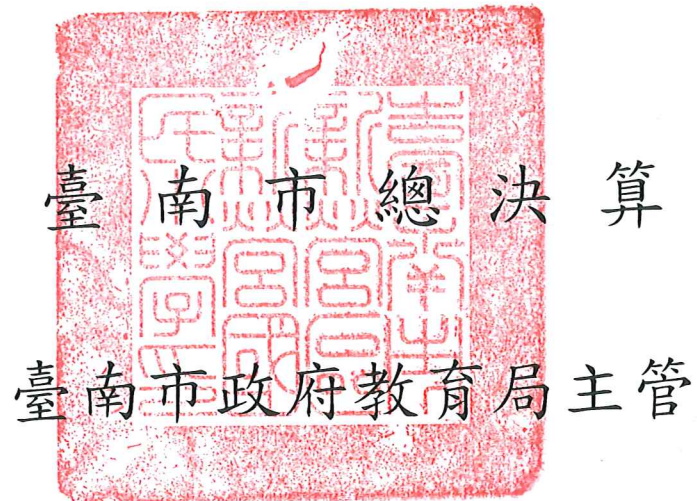


中華民國110年度  
(110年1月1日至110年12月31日)



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)

臺南市新營區新營國民小學編

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	7-13	頁
3、資本資產明細表	第	14-15	頁
4、長期負債明細表	第	16-17	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第	18	頁
6、員工人數彙計表	第	19	頁
7、用人費用彙計表	第	20-21	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第	22	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第	23	頁
10、各項費用彙計表	第	24	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第	25	頁
丙、會計報表			
壹、主要表			
1、平衡表	第	26-27	頁
2、收入支出表		28	頁
3、現金流量表		29	頁
丁、參考表			
壹、決算與會計收支對照表	第	30	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147,093,000元，決算數162,674,113元。

#### (一)國民教育業務計畫：

109學年度下學期，實際招收普通班39班，學生人數1,073人；附設幼兒園4班，學生人數120人；特教班5班(資優班4班、資源班1班)、學生人數95人。

110學年度上學期，實際招收普通班40班，學生人數1,099人；附設幼兒園4班，學生人數105人；特教班5班(資優班4班、資源班1班)、學生人數82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127,964,807元，較本年度法定預算數113,174,000元，增加14,790,807元，計增加13.07%，主要係因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等經費，依規定以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34,578,738元，較本年度法定預算數33,787,000元，增加791,738元，計增加2.34%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、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。本年度決算數130,568元，較本年度法定預算數132,000元，減少1,432元，計減少1.08%。

### 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163,296,098元，較法定預算數146,853,000元，增加16,443,098元，計增加11.20%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數98,900元，較法定預算數160,000元，減少61,100元，計減少38.19%。主要係因：資優班甄選報名費及場地出租收入，依實際數繳庫。
2. 財產處分收入：決算數51,672元，較法定預算數0元，增加51,672元。主要係因：報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
3. 利息收入：決算數2,743元，較法定預算數6,000元，減少3,257元，計減少54.28%。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152,579,532元，較法定預算數146,571,000元，增加6,008,532

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國110年度

元，計增加4.10%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、三節慰問金、特教學生助理人員、推展傳統藝術教育等補助款所致。

5. 政府其他撥入收入：決算數10,443,882元，較法定預算數0元，增加10,443,882元。主要係因：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110,000元，較法定預算數106,000元，增加4,000元，計增加3.77%。主要係因：幼兒園雜費等收入，按實際情形核實辦理。

7. 雜項收入：決算數9,369元，較法定預算數10,000元，減少631元，計減少6.31%。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162,674,113元，較法定預算數147,093,000元，增加15,581,113元，計增加10.59%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數127,964,807元，較法定預算數113,174,000元，增加14,790,807元，計增加13.07%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數34,578,738元，較法定預算數33,787,000元，增加791,738元，計增加2.34%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、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. 建築及設備計畫：決算數130,568元，較法定預算數132,000元，減少1,432元，計減少1.08%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀240,000元，本年度決算賸餘數621,985元，賸餘原因：係公庫撥款收入增加，並擰節開支所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入995,363元。

(二)投資活動之淨現金流出215,868元。

(三)籌資活動之淨現金流入1,839,061元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增2,618,556元。

期初現金及約當現金13,013,698元。

期末現金及約當現金15,632,254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	15,632,254	13,013,698	20.12

## 臺南市地方教育發展基金

## 總 說 明

中華民國110年度

預付費用	70,020	14,993	367.02
土地改良物	0	6,012	-100.00
房屋及建築設備	5,242,592	5,459,762	-3.98
機械及設備	4,049,221	3,765,266	7.54
交通及運輸設備	63,140	128,723	-50.95
雜項設備	4,621,128	3,161,939	46.15
暫付及待結轉帳項	85,300	0	-
代管資產	1,103,957,380	1,095,177,058	0.80
資產合計	1,133,721,035	1,120,727,451	1.16

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及存入臺南市中小學電力系統改善工程(第21群)履約保證金等所致。
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經費之預付數所致。
3. 土地改良物：主要減少係提列折舊所致。
4. 交通及運輸設備：主要減少係提列折舊所致。
5. 雜項設備：主要增加係採購午餐廚房精進計畫設備所致。
6. 暫付及待結轉帳項：主要增加係預付電力系統改善暨冷氣裝設計畫款項之經費尚未撥入所致。

## (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	8,896,680	9,432,580	-5.68
應付費用	1,991,689	1,157,952	72.00
存入保證金	2,151,137	312,076	589.30
應付代管資產	1,103,957,380	1,095,177,058	0.80
負債合計	1,116,996,886	1,106,079,666	0.99

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等補助款尚未付款所致。
2. 存入保證金：主要增加係存入臺南市中小學電力系統改善工程(第21群)履約保證金等所致。

(三)淨資產為累積餘額16,724,149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16,829,000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15,962,000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)

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國110年度

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、三節慰問金、退休人員服務獎章獎勵金等867,000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。

(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—臺南市新營區新營國民小學  
**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	146,853,000	100.00	163,296,098	100.00	16,443,098	11.20	163,065,238	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	11,580	0.01
415 違規罰款收入							11,580	0.01
43 勞務收入	160,000	0.11	98,900	0.06	-61,100	-38.19	125,200	0.08
431 服務收入	160,000	0.11	98,900	0.06	-61,100	-38.19	125,200	0.08
45 財產收入	6,000	0.00	54,415	0.03	48,415	806.92	7,330	0.00
451 財產處分收入			51,672	0.03	51,672	0.00	4,300	0.00
454 利息收入	6,000	0.00	2,743	0.00	-3,257	-54.28	3,030	0.00
46 政府撥入收入	146,571,000	99.81	163,023,414	99.83	16,452,414	11.22	162,797,248	99.84
462 公庫撥款收入	146,571,000	99.81	152,579,532	93.44	6,008,532	4.10	152,690,963	93.64
46Y 政府其他撥入收入			10,443,882	6.40	10,443,882	0.00	10,106,285	6.20
4S 教學收入	106,000	0.07	110,000	0.07	4,000	3.77	116,701	0.07
4S1 學雜費收入	106,000	0.07	110,000	0.07	4,000	3.77	116,701	0.07
4Y 其他收入	10,000	0.01	9,369	0.01	-631	-6.31	7,179	0.00
4YY 雜項收入	10,000	0.01	9,369	0.01	-631	-6.31	7,179	0.00
5 基金用途	147,093,000	100.00	162,674,113	100.00	15,581,113	10.59	162,406,742	100.00
53 國民教育計畫	113,174,000	76.94	127,964,807	78.66	14,790,807	13.07	125,796,836	77.46
5L 一般行政管理計畫	33,787,000	22.97	34,578,738	21.26	791,738	2.34	36,497,483	22.47
5M 建築及設備計畫	132,000	0.09	130,568	0.08	-1,432	-1.08	112,423	0.07
購建固定資產	132,000	0.09	130,568	0.08	-1,432	-1.08	112,423	0.07
本期賸餘(短絀-)	-240,000		621,985		861,985	-359.16	658,496	
期初基金餘額	1,293,000		2,126,083		833,083	64.43	1,467,587	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,053,000		2,748,068		1,695,068	160.98	2,126,083	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學  
**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	146,853,000	163,296,098	16,443,098	11.20	
43 勞務收入	160,000	98,900	-61,100	-38.19	
431服務收入	160,000	98,900	-61,100	-38.19	係資優班甄選報名費及場地出租收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	6,000	54,415	48,415	806.92	
451財產處分收入		51,672	51,672	0.00	係報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
454利息收入	6,000	2,743	-3,257	-54.28	係專戶利息收入，依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	146,571,000	163,023,414	16,452,414	11.22	
462公庫撥款收入	146,571,000	152,579,532	6,008,532	4.10	
46Y政府其他撥入收入		10,443,882	10,443,882	0.00	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等超支併決算所致。
4S 教學收入	106,000	110,000	4,000	3.77	
4S1學雜費收入	106,000	110,000	4,000	3.77	係幼兒園學雜費收入，依實際數繳庫。
4Y 其他收入	10,000	9,369	-631	-6.31	
4YY雜項收入	10,000	9,369	-631	-6.31	係資源回收收入，依實際數繳庫。

填表說明：



臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學  
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	147,093,000	162,674,113	15,581,113	10.59	
53 國民教育計畫	113,174,000	127,964,807	14,790,807	13.07	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)等超支併決算所致。
532 國民小學教育	113,174,000	127,964,807	14,790,807	13.07	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		462,800	462,800		
1 用人費用		462,800	462,800		
11 正式員額薪資		462,800	462,800		
113 職員薪金		462,800	462,800		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		958,350	958,350		
1 用人費用		958,350	958,350		
11 正式員額薪資		693,438	693,438		
113 職員薪金		693,438	693,438		
15 獎金		142,698	142,698		
151 考績獎金		81,218	81,218		
152 年終獎金		61,480	61,480		
16 退休及卹償金		61,697	61,697		
161 職員退休及離職金		61,697	61,697		
18 福利費		60,517	60,517		
181 分擔員工保險費		60,517	60,517		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		24,180	24,180		
1 用人費用		24,180	24,180		
12 聘僱及兼職人員薪資		23,674	23,674		
124 兼職人員酬金		23,674	23,674		
18 福利費		506	506		
181 分擔員工保險費		506	506		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		1,576,345	1,576,345		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		1,576,345	1,576,345		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,576,345	1,576,345		
743 獎勵費用		1,576,345	1,576,345		
53210304 國小合理教師員額編制		3,450,492	3,450,492		
1 用人費用		3,450,492	3,450,492		
11 正式員額薪資		1,901,712	1,901,712		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學  
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		1,901,712	1,901,712		
12 聘僱及兼職人員薪資		810,240	810,240		
124 兼職人員酬金		810,240	810,240		
15 獎金		306,035	306,035		
152 年終獎金		306,035	306,035		
16 退休及卹償金		132,104	132,104		
161 職員退休及離職金		132,104	132,104		
18 福利費		300,401	300,401		
181 分擔員工保險費		300,401	300,401		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		4,978,143	4,978,143		
1 用人費用		4,978,143	4,978,143		
11 正式員額薪資		3,620,489	3,620,489		
113 職員薪金		3,620,489	3,620,489		
12 聘僱及兼職人員薪資		239,313	239,313		
124 兼職人員酬金		239,313	239,313		
15 獎金		432,976	432,976		
152 年終獎金		432,976	432,976		
16 退休及卹償金		340,544	340,544		
161 職員退休及離職金		340,544	340,544		
18 福利費		344,821	344,821		
181 分擔員工保險費		344,821	344,821		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		43,680	43,680		
1 用人費用		43,680	43,680		
12 聘僱及兼職人員薪資		43,680	43,680		
124 兼職人員酬金		43,680	43,680		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		19,289	19,289		
1 用人費用		19,289	19,289		
11 正式員額薪資		19,289	19,289		
113 職員薪金		19,289	19,289		
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		1,563,193	1,563,193		
1 用人費用		1,563,193	1,563,193		
11 正式員額薪資		1,390,635	1,390,635		
113 職員薪金		1,390,635	1,390,635		
16 退休及卹償金		54,072	54,072		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學  
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		54,072	54,072		
18 福利費		118,486	118,486		
181 分擔員工保險費		118,486	118,486		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		119,373	119,373		
1 用人費用		119,373	119,373		
11 正式員額薪資		119,373	119,373		
113 職員薪金		119,373	119,373		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		189,396	189,396		
1 用人費用		189,396	189,396		
11 正式員額薪資		66,531	66,531		
113 職員薪金		66,531	66,531		
12 聘僱及兼職人員薪資		120,197	120,197		
124 兼職人員酬金		120,197	120,197		
18 福利費		2,668	2,668		
181 分擔員工保險費		2,668	2,668		
53210503 特教學生助理人 員(學前)		36,581	36,581		
2 服務費用		36,581	36,581		
27 一般服務費		36,581	36,581		
27D 計時與計件人員酬金		36,581	36,581		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36,581元，內容：特教學生助理 人員1名。
53220000 各校經常門分支計 畫	113,174,000	114,186,258	1,012,258	0.89	
1 用人費用	108,033,000	109,330,883	1,297,883	1.20	
11 正式員額薪資	74,780,000	73,644,141	-1,135,859	-1.52	
113 職員薪金	74,780,000	73,644,141	-1,135,859	-1.52	
12 聘僱及兼職人員薪資	489,000	865,349	376,349	76.96	
124 兼職人員酬金	489,000	865,349	376,349	76.96	
13 超時工作報酬	774,000	712,704	-61,296	-7.92	
131 加班費	774,000	712,704	-61,296	-7.92	
15 獎金	17,439,000	18,848,732	1,409,732	8.08	
151 考績獎金	8,091,000	9,638,505	1,547,505	19.13	
152 年終獎金	9,348,000	9,210,227	-137,773	-1.47	
16 退休及卹償金	7,673,000	7,200,947	-472,053	-6.15	
161 職員退休及離職金	7,673,000	7,200,947	-472,053	-6.15	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學  
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	%	
18 福利費	6,878,000	8,059,010	1,181,010	17.17	
181 分擔員工保險費	6,322,000	7,563,269	1,241,269	19.63	
183 傷病醫藥費		7,000	7,000		
18Y 其他福利費	556,000	488,741	-67,259	-12.10	
2 服務費用	4,513,000	4,116,561	-396,439	-8.78	
21 水電費	688,000	600,920	-87,080	-12.66	
212 工作場所電費	538,000	521,887	-16,113	-2.99	
214 工作場所水費	150,000	79,033	-70,967	-47.31	
22 郵電費	130,000	98,864	-31,136	-23.95	
221 郵費	15,000	9,427	-5,573	-37.15	
222 電話費	85,000	74,084	-10,916	-12.84	
224 數據通信費	30,000	15,353	-14,647	-48.82	
23 旅運費	94,000	79,777	-14,223	-15.13	
231 國內旅費	94,000	79,777	-14,223	-15.13	
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	32,404	2,404	8.01	
241 印刷及裝訂費	30,000	32,404	2,404	8.01	
25 修理保養及保固費	688,000	582,682	-105,318	-15.31	
251 土地改良物修護費		39,795	39,795		
252 一般房屋修護費	200,000	151,950	-48,050	-24.03	
254 其他建築修護費	60,000	4,620	-55,380	-92.30	
255 機械及設備修護費	162,000	160,300	-1,700	-1.05	
256 交通及運輸設備修護費	35,000	7,940	-27,060	-77.31	
257 雜項設備修護費	231,000	218,077	-12,923	-5.59	
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00	
26Y 其他保險費	2,000		-2,000	-100.00	
27 一般服務費	2,517,000	2,376,883	-140,117	-5.57	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		40	40		
277 代理(辦)費	97,000	84,716	-12,284	-12.66	
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

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學  
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	%	
27D 計時與計件人員酬金	1,899,000	1,802,927	-96,073	-5.06	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1,899,000元，決算數1,802,927元，內容：臨時僱工6名、進用身心障礙人士1名、外籍教師1名。
27F 體育活動費	67,000	75,200	8,200	12.24	
28 專業服務費	266,000	247,031	-18,969	-7.13	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	156,000	129,377	-26,623	-17.07	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,000	33,100	23,100	231.00	
288 委託考選訓練費		800	800		
289 試務甄選費	100,000	70,954	-29,046	-29.05	
28Y 其他專業服務費		12,800	12,800		
29 公共關係費	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	464,000	610,779	146,779	31.63	
31 使用材料費	3,000	1,091	-1,909	-63.63	
312 燃料	3,000	1,091	-1,909	-63.63	
32 用品消耗	461,000	609,688	148,688	32.25	
321 辦公(事務)用品	217,000	409,874	192,874	88.88	
322 報章雜誌	8,000	10,800	2,800	35.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	120,000	157,335	37,335	31.11	
326 食品		8,855	8,855		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	27,000	22,824	-4,176	-15.47	
32Y 其他用品消耗	89,000		-89,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	135,000	124,035	-10,965	-8.12	
43 機器租金	12,000		-12,000	-100.00	
432 機械及設備租金	12,000		-12,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	24,000		-24,000	-100.00	
442 車租	24,000		-24,000	-100.00	
45 雜項設備租金	99,000	124,035	25,035	25.29	
451 雜項設備租金	99,000	124,035	25,035	25.29	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29,000	4,000	-25,000	-86.21	
71 會費	4,000	4,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學  
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	%	
713 職業團體會費	4,000	4,000			
75 競賽及交流活動費	25,000		-25,000	-100.00	
751 技能競賽	25,000		-25,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		322,327	322,327		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322,327元，內容：特教學生助理人員2名。
2 服務費用		322,327	322,327		
27 一般服務費		322,327	322,327		
27D 計時與計件人員酬金		322,327	322,327		
53221601 推展傳統藝術教育		32,000	32,000		
2 服務費用		16,800	16,800		
28 專業服務費		16,800	16,800		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		16,800	16,800		
3 材料及用品費		15,200	15,200		
32 用品消耗		15,200	15,200		
321 辦公(事務)用品		15,200	15,200		
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，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	33,787,000	34,578,738	791,738	2.34	
5L1 行政管理及推展	33,787,000	34,578,738	791,738	2.34	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	33,787,000	33,041,089	-745,911	-2.21	
1 用人費用	33,751,000	32,999,089	-751,911	-2.23	
16 退休及卹償金	33,751,000	32,999,089	-751,911	-2.23	
161 職員退休及離職金	33,006,000	32,723,233	-282,767	-0.86	
163 卹償金	745,000	275,856	-469,144	-62.97	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36,000	42,000	6,000	16.67	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36,000	42,000	6,000	16.67	
744 慰問、照護及濟助金	36,000	42,000	6,000	16.67	
5L100400 調整待遇及其他經費		1,537,649	1,537,649		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學  
**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	%	
5L100400 調整待遇及其他經費		1,537,649	1,537,649		
1 用人費用		1,537,649	1,537,649		
18 福利費		1,537,649	1,537,649		
181 分擔員工保險費		31,774	31,774		
18Y 其他福利費		1,505,875	1,505,875		
5M 建築及設備計畫	132,000	130,568	-1,432	-1.08	
5M4 其他設備	132,000	130,568	-1,432	-1.08	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	132,000	130,568	-1,432	-1.08	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	132,000	130,568	-1,432	-1.08	
51 購建固定資產	132,000	130,568	-1,432	-1.08	
514 購置機械及設備	84,000	83,492	-508	-0.60	
516 購置雜項設備	48,000	47,076	-924	-1.93	

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
<b>資產</b>	21,960,423	9,438,721	132,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	133,690	127,678	
房屋及建築	5,756,818	297,056	
機械及設備	8,166,026	4,400,760	84,000
交通及運輸設備	527,234	398,511	
雜項設備	7,376,655	4,214,716	48,000
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.機械及設備:增加原因：主要係撥入無線基地台、75吋液晶顯示器、嵌入式黑白板、個人電腦及購置電腦主機、嵌入式黑板、數位照相機、線路開關-電線改善(1.開關箱線路整修2.電纜配線)等；減少原因：主要係報廢個人電腦等。  
2.雜項設備:增加原因：主要係施作廚房鐵捲門、購置中英文圖書、變色光桌位照相機、冰箱、飲水機、電視機、洗米機、消毒櫃、24吋電動螢幕及施作蒸氣室蒸飯櫃、蒸氣迴轉鍋、蒸烤爐、地板鋁窗更新工程、廚房屋頂隔熱防水工程、LED照明設備；減少原因：主要係報廢投影機等。



臺南市新營區新營國民小學

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		
4,161,588		873,101	1,834,108	13,976,081
			6,012	
			217,170	5,242,592
1,622,732		724,824	613,953	4,049,221
			65,583	63,140
2,538,856		148,277	931,390	4,621,128

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
<b>負債</b> 長期債務 應付租賃款 其他長期負債		

註：

臺南市新營區新營國民小學

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—臺南市新營區新營國民小學

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		84,000			84,000	83,492	-508	
機械及設備		84,000			84,000	83,492	-508	
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		48,000			48,000	47,076	-924	
雜項設備		48,000			48,000	47,076	-924	
購建中固定資產								
合 計		132,000			132,000	130,568	-1,432	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學  
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	84	100	16	教師90人，公務人員7人，教保員1人，幼兒園廚工2人；職員增加原因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)教師1人(核准文號：110年11月26日南市教安(一)字第1101381406號函)，提高國小教師員額編制至每班1.65名教師6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4人(核准文號：110年12月3日南市教課(二)字第1101436776號函)，國小附設幼兒園增置契約教保員1人及幼兒園廚工2人(核准文號：110年11月4日南市教特(一)字第1101245508號函)，教師借調教育局1人(核准文號：110年3月31日南市教課(二)字第1100413024號函)，教師延長病假代理教師1人(核准文號：110年9月22日新營小人字第1100992489號函)。
職員	84	100	16	
合 計	84	100	16	

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6名、進用身心障礙人士1名、外籍教師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—臺南市新營區新營國民小學  
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	74,780,000		774,000		17,439,000	7,673,000		6,878,000		107,544,000	489,000	108,033,000
正式人員	74,780,000		774,000		17,439,000	7,673,000		6,878,000		107,544,000		107,544,000
兼任人員											489,000	489,000
一般行政管理計畫						33,751,000				33,751,000		33,751,000
正式人員						33,751,000				33,751,000		33,751,000
其他人員						33,751,000				33,751,000		33,751,000
合 計	74,780,000		774,000		17,439,000	41,424,000		6,878,000		141,295,000	489,000	141,784,000

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1,899,000元，決算數2,161,835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8,091,000元，決算數9,719,723元，內容：教職員考績獎金決算人數80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9,348,000元，決算數10,010,718元，內容：教職員年終獎金決算人數109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—臺南市新營區新營國民小學  
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
81,918,408		712,704		19,730,441	7,789,364		8,886,409		119,037,326	2,102,453	121,139,779
81,918,408		712,704		19,647,175	7,721,267		8,750,986		118,750,540		118,750,540
				83,266	68,097		135,423		286,786	2,102,453	2,389,239
					32,999,089		1,537,649		34,536,738		34,536,738
							1,537,649		1,537,649		1,537,649
					32,999,089				32,999,089		32,999,089
81,918,408		712,704		19,730,441	40,788,453		10,424,058		153,574,064	2,102,453	155,676,517

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學

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—臺南市新營區新營國民小學  
 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			147,093,000		162,674,113		15,581,113	10.59	
國民教育計畫			113,174,000		127,964,807		14,790,807	13.07	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)等超支併決算所致。
一般行政管理計畫			33,787,000		34,578,738		791,738	2.34	
建築及設備計畫			132,000		130,568		-1,432	-1.08	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學  
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	141,784,000	155,676,517	13,892,517	9.80
11 正式員額薪資	74,780,000	81,918,408	7,138,408	9.55
12 聘僱及兼職人員薪資	489,000	2,102,453	1,613,453	329.95
13 超時工作報酬	774,000	712,704	-61,296	-7.92
15 獎金	17,439,000	19,730,441	2,291,441	13.14
16 退休及卹償金	41,424,000	40,788,453	-635,547	-1.53
18 福利費	6,878,000	10,424,058	3,546,058	51.56
2 服務費用	4,513,000	4,494,669	-18,331	-0.41
21 水電費	688,000	600,920	-87,080	-12.66
22 郵電費	130,000	98,864	-31,136	-23.95
23 旅運費	94,000	79,777	-14,223	-15.13
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	32,404	2,404	8.01
25 修理保養及保固費	688,000	582,682	-105,318	-15.31
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	2,517,000	2,738,191	221,191	8.79
28 專業服務費	266,000	263,831	-2,169	-0.82
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	464,000	625,979	161,979	34.91
31 使用材料費	3,000	1,091	-1,909	-63.63
32 用品消耗	461,000	624,888	163,888	35.55
4 租金、償債、利息及相關手續費	135,000	124,035	-10,965	-8.12
43 機器租金	12,000	0	-12,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	24,000	0	-24,000	-100.00
45 雜項設備租金	99,000	124,035	25,035	25.29
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	132,000	130,568	-1,432	-1.08
51 購建固定資產	132,000	130,568	-1,432	-1.08
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	65,000	1,622,345	1,557,345	2,395.92
71 會費	4,000	4,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36,000	1,618,345	1,582,345	4,395.40
75 競賽及交流活動費	25,000	0	-25,000	-100.00
合 計	147,093,000	162,674,113	15,581,113	10.59

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學  
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	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	2,055,000	2,308,012	253,012	12.31	
27D 計時與計件人員酬金	1,899,000	2,161,835	262,835	13.84	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	156,000	146,177	-9,823	-6.30	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新營國民小學

## 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>	1,133,721,035	100.00	1,120,727,451	100.00	12,993,584	1.16	<b>負債</b>	1,116,996,886	98.52	1,106,079,666	98.69	10,917,220	0.99
流動資產	15,702,274	1.39	13,028,691	1.16	2,673,583	20.52	流動負債	10,888,369	0.96	10,590,532	0.94	297,837	2.81
現金	15,632,254	1.38	13,013,698	1.16	2,618,556	20.12	應付款項	10,888,369	0.96	10,590,532	0.94	297,837	2.81
銀行存款	15,632,254	1.38	13,013,698	1.16	2,618,556	20.12	應付代收款	8,896,680	0.78	9,432,580	0.84	-535,900	-5.68
銀行存款-市庫存款	4,669,737	0.41	3,269,042	0.29	1,400,695	42.85	應付代收款	8,896,680	0.78	9,432,580	0.84	-535,900	-5.68
銀行存款-保管款-代收款專戶	7,485,810	0.66	7,690,366	0.69	-204,556	-2.66	應付費用	1,991,689	0.18	1,157,952	0.10	833,737	72.00
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	26,883	0.00	8,553	0.00	18,330	214.31	應付費用	1,991,689	0.18	1,157,952	0.10	833,737	72.00
銀行存款-保管款-午餐專戶	1,292,122	0.11	1,732,751	0.15	-440,629	-25.43	其他負債	1,106,108,517	97.56	1,095,489,134	97.75	10,619,383	0.97
銀行存款-保管款-其他	6,565	0.00	910	0.00	5,655	621.43	什項負債	1,106,108,517	97.56	1,095,489,134	97.75	10,619,383	0.97
銀行存款-保管款-保管款專戶	2,151,137	0.19	312,076	0.03	1,839,061	589.30	存入保證金	2,151,137	0.19	312,076	0.03	1,839,061	589.30
預付款項	70,020	0.01	14,993	0.00	55,027	367.02	存入保證金	2,151,137	0.19	312,076	0.03	1,839,061	589.30
預付費用	70,020	0.01	14,993	0.00	55,027	367.02	應付代管資產	1,103,957,380	97.37	1,095,177,058	97.72	8,780,322	0.80
固定資產	13,976,081	1.23	12,521,702	1.12	1,454,379	11.61	應付代管資產	1,103,957,380	97.37	1,095,177,058	97.72	8,780,322	0.80
土地改良物	0	0.00	6,012	0.00	-6,012	100.00	淨資產	16,724,149	1.48	14,647,785	1.31	2,076,364	14.18
土地改良物	133,690	0.01	133,690	0.01	0	0.00	淨資產	16,724,149	1.48	14,647,785	1.31	2,076,364	14.18
累計折舊-土地改良物	-133,690	-0.01	-127,678	-0.01	-6,012	4.71	淨資產	16,724,149	1.48	14,647,785	1.31	2,076,364	14.18
房屋建築及設備	5,242,592	0.46	5,459,762	0.49	-217,170	-3.98	累積餘額	16,724,149	1.48	14,647,785	1.31	2,076,364	14.18
房屋建築及設備	5,756,818	0.51	5,756,818	0.51	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-514,226	-0.05	-297,056	-0.03	-217,170	73.11							
機械及設備	4,049,221	0.36	3,765,266	0.34	283,955	7.54							
機械及設備	9,063,934	0.80	8,166,026	0.73	897,908	11.00							
累計折舊-機械及設備	-5,014,713	-0.44	-4,400,760	-0.39	-613,953	13.95							
合計：	1,133,721,035	100.00	1,120,727,451	100.00	12,993,584	1.16	合計：	1,133,721,035	100.00	1,120,727,451	100.00	12,993,584	1.16

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—臺南市新營區新營國民小學

## 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	63,140	0.01	128,723	0.01	-65,583	-50.95							
交通及運輸設備	527,234	0.05	527,234	0.05	0	0.00							
累計折舊-交通及運輸設備	-464,094	-0.04	-398,511	-0.04	-65,583	16.46							
雜項設備	4,621,128	0.41	3,161,939	0.28	1,459,189	46.15							
雜項設備	9,767,234	0.86	7,376,655	0.66	2,390,579	32.41							
累計折舊-雜項設備	-5,146,106	-0.45	-4,214,716	-0.38	-931,390	22.10							
其他資產	1,104,042,680	97.38	1,095,177,058	97.72	8,865,622	0.81							
什項資產	1,104,042,680	97.38	1,095,177,058	97.72	8,865,622	0.81							
暫付及待結轉帳項	85,300	0.01	0	0.00	85,300	0.00							
代管資產	1,103,957,380	97.37	1,095,177,058	97.72	8,780,322	0.80							
代管資產-土地	1,006,028,552	88.74	994,071,259	88.70	11,957,293	1.20							
代管資產-土地改良物	452,579	0.04	1,036,548	0.09	-583,969	-56.34							
代管資產-房屋及設備	97,220,999	8.58	99,798,689	8.90	-2,577,690	-2.58							
代管資產-機械及設備	18,442	0.00	21,328	0.00	-2,886	-13.53							
代管資產-交通及運輸設備	7,171	0.00	7,171	0.00	0	0.00							
代管資產-什項設備	229,637	0.02	242,063	0.02	-12,426	-5.13							
合計：	1,133,721,035	100.00	1,120,727,451	100.00	12,993,584	1.16	合計：	1,133,721,035	100.00	1,120,727,451	100.00	12,993,584	1.16

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—臺南市新營區新營國民小學

## 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	167,327,118	100.00			167,327,118	
勞務收入	98,900	0.06			98,900	
服務收入	98,900	0.06			98,900	
財產收益	4,085,435	2.44			4,085,435	
財產孳息收入	2,743	0.00			2,743	
廢舊物品售價收入	51,672	0.03			51,672	
財產交易利益	3,646,020	2.18			3,646,020	
其他財產收入	385,000	0.23			385,000	
政府撥入收入	163,023,414	97.43			163,023,414	
公庫撥款收入	152,579,532	91.19			152,579,532	
政府其他撥入收入	10,443,882	6.24			10,443,882	
教學收入	110,000	0.07			110,000	
學雜費收入	110,000	0.07			110,000	
其他收入	9,369	0.01			9,369	
雜項收入	9,369	0.01			9,369	
支出	165,250,754	98.76			165,250,754	
人事支出	155,676,517	93.04			155,676,517	
人事支出	155,676,517	93.04			155,676,517	
業務支出	6,867,028	4.10			6,867,028	
業務支出	6,867,028	4.10			6,867,028	
財產損失	8,725	0.01			8,725	
財產交易損失	8,725	0.01			8,725	
折舊、折耗及攤銷	2,698,484	1.61			2,698,484	
固定資產折舊	2,698,484	1.61			2,698,484	
本期賸餘(短絀)	2,076,364	1.24			2,076,364	
期初淨資產	14,647,785	8.75			14,647,785	
解繳公庫						
期末淨資產	16,724,149	9.99			16,724,149	

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—臺南市新營區新營國民小學

## 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)	2,076,364
8002 調整非現金項目	-1,081,001
81 業務活動之淨現金流入(流出)	995,363
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	895,127
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,110,995
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-215,868
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,064,061
8404 減少短期債務及其他負債	-225,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,839,061
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,618,556
87 期初現金及約當現金	13,013,698
88 期末現金及約當現金	15,632,254

1.不影響現金之投資、籌資活動：增加代管資產-8,780,322元 增加應付代管資產+8,780,322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—臺南市新營區新營國民小學

## 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	163,296,098	4,031,020	167,327,118	收入
勞務收入	98,900		98,900	勞務收入
財產收入	54,415	4,031,020	4,085,435	財產收益
政府撥入收入	163,023,414		163,023,414	政府撥入收入
教學收入	110,000		110,000	教學收入
其他收入	9,369		9,369	其他收入
基金用途	162,674,113	2,576,641	165,250,754	支出
用人費用	155,676,517		155,676,517	人事支出
服務費用	4,494,669	2,372,359	6,867,028	業務支出
材料及用品費	625,979	-625,979		
租金、償債、利息及相關手續費	124,035	-124,035		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,622,345	-1,622,345		
		8,725	8,725	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	130,568	-130,568		
		2,698,484	2,698,484	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	621,985	1,454,379	2,076,364	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,126,083	12,521,702	14,647,785	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,748,068	13,976,081	16,724,149	期末淨資產

註：



主辦會計人員：吳忠融



基金主持人：賴昭貴

