,198,159	2.09	1,765,548	55.21							
累計折舊-機	-2,434,630	-1.53	-1,758,086	-1.15	-676,544	38.48							
械及設備													
合計：	159,136,909	100.00	153,017,153	100.00	6,119,756	4.00	合計：	159,136,909	100.00	153,017,153	100.00	6,119,756	4.00
信託代理與保證資產	1,311,305				信託代理與保證負債		1,311,305						
保證品	1,311,305				應付保證品		1,311,305						

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—臺南市新市區大社國民小學

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	159,136,909	100.00	153,017,153	100.00	6,119,756	4.00	負 債	137,956,240	86.69	138,107,856	90.26	-151,616	-0.11
流動資產	8,611,407	5.41	7,018,353	4.59	1,593,054	22.70	流動負債	5,216,833	3.28	4,841,669	3.16	375,164	7.75
現金	8,562,207	5.38	7,014,115	4.58	1,548,092	22.07	應付款項	5,216,833	3.28	4,841,669	3.16	375,164	7.75
銀行存款	8,562,207	5.38	7,014,115	4.58	1,548,092	22.07	應付代收款	4,111,543	2.58	4,352,017	2.84	-240,474	-5.53
銀行存款-市	3,820,524	2.40	2,265,620	1.48	1,554,904	68.63	應付代收款	4,111,543	2.58	4,352,017	2.84	-240,474	-5.53
庫存款							應付費用	1,105,290	0.69	489,652	0.32	615,638	25.73
銀行存款-保	3,111,415	1.96	3,356,157	2.19	-244,742	-7.29	應付費用	1,105,290	0.69	489,652	0.32	615,638	25.73
管款-代收款							其他負債	132,739,407	83.41	133,266,187	87.09	-526,780	-0.40
專戶							什項負債	132,739,407	83.41	133,266,187	87.09	-526,780	-0.40
銀行存款-保	13,968	0.01	15,001	0.01	-1,033	-6.89	存入保證金	630,140	0.40	396,478	0.26	233,662	58.93
管款-教育儲							存入保證金	630,140	0.40	396,478	0.26	233,662	58.93
蓄專戶							應付代管資產	132,109,267	83.02	132,869,709	86.83	-760,442	-0.57
銀行存款-保	902,822	0.57	869,252	0.57	33,570	3.86	應付代管資	132,109,267	83.02	132,869,709	86.83	-760,442	-0.57
管款-午餐專							產						
戶							淨資產	21,180,669	13.31	14,909,297	9.74	6,271,372	42.06
銀行存款-保	83,338	0.05	111,607	0.07	-28,269	-25.33	淨資產	21,180,669	13.31	14,909,297	9.74	6,271,372	42.06
管款-其他							淨資產	21,180,669	13.31	14,909,297	9.74	6,271,372	42.06
銀行存款-保	630,140	0.40	396,478	0.26	233,662	58.93	累積餘額	21,180,669	13.31	14,909,297	9.74	6,271,372	42.06
管款-保管款													
專戶													
預付款項	49,200	0.03	4,238	0.00	44,962	060.92							
預付費用	49,200	0.03	4,238	0.00	44,962	060.92							
固定資產	18,415,799	11.57	13,128,655	8.58	5,287,144	40.27							
土地改良物	95,755	0.06	0	0.00	95,755	0.00							
土地改良物	4,473,673	2.81	4,373,798	2.86	99,875	2.28							
累計折舊-土	-4,377,918	-2.75	-4,373,798	-2.86	-4,120	0.09							
地改良物													
房屋建築及設	13,848,745	8.70	10,556,260	6.90	3,292,485	31.19							
備													
房屋建築及設	23,711,802	14.90	19,724,048	12.89	3,987,754	20.22							
備													
累計折舊-房	-9,863,057	-6.20	-9,167,788	-5.99	-695,269	7.58							
屋建築及設備													
機械及設備	2,529,077	1.59	1,440,073	0.94	1,089,004	75.62							
機械及設備	4,963,707	3.12	3,198,159	2.09	1,765,548	55.21							
累計折舊-機	-2,434,630	-1.53	-1,758,086	-1.15	-676,544	38.48							
械及設備													
合計：	159,136,909	100.00	153,017,153	100.00	6,119,756	4.00	合計：	159,136,909	100.00	153,017,153	100.00	6,119,756	4.00
信託代理與保證資產	1,311,305				信託代理與保證負債		1,311,305						
保證品	1,311,305				應付保證品		1,311,305						

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—臺南市新市區大社國民小學

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	560,072	0.35	349,526	0.23	210,546	60.24							
交通及運輸設備	1,049,960	0.66	745,310	0.49	304,650	40.88							
累計折舊-交通及運輸設備	-489,888	-0.31	-395,784	-0.26	-94,104	23.78							
雜項設備	1,382,150	0.87	782,796	0.51	599,354	76.57							
雜項設備	3,240,686	2.04	2,353,168	1.54	887,518	37.72							
累計折舊-雜項設備	-1,858,536	-1.17	-1,570,372	-1.03	-288,164	18.35							
無形資產	436	0.00	436	0.00	0	0.00							
無形資產	436	0.00	436	0.00	0	0.00							
電腦軟體	436	0.00	436	0.00	0	0.00							
其他資產	132,109,267	83.02	132,869,709	86.83	-760,442	-0.57							
什項資產	132,109,267	83.02	132,869,709	86.83	-760,442	-0.57							
代管資產	132,109,267	83.02	132,869,709	86.83	-760,442	-0.57							
代管資產-土地	114,867,500	72.18	114,867,500	75.07	0	0.00							
代管資產-土地改良物	58,825	0.04	62,389	0.04	-3,564	-5.71							
代管資產-房屋及設備	17,167,524	10.79	17,922,593	11.71	-755,069	-4.21							
代管資產-機械及設備	1,060	0.00	1,060	0.00	0	0.00							
代管資產-交通及運輸設備	5,891	0.00	7,889	0.01	-1,998	-25.33							
代管資產-什項設備	8,467	0.01	8,278	0.01	189	2.28							
合計：	159,136,909	100.00	153,017,153	100.00	6,119,756	4.00	合計：	159,136,909	100.00	153,017,153	100.00	6,119,756	4.00
信託代理與保證資產	1,311,305		信託代理與保證負債		1,311,305								
保證品	1,311,305		應付保證品		1,311,305								

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—臺南市新市區大社國民小學

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	56,532,479	100.00			56,532,479	
勞務收入	1,600	0.00			1,600	
服務收入	1,600	0.00			1,600	
財產收益	7,247,346	12.82			7,247,346	
財產孳息收入	646	0.00			646	
廢舊物品售價收入	7,500	0.01			7,500	
財產交易利益	5,814,248	10.28			5,814,248	
其他財產收入	1,424,952	2.52			1,424,952	
政府撥入收入	49,239,607	87.10			49,239,607	
公庫撥款收入	45,015,527	79.63			45,015,527	
政府其他撥入收入	4,224,080	7.47			4,224,080	
教學收入	43,597	0.08			43,597	
學雜費收入	43,597	0.08			43,597	
其他收入	329	0.00			329	
雜項收入	329	0.00			329	
支出	50,261,107	88.91			50,261,107	
人事支出	45,476,354	80.44			45,476,354	
人事支出	45,476,354	80.44			45,476,354	
業務支出	2,832,697	5.01			2,832,697	
業務支出	2,832,697	5.01			2,832,697	
折舊、折耗及攤銷	1,952,056	3.45			1,952,056	
固定資產折舊	1,952,056	3.45			1,952,056	
本期賸餘（短絀）	6,271,372	11.09			6,271,372	
期初淨資產	14,909,297	26.37			14,909,297	
解繳公庫						
期末淨資產	21,180,669	37.47			21,180,669	

註：1. 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—臺南市新市區大社國民小學

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)	6,271,372
8002 調整非現金項目	-4,956,942
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,314,430
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	300,744
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-300,744
83 投資活動之淨現金流入(流出)	
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	896,100
8404 減少短期債務及其他負債	-662,438
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	233,662
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,548,092
87 期初現金及約當現金	7,014,115
88 期末現金及約當現金	8,562,207

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+760,442元;減少應付代管資產-760,442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—臺南市新市區大社國民小學

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	49,293,279	7,239,200	56,532,479	收入
勞務收入	1,600		1,600	勞務收入
財產收入	8,146	7,239,200	7,247,346	財產收益
政府撥入收入	49,239,607		49,239,607	政府撥入收入
教學收入	43,597		43,597	教學收入
其他收入	329		329	其他收入
基金用途	48,309,051	1,952,056	50,261,107	支出
用人費用	45,476,354		45,476,354	人事支出
服務費用	2,312,795	519,902	2,832,697	業務支出
材料及用品費	209,127	-209,127		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	310,775	-310,775		
		1,952,056	1,952,056	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	984,228	5,287,144	6,271,372	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,780,206	13,129,091	14,909,297	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,764,434	18,416,235	21,180,669	期末淨資產

註：

主辦會計人員：林姻秀



基金主持人：蔡楠清

