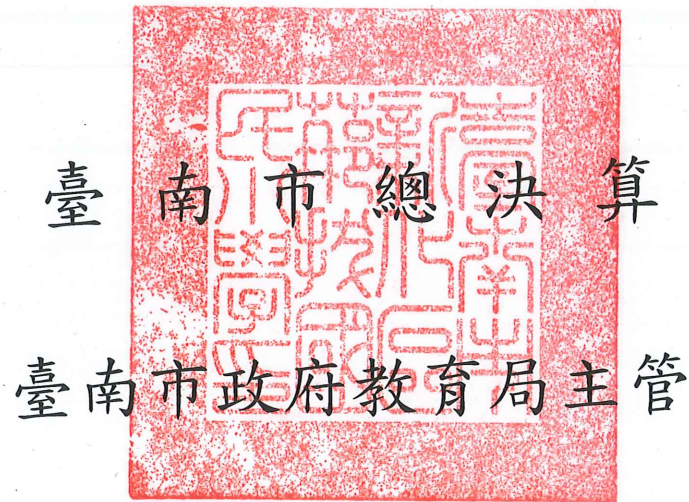


中華民國 110 年度
(110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日)



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)

臺南市新化區那拔國民小學編

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	7-11	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 23,576,000 元，決算數 27,007,364 元。

(一)國民教育業務計畫：

109 學年度下學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 84 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 73 人。

110 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 76 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 70 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 25,123,442 元，較本年度法定預算數 21,705,000 元，增加 3,418,442 元，計增加 15.75%，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 1,757,922 元，較本年度法定預算數 1,737,000 元，增加 20,922 元，計增加 1.20%。主要係因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 126,000 元，較本年度法定預算數 134,000 元，減少 8,000 元，計減少 5.97%。

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 27,256,026 元，較法定預算數 23,325,000 元，增加 3,931,026 元，計增加 16.85%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 556 元，較法定預算數 0 元，增加 556 元。主要係因：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 110 年度

耐震補強委設監造勞務案逾期違約金繳庫並依實際情形核實辦理。

2. 財產處分收入：決算數 4,718 元，較法定預算數 0 元，增加 4,718 元。主要係因：收廢舊物資售價收入繳庫-報廢電腦殘餘價值繳庫並依實際情形核實辦理。
3. 利息收入：決算數 726 元，較法定預算數 1,000 元，減少 274 元，計減少 27.40%。主要係因：公庫利息收入短收並依實際情形核實辦理。
4. 公庫撥款收入：決算數 24,493,552 元，較法定預算數 23,256,000 元，增加 1,237,552 元，計增加 5.32%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金等補助款所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數 2,536,215 元，較法定預算數 0 元，增加 2,536,215 元。主要係因：超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)、公立幼兒園導師費差額補助經費(附設及專設)、公立幼兒園教保費補助經費(附設及專設)、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。
6. 學雜費收入：決算數 62,419 元，較法定預算數 68,000 元，減少 5,581 元，計減少 8.21%。主要係因：幼兒園學雜費收入減收並依實際情形核實辦理。
7. 雜項收入：決算數 157,840 元，較法定預算數 0 元，增加 157,840 元。主要係因：收回以前年度考績獎金等依實際收入入帳。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 27,007,364 元，較法定預算數 23,576,000 元，增加 3,431,364 元，計增加 14.55%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 25,123,442 元，較法定預算數 21,705,000 元，增加 3,418,442 元，計增加 15.75%。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。
2. 一般行政管理計畫：決算數 1,757,922 元，較法定預算數 1,737,000 元，增加 20,922 元，計增加 1.20%。主要係因：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超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備業務計畫：決算數 126,000 元，較法定預算數 134,000 元，減少 8,000 元，計減少 5.97%。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 110 年度

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 251,000 元，本年度決算賸餘數 248,662 元，賸餘原因：係公庫撥款收入超收並撙節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 891,695 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 126,000 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 391,560 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 374,135 元。
 期初現金及約當現金 5,196,935 元。
 期末現金及約當現金 5,571,070 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	5,571,070	5,196,935	7.20%
預付費用	73,433	0	-
土地改良物	537,608	718,666	-25.19%
房屋建築及設備	53,723,613	43,910,279	22.35%
機械及設備	2,359,811	1,944,931	21.33%
交通及運輸設備	579,673	403,603	43.62%
雜項設備	1,660,043	1,505,039	10.30%
代管資產	213,001,946	213,707,283	-0.33%
資產合計	277,507,197	267,386,736	3.78%

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 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計畫鐘點費所致。
2. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
3. 房屋建築及設備：主要增加係 A 棟教室耐震補強工程及 109 興建風雨球場工程補助計畫等。
4. 機械及設備：主要增加非山非市學校計畫補助等(平板電腦等)及資訊科技教室及健康中心電腦設備等增加。
5. 交通及運輸設備：主要增加係視聽教室優化計畫補助(無線麥克風組等)等增加

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 110 年度

6. 雜項設備：主要增加係視聽教室優化計畫補助等(投影機等)等增加。

(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	1,760,940	1,606,023	9.65%
應付費用	843,051	407,502	106.88%
存入保證金	379,650	771,210	-50.77%
應付代管資產	213,001,946	213,707,283	-0.33%
負債合計	215,985,587	216,492,018	-0.23%

上表金額變動達 10%以上之說明：

1. 應付費用：主要增加係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等轉列所致。

2. 存入保證金：主要減少係保證期滿且無待解決事項退還保證金。

(三)淨資產為累積餘額 61,521,610 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 3,785,000 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 3,681,000 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 104,000 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—臺南市新化區那拔國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	23,325,000	100.00	27,256,026	100.00	3,931,026	16.85	25,445,521	100.00
41 徵收及依法分配收入			556	0.00	556	0.00	1,219	0.00
415 違規罰款收入			556	0.00	556	0.00	1,219	0.00
45 財產收入	1,000	0.00	5,444	0.02	4,444	444.40	3,273	0.01
451 財產處分收入			4,718	0.02	4,718	0.00	2,445	0.01
454 利息收入	1,000	0.00	726	0.00	-274	-27.40	828	0.00
46 政府撥入收入	23,256,000	99.70	27,029,767	99.17	3,773,767	16.23	25,366,346	99.69
462 公庫撥款收入	23,256,000	99.70	24,493,552	89.86	1,237,552	5.32	22,810,085	89.64
46Y 政府其他撥入收入			2,536,215	9.31	2,536,215	0.00	2,556,261	10.05
4S 教學收入	68,000	0.29	62,419	0.23	-5,581	-8.21	67,530	0.27
4S1 學雜費收入	68,000	0.29	62,419	0.23	-5,581	-8.21	67,530	0.27
4Y 其他收入			157,840	0.58	157,840	0.00	7,153	0.03
4YY 雜項收入			157,840	0.58	157,840	0.00	7,153	0.03
5 基金用途	23,576,000	100.00	27,007,364	100.00	3,431,364	14.55	25,402,582	100.00
53 國民教育計畫	21,705,000	92.06	25,123,442	93.02	3,418,442	15.75	23,269,507	91.60
5L 一般行政管理計畫	1,737,000	7.37	1,757,922	6.51	20,922	1.20	2,133,075	8.40
5M 建築及設備計畫	134,000	0.57	126,000	0.47	-8,000	-5.97		
購建固定資產	134,000	0.57	126,000	0.47	-8,000	-5.97		
本期賸餘 (短絀-)	-251,000		248,662		499,662	-199.07	42,939	
期初基金餘額	2,122,000		2,412,200		290,200	13.68	2,369,261	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,871,000		2,660,862		789,862	42.22	2,412,200	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學

基金來源明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	23,325,000	27,256,026	3,931,026	16.85	
41 徵收及依法分配收入		556	556	0.00	
415 違規罰款收入		556	556	0.00	主要係因:耐震補強委設監 造勞務案逾期違約金繳庫 並依實際情形核實辦理。
45 財產收入	1,000	5,444	4,444	444.40	
451 財產處分收入		4,718	4,718	0.00	主要係因:收廢舊物資售價 收入繳庫-報廢電腦殘餘價 值繳庫並依實際情形核實 辦理。
454 利息收入	1,000	726	-274	-27.40	主要係因:公庫利息收入短 收並依實際情形核實辦 理。
46 政府撥入收入	23,256,000	27,029,767	3,773,767	16.23	
462 公庫撥款收入	23,256,000	24,493,552	1,237,552	5.32	
46Y 政府其他撥入收 入		2,536,215	2,536,215	0.00	主要係因:調整教師授課節 數及導師費實施計劃(小 教)、公立幼兒園導師費差 額補助經費(附設)、公立幼 兒園教保費補助經費(附 設)、提高國小教師員額編 制至每班1.65名及國小合理 教師員額編制等所致。
4S 教學收入	68,000	62,419	-5,581	-8.21	
4S1 學雜費收入	68,000	62,419	-5,581	-8.21	
4Y 其他收入		157,840	157,840	0.00	
4YY 雜項收入		157,840	157,840	0.00	主要係因:收回林信宏前校 長88學年度考績獎金及環 境品質監測補助電費收入 繳庫並依實際收入入帳。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學

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	23,576,000	27,007,364	3,431,364	14.55	
53 國民教育計畫	21,705,000	25,123,442	3,418,442	15.75	53國民教育計畫增加原因：係為超收調整教師授課節數及導師費實施計畫（小教）及公立幼兒園導師費差額補助經費（附設）等所致。
532 國民小學教育	21,705,000	25,123,442	3,418,442	15.75	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,097	70,097		
1 用人費用		70,097	70,097		
11 正式員額薪資		70,097	70,097		
53210304 國小合理教師員額編制		674,494	674,494		
1 用人費用		674,494	674,494		
12 聘僱及兼職人員薪資		554,379	554,379		
15 獎金		28,291	28,291		
16 退休及卹償金		27,287	27,287		
18 福利費		64,537	64,537		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,035,386	1,035,386		
1 用人費用		1,035,386	1,035,386		
12 聘僱及兼職人員薪資		794,630	794,630		
15 獎金		98,403	98,403		
16 退休及卹償金		72,798	72,798		
18 福利費		69,555	69,555		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		36,283	36,283		
1 用人費用		36,283	36,283		
11 正式員額薪資		36,283	36,283		
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		1,197,595	1,197,595		
1 用人費用		1,197,595	1,197,595		
11 正式員額薪資		1,096,759	1,096,759		
16 退休及卹償金		28,438	28,438		
18 福利費		72,398	72,398		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		54,779	54,779		
1 用人費用		54,779	54,779		
11 正式員額薪資		54,779	54,779		
53220000 各校經常門分支計畫	21,705,000	22,052,408	347,408	1.60	
1 用人費用	20,285,000	20,761,157	476,157	2.35	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學

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	%	
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		1,197,595	1,197,595		
1 用人費用		1,197,595	1,197,595		
11 正式員額薪資		1,096,759	1,096,759		
113 職員薪金		1,096,759	1,096,759		
16 退休及卹償金		28,438	28,438		
161 職員退休及離職金		28,438	28,438		
18 福利費		72,398	72,398		
181 分擔員工保險費		72,398	72,398		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		54,779	54,779		
1 用人費用		54,779	54,779		
11 正式員額薪資		54,779	54,779		
113 職員薪金		54,779	54,779		
53220000 各校經常門分支計 畫	21,705,000	22,052,408	347,408	1.60	
1 用人費用	20,285,000	20,761,157	476,157	2.35	
11 正式員額薪資	14,080,000	13,970,656	-109,344	-0.78	
113 職員薪金	13,697,000	13,587,916	-109,084	-0.80	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	117,000	495,042	378,042	323.11	
124 兼職人員酬金	117,000	495,042	378,042	323.11	
13 超時工作報酬	187,000	241,312	54,312	29.04	
131 加班費	187,000	241,312	54,312	29.04	
15 獎金	3,126,000	3,135,187	9,187	0.29	
151 考績獎金	1,366,000	1,302,778	-63,222	-4.63	
152 年終獎金	1,760,000	1,832,409	72,409	4.11	
16 退休及卹償金	1,406,000	1,299,226	-106,774	-7.59	
161 職員退休及離職金	1,383,000	1,276,258	-106,742	-7.72	
162 工員退休及離職金	23,000	22,968	-32	-0.14	
18 福利費	1,369,000	1,619,638	250,638	18.31	
181 分擔員工保險費	1,198,000	1,446,038	248,038	20.70	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	171,000	167,600	-3,400	-1.99	
19 提繳費		96	96		
191 提繳工資墊償費用		96	96		
2 服務費用	1,205,000	1,036,348	-168,652	-14.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學

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	%	
21 水電費	180,000	93,210	-86,790	-48.22	
212 工作場所電費	150,000	79,316	-70,684	-47.12	
214 工作場所水費	30,000	13,894	-16,106	-53.69	
22 郵電費	69,000	36,478	-32,522	-47.13	
221 郵費	19,000	3,178	-15,822	-83.27	
222 電話費	20,000	18,780	-1,220	-6.10	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	177,000	22,197	-154,803	-87.46	
231 國內旅費	39,000	22,197	-16,803	-43.08	
235 貨物運費	138,000		-138,000	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費		34,309	34,309		
241 印刷及裝訂費		34,309	34,309		
25 修理保養及保固費	237,000	209,568	-27,432	-11.57	
251 土地改良物修護費		11,400	11,400		
252 一般房屋修護費	156,000	15,000	-141,000	-90.38	
255 機械及設備修護費	18,000	145,268	127,268	707.04	
256 交通及運輸設備修護費		4,500	4,500		
257 雜項設備修護費	63,000	33,400	-29,600	-46.98	
26 保險費		4,022	4,022		
264 交通及運輸設備保險費		3,500	3,500		
26Y 其他保險費		522	522		
27 一般服務費	488,000	571,272	83,272	17.06	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		180	180		
277 代理(辦)費	29,000	161,892	132,892	458.25	
279 外包費	443,000	393,200	-49,800	-11.24	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數418,000元(不含機械保全25,000元)，決算數381,200元(不含機械保全12,000元)，內容：校園安全及維護人力1名、清潔運動號碼背心等勞力外包。
27F 體育活動費	16,000	16,000			
28 專業服務費	6,000	17,292	11,292	188.20	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,042	2,042		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	15,250	9,250	154.17	
29 公共關係費	48,000	48,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學
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	%	
291 公共關係費	48,000	48,000			
3 材料及用品費	174,000	244,895	70,895	40.74	
31 使用材料費	10,000	5,570	-4,430	-44.30	
312 燃料	10,000	5,570	-4,430	-44.30	
32 用品消耗	164,000	239,325	75,325	45.93	
321 辦公(事務)用品	136,000	164,177	28,177	20.72	
322 報章雜誌	12,000	6,290	-5,710	-47.58	
323 農業與園藝用品及環境美化費		65,630	65,630		
326 食品		1,920	1,920		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	16,000	1,308	-14,692	-91.83	
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000		-25,000	-100.00	
45 雜項設備租金	25,000		-25,000	-100.00	
451 雜項設備租金	25,000		-25,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)		8,708	8,708		
66 規費		8,708	8,708		
661 行政規費與強制費		8,708	8,708		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,000	1,300	-14,700	-91.88	
71 會費	2,000	1,300	-700	-35.00	
712 學術團體會費	1,000		-1,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,300	300	30.00	
75 競賽及交流活動費	14,000		-14,000	-100.00	
751 技能競賽	14,000		-14,000	-100.00	
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	1,737,000	1,757,922	20,922	1.20	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	1,737,000	1,757,922	20,922	1.20	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	1,737,000	1,654,689	-82,311	-4.74	
1 用人費用	1,737,000	1,654,689	-82,311	-4.74	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學

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	%	
16 退休及卹償金	1,737,000	1,654,689	-82,311	-4.74	
161 職員退休及離職金	1,737,000	1,654,689	-82,311	-4.74	
5L100400 調整待遇及其他經費		103,233	103,233		
1 用人費用		103,233	103,233		
18 福利費		103,233	103,233		
181 分擔員工保險費		1,323	1,323		
18Y 其他福利費		101,910	101,910		
5M 建築及設備計畫	134,000	126,000	-8,000	-5.97	
5M3 交通及運輸設備	88,000	72,500	-15,500	-17.61	
5M320000 由學校編列執行之交通及運輸設備	88,000	72,500	-15,500	-17.61	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	88,000	72,500	-15,500	-17.61	
51 購建固定資產	88,000	72,500	-15,500	-17.61	
515 購置交通及運輸設備	88,000	72,500	-15,500	-17.61	
5M4 其他設備	46,000	53,500	7,500	16.30	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	46,000	53,500	7,500	16.30	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	46,000	53,500	7,500	16.30	
51 購建固定資產	46,000	53,500	7,500	16.30	
515 購置交通及運輸設備		15,500	15,500		
516 購置雜項設備	46,000	38,000	-8,000	-17.39	

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	63,445,605	14,963,087	134,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	4,073,097	3,354,431	
房屋及建築	48,404,646	4,494,367	
機械及設備	4,741,429	2,796,498	
交通及運輸設備	753,500	349,897	88,000
雜項設備	5,472,933	3,967,894	46,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體			
其他			

- 註： 1.土地改良物增加主要係為110年度校園通道鋪面路平及110年度非山非市PU跑道改善工程補助計畫等增加。
 2.房屋及建築增加主要係為A棟教室耐震補強工程及109興建風雨球場工程補助計畫等增加。
 3.機械及設備增加主要係為非山非市學校計畫補助等(平板電腦等)及資訊科技教室及健康中心電腦設備等增加;減少係為報廢財產所致。
 4.交通及運輸設備增加主要係為視聽教室優化計畫補助(無線麥克風組等)等增加。
 5.雜項設備增加主要係為視聽教室優化計畫補助等(投影機等)等增加;減少係為報廢財產所致。

臺南市新化區那拔國民小學

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		
13,321,100		101,161	2,841,709	58,860,748
467,999			649,057	537,608
10,858,811			1,045,477	53,723,613
996,002		64,161	516,961	2,359,811
293,373			117,303	579,673
704,915		37,000	512,911	1,660,043

註：

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：

臺南市新化區那拔國民小學

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—臺南市新化區那拔國民小學

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								
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備		88,000			88,000	88,000		
交通及運輸設備		88,000			88,000	88,000		
購建中固定資產								
雜項設備		46,000			46,000	38,000	-8,000	
雜項設備		46,000			46,000	38,000	-8,000	
購建中固定資產								
合 計		134,000			134,000	126,000	-8,000	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學
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	20	22	2	教師16人，公務人員2人，教保員2人，幼兒園廚工1人。教師增加原因:110年12月3日南市教課(二)字第1101436776號函(合理教師員額)1人；110年11月4日南市教特(一)字第1101245508號函增置教保員1人，幼兒園廚工1人
職員	19	21	2	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	
合 計	20	24	4	

填表說明：服務費用支付編制外之進用人力情形:279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、清潔運動號碼背心等勞力外包。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學
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	14,080,000		187,000		3,126,000	1,406,000		1,369,000		20,168,000	117,000	20,285,000
正式人員	14,080,000		187,000		3,126,000	1,406,000		1,369,000		20,168,000		20,168,000
兼任人員											117,000	117,000
一般行政管理計畫						1,737,000				1,737,000		1,737,000
正式人員						1,737,000				1,737,000		1,737,000
其他人員												
合 計	14,080,000		187,000		3,126,000	3,143,000		1,369,000		21,905,000	117,000	22,022,000

1. 服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數418,000元(不含機械保全25,000元)，決算數383,600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1,366,000元，決算數1,302,778元，內容：教職員工考績獎金決算人數13名，依據公務人員考績法及公立高級中等以下學校教師成績考核辦法；152年終獎金，預算數1,760,000元，決算數1,959,103元，內容：教職員工年終獎金決算人數28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—臺南市新化區那拔國民小學
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
15,228,574		241,312		3,261,881	1,427,749		1,826,128	96	21,985,740	1,844,051	23,829,791
15,228,574		241,312		3,071,173	1,295,501		1,633,877	96	21,470,533		21,470,533
				190,708	132,248		192,251		515,207	1,844,051	2,359,258
					1,654,689		103,233		1,757,922		1,757,922
							103,233		103,233		103,233
					1,654,689				1,654,689		1,654,689
15,228,574		241,312		3,261,881	3,082,438		1,929,361	96	23,743,662	1,844,051	25,587,713

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學

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	%	

備註:

- 1.管理用車輛:無。
- 2.其他車輛:無。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學
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			23,576,000		27,007,364		3,431,364	14.55	53國民教育計畫增加原因：係為超收調整教師授課節數及導師費實施計畫（小教）及公立幼兒園導師費差額補助經費（附設）等所致
國民教育計畫			21,705,000		25,123,442		3,418,442	15.75	
一般行政管理計畫			1,737,000		1,757,922		20,922	1.20	
建築及設備計畫			134,000		126,000		-8,000	-5.97	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學
各項費用彙計表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	22,022,000	25,587,713	3,565,713	16.19
11 正式員額薪資	14,080,000	15,228,574	1,148,574	8.16
12 聘僱及兼職人員薪資	117,000	1,844,051	1,727,051	1,476.11
13 超時工作報酬	187,000	241,312	54,312	29.04
15 獎金	3,126,000	3,261,881	135,881	4.35
16 退休及卹償金	3,143,000	3,082,438	-60,562	-1.93
18 福利費	1,369,000	1,929,361	560,361	40.93
19 提繳費	0	96	96	0.00
2 服務費用	1,205,000	1,038,748	-166,252	-13.80
21 水電費	180,000	93,210	-86,790	-48.22
22 郵電費	69,000	36,478	-32,522	-47.13
23 旅運費	177,000	22,197	-154,803	-87.46
24 印刷裝訂與廣告費	0	34,309	34,309	0.00
25 修理保養及保固費	237,000	209,568	-27,432	-11.57
26 保險費	0	4,022	4,022	0.00
27 一般服務費	488,000	573,672	85,672	17.56
28 專業服務費	6,000	17,292	11,292	188.20
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	174,000	244,895	70,895	40.74
31 使用材料費	10,000	5,570	-4,430	-44.30
32 用品消耗	164,000	239,325	75,325	45.93
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000	0	-25,000	-100.00
45 雜項設備租金	25,000	0	-25,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	134,000	126,000	-8,000	-5.97
51 購建固定資產	134,000	126,000	-8,000	-5.97
6 稅捐及規費(強制費)	0	8,708	8,708	0.00
66 規費	0	8,708	8,708	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,000	1,300	-14,700	-91.88
71 會費	2,000	1,300	-700	-35.00
75 競賽及交流活動費	14,000	0	-14,000	-100.00
合 計	23,576,000	27,007,364	3,431,364	14.55

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

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目		2,042	2,042		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		2,042	2,042		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學

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	277,507,197	100.00	267,386,736	100.00	10,120,461	3.78	負 債	215,985,587	77.83	216,492,018	80.97	-506,431	-0.23
流動資產	5,644,503	2.03	5,196,935	1.94	447,568	8.61	流動負債	2,603,991	0.94	2,013,525	0.75	590,466	29.32
現金	5,571,070	2.01	5,196,935	1.94	374,135	7.20	應付款項	2,603,991	0.94	2,013,525	0.75	590,466	29.32
銀行存款	5,571,070	2.01	5,196,935	1.94	374,135	7.20	應付代收款	1,760,940	0.63	1,606,023	0.60	154,917	9.65
銀行存款-市 庫存款	3,430,480	1.24	2,819,702	1.05	610,778	21.66	應付代收款	1,760,940	0.63	1,606,023	0.60	154,917	9.65
銀行存款-保 管款-代收 專戶	2,118,390	0.76	2,308,825	0.86	-190,435	-8.25	應付費用	843,051	0.30	407,502	0.15	435,549	106.88
銀行存款-保 管款-教育儲 蓄專戶	22,200	0.01	22,194	0.01	6	0.03	應付費用	843,051	0.30	407,502	0.15	435,549	106.88
銀行存款-保 管款-午餐專 戶	0	0.00	46,214	0.02	-46,214	-100.00	其他負債	213,381,596	76.89	214,478,493	80.21	-1,096,897	-0.51
預付款項	73,433	0.03	0	0.00	73,433	0.00	什項負債	213,381,596	76.89	214,478,493	80.21	-1,096,897	-0.51
預付費用	73,433	0.03	0	0.00	73,433	0.00	存入保證金	379,650	0.14	771,210	0.29	-391,560	-50.77
固定資產	58,860,748	21.21	48,482,518	18.13	10,378,230	21.41	存入保證金	379,650	0.14	771,210	0.29	-391,560	-50.77
土地改良物	537,608	0.19	718,666	0.27	-181,058	-25.19	應付代管資產	213,001,946	76.76	213,707,283	79.92	-705,337	-0.33
土地改良物	4,541,096	1.64	4,073,097	1.52	467,999	11.49	應付代管資 產	213,001,946	76.76	213,707,283	79.92	-705,337	-0.33
累計折舊-土 地改良物	-4,003,488	-1.44	-3,354,431	-1.25	-649,057	19.35	淨資產	61,521,610	22.17	50,894,718	19.03	10,626,892	20.88
房屋建築及設 備	53,723,613	19.36	43,910,279	16.42	9,813,334	22.35	淨資產	61,521,610	22.17	50,894,718	19.03	10,626,892	20.88
房屋建築及設 備	59,263,457	21.36	48,404,646	18.10	10,858,811	22.43	淨資產	61,521,610	22.17	50,894,718	19.03	10,626,892	20.88
累計折舊-房 屋建築及設備	-5,539,844	-2.00	-4,494,367	-1.68	-1,045,477	23.26	累積餘額	61,521,610	22.17	50,894,718	19.03	10,626,892	20.88
機械及設備	2,359,811	0.85	1,944,931	0.73	414,880	21.33							
機械及設備	5,673,270	2.04	4,741,429	1.77	931,841	19.65							
累計折舊-機 械及設備	-3,313,459	-1.19	-2,796,498	-1.05	-516,961	18.49							
交通及運輸設 備	579,673	0.21	403,603	0.15	176,070	43.62							
交通及運輸設 備	1,046,873	0.38	753,500	0.28	293,373	38.93							
合計：	277,507,197	100.00	267,386,736	100.00	10,120,461	3.78	合計：	277,507,197	100.00	267,386,736	100.00	10,120,461	3.78

信託代理與保證資產 494,501

保證品 494,501

信託代理與保證負債 494,501

應付保證品 494,501

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—臺南市新化區那拔國民小學
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	%
累計折舊-交通及運輸設備	-467,200	-0.17	-349,897	-0.13	-117,303	33.53							
雜項設備	1,660,043	0.60	1,505,039	0.56	155,004	10.30							
雜項設備	6,140,848	2.21	5,472,933	2.05	667,915	12.20							
累計折舊-雜項設備	-4,480,805	-1.61	-3,967,894	-1.48	-512,911	12.93							
其他資產	213,001,946	76.76	213,707,283	79.92	-705,337	-0.33							
什項資產	213,001,946	76.76	213,707,283	79.92	-705,337	-0.33							
代管資產	213,001,946	76.76	213,707,283	79.92	-705,337	-0.33							
代管資產-土地	210,032,389	75.69	210,032,389	78.55	0	0.00							
代管資產-土地改良物	92,404	0.03	101,632	0.04	-9,228	-9.08							
代管資產-房屋及設備	2,837,317	1.02	3,532,716	1.32	-695,399	-19.68							
代管資產-機械及設備	17,119	0.01	21,715	0.01	-4,596	-21.17							
代管資產-交通及運輸設備	250	0.00	2,570	0.00	-2,320	-90.27							
代管資產-什項設備	22,467	0.01	16,261	0.01	6,206	38.16							
合計：	277,507,197	100.00	267,386,736	100.00	10,120,461	3.78	合計：	277,507,197	100.00	267,386,736	100.00	10,120,461	3.78

信託代理與保證資產 494,501 信託代理與保證負債 494,501
保證品 494,501 應付保證品 494,501

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—臺南市新化區那拔國民小學

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	40,450,115	100.00			40,450,115	
徵收及依法分配收入	556	0.00			556	
違規罰款收入	556	0.00			556	
財產收益	13,199,533	32.63			13,199,533	
財產孳息收入	726	0.00			726	
廢舊物品售價收入	4,718	0.01			4,718	
財產交易利益	2,799,016	6.92			2,799,016	
其他財產收入	10,395,073	25.70			10,395,073	
政府撥入收入	27,029,767	66.82			27,029,767	
公庫撥款收入	24,493,552	60.55			24,493,552	
政府其他撥入收入	2,536,215	6.27			2,536,215	
教學收入	62,419	0.15			62,419	
學雜費收入	62,419	0.15			62,419	
其他收入	157,840	0.39			157,840	
雜項收入	157,840	0.39			157,840	
支出	29,823,223	73.73			29,823,223	
人事支出	25,587,713	63.26			25,587,713	
人事支出	25,587,713	63.26			25,587,713	
業務支出	1,293,651	3.20			1,293,651	
業務支出	1,293,651	3.20			1,293,651	
折舊、折耗及攤銷	2,941,859	7.27			2,941,859	
固定資產折舊	2,941,859	7.27			2,941,859	
本期賸餘(短絀)	10,626,892	26.27			10,626,892	
期初淨資產	50,894,718	125.82			50,894,718	
解繳公庫						
期末淨資產	61,521,610	152.09			61,521,610	

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—臺南市新化區那拔國民小學

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)	10,626,892
8002 調整非現金項目	-9,735,197
81 業務活動之淨現金流入(流出)	891,695
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	52,000
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-178,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-126,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	565,600
8404 減少短期債務及其他負債	-957,160
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-391,560
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	374,135
87 期初現金及約當現金	5,196,935
88 期末現金及約當現金	5,571,070

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：

減少代管資產+705,337元; 減少應付代管資產-705,337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—臺南市新化區那拔國民小學

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	27,256,026	13,194,089	40,450,115	收入
徵收及依法分配收入	556		556	徵收及依法分配收入
財產收入	5,444	13,194,089	13,199,533	財產收益
政府撥入收入	27,029,767		27,029,767	政府撥入收入
教學收入	62,419		62,419	教學收入
其他收入	157,840		157,840	其他收入
基金用途	27,007,364	2,815,859	29,823,223	支出
用人費用	25,587,713		25,587,713	人事支出
服務費用	1,038,748	254,903	1,293,651	業務支出
材料及用品費	244,895	-244,895		
稅捐及規費(強制費)	8,708	-8,708		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,300	-1,300		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	126,000	-126,000		
		2,941,859	2,941,859	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	248,662	10,378,230	10,626,892	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,412,200	48,482,518	50,894,718	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,660,862	58,860,748	61,521,610	期末淨資產

註：

主辦會計人員：陳純賢



基金主持人：林義豐

