

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)

臺南市新營區新泰國民小學編

## 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72,115,000元，決算數83,254,712元。

#### (一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班25班，學生人數623人；附設幼兒園2班，學生人數56人。

110學年度上學期，實際招收普通班25班，學生人數635人；附設幼兒園2班，學生人數55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77,478,268元，較本年度法定預算數67,665,000元，增加9,813,268元，計增加14.50%，主要係因：係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等超支併決算所致。

#### (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5,699,444元，較本年度法定預算數4,373,000元，增加1,326,444元，計增加30.33%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫卹金、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，增進教學品質等。本年度決算數77,000元，較本年度法定預算數77,000元。

### 二、基金來源、用途及餘絀情形

#### (一)基金來源：

本年度基金來源決算數83,466,489元，較法定預算數71,678,000元，增加11,788,489元，計增加16.45%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數11,100元，較法定預算數10,000元，增加1,100元，計增加11.00%。  
主要係因：係場地使用費收入，依實際數繳庫。
2. 財產處分收入：決算數200元，較法定預算數0元，增加200元。主要係因：係報廢財產收入，依實際數繳庫。
3. 利息收入：決算數1,548元，較法定預算數4,000元，減少2,452元，計減少61.30%。  
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75,063,019元，較法定預算數71,604,000元，增加3,459,019元，計增加4.83%。
5. 政府其他撥入收入：決算數8,319,728元，較法定預算數0元，增加8,319,728元。主要

# 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國110年度

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)、提高國小教師員額編制至每班1.65名及國小合理教師員額編制等補助款所致。

6. 學雜費收入：決算數61,040元，較法定預算數54,000元，增加7,040元，計增加13.04%。主要係因：係幼兒園學雜費收入，依實際數繳庫。

7. 雜項收入：決算數9,854元，較法定預算數6,000元，增加3,854元，計增加64.23%。主要係因：係資源回收收入，依實際數繳庫。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數83,254,712元，較法定預算數72,115,000元，增加11,139,712元，計增加15.45%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數77,478,268元，較法定預算數67,665,000元，增加9,813,268元，計增加14.50%。主要係因：係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等超支併決算所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數5,699,444元，較法定預算數4,373,000元，增加1,326,444元，計增加30.33%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫卹金、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77,000元，較法定預算數77,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀437,000元，本年度決算賸餘數211,777元，賸餘原因：搏節開支所致。

### 三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入73,006元。

(二)投資活動之淨現金流出77,000元。

(三)籌資活動之淨現金流出89,000元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減92,994元。

期初現金及約當現金10,197,123元。

期末現金及約當現金10,104,129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	10,104,129	10,197,123	-0.91
房屋建築及設備	30,703,417	30,296,729	1.34
機械及設備	2,948,756	2,564,924	14.96
交通及運輸設備	148,682	116,712	27.39
雜項設備	4,845,516	4,952,363	-2.16

## 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國110年度

無形資產	818	818	0
代管資產	907,389,400	910,256,051	-0.31
資產合計	956,140,718	958,384,720	-0.23

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 機械及設備：主要增加係無線基地台27臺、嵌入式拉門黑板9臺及顯示器9臺等財產增加。
2. 交通及運輸設備：主要增加係折臂式柵欄機1座等財產增加。

## (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	6,256,182	6,923,529	-9.64
應付費用	1,778,015	1,326,439	34.04
存入保證金	55,000	144,000	-61.81
應付代管資產	907,389,400	910,256,051	-0.31
負債合計	915,478,597	918,650,019	-0.35

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-中央補助等超支併決算轉應付費用等所致。
2. 存入保證金：主要減少係退還多功能視聽教室工程等保固保證金等所致。

## (三) 淨資產為累積餘額40,662,121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11,922,000元，奉准明細如下：
  - (1) 國民小學教育計畫為辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)計畫等計10,594,000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、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金等1,328,000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—臺南市新營區新泰國民小學  
**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	71,678,000	100.00	83,466,489	100.00	11,788,489	16.45	79,810,643	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	72,576	0.09
415 違規罰款收入							72,576	0.09
43 勞務收入	10,000	0.01	11,100	0.01	1,100	11.00	10,200	0.01
431 服務收入	10,000	0.01	11,100	0.01	1,100	11.00	10,200	0.01
45 財產收入	4,000	0.01	1,748	0.00	-2,252	-56.30	5,501	0.01
451 財產處分收入			200	0.00	200	0.00	3,095	0.00
454 利息收入	4,000	0.01	1,548	0.00	-2,452	-61.30	2,406	0.00
46 政府撥入收入	71,604,000	99.90	83,382,747	99.90	11,778,747	16.45	79,637,329	99.78
462 公庫撥款收入	71,604,000	99.90	75,063,019	89.93	3,459,019	4.83	71,499,520	89.59
46Y 政府其他撥入收入			8,319,728	9.97	8,319,728	0.00	8,137,809	10.20
4S 教學收入	54,000	0.08	61,040	0.07	7,040	13.04	63,875	0.08
4S1 學雜費收入	54,000	0.08	61,040	0.07	7,040	13.04	63,875	0.08
4Y 其他收入	6,000	0.01	9,854	0.01	3,854	64.23	21,162	0.03
4YY 雜項收入	6,000	0.01	9,854	0.01	3,854	64.23	21,162	0.03
5 基金用途	72,115,000	100.00	83,254,712	100.00	11,139,712	15.45	81,267,327	100.00
53 國民教育計畫	67,665,000	93.83	77,478,268	93.06	9,813,268	14.50	75,311,934	92.67
5L 一般行政管理計畫	4,373,000	6.06	5,699,444	6.85	1,326,444	30.33	5,929,393	7.30
5M 建築及設備計畫	77,000	0.11	77,000	0.09		0.00	26,000	0.03
購建固定資產	77,000	0.11	77,000	0.09			26,000	0.03
本期賸餘 (短絀-)	-437,000		211,777		648,777	-148.46	-1,456,684	
期初基金餘額	2,852,000		1,803,155		-1,048,845	-36.78	3,259,839	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,415,000		2,014,932		-400,068	-16.57	1,803,155	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學  
**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	71,678,000	83,466,489	11,788,489	16.45	
43 勞務收入	10,000	11,100	1,100	11.00	
431服務收入	10,000	11,100	1,100	11.00	場地使用費收入依實際數繳庫。
45 財產收入	4,000	1,748	-2,252	-56.30	
451財產處分收入		200	200	0.00	財產處分收入依實際數繳庫。
454利息收入	4,000	1,548	-2,452	-61.30	公庫存款利息收入依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	71,604,000	83,382,747	11,778,747	16.45	
462公庫撥款收入	71,604,000	75,063,019	3,459,019	4.83	
46Y政府其他撥入收入		8,319,728	8,319,728	0.00	超收國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等中央款補助款。
4S 教學收入	54,000	61,040	7,040	13.04	
4S1學雜費收入	54,000	61,040	7,040	13.04	幼兒園學雜費收入依實數繳庫。
4Y 其他收入	6,000	9,854	3,854	64.23	
4YY雜項收入	6,000	9,854	3,854	64.23	資源回收收入依實數繳庫。

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學

## 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	72,115,000	83,254,712	11,139,712	15.45	
53 國民教育計畫	67,665,000	77,478,268	9,813,268	14.50	53國民教育計畫增加原因：係辦理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)、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，因未及於110年度編列預算，以超支併決算方式辦理所致。
532 國民小學教育	67,665,000	77,478,268	9,813,268	14.50	
√53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		296,257	296,257		
1 用人費用		296,257	296,257		
11 正式員額薪資		296,257	296,257		
113 職員薪金		296,257	296,257		
√53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,011,621	1,011,621		
1 用人費用		1,011,621	1,011,621		
11 正式員額薪資		726,915	726,915		
113 職員薪金		726,915	726,915		
15 獎金		152,155	152,155		
151 考績獎金		61,480	61,480		
152 年終獎金		90,675	90,675		
16 退休及卹償金		68,629	68,629		
161 職員退休及離職金		68,629	68,629		
18 福利費		63,922	63,922		
181 分擔員工保險費		63,922	63,922		
√53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,983	24,983		
1 用人費用		24,983	24,983		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,983	24,983		
124 兼職人員酬金		24,983	24,983		
√53210208 國產可追溯生鮮食材經費		810,339	810,339		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		810,339	810,339		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		810,339	810,339		



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學

## 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	%	
743 獎勵費用		810,339	810,339		
53210304 國小合理教師員額 編制		3,275,336	3,275,336		
1 用人費用		3,275,336	3,275,336		
11 正式員額薪資		2,095,498	2,095,498		
113 職員薪金		2,095,498	2,095,498		
12 聘僱及兼職人員薪資		486,720	486,720		
124 兼職人員酬金		486,720	486,720		
15 獎金		237,243	237,243		
152 年終獎金		237,243	237,243		
16 退休及卹償金		142,941	142,941		
161 職員退休及離職金		142,941	142,941		
18 福利費		312,934	312,934		
181 分擔員工保險費		312,934	312,934		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		3,541,176	3,541,176		
1 用人費用		3,541,176	3,541,176		
11 正式員額薪資		2,698,960	2,698,960		
113 職員薪金		2,698,960	2,698,960		
15 獎金		340,734	340,734		
152 年終獎金		340,734	340,734		
16 退休及卹償金		253,651	253,651		
161 職員退休及離職金		253,651	253,651		
18 福利費		247,831	247,831		
181 分擔員工保險費		247,831	247,831		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		69,660	69,660		
1 用人費用		69,660	69,660		
12 聘僱及兼職人員薪資		69,660	69,660		
124 兼職人員酬金		69,660	69,660		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		10,800	10,800		
1 用人費用		10,800	10,800		
11 正式員額薪資		10,800	10,800		
113 職員薪金		10,800	10,800		
53210403 國小附設幼兒園增 置契約教保員及護士補助經 費-中央補助		1,244,859	1,244,859		
1 用人費用		1,244,859	1,244,859		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學

## 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	%	
11 正式員額薪資		953,892	953,892		
113 職員薪金		953,892	953,892		
13 超時工作報酬		22,173	22,173		
131 加班費		22,173	22,173		
15 獎金		63,495	63,495		
152 年終獎金		63,495	63,495		
16 退休及卹償金		49,816	49,816		
161 職員退休及離職金		49,816	49,816		
18 福利費		155,483	155,483		
181 分擔員工保險費		154,548	154,548		
183 傷病醫藥費		935	935		
33210404 公立幼兒園導師費		84,776	84,776		
差額補助經費(附設)					
1 用人費用		84,776	84,776		
11 正式員額薪資		84,776	84,776		
113 職員薪金		84,776	84,776		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		48,096	48,096		
1 用人費用		48,096	48,096		
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		36,096	36,096		
124 兼職人員酬金		36,096	36,096		
53220000 各校經常門分支計畫	67,665,000	67,037,431	-627,569	-0.93	
1 用人費用	64,217,000	63,955,131	-261,869	-0.41	
11 正式員額薪資	44,069,000	42,522,083	-1,546,917	-3.51	
113 職員薪金	44,069,000	42,522,083	-1,546,917	-3.51	
12 聘僱及兼職人員薪資	286,000	723,691	437,691	153.04	
124 兼職人員酬金	286,000	723,691	437,691	153.04	
13 超時工作報酬	464,000	579,544	115,544	24.90	
131 加班費	464,000	579,544	115,544	24.90	
15 獎金	10,982,000	11,377,122	395,122	3.60	
151 考績獎金	5,473,000	6,091,335	618,335	11.30	
152 年終獎金	5,509,000	5,285,787	-223,213	-4.05	
16 退休及卹償金	4,373,000	4,084,467	-288,533	-6.60	
161 職員退休及離職金	4,373,000	4,084,467	-288,533	-6.60	
18 福利費	4,043,000	4,668,224	625,224	15.46	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學  
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	%	
181 分擔員工保險費	3,679,000	4,267,024	588,024	15.98	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	364,000	395,200	31,200	8.57	
2 服務費用	2,687,000	2,570,582	-116,418	-4.33	
21 水電費	428,000	337,588	-90,412	-21.12	
212 工作場所電費	293,000	271,235	-21,765	-7.43	
214 工作場所水費	135,000	66,353	-68,647	-50.85	
22 郵電費	95,000	64,560	-30,440	-32.04	
221 郵費	10,000	7,607	-2,393	-23.93	
222 電話費	55,000	42,433	-12,567	-22.85	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	73,000	72,932	-68	-0.09	
231 國內旅費	73,000	72,512	-488	-0.67	
235 貨物運費		420	420		
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	124,280	119,280	2,385.60	
241 印刷及裝訂費	5,000	124,280	119,280	2,385.60	
25 修理保養及保固費	729,000	674,077	-54,923	-7.53	
251 土地改良物修護費	90,000	90,000			
252 一般房屋修護費	284,000	255,704	-28,296	-9.96	
254 其他建築修護費	38,000	34,900	-3,100	-8.16	
255 機械及設備修護費	118,000	97,623	-20,377	-17.27	
256 交通及運輸設備修護費	30,000	30,790	790	2.63	
257 雜項設備修護費	104,000	124,280	20,280	19.50	
258 其他資產修護費	65,000	40,780	-24,220	-37.26	
27 一般服務費	1,277,000	1,219,645	-57,355	-4.49	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		30	30		
277 代理(辦)費	66,000	32,000	-34,000	-51.52	
279 外包費	454,000	414,000	-40,000	-8.81	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76,000元)，決算數378,000元(不含機械保全36,000元)，內容：校園安全及維護人力1名。
27D 計時與計件人員酬金	718,000	737,200	19,200	2.67	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718,000元，決算數737,200元，內容：臨時僱工2名、進用身心障礙人士1名。

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學

## 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	%	
27F 體育活動費	39,000	36,415	-2,585	-6.63	
28 專業服務費	8,000	5,500	-2,500	-31.25	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,000	5,500	-2,500	-31.25	
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	720,000	402,208	-317,792	-44.14	
31 使用材料費	10,000	4,400	-5,600	-56.00	
312 燃料	10,000	4,400	-5,600	-56.00	
32 用品消耗	710,000	397,808	-312,192	-43.97	
321 辦公(事務)用品	570,000	258,498	-311,502	-54.65	
322 報章雜誌	11,000	600	-10,400	-94.55	
323 農業與園藝用品及環境美化費	40,000	50,039	10,039	25.10	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	7,000	6,899	-101	-1.44	
32Y 其他用品消耗	82,000	81,772	-228	-0.28	
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	98,500	83,500	556.67	
44 交通及運輸設備租金	15,000	8,000	-7,000	-46.67	
442 車租	15,000	8,000	-7,000	-46.67	
45 雜項設備租金		90,500	90,500		
451 雜項設備租金		90,500	90,500		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	26,000	11,010	-14,990	-57.65	
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	23,000	10,010	-12,990	-56.48	
751 技能競賽	23,000	10,010	-12,990	-56.48	
53221601 推展傳統藝術教育		20,534	20,534		
2 服務費用		14,704	14,704		
28 專業服務費		14,704	14,704		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		14,704	14,704		
3 材料及用品費		5,830	5,830		
32 用品消耗		5,830	5,830		
321 辦公(事務)用品		5,830	5,830		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學  
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	%	
53221902 校園安全及維護人力服務經費		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。
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	4,373,000	5,699,444	1,326,444	30.33	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
5L1 行政管理及推展	4,373,000	5,699,444	1,326,444	30.33	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	4,373,000	4,957,314	584,314	13.36	
1 用人費用	4,373,000	4,955,314	582,314	13.32	
16 退休及卹償金	4,373,000	4,955,314	582,314	13.32	
161 職員退休及離職金	4,373,000	4,476,996	103,996	2.38	
163 卹償金		478,318	478,318		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		2,000	2,000		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		2,000	2,000		
744 慰問、照護及濟助金		2,000	2,000		
5L100400 調整待遇及其他經費		742,130	742,130		
1 用人費用		742,130	742,130		
18 福利費		742,130	742,130		
18Y 其他福利費		742,130	742,130		
5M 建築及設備計畫	77,000	77,000			
5M4 其他設備	77,000	77,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	77,000	77,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	77,000	77,000			
51 購建固定資產	77,000	77,000			
514 購置機械及設備	77,000	77,000			

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>	47,751,746	9,820,200	77,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	36,098,542	5,801,813	
機械及設備	4,881,391	2,316,467	77,000
交通及運輸設備	160,000	43,288	
雜項設備	6,610,995	1,658,632	
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	818		
其他			

註：資產主要增減原因如下：

- 1.房屋及建築主要增減原因：幼兒園教學環境改善工程建物價值增加。
- 2.機械及設備主要增減原因：無線基地台27臺、嵌入式拉門黑板9臺及顯示器9臺等財產增加。
- 3.交通及運輸設備主要增減原因：折臂式柵欄機1座等財產增加。
- 4.雜項設備主要增加原因：圖書採購1批及監視器2台等財產增加。

## 臺南市新營區新泰國民小學

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		
2,794,341			2,078,698	38,647,189
1,078,000			671,312	30,703,417
1,365,220			981,388	2,948,756
53,550			21,580	148,682
297,571			404,418	4,845,516
				818

註：

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
<b>負債</b> 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：



臺南市新營區新泰國民小學

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—臺南市新營區新泰國民小學

**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		77,000			77,000	77,000		
機械及設備		77,000			77,000	77,000		
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		77,000			77,000	77,000		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學

## 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	49	59	10	教師53人，公務人員4人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係含提高國小教師員額編制至每班1.65名4人(核准文號：110年12月13日南市教課(二)字第1101453154號函)，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5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	49	59	10	
合 計	49	59	10	

填表說明：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，內容：臨時僱工2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—臺南市新營區新泰國民小學  
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	44,069,000		464,000		10,982,000	4,373,000		4,043,000		63,931,000	286,000	64,217,000
正式人員	44,069,000		464,000		10,982,000	4,373,000		4,043,000		63,931,000		63,931,000
兼任人員											286,000	286,000
一般行政管理計畫						4,373,000				4,373,000		4,373,000
正式人員						4,373,000				4,373,000		4,373,000
其他人員												
合 計	44,069,000		464,000		10,982,000	8,746,000		4,043,000		68,304,000	286,000	68,590,000

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718,000元，決算數737,200元；279外包費：預算數378,000元(不含機械保全76,000元)，決算數380,400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5,473,000元，決算數 6,152,815元，內容：教職員考績獎金決算人數47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5,509,000元，決算數6,017,934元，內容：教職員年終獎金決算人數59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—臺南市新營區新泰國民小學  
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
49,401,181		601,717		12,170,749	4,599,504		5,448,394		72,221,545	1,341,150	73,562,695
49,401,181		601,717		12,170,749	4,599,504		5,448,394		72,221,545		72,221,545
					4,955,314		742,130		5,697,444	1,341,150	1,341,150
							742,130		742,130		742,130
					4,955,314				4,955,314		4,955,314
49,401,181		601,717		12,170,749	9,554,818		6,190,524		77,918,989	1,341,150	79,260,139

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學

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—臺南市新營區新泰國民小學

## 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			72,115,000		83,254,712		11,139,712	15.45	
國民教育計畫			67,665,000		77,478,268		9,813,268	14.50	主要係辦理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)、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計畫，因未及於110年度編列預算，以超支併決算方式辦理所致。
一般行政管理計畫			4,373,000		5,699,444		1,326,444	30.33	主要係為統籌支撥經費。
建築及設備計畫			77,000		77,000		0	0.00	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學

## 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	68,590,000	79,260,139	10,670,139	15.56
11 正式員額薪資	44,069,000	49,401,181	5,332,181	12.10
12 聘僱及兼職人員薪資	286,000	1,341,150	1,055,150	368.93
13 超時工作報酬	464,000	601,717	137,717	29.68
15 獎金	10,982,000	12,170,749	1,188,749	10.82
16 退休及卹償金	8,746,000	9,554,818	808,818	9.25
18 福利費	4,043,000	6,190,524	2,147,524	53.12
2 服務費用	2,687,000	2,587,686	-99,314	-3.70
21 水電費	428,000	337,588	-90,412	-21.12
22 郵電費	95,000	64,560	-30,440	-32.04
23 旅運費	73,000	72,932	-68	-0.09
24 印刷裝訂與廣告費	5,000	124,280	119,280	2,385.60
25 修理保養及保固費	729,000	674,077	-54,923	-7.53
27 一般服務費	1,277,000	1,222,045	-54,955	-4.30
28 專業服務費	8,000	20,204	12,204	152.55
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	720,000	408,038	-311,962	-43.33
31 使用材料費	10,000	4,400	-5,600	-56.00
32 用品消耗	710,000	403,638	-306,362	-43.15
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	98,500	83,500	556.67
44 交通及運輸設備租金	15,000	8,000	-7,000	-46.67
45 雜項設備租金	0	90,500	90,500	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	77,000	77,000	0	0.00
51 購建固定資產	77,000	77,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	26,000	823,349	797,349	3,066.73
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	812,339	812,339	0.00
75 競賽及交流活動費	23,000	10,010	-12,990	-56.48
合 計	72,115,000	83,254,712	11,139,712	15.45



臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學  
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	718,000	751,904	33,904	4.72	
27D 計時與計件人員酬金	718,000	737,200	19,200	2.67	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		14,704	14,704		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新泰國民小學

## 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	%
<b>資產</b>	956,140,718	100.00	958,384,720	100.00	-2,244,002	-0.23	<b>負債</b>	915,478,597	95.75	918,650,019	95.85	-3,171,422	-0.35
流動資產	10,104,129	1.06	10,197,123	1.06	-92,994	-0.91	流動負債	8,034,197	0.84	8,249,968	0.86	-215,771	-2.62
現金	10,104,129	1.06	10,197,123	1.06	-92,994	-0.91	應付款項	8,034,197	0.84	8,249,968	0.86	-215,771	-2.62
銀行存款	10,104,129	1.06	10,197,123	1.06	-92,994	-0.91	應付代收款	6,256,182	0.65	6,923,529	0.72	-667,347	-9.64
銀行存款-市庫存款	3,792,947	0.40	3,129,594	0.33	663,353	21.20	應付代收款	6,256,182	0.65	6,923,529	0.72	-667,347	-9.64
銀行存款-保管款-代收款專戶	4,763,575	0.50	5,221,265	0.54	-457,690	-8.77	應付費用	1,778,015	0.19	1,326,439	0.14	451,576	34.04
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	90,261	0.01	47,188	0.00	43,073	91.28	應付費用	1,778,015	0.19	1,326,439	0.14	451,576	34.04
銀行存款-保管款-午餐專戶	1,099,864	0.12	1,655,076	0.17	-555,212	-33.55	其他負債	907,444,400	94.91	910,400,051	94.99	-2,955,651	-0.32
銀行存款-保管款-其他	302,482	0.03	0	0.00	302,482	0.00	什項負債	907,444,400	94.91	910,400,051	94.99	-2,955,651	-0.32
銀行存款-保管款-保管款專戶	55,000	0.01	144,000	0.02	-89,000	-61.81	存入保證金	55,000	0.01	144,000	0.02	-89,000	-61.81
固定資產	38,646,371	4.04	37,930,728	3.96	715,643	1.89	存入保證金	55,000	0.01	144,000	0.02	-89,000	-61.81
房屋建築及設備	30,703,417	3.21	30,296,729	3.16	406,688	1.34	應付代管資產	907,389,400	94.90	910,256,051	94.98	-2,866,651	-0.31
房屋建築及設備	37,176,542	3.89	36,098,542	3.77	1,078,000	2.99	應付代管資產	907,389,400	94.90	910,256,051	94.98	-2,866,651	-0.31
累計折舊-房屋建築及設備	-6,473,125	-0.68	-5,801,813	-0.61	-671,312	11.57	<b>淨資產</b>	40,662,121	4.25	39,734,701	4.15	927,420	2.33
機械及設備	2,948,756	0.31	2,564,924	0.27	383,832	14.96	淨資產	40,662,121	4.25	39,734,701	4.15	927,420	2.33
機械及設備	6,246,611	0.65	4,881,391	0.51	1,365,220	27.97	淨資產	40,662,121	4.25	39,734,701	4.15	927,420	2.33
累計折舊-機械及設備	-3,297,855	-0.34	-2,316,467	-0.24	-981,388	42.37	累積餘額	40,662,121	4.25	39,734,701	4.15	927,420	2.33
交通及運輸設備	148,682	0.02	116,712	0.01	31,970	27.39							
交通及運輸設備	213,550	0.02	160,000	0.02	53,550	33.47							
累計折舊-交通及運輸設備	-64,868	-0.01	-43,288	0.00	-21,580	49.85							
雜項設備	4,845,516	0.51	4,952,363	0.52	-106,847	-2.16							
合計：	956,140,718	100.00	958,384,720	100.00	-2,244,002	-0.23	合計：	956,140,718	100.00	958,384,720	100.00	-2,244,002	-0.23

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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—臺南市新營區新泰國民小學  
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	%
雜項設備	6,908,566	0.72	6,610,995	0.69	297,571	4.50							
累計折舊-雜項設備	-2,063,050	-0.22	-1,658,632	-0.17	-404,418	24.38							
無形資產	818	0.00	818	0.00	0	0.00							
無形資產	818	0.00	818	0.00	0	0.00							
電腦軟體	818	0.00	818	0.00	0	0.00							
其他資產	907,389,400	94.90	910,256,051	94.98	-2,866,651	-0.31							
什項資產	907,389,400	94.90	910,256,051	94.98	-2,866,651	-0.31							
代管資產	907,389,400	94.90	910,256,051	94.98	-2,866,651	-0.31							
代管資產-土地	854,863,722	89.41	856,282,879	89.35	-1,419,157	-0.17							
代管資產-土地改良物	214,689	0.02	257,853	0.03	-43,164	-16.74							
代管資產-房屋及設備	52,241,166	5.46	53,643,300	5.60	-1,402,134	-2.61							
代管資產-機械及設備	17,546	0.00	18,692	0.00	-1,146	-6.13							
代管資產-交通及運輸設備	1,364	0.00	2,414	0.00	-1,050	-43.50							
代管資產-什項設備	50,913	0.01	50,913	0.01	0	0.00							
合計：	956,140,718	100.00	958,384,720	100.00	-2,244,002	-0.23	合計：	956,140,718	100.00	958,384,720	100.00	-2,244,002	-0.23

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—臺南市新營區新泰國民小學

## 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	86,183,830	100.00			86,183,830	
勞務收入	11,100	0.01			11,100	
服務收入	11,100	0.01			11,100	
財產收益	2,719,089	3.15			2,719,089	
財產孳息收入	1,548	0.00			1,548	
廢舊物品售價收入	200	0.00			200	
財產交易利益	1,218,141	1.41			1,218,141	
其他財產收入	1,499,200	1.74			1,499,200	
政府撥入收入	83,382,747	96.75			83,382,747	
公庫撥款收入	75,063,019	87.10			75,063,019	
政府其他撥入收入	8,319,728	9.65			8,319,728	
教學收入	61,040	0.07			61,040	
學雜費收入	61,040	0.07			61,040	
其他收入	9,854	0.01			9,854	
雜項收入	9,854	0.01			9,854	
支出	85,256,410	98.92			85,256,410	
人事支出	79,260,139	91.97			79,260,139	
人事支出	79,260,139	91.97			79,260,139	
業務支出	3,917,573	4.55			3,917,573	
業務支出	3,917,573	4.55			3,917,573	
折舊、折耗及攤銷	2,078,698	2.41			2,078,698	
固定資產折舊	2,078,698	2.41			2,078,698	
本期賸餘(短絀)	927,420	1.08			927,420	
期初淨資產	39,734,701	46.10			39,734,701	
解繳公庫						
期末淨資產	40,662,121	47.18			40,662,121	

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—臺南市新營區新泰國民小學

**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)	927,420
8002 調整非現金項目	-854,414
81 業務活動之淨現金流入(流出)	73,006
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	264,807
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-341,807
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-77,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	95,000
8404 減少短期債務及其他負債	-184,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-89,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-92,994
87 期初現金及約當現金	10,197,123
88 期末現金及約當現金	10,104,129

備註:

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+2,866,651元；減少應付代管資產-2,866,651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—臺南市新營區新泰國民小學

## 決算與會計收支對照表

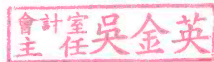
中華民國 110 年度

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	83,466,489	2,717,341	86,183,830	收入
勞務收入	11,100		11,100	勞務收入
財產收入	1,748	2,717,341	2,719,089	財產收益
政府撥入收入	83,382,747		83,382,747	政府撥入收入
教學收入	61,040		61,040	教學收入
其他收入	9,854		9,854	其他收入
基金用途	83,254,712	2,001,698	85,256,410	支出
用人費用	79,260,139		79,260,139	人事支出
服務費用	2,587,686	1,329,887	3,917,573	業務支出
材料及用品費	408,038	-408,038		
租金、償債、利息及相關手續費	98,500	-98,500		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	823,349	-823,349		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	77,000	-77,000		
		2,078,698	2,078,698	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	211,777	715,643	927,420	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,803,155	37,931,546	39,734,701	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,014,932	38,647,189	40,662,121	期末淨資產

註：

主辦會計人員：吳金英



基金主持人：張溪南

