

中華民國110年度
(110年1月1日至110年12月31日)

臺南市總決算

臺南市政府教育局主管

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)

臺南市後壁區新東國民小學編

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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數25,723,000元，決算數27,684,946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89人；附設幼兒園1班，學生人數26人。

110學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數87人；附設幼兒園1班，學生人數23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22,779,018元，較本年度法定預算數21,393,000元，增加1,386,018元，計增加6.48%。

(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4,880,928元，較本年度法定預算數4,305,000元，增加575,928元，計增加13.38%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、子女教育補助、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25,000元，本年度法定預算數25,000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28,319,172元，較法定預算數25,658,000元，增加2,661,172元，計增加10.37%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數8,100元，較法定預算數0元，增加8,100元。主要係因：廢舊物資變賣收入較預期多所致。
2. 利息收入：決算數1,049元，較法定預算數1,000元，增加49元，計增加4.90%。
3. 公庫撥款收入：決算數25,637,092元，較法定預算數25,628,000元，增加9,092元，計增加0.04%。
4. 政府其他撥入收入：決算數2,647,655元，較法定預算數0元，增加2,647,655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)、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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

所致。

5. 學雜費收入：決算數22,480元，較法定預算數26,000元，減少3,520元，計減少13.54%。主要係因：幼兒園雜費收入較預期少所致。
6. 雜項收入：決算數2,796元，較法定預算數3,000元，減少204元，計減少6.80%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數27,684,946元，較法定預算數25,723,000元，增加1,961,946元，計增加7.63%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數22,779,018元，較法定預算數21,393,000元，增加1,386,018元，計增加6.48%。
2. 一般行政管理計畫：決算數4,880,928元，較法定預算數4,305,000元，增加575,928元，計增加13.38%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等超支併決算之差異數所致。
3. 建築及設備計畫：決算數25,000元，法定預算數25,000元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀65,000元，本年度決算賸餘數634,226元，賸餘原因：用人費用因人員退休後新進教師俸額較低故支出較少，並搏節開支所致。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入316,104元。
- (二)投資活動之淨現金流出27,042元。
- (三)籌資活動之淨現金流入49,000元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增338,062元。
期初現金及約當現金5,964,439元。
期末現金及約當現金6,302,501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	6,302,501	5,964,439	5.67
預付費用	22,560	0	-
土地改良物	2,915,570	359,964	709.96
房屋建築及設備	23,613,321	23,486,358	0.54
機械及設備	1,077,479	879,172	22.56
交通及運輸設備	191,367	223,945	-14.55
雜項設備	1,639,715	2,043,602	-19.76
暫付及待結轉帳項	2,042	0	-
代管資產	41,433,257	41,681,180	-0.59
資產合計	77,197,812	74,638,660	3.43

上表金額變動達10%以上之說明：

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

1. 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補助經費尚未撥入，以預付費用動支所致。
2. 土地改良物：主要增加係偏遠及非山非市學校設施設備工程等。
3. 機械及設備：主要增加係撥入電腦教室電腦及無線基地台所致。
4. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊所致。
5. 雜項設備：主要減少係報廢桌子及吸塵器等財產所致。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係暫付教師學習社群講師鐘點費所致。

(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	3,031,904	3,693,277	-17.91
應付費用	796,727	455,916	74.75
存入保證金	362,000	313,000	15.65
應付代管資產	41,433,257	41,681,180	-0.59
負債合計	45,623,888	46,143,373	-1.13

上表金額變動達10%以上之說明：

1. 應付代收款：主要減少係各項補助及計畫經費尚未支用數較少所致。
2. 應付費用：主要增加係各超併計畫補助收入等尚未支用數提列應付費用較多所致。
3. 存入保證金：主要增加係存入校園樹木染病計畫履約保證金及偏遠及非山非市學校設施設備工程保固保證金等。

(三)淨資產為累積餘額31,573,924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3,742,000元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理提高國小教師員額編制經費至每班1.65名計畫等計3,164,000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、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等578,000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—臺南市後壁區新東國民小學
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	25,658,000	100.00	28,319,172	100.00	2,661,172	10.37	28,626,662	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	9,149	0.03	8,149	814.90	1,476	0.01
451財產處分收入			8,100	0.03	8,100	0.00	596	0.00
454利息收入	1,000	0.00	1,049	0.00	49	4.90	880	0.00
46 政府撥入收入	25,628,000	99.88	28,284,747	99.88	2,656,747	10.37	28,598,808	99.90
462公庫撥款收入	25,628,000	99.88	25,637,092	90.53	9,092	0.04	26,185,801	91.47
46Y政府其他撥入收入			2,647,655	9.35	2,647,655	0.00	2,413,007	8.43
4S 教學收入	26,000	0.10	22,480	0.08	-3,520	-13.54	25,498	0.09
4S1學雜費收入	26,000	0.10	22,480	0.08	-3,520	-13.54	25,498	0.09
4Y 其他收入	3,000	0.01	2,796	0.01	-204	-6.80	880	0.00
4YY雜項收入	3,000	0.01	2,796	0.01	-204	-6.80	880	0.00
5 基金用途	25,723,000	100.00	27,684,946	100.00	1,961,946	7.63	28,200,441	100.00
53 國民教育計畫	21,393,000	83.17	22,779,018	82.28	1,386,018	6.48	23,324,290	82.71
5L 一般行政管理計畫	4,305,000	16.74	4,880,928	17.63	575,928	13.38	4,876,151	17.29
5M 建築及設備計畫	25,000	0.10	25,000	0.09		0.00		
購建固定資產	25,000	0.10	25,000	0.09				
本期賸餘(短絀-)	-65,000		634,226		699,226	-1,075.73	426,221	
期初基金餘額	1,019,000		1,502,246		483,246	47.42	1,076,025	
解繳公庫								
期末基金餘額	954,000		2,136,472		1,182,472	123.95	1,502,246	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新東國民小學
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	25,658,000	28,319,172	2,661,172	10.37	
45 財產收入	1,000	9,149	8,149	814.90	
451財產處分收入		8,100	8,100	0.00	主要係廢舊物資變賣收入較預期多所致。
454利息收入	1,000	1,049	49	4.90	
46 政府撥入收入	25,628,000	28,284,747	2,656,747	10.37	
462公庫撥款收入	25,628,000	25,637,092	9,092	0.04	
46Y政府其他撥入收入		2,647,655	2,647,655	0.00	主要係超收教育局之各項超併計畫補助收入，依實際情形核實辦理。
4S 教學收入	26,000	22,480	-3,520	-13.54	
4S1學雜費收入	26,000	22,480	-3,520	-13.54	主要係幼兒園雜費收入較預期少所致。
4Y 其他收入	3,000	2,796	-204	-6.80	
4YY雜項收入	3,000	2,796	-204	-6.80	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新東國民小學
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	25,723,000	27,684,946	1,961,946	7.63	
53 國民教育計畫	21,393,000	22,779,018	1,386,018	6.48	
532 國民小學教育	21,393,000	22,779,018	1,386,018	6.48	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		66,334	66,334		
1 用人費用		66,334	66,334		
11 正式員額薪資		66,334	66,334		
113 職員薪金		66,334	66,334		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,590	24,590		
1 用人費用		24,590	24,590		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,320	24,320		
124 兼職人員酬金		24,320	24,320		
18 福利費		270	270		
181 分擔員工保險費		270	270		
53210304 國小合理教師員額編制		553,778	553,778		
1 用人費用		553,778	553,778		
11 正式員額薪資		400,282	400,282		
113 職員薪金		400,282	400,282		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		29,209	29,209		
161 職員退休及離職金		29,209	29,209		
18 福利費		64,976	64,976		
181 分擔員工保險費		64,976	64,976		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		735,627	735,627		
1 用人費用		735,627	735,627		
11 正式員額薪資		518,938	518,938		
113 職員薪金		518,938	518,938		
12 聘僱及兼職人員薪資		72,960	72,960		
124 兼職人員酬金		72,960	72,960		
15 獎金		32,351	32,351		
152 年終獎金		32,351	32,351		
16 退休及卹償金		50,508	50,508		
161 職員退休及離職金		50,508	50,508		
18 福利費		60,870	60,870		

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新東國民小學
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		60,870	60,870		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		25,560	25,560		
1 用人費用		25,560	25,560		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,560	25,560		
124 兼職人員酬金		25,560	25,560		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		21,600	21,600		
1 用人費用		21,600	21,600		
11 正式員額薪資		21,600	21,600		
113 職員薪金		21,600	21,600		
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		1,264,231	1,264,231		
1 用人費用		1,264,231	1,264,231		
11 正式員額薪資		1,136,750	1,136,750		
113 職員薪金		1,136,750	1,136,750		
16 退休及卹償金		39,289	39,289		
161 職員退休及離職金		39,289	39,289		
18 福利費		88,192	88,192		
181 分擔員工保險費		88,192	88,192		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		12,000	12,000		
1 用人費用		12,000	12,000		
11 正式員額薪資		12,000	12,000		
113 職員薪金		12,000	12,000		
53210503 特教學生助理人員(學前)		131,449	131,449		
2 服務費用		131,449	131,449		
27 一般服務費		131,449	131,449		
27D 計時與計件人員酬金		131,449	131,449		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131,449元，內容：特教學生助理人員1名。
53220000 各校經常門分支計畫	21,393,000	19,640,599	-1,752,401	-8.19	
1 用人費用	19,790,000	18,198,192	-1,591,808	-8.04	
11 正式員額薪資	13,494,000	12,170,795	-1,323,205	-9.81	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新東國民小學

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	13,494,000	12,170,795	-1,323,205	-9.81	53國民教育計畫-各校經常門分支計畫-用人費用差異 3%以上原因：係人員退休後新進教師俸額較低所致。
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	275,662	181,662	193.26	
124 兼職人員酬金	94,000	275,662	181,662	193.26	
13 超時工作報酬	268,000	229,528	-38,472	-14.36	
131 加班費	268,000	229,528	-38,472	-14.36	
15 獎金	3,228,000	2,941,208	-286,792	-8.88	
151 考績獎金	1,541,000	1,403,928	-137,072	-8.90	
152 年終獎金	1,687,000	1,537,280	-149,720	-8.87	
16 退休及卹償金	1,359,000	1,136,121	-222,879	-16.40	
161 職員退休及離職金	1,359,000	1,136,121	-222,879	-16.40	
18 福利費	1,347,000	1,444,878	97,878	7.27	
181 分擔員工保險費	1,133,000	1,241,578	108,578	9.58	
183 傷病醫藥費		16,500	16,500		
18Y 其他福利費	214,000	186,800	-27,200	-12.71	
2 服務費用	1,288,000	1,157,856	-130,144	-10.10	
21 水電費	140,000	81,638	-58,362	-41.69	
212 工作場所電費	120,000	58,400	-61,600	-51.33	
214 工作場所水費	20,000	23,238	3,238	16.19	
22 郵電費	79,000	51,599	-27,401	-34.68	
221 郵費	9,000	13,259	4,259	47.32	
222 電話費	40,000	31,640	-8,360	-20.90	
224 數據通信費	30,000	6,700	-23,300	-77.67	
23 旅運費	180,000	174,695	-5,305	-2.95	
231 國內旅費	42,000	36,545	-5,455	-12.99	
235 貨物運費	138,000	138,150	150	0.11	
25 修理保養及保固費	186,000	192,768	6,768	3.64	
252 一般房屋修護費	70,000	126,170	56,170	80.24	
255 機械及設備修護費	18,000	6,200	-11,800	-65.56	
257 雜項設備修護費	98,000	60,398	-37,602	-38.37	
27 一般服務費	649,000	597,156	-51,844	-7.99	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		90	90		
277 代理(辦)費	27,000	14,329	-12,671	-46.93	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新東國民小學

基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	法定預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
279 外包費	428,000	392,400	-35,600	-8.32	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380,400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	180,000	179,937	-63	-0.04	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180,000元，決算數179,937元，內容：臨時僱工1名。
27F 體育活動費	14,000	10,400	-3,600	-25.71	
28 專業服務費	6,000	12,000	6,000	100.00	
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	6,000	9,000	3,000	50.00	
29 公共關係費	48,000	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
3 材料及用品費	106,000	87,677	-18,323	-17.29	
31 使用材料費	6,000	4,626	-1,374	-22.90	
312 燃料	6,000	4,626	-1,374	-22.90	
32 用品消耗	100,000	83,051	-16,949	-16.95	
321 辦公(事務)用品	47,000	59,629	12,629	26.87	
322 報章雜誌	10,000	1,860	-8,140	-81.40	
323 農業與園藝用品及環境美化費	23,000	14,638	-8,362	-36.36	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	4,760	-240	-4.80	
32Y 其他用品消耗	15,000	2,164	-12,836	-85.57	
4 租金、償債、利息及相關手續費	208,000	195,874	-12,126	-5.83	
41 地租及水租	163,000	162,274	-726	-0.45	
411 一般土地租金	163,000	162,274	-726	-0.45	
45 雜項設備租金	45,000	33,600	-11,400	-25.33	
451 雜項設備租金	45,000	33,600	-11,400	-25.33	
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		289,250	289,250		
2 服務費用		289,250	289,250		

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新東國民小學
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	%	
27 一般服務費		289,250	289,250		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289,250元，內容：特教學生助理人員2名。
27D 計時與計件人員酬金		289,250	289,250		
53221601 推展傳統藝術教育		14,000	14,000		5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
2 服務費用		8,000	8,000		
28 專業服務費		8,000	8,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		8,000	8,000		
3 材料及用品費		6,000	6,000		
32 用品消耗		6,000	6,000		
321 辦公（事務）用品		6,000	6,000		
5L 一般行政管理計畫	4,305,000	4,880,928	575,928	13.38	
5L1 行政管理及推展	4,305,000	4,880,928	575,928	13.38	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	4,305,000	4,651,589	346,589	8.05	
1 用人費用	4,305,000	4,651,589	346,589	8.05	
16 退休及卹償金	4,305,000	4,651,589	346,589	8.05	
161 職員退休及離職金	4,305,000	4,651,589	346,589	8.05	
5L100400 調整待遇及其他經費		229,339	229,339		
1 用人費用		229,339	229,339		
18 福利費		229,339	229,339		
181 分擔員工保險費		4,739	4,739		
18Y 其他福利費		224,600	224,600		
5M 建築及設備計畫	25,000	25,000			
5M4 其他設備	25,000	25,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	25,000	25,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	25,000	25,000			
51 購建固定資產	25,000	25,000			
516 購置雜項設備	25,000	25,000			

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	38,793,060	11,800,019	25,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,677,936	1,317,972	
房屋及建築	29,966,055	6,479,697	
機械及設備	2,240,782	1,361,610	
交通及運輸設備	580,071	356,126	
雜項設備	4,328,216	2,284,614	25,000
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.增加原因：土地改良物主要係109年好望角計畫-心東相映綠美化計畫及109年教育部補助偏遠及非山非市學校設施工程等；房屋及建築主要係校園地磚緊急修繕及110年木造辦公室維護計畫等；機械及設備主要係撥入電腦1批及購置電腦及平板充電車等；雜項設備主要係購置飲水機及布可星球圖書設備一批等。
2.減少原因：機械及設備主要係報廢電腦及印表機等財產；雜項設備主要係報廢桌子及吸塵器等財產。

臺南市後壁區新東國民小學

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		
3,806,963		194,451	1,168,101	29,437,452
2,863,245			307,639	2,915,570
289,800			162,837	23,613,321
487,248		92,591	196,350	1,077,479
			32,578	191,367
166,670		101,860	468,697	1,639,715

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：

臺南市後壁區新東國民小學

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—臺南市後壁區新東國民小學
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								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		25,000			25,000	25,000		
雜項設備		25,000			25,000	25,000		
購建中固定資產								
合 計		25,000			25,000	25,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新東國民小學

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	17	21	4	教師14人，公務人員4人，教保員2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)、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)及國小合理教師員額編制教師1人(核准文號：110年12月3日南市教課(二)字第1101436776號函)。
職員	17	21	4	
合 計	17	21	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：特教學生助理人員3名、臨時僱工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—臺南市後壁區新東國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	13,494,000		268,000		3,228,000	1,359,000		1,347,000		19,696,000	94,000	19,790,000
正式人員	13,494,000		268,000		3,228,000	1,359,000		1,347,000		19,696,000		19,696,000
兼任人員											94,000	94,000
一般行政管理計畫						4,305,000				4,305,000		4,305,000
正式人員						4,305,000				4,305,000		4,305,000
其他人員						4,305,000				4,305,000		4,305,000
合 計	13,494,000		268,000		3,228,000	5,664,000		1,347,000		24,001,000	94,000	24,095,000

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180,000元，決算數600,636元；279外包費：預算數378,000元(不含機械保全50,000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1,541,000元，決算數1,403,928元，內容：教職員工考績獎金決算人數14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1,687,000元，決算數1,628,942元，內容：教職員工年終獎金決算人數20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—臺南市後壁區新東國民小學
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
14,326,699		229,528		3,032,870	1,255,127		1,659,186		20,503,410	398,502	20,901,912
14,326,699		229,528		3,032,870	1,235,899		1,607,504		20,432,500		20,432,500
					19,228		51,682		70,910	398,502	469,412
					4,651,589		229,339		4,880,928		4,880,928
							229,339		229,339		229,339
					4,651,589				4,651,589		4,651,589
14,326,699		229,528		3,032,870	5,906,716		1,888,525		25,384,338	398,502	25,782,840

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新東國民小學

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—臺南市後壁區新東國民小學
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			25,723,000		27,684,946		1,961,946	7.63	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
國民教育計畫			21,393,000		22,779,018		1,386,018	6.48	
一般行政管理計畫			4,305,000		4,880,928		575,928	13.38	
建築及設備計畫			25,000		25,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新東國民小學
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	24,095,000	25,782,840	1,687,840	7.00
11 正式員額薪資	13,494,000	14,326,699	832,699	6.17
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	398,502	304,502	323.94
13 超時工作報酬	268,000	229,528	-38,472	-14.36
15 獎金	3,228,000	3,032,870	-195,130	-6.04
16 退休及卹償金	5,664,000	5,906,716	242,716	4.29
18 福利費	1,347,000	1,888,525	541,525	40.20
2 服務費用	1,288,000	1,586,555	298,555	23.18
21 水電費	140,000	81,638	-58,362	-41.69
22 郵電費	79,000	51,599	-27,401	-34.68
23 旅運費	180,000	174,695	-5,305	-2.95
25 修理保養及保固費	186,000	192,768	6,768	3.64
27 一般服務費	649,000	1,017,855	368,855	56.83
28 專業服務費	6,000	20,000	14,000	233.33
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	106,000	93,677	-12,323	-11.63
31 使用材料費	6,000	4,626	-1,374	-22.90
32 用品消耗	100,000	89,051	-10,949	-10.95
4 租金、償債、利息及相關手續費	208,000	195,874	-12,126	-5.83
41 地租及水租	163,000	162,274	-726	-0.45
45 雜項設備租金	45,000	33,600	-11,400	-25.33
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	25,000	25,000	0	0.00
51 購建固定資產	25,000	25,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
合 計	25,723,000	27,684,946	1,961,946	7.63

臺南市地方教育發展基金－臺南市後壁區新東國民小學
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	343,000	773,910	430,910	125.63	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	600,636	420,636	233.69	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		11,000	11,000		
411 一般土地租金	163,000	162,274	-726	-0.45	

臺南市地方教育發展基金—臺南市後壁區新東國民小學

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	580,071	0.75	580,071	0.78	0	0.00							
累計折舊-交通及運輸設備	-388,704	-0.50	-356,126	-0.48	-32,578	9.15							
雜項設備	1,639,715	2.12	2,043,602	2.74	-403,887	-19.76							
雜項設備	4,393,026	5.69	4,328,216	5.80	64,810	1.50							
累計折舊-雜項設備	-2,753,311	-3.57	-2,284,614	-3.06	-468,697	20.52							
其他資產	41,435,299	53.67	41,681,180	55.84	-245,881	-0.59							
什項資產	41,435,299	53.67	41,681,180	55.84	-245,881	-0.59							
暫付及待結轉帳項	2,042	0.00	0	0.00	2,042	0.00							
代管資產	41,433,257	53.67	41,681,180	55.84	-247,923	-0.59							
代管資產-土地	39,956,100	51.76	40,090,200	53.71	-134,100	-0.33							
代管資產-土地改良物	10,132	0.01	10,132	0.01	0	0.00							
代管資產-房屋及設備	1,267,298	1.64	1,368,357	1.83	-101,059	-7.39							
代管資產-機械及設備	5,225	0.01	6,359	0.01	-1,134	-17.83							
代管資產-交通及運輸設備	1,005	0.00	2,321	0.00	-1,316	-56.70							
代管資產-什項設備	193,497	0.25	203,811	0.27	-10,314	-5.06							
合計：	77,197,812	100.00	74,638,660	100.00	2,559,152	3.43	合計：	77,197,812	100.00	74,638,660	100.00	2,559,152	3.43

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、不動產總額22,219,282元。

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。

地方教育發展基金
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	32,101,135	100.00			32,101,135	
財產收益	3,791,112	11.81			3,791,112	
財產孳息收入	1,049	0.00			1,049	
廢舊物品售價收入	8,100	0.03			8,100	
財產交易利益	482,468	1.50			482,468	
其他財產收入	3,299,495	10.28			3,299,495	
政府撥入收入	28,284,747	88.11			28,284,747	
公庫撥款收入	25,637,092	79.86			25,637,092	
政府其他撥入收入	2,647,655	8.25			2,647,655	
教學收入	22,480	0.07			22,480	
學雜費收入	22,480	0.07			22,480	
其他收入	2,796	0.01			2,796	
雜項收入	2,796	0.01			2,796	
支出	29,022,498	90.41			29,022,498	
人事支出	25,782,840	80.32			25,782,840	
人事支出	25,782,840	80.32			25,782,840	
業務支出	1,877,106	5.85			1,877,106	
業務支出	1,877,106	5.85			1,877,106	
財產損失	1,944	0.01			1,944	
財產交易損失	1,944	0.01			1,944	
折舊、折耗及攤銷	1,360,608	4.24			1,360,608	
固定資產折舊	1,360,608	4.24			1,360,608	
本期賸餘(短絀)	3,078,637	9.59			3,078,637	
期初淨資產	28,495,287	88.77			28,495,287	
解繳公庫						
期末淨資產	31,573,924	98.36			31,573,924	

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—臺南市後壁區新東國民小學
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)	3,078,637
8002 調整非現金項目	-2,762,533
81 業務活動之淨現金流入(流出)	316,104
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	202,075
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-229,117
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-27,042
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	220,000
8404 減少短期債務及其他負債	-171,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	49,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	338,062
87 期初現金及約當現金	5,964,439
88 期末現金及約當現金	6,302,501

備註：

1.不影響現金之投資、籌資活動：：減少代管資產+247,923元;減少應付代管資產-247,923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—臺南市後壁區新東國民小學

決算與會計收支對照表

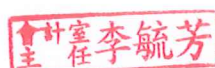
中華民國 110 年度

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	28,319,172	3,781,963	32,101,135	收入
財產收入	9,149	3,781,963	3,791,112	財產收益
政府撥入收入	28,284,747		28,284,747	政府撥入收入
教學收入	22,480		22,480	教學收入
其他收入	2,796		2,796	其他收入
基金用途	27,684,946	1,337,552	29,022,498	支出
用人費用	25,782,840		25,782,840	人事支出
服務費用	1,586,555	290,551	1,877,106	業務支出
材料及用品費	93,677	-93,677		
租金、償債、利息及相關手續費	195,874	-195,874		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		1,944	1,944	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	25,000	-25,000		
		1,360,608	1,360,608	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	634,226	2,444,411	3,078,637	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,502,246	26,993,041	28,495,287	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,136,472	29,437,452	31,573,924	期末淨資產

註：

主辦會計人員：李毓芳



基金主持人：林秋美

