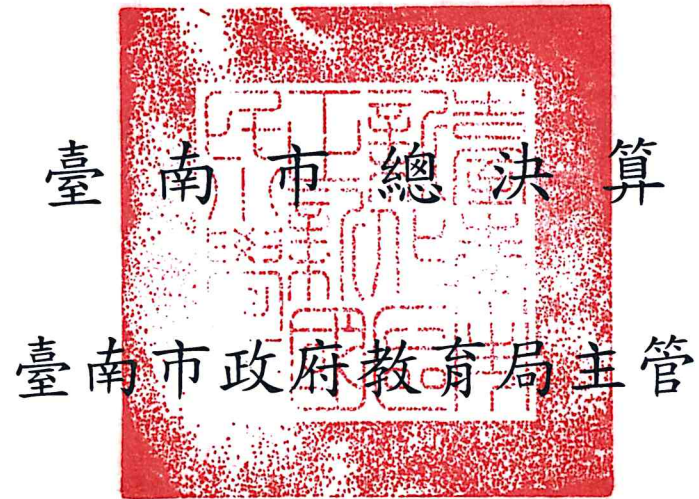


中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)



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)

臺南市新化區正新國民小學編

臺南市地方教育發展基金 109 年度附屬單位決算
目 次

甲、總說明	第 1-4	頁
乙、主要表		
1、基金來源、用途及餘絀表	第 5	頁
2、現金流量表	第 6-7	頁
3、平衡表	第 8-9	頁
丙、附屬表		
1、基金來源明細表	第 10	頁
2、基金用途明細表	第 11-17	頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 18-19	頁
4、長期負債變動表	第 20-21	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 22	頁
6、員工人數彙計表	第 23	頁
7、用人費用彙計表	第 24-25	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 26	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 27	頁
10、各項費用彙計表	第 28	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 29	頁

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 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 67,181,000 元，決算數 77,031,760 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 23 班，學生人數 553 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 82 人；特教班 2 班，學生人數 32 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 23 班，學生人數 559 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 77 人；特教班 2 班，學生人數 30 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 73,304,078 元，較本年度法定預算數 64,728,000 元，增加 8,576,078 元，計增加 13.25%，主要係因：國小合理教師員額編制計畫等經費所致。

(二)一般行政管理業務計畫：

本計畫實施內容主要為配合教育業務推動、強化行政管理功能，進而提昇教育服務水準。本年度決算數 3,629,222 元，較本年度法定預算數 2,337,000 元，增加 1,292,222 元，計增加 55.29%。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，增進教學品質及辦理本校校舍採光罩修繕工程、投影機汰換等。本年度決算數 98,460 元，較本年度法定預算數 116,000 元，減少 17,540 元，計減少 15.12%，主要係因：採購贖餘款及無線麥克風組暫無更新設備需求。

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 76,015,761 元，較法定預算數 66,989,000 元，增加

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

9,026,761 元，計增加 13.47%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 18,400 元，較法定預算數 10,000 元，增加 8,400 元，計增加 84.00%。主要係因：場地設施出借使用收入實際發生數多於預估數，依實際數繳庫。
2. 財產處分收入：決算數 6,921 元，較法定預算數 0 元，增加 6,921 元。主要係因：財產報廢收入，按實際情形核實辦理。
3. 利息收入：決算數 1,137 元，較法定預算數 1,000 元，增加 137 元，計增加 13.70%。主要係因：各專戶利息收入超收所致。
4. 公庫撥款收入：決算數 68,410,169 元，較法定預算數 66,902,000 元，增加 1,508,169 元，計增加 2.25%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員等補助款所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數 7,464,065 元，較法定預算數 0 元，增加 7,464,065 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)、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 78,669 元，較法定預算數 76,000 元，增加 2,669 元，計增加 3.51%。
7. 雜項收入：決算數 36,400 元，較法定預算數 0 元，增加 36,400 元。主要係因：收回以前年度溢付子女教育補助等。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 77,031,760 元，較法定預算數 67,181,000 元，增加 9,850,760 元，計增加 14.66%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 73,304,078 元，較法定預算數 64,728,000 元，增加 8,576,078 元，計增加 13.25%。主要係因：國小合理教師員額編制計畫等經費所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 3,629,222 元，較法定預算數 2,337,000 元，增加 1,292,222，計增加 55.29%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、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。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

3. 建築及設備計畫：決算數 98,460 元，較法定預算數 116,000 元，減少 17,540 元，計減少 15.12%。主要係因：採購贖餘款及無線麥克風組暫無更新設備需求。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 192,000 元，本年度決算短絀數 1,015,999 元，短絀原因：係公庫撥款收入短收所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期短絀 1,015,999 元，流動資產淨減 59,577 元，流動負債淨減 601,396 元，業務活動之淨現金流出 1,557,818 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 37,822 元，增加其他負債 548,500 元，其他活動之淨現金流入 586,322 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 971,496 元。

期初現金及約當現金 12,644,380 元。

期末現金及約當現金 11,672,884 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 543,331,896 元，較上年度決算數 578,285,396 元，減少 43,953,500 元，主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 529,960,008 元，較上年度決算數 572,897,509 元，減少 42,937,501 元，主要係因：代管資產提列折舊致應付代管資產相對應減少所致。

(三)基金餘額為累積餘額 4,371,888 元。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況

(一)資產：取得成本 8,947,946 元，本年度增加決算數 3,826,570 元，減少決算數 870,433 元，累計折舊(以前年度+本年度)5,890,889 元，期末餘額 6,013,194 元。

(二)負債：無。

六、其他

(一)本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

1. 依規定辦理本年度核准之超併決算數總額為 11,524,000 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 9,124,000 元，因未及於 109 年度編列預算，經臺南市政府 109 年 6 月 30 日府教會(二)字第 1090773605 號函、109 年 12 月 31 日府教會(二)

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

字第 1091603541 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 2,400,000 元，因未及於 109 年度編列預算，經臺南市政府 109 年 6 月 30 日府教會(二)字第 1090773605 號函、109 年 12 月 31 日府教會(二)字第 1091603541 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—臺南市新化區正新國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 109 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	66,989,000	100.00	76,015,761	100.00	9,026,761	13.47	77,410,967	100.00
43 勞務收入	10,000	0.01	18,400	0.02	8,400	84.00	13,300	0.02
431服務收入	10,000	0.01	18,400	0.02	8,400	84.00	13,300	0.02
45 財產收入	1,000	0.00	8,058	0.01	7,058	705.80	1,502	0.00
451財產處分收入			6,921	0.01	6,921	0.00		
454利息收入	1,000	0.00	1,137	0.00	137	13.70	1,502	0.00
46 政府撥入收入	66,902,000	99.87	75,874,234	99.81	8,972,234	13.41	77,315,064	99.88
462公庫撥款收入	66,902,000	99.87	68,410,169	89.99	1,508,169	2.25	70,735,784	91.38
46Y政府其他撥入收入			7,464,065	9.82	7,464,065	0.00	6,579,280	8.50
4S 教學收入	76,000	0.11	78,669	0.10	2,669	3.51	81,101	0.10
4S1學雜費收入	76,000	0.11	78,669	0.10	2,669	3.51	81,101	0.10
4Y 其他收入			36,400	0.05	36,400	0.00		
4YY雜項收入			36,400	0.05	36,400	0.00		
5 基金用途	67,181,000	100.00	77,031,760	100.00	9,850,760	14.66	76,293,553	100.00
53 國民教育計畫	64,728,000	96.35	73,304,078	95.16	8,576,078	13.25	71,888,165	94.23
532國民小學教育	64,728,000	96.35	73,304,078	95.16	8,576,078	13.25	71,888,165	94.23
5L 一般行政管理計畫	2,337,000	3.48	3,629,222	4.71	1,292,222	55.29	4,380,128	5.74
5L1行政管理及推展	2,337,000	3.48	3,629,222	4.71	1,292,222	55.29	4,380,128	5.74
5M 建築及設備計畫	116,000	0.17	98,460	0.13	-17,540	-15.12	25,260	0.03
5M2營建及修建工程	60,000	0.09	60,000	0.08				
5M4其他設備	56,000	0.08	38,460	0.05	-17,540	-31.32	25,260	0.03
本期賸餘 (短絀-)	-192,000		-1,015,999		-823,999	429.17	1,117,414	
期初基金餘額	4,191,473		5,387,887		1,196,414	28.54	4,270,473	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,999,473		4,371,888		372,415	9.31	5,387,887	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區正新國民小學

現金流量表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	-192,000	-1,015,999	-823,999	429.17
812 調整非現金項目		-541,819	-541,819	
8123 流動資產淨減(淨增)		59,577	59,577	
8124 流動負債淨增(淨減)		-601,396	-601,396	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-192,000	-1,557,818	-1,365,818	711.36
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		37,822	37,822	
8241 減少其他資產		37,822	37,822	
825 增加短期債務及其他負債		548,500	548,500	
8252 增加其他負債		548,500	548,500	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		586,322	586,322	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-192,000	-971,496	-779,496	405.99
84 期初現金及約當現金	11,404,774	12,644,380	1,239,606	10.87
85 期末現金及約當現金	11,212,774	11,672,884	460,110	4.10

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+42,884,605元;減少應付代管資產-42,884,605元

臺南市地方教育發展基金—
平衡
中華民國109

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	534,331,896	100.00	578,285,396	100.00	-43,953,500	-7.60
流動資產	11,672,884	2.18	12,703,957	2.20	-1,031,073	-8.12
現金	11,672,884	2.18	12,644,380	2.19	-971,496	-7.68
銀行存款	11,672,884	2.18	12,644,380	2.19	-971,496	-7.68
銀行存款-市庫存款	5,318,496	1.00	5,852,235	1.01	-533,739	-9.12
銀行存款-保管款-代收款專戶	3,664,641	0.69	4,838,369	0.84	-1,173,728	-24.26
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	63,013	0.01	48,447	0.01	14,566	30.07
銀行存款-保管款-午餐專戶	2,071,124	0.39	1,873,739	0.32	197,385	10.53
銀行存款-保管款-其他	0	0.00	24,480	0.00	-24,480	-100.00
銀行存款-保管款-保管款專戶	555,610	0.10	7,110	0.00	548,500	7,714.49
預付款項	0	0.00	59,577	0.01	-59,577	-100.00
預付費用	0	0.00	59,577	0.01	-59,577	-100.00
其他資產	522,659,012	97.82	565,581,439	97.80	-42,922,427	-7.59
什項資產	522,659,012	97.82	565,581,439	97.80	-42,922,427	-7.59
暫付及待結轉帳項	24,058	0.00	61,880	0.01	-37,822	-61.12
代管資產	522,634,954	97.81	565,519,559	97.79	-42,884,605	-7.58
代管資產-土地	439,744,043	82.30	426,606,960	73.77	13,137,083	3.08
代管資產-土地改良物	65,000	0.01	6,500,028	1.12	-6,435,028	-99.00
代管資產-房屋及設備	82,711,041	15.48	125,339,042	21.67	-42,628,001	-34.01
代管資產-機械及設備	78,824	0.01	3,135,487	0.54	-3,056,663	-97.49
代管資產-交通及運輸設備	4,358	0.00	435,789	0.08	-431,431	-99.00
代管資產-什項設備	31,688	0.01	3,502,253	0.61	-3,470,565	-99.10
合 計	534,331,896	100.00	578,285,396	100.00	-43,953,500	-7.60

信託代理與保證資產

315,564

保證品

315,564

註：

臺南市新化區正新國民小學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	529,960,008	99.18	572,897,509	99.07	-42,937,501	-7.49
流動負債	6,769,444	1.27	7,370,840	1.27	-601,396	-8.16
應付款項	6,769,444	1.27	7,370,840	1.27	-601,396	-8.16
應付代收款	5,822,836	1.09	6,846,915	1.18	-1,024,079	-14.96
應付費用	946,608	0.18	523,925	0.09	422,683	80.68
其他負債	523,190,564	97.91	565,526,669	97.79	-42,336,105	-7.49
什項負債	523,190,564	97.91	565,526,669	97.79	-42,336,105	-7.49
存入保證金	555,610	0.10	7,110	0.00	548,500	7,714.49
應付代管資產	522,634,954	97.81	565,519,559	97.79	-42,884,605	-7.58
基金餘額	4,371,888	0.82	5,387,887	0.93	-1,015,999	-18.86
基金餘額	4,371,888	0.82	5,387,887	0.93	-1,015,999	-18.86
基金餘額	4,371,888	0.82	5,387,887	0.93	-1,015,999	-18.86
累積餘額	4,371,888	0.82	5,387,887	0.93	-1,015,999	-18.86
合 計	534,331,896	100.00	578,285,396	100.00	-43,953,500	-7.60

信託代理與保證負債
應付保證品

315,564
315,564

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區正新國民小學
基金來源明細表
 中華民國 109 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	66,989,000	76,015,761	9,026,761	13.47	
43 勞務收入	10,000	18,400	8,400	84.00	
431服務收入	10,000	18,400	8,400	84.00	場地設施出借使用收入實際發生數多於預估數，依實際數繳庫
45 財產收入	1,000	8,058	7,058	705.80	
451財產處分收入		6,921	6,921	0.00	財產報廢收入，按實際情形核實辦理
454利息收入	1,000	1,137	137	13.70	利息收入，按實際情形核實辦理
46 政府撥入收入	66,902,000	75,874,234	8,972,234	13.41	
462公庫撥款收入	66,902,000	68,410,169	1,508,169	2.25	
46Y政府其他撥入收入		7,464,065	7,464,065	0.00	係收國小合理教師員額編制計畫經費等所致
4S 教學收入	76,000	78,669	2,669	3.51	
4S1學雜費收入	76,000	78,669	2,669	3.51	
4Y 其他收入		36,400	36,400	0.00	
4YY雜項收入		36,400	36,400	0.00	收回以前年度溢付子女教育補助等

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區正新國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 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	67,181,000	77,031,760	9,850,760	14.66	
53 國民教育計畫	64,728,000	73,304,078	8,576,078	13.25	
532 國民小學教育	64,728,000	73,304,078	8,576,078	13.25	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		262,249	262,249		
1 用人費用		262,249	262,249		
11 正式員額薪資		262,249	262,249		
113 職員薪金		262,249	262,249		53國民教育計畫增加原因：係屬國小合理教師員額編制計畫等經費所致
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		856,823	856,823		
1 用人費用		856,823	856,823		
11 正式員額薪資		617,845	617,845		
113 職員薪金		617,845	617,845		
15 獎金		128,675	128,675		
151 考績獎金		52,085	52,085		
152 年終獎金		76,590	76,590		
16 退休及卹償金		55,181	55,181		
161 職員退休及離職金		55,181	55,181		
18 福利費		55,122	55,122		
181 分擔員工保險費		55,122	55,122		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,740	26,740		
1 用人費用		26,740	26,740		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,240	26,240		
124 兼職人員酬金		26,240	26,240		
18 福利費		500	500		
181 分擔員工保險費		500	500		
53210208 國產可追溯鮮食材經費		445,115	445,115		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		445,115	445,115		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		445,115	445,115		
743 獎勵費用		445,115	445,115		
53210304 國小合理教師員額編制		3,550,635	3,550,635		
1 用人費用		3,550,635	3,550,635		
11 正式員額薪資		2,432,688	2,432,688		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區正新國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 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		2,432,688	2,432,688		
12 聘僱及兼職人員薪資		497,351	497,351		
124 兼職人員酬金		497,351	497,351		
15 獎金		173,671	173,671		
152 年終獎金		173,671	173,671		
16 退休及卹償金		152,997	152,997		
161 職員退休及離職金		152,997	152,997		
18 福利費		293,928	293,928		
181 分擔員工保險費		293,928	293,928		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		2,365,783	2,365,783		
1 用人費用		2,365,783	2,365,783		
11 正式員額薪資		1,756,965	1,756,965		
113 職員薪金		1,756,965	1,756,965		
12 聘僱及兼職人員薪資		95,040	95,040		
124 兼職人員酬金		95,040	95,040		
15 獎金		221,241	221,241		
152 年終獎金		221,241	221,241		
16 退休及卹償金		148,475	148,475		
161 職員退休及離職金		148,475	148,475		
18 福利費		144,062	144,062		
181 分擔員工保險費		144,062	144,062		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		104,700	104,700		
1 用人費用		104,700	104,700		
12 聘僱及兼職人員薪資		104,700	104,700		
124 兼職人員酬金		104,700	104,700		
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		1,117,516	1,117,516		
1 用人費用		1,117,516	1,117,516		
11 正式員額薪資		904,892	904,892		
113 職員薪金		904,892	904,892		
12 聘僱及兼職人員薪資		4,740	4,740		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區正新國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 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	%	
124 兼職人員酬金		4,740	4,740		
13 超時工作報酬		12,096	12,096		
131 加班費		12,096	12,096		
15 獎金		57,778	57,778		
152 年終獎金		57,778	57,778		
16 退休及卹償金		45,320	45,320		
161 職員退休及離職金		45,320	45,320		
18 福利費		92,690	92,690		
181 分擔員工保險費		91,860	91,860		
183 傷病醫藥費		830	830		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		64,678	64,678		
1 用人費用		64,678	64,678		
11 正式員額薪資		64,678	64,678		
113 職員薪金		64,678	64,678		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		82,929	82,929		
1 用人費用		82,929	82,929		
11 正式員額薪資		22,000	22,000		
113 職員薪金		22,000	22,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		59,977	59,977		
124 兼職人員酬金		59,977	59,977		
18 福利費		952	952		
181 分擔員工保險費		952	952		
53220000 各校經常門分支計 畫	64,728,000	64,250,488	-477,512	-0.74	
1 用人費用	62,824,000	62,436,476	-387,524	-0.62	
11 正式員額薪資	43,955,000	42,136,275	-1,818,725	-4.14	
113 職員薪金	42,807,000	41,355,362	-1,451,638	-3.39	
114 工員工資	1,148,000	780,913	-367,087	-31.98	
12 聘僱及兼職人員薪資	336,000	759,405	423,405	126.01	
122 約僱職員薪金		14,177	14,177		
124 兼職人員酬金	336,000	745,228	409,228	121.79	
13 超時工作報酬	386,000	426,684	40,684	10.54	
131 加班費	386,000	426,684	40,684	10.54	
15 獎金	9,925,000	10,813,914	888,914	8.96	
151 考績獎金	4,431,000	5,288,586	857,586	19.35	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區正新國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 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	%	
152 年終獎金	5,494,000	5,525,328	31,328	0.57	
16 退休及卹償金	3,897,000	3,832,651	-64,349	-1.65	
161 職員退休及離職金	3,828,000	3,715,520	-112,480	-2.94	
162 工員退休及離職金	69,000	117,131	48,131	69.76	
18 福利費	4,325,000	4,467,547	142,547	3.30	
181 分擔員工保險費	3,856,000	3,976,047	120,047	3.11	
18Y 其他福利費	469,000	491,500	22,500	4.80	
2 服務費用	1,520,000	1,424,712	-95,288	-6.27	
21 水電費	428,000	419,302	-8,698	-2.03	
212 工作場所電費	350,000	343,003	-6,997	-2.00	
214 工作場所水費	78,000	76,299	-1,701	-2.18	
22 郵電費	105,000	48,238	-56,762	-54.06	
221 郵費	15,000	6,942	-8,058	-53.72	
222 電話費	60,000	26,776	-33,224	-55.37	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	52,000	43,772	-8,228	-15.82	
231 國內旅費	52,000	43,772	-8,228	-15.82	
24 印刷裝訂與廣告費	79,000	68,782	-10,218	-12.93	
241 印刷及裝訂費	79,000	68,782	-10,218	-12.93	
25 修理保養及保固費	258,000	283,487	25,487	9.88	
252 一般房屋修護費	94,000	93,280	-720	-0.77	
254 其他建築修護費		22,300	22,300		
255 機械及設備修護費	64,000	36,657	-27,343	-42.72	
256 交通及運輸設備修護費	30,000	3,700	-26,300	-87.67	
257 雜項設備修護費	70,000	127,550	57,550	82.21	
27 一般服務費	515,000	473,131	-41,869	-8.13	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		430	430		
277 代理(辦)費	32,000	32,725	725	2.27	
279 外包費	442,000	400,776	-41,224	-9.33	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數366,000元（不含機械保全76,000元），決算數366,000元（不含機械保全34,776元），內容：校園安全及維護人力1名
27F 體育活動費	41,000	39,200	-1,800	-4.39	
28 專業服務費	11,000	16,000	5,000	45.45	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區正新國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 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	%	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		6,000	6,000		
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	8,000	7,000	-1,000	-12.50	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,000			
29 公共關係費	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	356,000	361,500	5,500	1.54	
31 使用材料費	5,000	2,802	-2,198	-43.96	
312 燃料	5,000	2,802	-2,198	-43.96	
32 用品消耗	351,000	358,698	7,698	2.19	
321 辦公(事務)用品	303,000	265,122	-37,878	-12.50	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	40,000	76,360	36,360	90.90	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	8,000	17,216	9,216	115.20	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	27,000	26,500	-500	-1.85	
45 雜項設備租金	27,000	26,500	-500	-1.85	
451 雜項設備租金	27,000	26,500	-500	-1.85	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	1,000	1,300	300	30.00	
71 會費	1,000	1,300	300	30.00	
713 職業團體會費	1,000	1,300	300	30.00	
53221502 特教學生助理人員		145,822	145,822		
2 服務費用		145,822	145,822		
27 一般服務費		145,822	145,822		
27D 計時與計件人員酬金		145,822	145,822		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145,822元，內容：特教學生助 理人員1名
53221902 校園安全及維護人 力服務經費		9,000	9,000		
2 服務費用		9,000	9,000		
27 一般服務費		9,000	9,000		
279 外包費		9,000	9,000		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9,000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	2,337,000	3,629,222	1,292,222	55.29	
5L1 行政管理及推展	2,337,000	3,629,222	1,292,222	55.29	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區正新國民小學

基金用途明細表

中華民國 109 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	2,337,000	3,110,847	773,847	33.11	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費
1 用人費用	2,337,000	3,104,847	767,847	32.86	
16 退休及卹償金	2,337,000	3,104,847	767,847	32.86	
161 職員退休及離職金	2,337,000	2,254,500	-82,500	-3.53	
162 工員退休及離職金		850,347	850,347		
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		518,375	518,375		
1 用人費用		518,375	518,375		
18 福利費		518,375	518,375		
18Y 其他福利費		518,375	518,375		
5M 建築及設備計畫	116,000	98,460	-17,540	-15.12	
5M2 營建及修建工程	60,000	60,000			
5M220000 由學校編列執行之營建及修繕工程	60,000	60,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	60,000	60,000			
51 購建固定資產	60,000	60,000			
513 擴充改良房屋建築及設備	60,000	60,000			
5M4 其他設備	56,000	38,460	-17,540	-31.32	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	56,000	38,460	-17,540	-31.32	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	56,000	38,460	-17,540	-31.32	
51 購建固定資產	56,000	38,460	-17,540	-31.32	
514 購置機械及設備	11,000		-11,000	-100.00	5M建築及設備計畫減少原因：係為採購贖餘款及無線麥克風組已於108年底更換，暫無更新設備需求
516 購置雜項設備	45,000	38,460	-6,540	-14.53	

臺南市地方教育發展基金—
長期投資、固定資產、遞
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	8,947,946	5,414,389	116,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	290,000	57,420	
房屋及建築			60,000
機械及設備	4,476,340	2,063,469	11,000
交通及運輸設備	325,000	261,377	
雜項設備	3,856,426	3,032,123	45,000
購建中固定資產			
電腦軟體	180		
權利			
遞耗資產			
其他			

註：土地改良物：無
 房屋及建築：主要增加原因係幼兒園前廣場排水工程、地下停車場入口採光罩工程等
 機械及設備：主要增加原因係購置全自動貫流式蒸汽鍋爐設備、購置電腦、平板電腦充電車、購置冷氣機等；主要減少原因係報廢柴油蒸汽鍋爐等財產
 交通及運輸設備：無
 雜項設備：主要增加原因係增設幼兒園戶外遊戲場、餐具消毒櫃、電氣冰櫃等；主要減少原因係報廢格子爬網、單槓等2項財產
 珍貴動產、不動產：無

臺南市新化區正新國民小學
耗資產及無形資產變動表
 109 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	
3,826,570		870,433	6,013,194
			28,710
956,000			17,222
1,681,145		486,433	3,042,300
			23,420
1,189,425		384,000	1,787,863
			180

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		

註：

臺南市新化區正新國民小學

變動表

109 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—臺南市新化區正新國民小學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國109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		60,000			60,000	60,000		
房屋及建築		60,000			60,000	60,000		
購建中固定資產								
機械及設備		11,000			11,000		-11,000	
機械及設備		11,000			11,000		-11,000	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		45,000			45,000	38,460	-6,540	
雜項設備		45,000			45,000	38,460	-6,540	
購建中固定資產								
合 計		116,000			116,000	98,460	-17,540	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區正新國民小學
員工人數彙計表
 中華民國 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	51	60	9	教師51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：係增加提高國小教師員額編制至每班1.65名教師3人，核准文號：109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號函、增加專任輔導教師1人，核准文號：109年11月9日南市教安(一)字第1091291288號函、增加教保員1人、幼兒園廚工1人，核准文號：109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號、增加合理教師員額5人，核准文號：109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函
職員	48	58	10	
工友	3	2	-1	
合 計	51	60	9	

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—臺南市新化區正新國民小學
用人費用彙計表(左半頁)
 中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

項 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	43,955,000		386,000		9,925,000	3,897,000		4,325,000		62,488,000	336,000	62,824,000
正式人員	43,955,000		386,000		9,925,000	3,897,000		4,325,000		62,488,000		62,488,000
聘僱人員												
兼任人員											336,000	336,000
一般行政管理計畫						2,337,000				2,337,000		2,337,000
正式人員						2,337,000				2,337,000		2,337,000
其他人員												
合 計	43,955,000		386,000		9,925,000	6,234,000		4,325,000		64,825,000	336,000	65,161,000

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145,822元；279外包費：預算數366,000元（不含機械保全76,000元），決算數375,000元（不含機械保全34,776元）

各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數4,431,000元，決算數5,340,671元，內容：教職員工考績獎金決算人數49名，依據公務人員考績法及公立高級中等以下學校教師成績考核辦法；152年終獎金，預算數5,494,000元，決算數6,054,608元，內容：教職員工年終獎金決算人數68名，依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項及退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區正新國民小學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 109 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
48,219,192	14,177	438,780		11,395,279	4,234,624		5,054,801		69,356,853	1,533,276	70,890,129
48,219,192		438,780		11,322,644	4,197,405		4,997,522		69,175,543		69,175,543
	14,177				890		1,150		16,217		16,217
				72,635	36,329		56,129		165,093	1,533,276	1,698,369
					3,104,847		518,375		3,623,222		3,623,222
							518,375		518,375		518,375
					3,104,847				3,104,847		3,104,847
48,219,192	14,177	438,780		11,395,279	7,339,471		5,573,176		72,980,075	1,533,276	74,513,351

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區正新國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國109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	%	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區正新國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 109 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			67,181,000		77,031,760		9,850,760	14.66	
國民教育計畫			64,728,000		73,304,078		8,576,078	13.25	係屬國小合理教師 員額編制計畫等經 費所致
一般行政管理 計畫			2,337,000		3,629,222		1,292,222	55.29	係統籌支撥經費
建築及設備計 畫			116,000		98,460		-17,540	-15.12	係採購贖餘款及無 線麥克風組已 於108年底更換，暫 無更新設備需求

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區正新國民小學

各項費用彙計表

中華民國109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	65,161,000	74,513,351	9,352,351	14.35
11 正式員額薪資	43,955,000	48,219,192	4,264,192	9.70
12 聘僱及兼職人員薪資	336,000	1,547,453	1,211,453	360.55
13 超時工作報酬	386,000	438,780	52,780	13.67
15 獎金	9,925,000	11,395,279	1,470,279	14.81
16 退休及卹償金	6,234,000	7,339,471	1,105,471	17.73
18 福利費	4,325,000	5,573,176	1,248,176	28.86
2 服務費用	1,520,000	1,579,534	59,534	3.92
21 水電費	428,000	419,302	-8,698	-2.03
22 郵電費	105,000	48,238	-56,762	-54.06
23 旅運費	52,000	43,772	-8,228	-15.82
24 印刷裝訂與廣告費	79,000	68,782	-10,218	-12.93
25 修理保養及保固費	258,000	283,487	25,487	9.88
27 一般服務費	515,000	627,953	112,953	21.93
28 專業服務費	11,000	16,000	5,000	45.45
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	356,000	361,500	5,500	1.54
31 使用材料費	5,000	2,802	-2,198	-43.96
32 用品消耗	351,000	358,698	7,698	2.19
4 租金、償債、利息及相關手續費	27,000	26,500	-500	-1.85
45 雜項設備租金	27,000	26,500	-500	-1.85
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	116,000	98,460	-17,540	-15.12
51 購建固定資產	116,000	98,460	-17,540	-15.12
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	452,415	451,415	5,141.50
71 會費	1,000	1,300	300	30.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	451,115	451,115	0.00
合 計	67,181,000	77,031,760	9,850,760	14.66

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區正新國民小學

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 109年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目		151,822	151,822		
27D 計時與計件人員酬金		145,822	145,822		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		6,000	6,000		

主辦會計人員：侯香如



基金主持人：余孟和

