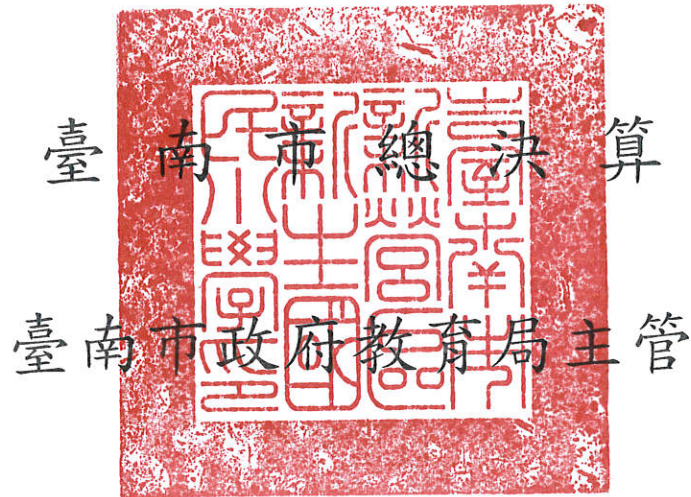


中華民國110年度
(110年1月1日至110年12月31日)



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)

臺南市新營區新生國民小學編

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	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，本年度法定預算數21,536,000元，決算數23,941,510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37人；附設幼兒園1班，學生人數6人。

110學年度上學期，實際招收普通班6班，學生人數32人；附設幼兒園1班，學生人數6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21,780,997元，較本年度法定預算數19,911,000元，增加1,869,997元，計增加9.39%。

(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2,160,513元，較本年度法定預算數1,625,000元，增加535,513元，計增加32.95%。主要係因：退休教育人員退休金、婚喪及生育補助、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。

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25,568,103元，較法定預算數21,372,000元，增加4,196,103元，計增加19.63%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數100元，較法定預算數1,000元，減少900元，計減少90.00%。主要係因：財產報廢收入，依實際數繳庫所致。
2. 租金收入：決算數15,541元，較法定預算數15,000元，增加541元，計增加3.61%。
3. 利息收入：決算數881元，較法定預算數2,000元，減少1,119元，計減少55.95%。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22,130,003元，較法定預算數21,341,000元，增加789,003元，計增加3.70%。
5. 政府其他撥入收入：決算數3,412,088元，較法定預算數0元，增加3,412,088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所致。
6. 學雜費收入：決算數5,520元，較法定預算數12,000元，減少6,480元，計減少

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

54.00%。主要係因：公立幼兒園(附設)學童之雜費收入，依實際收入繳庫。

7. 雜項收入：決算數3,970元，較法定預算數1,000元，增加2,970元，計增加297.00%。

主要係因：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23,941,510元，較法定預算數21,536,000元，增加2,405,510元，計增加11.17%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數21,780,997元，較法定預算數19,911,000元，增加1,869,997元，計增加9.39%。

2. 一般行政管理計畫：決算數2,160,513元，較法定預算數1,625,000元，增加535,513元，計增加32.95%。主要係因：退休教育人員退休金、婚喪及生育補助、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。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀164,000元，本年度決算賸餘數1,626,593元，賸餘原因：用人費用因校長退休，其職缺未進用，致經費節省，並摶節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入2,301,173元。

(二)投資活動之淨現金流入0元。

(三)籌資活動之淨現金流入0元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增2,301,173元。

期初現金及約當現金4,745,361元。

期末現金及約當現金7,046,534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	7,046,534	4,745,361	48.49
預付費用	34,500	0	-
房屋建築及設備	440,716	530,363	-16.90
機械及設備	932,600	673,760	38.42
交通及運輸設備	168,729	166,020	1.63
雜項設備	318,926	358,600	-11.06
代管資產	18,215,730	18,261,832	-0.25
資產合計	27,157,735	24,735,936	9.79

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經費節省，並摶節開支所致。

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等超支併決算未撥入所致。

3. 房屋建築及設備：主要減少係提列折舊所致。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國110年度

4. 機械及設備：主要增加係購置筆記型電腦等。
5. 雜項設備：主要減少係投影機等財產報廢。

(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	2,912,454	2,758,532	5.58
應付費用	1,166,190	611,032	90.86
應付代管資產	18,215,730	18,261,832	-0.25
負債合計	22,294,374	21,631,396	3.06

上表金額變動達10%以上之說明：

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所致。

(三)淨資產為累積餘額4,863,361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4,877,000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至每班1.65名計畫等計4,340,000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退休金、婚喪及生育補助、子女教育補助、退休人員服務獎章獎勵金等537,000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—臺南市新營區新生國民小學
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	21,372,000	100.00	25,568,103	100.00	4,196,103	19.63	24,031,905	100.00
45 財產收入	18,000	0.08	16,522	0.06	-1,478	-8.21	19,850	0.08
451財產處分收入	1,000	0.00	100	0.00	-900	-90.00	18,655	0.08
452租金收入	15,000	0.07	15,541	0.06	541	3.61		
454利息收入	2,000	0.01	881	0.00	-1,119	-55.95	1,195	0.00
46 政府撥入收入	21,341,000	99.85	25,542,091	99.90	4,201,091	19.69	24,003,032	99.88
462公庫撥款收入	21,341,000	99.85	22,130,003	86.55	789,003	3.70	22,106,293	91.99
46Y政府其他撥入收入			3,412,088	13.35	3,412,088	0.00	1,896,739	7.89
4S 教學收入	12,000	0.06	5,520	0.02	-6,480	-54.00	2,878	0.01
4S1學雜費收入	12,000	0.06	5,520	0.02	-6,480	-54.00	2,878	0.01
4Y 其他收入	1,000	0.00	3,970	0.02	2,970	297.00	6,145	0.03
4YY雜項收入	1,000	0.00	3,970	0.02	2,970	297.00	6,145	0.03
5 基金用途	21,536,000	100.00	23,941,510	100.00	2,405,510	11.17	23,576,051	100.00
53 國民教育計畫	19,911,000	92.45	21,780,997	90.98	1,869,997	9.39	21,353,226	90.57
5L 一般行政管理計畫	1,625,000	7.55	2,160,513	9.02	535,513	32.95	2,130,825	9.04
5M 建築及設備計畫						0.00	92,000	0.39
購建固定資產							92,000	0.39
本期賸餘(短絀)	-164,000		1,626,593		1,790,593	-1,091.83	455,854	
期初基金餘額	727,000		1,375,797		648,797	89.24	919,943	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	563,000		3,002,390		2,439,390	433.28	1,375,797	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新生國民小學
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	21,372,000	25,568,103	4,196,103	19.63	
45 財產收入	18,000	16,522	-1,478	-8.21	係財產報廢收入，依實際數繳庫所致。
451 財產處分收入	1,000	100	-900	-90.00	
452 租金收入	15,000	15,541	541	3.61	
454 利息收入	2,000	881	-1,119	-55.95	
46 政府撥入收入	21,341,000	25,542,091	4,201,091	19.69	係超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款所致。✓
462 公庫撥款收入	21,341,000	22,130,003	789,003	3.70	
46Y 政府其他撥入收入		3,412,088	3,412,088	0.00	
4S 教學收入	12,000	5,520	-6,480	-54.00	係公立幼兒園(附設)學童之雜費收入，依實際收入繳庫。✓
4S1 學雜費收入	12,000	5,520	-6,480	-54.00	
4Y 其他收入	1,000	3,970	2,970	297.00	資源回收收入，依實際數繳庫。✓
4YY 雜項收入	1,000	3,970	2,970	297.00	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新生國民小學

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	21,536,000	23,941,510	2,405,510	11.17	
53 國民教育計畫	19,911,000	21,780,997	1,869,997	9.39	
532 國民小學教育	19,911,000	21,780,997	1,869,997	9.39	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		72,000	72,000		
1 用人費用		72,000	72,000		
11 正式員額薪資		72,000	72,000		
113 職員薪金		72,000	72,000		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		22,522	22,522		
1 用人費用		22,522	22,522		
12 聘僱及兼職人員薪資		22,183	22,183		
124 兼職人員酬金		22,183	22,183		
18 福利費		339	339		
181 分擔員工保險費		339	339		
53210304 國小合理教師員額編制		597,639	597,639		
1 用人費用		597,639	597,639		
11 正式員額薪資		500,703	500,703		
113 職員薪金		500,703	500,703		
16 退休及卹償金		30,078	30,078		
161 職員退休及離職金		30,078	30,078		
18 福利費		66,858	66,858		
181 分擔員工保險費		66,858	66,858		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		841,381	841,381		
1 用人費用		841,381	841,381		
11 正式員額薪資		722,203	722,203		
113 職員薪金		722,203	722,203		
16 退休及卹償金		60,282	60,282		
161 職員退休及離職金		60,282	60,282		
18 福利費		58,896	58,896		
181 分擔員工保險費		58,896	58,896		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		30,420	30,420		
1 用人費用		30,420	30,420		
12 聘僱及兼職人員薪資		30,420	30,420		
124 兼職人員酬金		30,420	30,420		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新生國民小學

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	%	
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		2,329,416	2,329,416		
1 用人費用		2,329,416	2,329,416		
11 正式員額薪資		2,049,769	2,049,769		
113 職員薪金		2,049,769	2,049,769		
15 獎金		61,415	61,415		
151 考績獎金		61,415	61,415		
16 退休及卹償金		85,151	85,151		
161 職員退休及離職金		85,151	85,151		
18 福利費		133,081	133,081		
181 分擔員工保險費		133,081	133,081		
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		
53220000 各校經常門分支計畫	19,911,000	17,848,979	-2,062,021	-10.36	
1 用人費用	18,575,000	16,837,506	-1,737,494	-9.35	
11 正式員額薪資	12,724,000	10,982,271	-1,741,729	-13.69	
113 職員薪金	12,341,000	10,599,531	-1,741,469	-14.11	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：係校長退休，其職缺未進用，致經費節省所致。
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	76,000	361,347	285,347	375.46	
124 兼職人員酬金	76,000	361,347	285,347	375.46	
13 超時工作報酬	200,000	219,464	19,464	9.73	
131 加班費	200,000	219,464	19,464	9.73	
15 獎金	3,101,000	2,985,673	-115,327	-3.72	
151 考績獎金	1,511,000	1,526,058	15,058	1.00	
152 年終獎金	1,590,000	1,459,615	-130,385	-8.20	
16 退休及卹償金	1,231,000	1,068,688	-162,312	-13.19	
161 職員退休及離職金	1,208,000	1,045,720	-162,280	-13.43	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新生國民小學

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	%	
162 工員退休及離職金	23,000	22,968	-32	-0.14	
18 福利費	1,243,000	1,220,063	-22,937	-1.85	
181 分擔員工保險費	1,072,000	1,063,864	-8,136	-0.76	
18Y 其他福利費	171,000	156,199	-14,801	-8.66	
2 服務費用	1,215,000	885,579	-329,421	-27.11	
21 水電費	140,000	62,855	-77,145	-55.10	
212 工作場所電費	115,000	50,707	-64,293	-55.91	
214 工作場所水費	25,000	12,148	-12,852	-51.41	
22 郵電費	89,000	34,995	-54,005	-60.68	
221 郵費	9,000	10,547	1,547	17.19	
222 電話費	50,000	21,915	-28,085	-56.17	
224 數據通信費	30,000	2,533	-27,467	-91.56	
23 旅運費	180,000	153,928	-26,072	-14.48	
231 國內旅費	42,000	15,928	-26,072	-62.08	
235 貨物運費	138,000	138,000			
24 印刷裝訂與廣告費	8,000		-8,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	8,000		-8,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	275,000	124,258	-150,742	-54.82	
251 土地改良物修護費	5,000		-5,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	180,000	100,163	-79,837	-44.35	
255 機械及設備修護費	32,000	4,300	-27,700	-86.56	
257 雜項設備修護費	58,000	19,795	-38,205	-65.87	
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	466,000	419,526	-46,474	-9.97	
277 代理(辦)費	26,000	17,526	-8,474	-32.59	
279 外包費	428,000	390,000	-38,000	-8.88	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。
27F 體育活動費	12,000	12,000			
28 專業服務費	8,000	42,182	34,182	427.28	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,000	30,032	28,032	1,401.60	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	12,150	6,150	102.50	
29 公共關係費	48,000	47,835	-165	-0.34	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新生國民小學

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	47,835	-165	-0.34	
3 材料及用品費	95,000	120,894	25,894	27.26	
31 使用材料費	8,000	4,436	-3,564	-44.55	
311 物料		850	850		
312 燃料	8,000	3,586	-4,414	-55.18	
32 用品消耗	87,000	116,458	29,458	33.86	
321 辦公(事務)用品	58,000	97,877	39,877	68.75	
323 農業與園藝用品及環境美化費	5,000	13,161	8,161	163.22	
324 化學藥劑與實驗用品	1,000		-1,000	-100.00	
326 食品		762	762		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000	4,658	1,658	55.27	
32Y 其他用品消耗	20,000		-20,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000	4,000	-21,000	-84.00	
44 交通及運輸設備租金		4,000	4,000		
442 車租		4,000	4,000		
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	
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			
53221601 推展傳統藝術教育		13,440	13,440		
2 服務費用		13,440	13,440		
28 專業服務費		13,440	13,440		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		13,440	13,440		
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	1,625,000	2,160,513	535,513	32.95	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	1,625,000	2,160,513	535,513	32.95	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新生國民小學

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	%	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	1,625,000	1,861,778	236,778	14.57	
1 用人費用	1,619,000	1,855,778	236,778	14.62	
16 退休及卹償金	1,619,000	1,855,778	236,778	14.62	
161 職員退休及離職金	1,619,000	1,855,778	236,778	14.62	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	6,000	6,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	6,000	6,000			
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經 費		298,735	298,735		
1 用人費用		298,735	298,735		
18 福利費		298,735	298,735		
181 分擔員工保險費		5,005	5,005		
18Y 其他福利費		293,730	293,730		

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	10,318,170	8,589,427	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	154,000	154,000	
房屋及建築	7,335,155	6,804,792	
機械及設備	1,754,126	1,080,366	
交通及運輸設備	295,900	129,880	
雜項設備	778,989	420,389	
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：無。
 2.房屋及建築：增加原因係教學大樓北側裸露地整修維護等工程。
 3.機械及設備：增加原因係購置筆記型電腦等；減少原因係數位攝影機等財產報廢。
 4.交通及運輸設備：增加原因係購置綜合擴大機等。
 5.雜項設備：增加原因係圖書採購等；減少原因係投影機等財產報廢。
 6.電腦軟體：無。

臺南市新營區新生國民小學

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		
1,242,344		127,430	982,686	1,860,971
576,250			665,897	440,716
541,546		100,304	182,402	932,600
45,000			42,291	168,729
79,548		27,126	92,096	318,926

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：

臺南市新營區新生國民小學

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—臺南市新營區新生國民小學

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—臺南市新營區新生國民小學
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	15	18	3	教師13人，公務人員2人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係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)，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	14	17	3	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	兼任人事管理員1人
合 計	15	19	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。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新生國民小學
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	12,724,000		200,000		3,101,000	1,231,000		1,243,000		18,499,000	76,000	18,575,000
正式人員	12,724,000		200,000		3,101,000	1,231,000		1,243,000		18,499,000		18,499,000
兼任人員											76,000	76,000
一般行政管理計畫						1,619,000				1,619,000		1,619,000
正式人員						1,619,000				1,619,000		1,619,000
其他人員												
合 計	12,724,000		200,000		3,101,000	2,850,000		1,243,000		20,118,000	76,000	20,194,000

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1,511,000元，決算數1,587,473元，內容：教職員工考績獎金決算人數15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1,590,000元，決算數1,459,615元，內容：教職員工年終獎金決算人數19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—臺南市新營區新生國民小學
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
14,349,746		219,464		3,047,088	1,244,199		1,479,237		20,339,734	413,950	20,753,684
14,349,746		219,464		3,047,088	1,240,091		1,452,922		20,309,311		20,309,311
					4,108		26,315		30,423	413,950	444,373
					1,855,778		298,735		2,154,513		2,154,513
							298,735		298,735		298,735
					1,855,778				1,855,778		1,855,778
14,349,746		219,464		3,047,088	3,099,977		1,777,972		22,494,247	413,950	22,908,197

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新生國民小學

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—臺南市新營區新生國民小學

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			21,536,000		23,941,510		2,405,510	11.17	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			19,911,000		21,780,997		1,869,997	9.39	
一般行政管理計畫			1,625,000		2,160,513		535,513	32.95	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新生國民小學
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	20,194,000	22,908,197	2,714,197	13.44
11 正式員額薪資	12,724,000	14,349,746	1,625,746	12.78
12 聘僱及兼職人員薪資	76,000	413,950	337,950	444.67
13 超時工作報酬	200,000	219,464	19,464	9.73
15 獎金	3,101,000	3,047,088	-53,912	-1.74
16 退休及卹償金	2,850,000	3,099,977	249,977	8.77
18 福利費	1,243,000	1,777,972	534,972	43.04
2 服務費用	1,215,000	901,419	-313,581	-25.81
21 水電費	140,000	62,855	-77,145	-55.10
22 郵電費	89,000	34,995	-54,005	-60.68
23 旅運費	180,000	153,928	-26,072	-14.48
24 印刷裝訂與廣告費	8,000	0	-8,000	-100.00
25 修理保養及保固費	275,000	124,258	-150,742	-54.82
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	466,000	421,926	-44,074	-9.46
28 專業服務費	8,000	55,622	47,622	595.28
29 公共關係費	48,000	47,835	-165	-0.34
3 材料及用品費	95,000	120,894	25,894	27.26
31 使用材料費	8,000	4,436	-3,564	-44.55
32 用品消耗	87,000	116,458	29,458	33.86
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000	4,000	-21,000	-84.00
44 交通及運輸設備租金	0	4,000	4,000	0.00
45 雜項設備租金	25,000	0	-25,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	7,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
合 計	21,536,000	23,941,510	2,405,510	11.17

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新生國民小學
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	47,835	-165	-0.34	
291 公共關係費	48,000	47,835	-165	-0.34	
統計所需項目	2,000	43,472	41,472	2,073.60	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,000	43,472	41,472	2,073.60	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新生國民小學

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	27,157,735	100.00	24,735,936	100.00	2,421,799	9.79	負債	22,294,374	82.09	21,631,396	87.45	662,978	3.06
流動資產	7,081,034	26.07	4,745,361	19.18	2,335,673	49.22	流動負債	4,078,644	15.02	3,369,564	13.62	709,080	21.04
現金	7,046,534	25.95	4,745,361	19.18	2,301,173	48.49	應付款項	4,078,644	15.02	3,369,564	13.62	709,080	21.04
銀行存款	7,046,534	25.95	4,745,361	19.18	2,301,173	48.49	應付代收款	2,912,454	10.72	2,758,532	11.15	153,922	5.58
銀行存款-市	4,134,080	15.22	1,986,829	8.03	2,147,251	108.07	應付代收款	2,912,454	10.72	2,758,532	11.15	153,922	5.58
庫存款							應付費用	1,166,190	4.29	611,032	2.47	555,158	90.86
銀行存款-保	2,860,254	10.53	2,707,722	10.95	152,532	5.63	應付費用	1,166,190	4.29	611,032	2.47	555,158	90.86
管款-代收							其他負債	18,215,730	67.07	18,261,832	73.83	-46,102	-0.25
專戶							什項負債	18,215,730	67.07	18,261,832	73.83	-46,102	-0.25
銀行存款-保	19,534	0.07	19,526	0.08	8	0.04	應付代管資產	18,215,730	67.07	18,261,832	73.83	-46,102	-0.25
管款-教育儲							應付代管資	18,215,730	67.07	18,261,832	73.83	-46,102	-0.25
蓄專戶							產						
銀行存款-保	32,666	0.12	31,284	0.13	1,382	4.42	淨資產	4,863,361	17.91	3,104,540	12.55	1,758,821	56.65
管款-午餐專							淨資產	4,863,361	17.91	3,104,540	12.55	1,758,821	56.65
戶							淨資產	4,863,361	17.91	3,104,540	12.55	1,758,821	56.65
預付款項	34,500	0.13	0	0.00	34,500	0.00	累積餘額	4,863,361	17.91	3,104,540	12.55	1,758,821	56.65
預付費用	34,500	0.13	0	0.00	34,500	0.00							
固定資產	1,860,971	6.85	1,728,743	6.99	132,228	7.65							
土地改良物	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
土地改良物	154,000	0.57	154,000	0.62	0	0.00							
累計折舊-土	-154,000	-0.57	-154,000	-0.62	0	0.00							
地改良物													
房屋建築及設	440,716	1.62	530,363	2.14	-89,647	-16.90							
備													
房屋建築及設	7,911,405	29.13	7,335,155	29.65	576,250	7.86							
備													
累計折舊-房	-7,470,689	-27.51	-6,804,792	-27.51	-665,897	9.79							
屋建築及設備													
機械及設備	932,600	3.43	673,760	2.72	258,840	38.42							
機械及設備	2,195,368	8.08	1,754,126	7.09	441,242	25.15							
累計折舊-機	-1,262,768	-4.65	-1,080,366	-4.37	-182,402	16.88							
械及設備													
交通及運輸設	168,729	0.62	166,020	0.67	2,709	1.63							
備													
交通及運輸設	340,900	1.26	295,900	1.20	45,000	15.21							
備													
合計：	27,157,735	100.00	24,735,936	100.00	2,421,799	9.79	合計：	27,157,735	100.00	24,735,936	100.00	2,421,799	9.79

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—臺南市新營區新生國民小學
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	-172,171	-0.63	-129,880	-0.53	-42,291	32.56							
雜項設備	318,926	1.17	358,600	1.45	-39,674	-11.06							
雜項設備	831,411	3.06	778,989	3.15	52,422	6.73							
累計折舊-雜項設備	-512,485	-1.89	-420,389	-1.70	-92,096	21.91							
其他資產	18,215,730	67.07	18,261,832	73.83	-46,102	-0.25							
什項資產	18,215,730	67.07	18,261,832	73.83	-46,102	-0.25							
代管資產	18,215,730	67.07	18,261,832	73.83	-46,102	-0.25							
代管資產-土地	17,720,345	65.25	17,719,815	71.64	530	0.00							
代管資產-土地改良物	39,042	0.14	39,042	0.16	0	0.00							
代管資產-房屋及設備	441,926	1.63	488,293	1.97	-46,367	-9.50							
代管資產-機械及設備	5,278	0.02	5,543	0.02	-265	-4.78							
代管資產-什項設備	9,139	0.03	9,139	0.04	0	0.00							
合計：	27,157,735	100.00	24,735,936	100.00	2,421,799	9.79	合計：	27,157,735	100.00	24,735,936	100.00	2,421,799	9.79
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—臺南市新營區新生國民小學

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	26,810,447	100.00			26,810,447	
財產收益	1,258,866	4.70			1,258,866	
財產孳息收入	16,422	0.06			16,422	
廢舊物品售價收入	100	0.00			100	
財產交易利益	414,546	1.55			414,546	
其他財產收入	827,798	3.09			827,798	
政府撥入收入	25,542,091	95.27			25,542,091	
公庫撥款收入	22,130,003	82.54			22,130,003	
政府其他撥入收入	3,412,088	12.73			3,412,088	
教學收入	5,520	0.02			5,520	
學雜費收入	5,520	0.02			5,520	
其他收入	3,970	0.01			3,970	
雜項收入	3,970	0.01			3,970	
支出	25,051,626	93.44			25,051,626	
人事支出	22,908,197	85.45			22,908,197	
人事支出	22,908,197	85.45			22,908,197	
業務支出	1,033,313	3.85			1,033,313	
業務支出	1,033,313	3.85			1,033,313	
財產損失	1,274	0.00			1,274	
財產交易損失	1,274	0.00			1,274	
折舊、折耗及攤銷	1,108,842	4.14			1,108,842	
固定資產折舊	1,108,842	4.14			1,108,842	
本期賸餘(短絀)	1,758,821	6.56			1,758,821	
期初淨資產	3,104,540	11.58			3,104,540	
解繳公庫						
期末淨資產	4,863,361	18.14			4,863,361	

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—臺南市新營區新生國民小學
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	1,758,821
8001 本期賸餘(短絀)	542,352
8002 調整非現金項目	
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,301,173
82 投資活動之現金流量	272,840
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-272,840
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	
83 投資活動之淨現金流入(流出)	
84 籌資活動之現金流量	
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,301,173
87 期初現金及約當現金	4,745,361
88 期末現金及約當現金	7,046,534

備註：

- 1.不影響現金之投資、籌資活動：減少代管資產+46,102元;減少應付代管資產-46,102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—臺南市新營區新生國民小學

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	25,568,103	1,242,344	26,810,447	收入
財產收入	16,522	1,242,344	1,258,866	財產收益
政府撥入收入	25,542,091		25,542,091	政府撥入收入
教學收入	5,520		5,520	教學收入
其他收入	3,970		3,970	其他收入
基金用途	23,941,510	1,110,116	25,051,626	支出
用人費用	22,908,197		22,908,197	人事支出
服務費用	901,419	131,894	1,033,313	業務支出
材料及用品費	120,894	-120,894		
租金、償債、利息及相關手續費	4,000	-4,000		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		1,274	1,274	財產損失
		1,108,842	1,108,842	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,626,593	132,228	1,758,821	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,375,797	1,728,743	3,104,540	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,002,390	1,860,971	4,863,361	期末淨資產

註：

主辦會計人員：何淑芬



基金主持人：吳政諺

