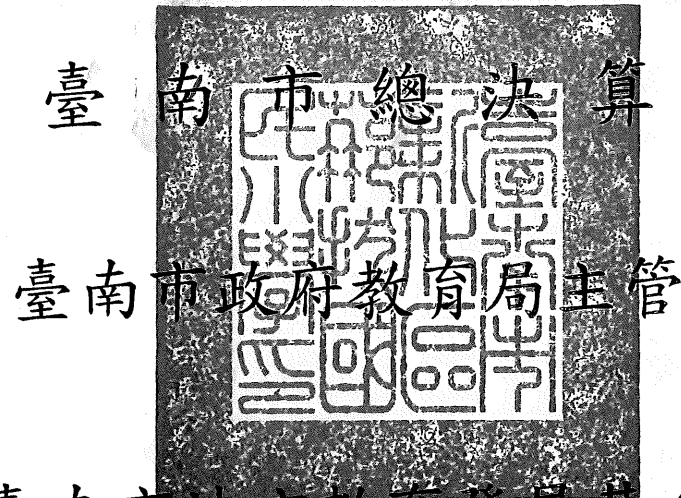


中華民國 109 年度  
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)



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)

臺南市新化區那拔國民小學編

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	頁
3、平衡表 .....	第 7-8	頁
丙、附屬表		
1、基金來源明細表 .....	第 9	頁
2、基金用途明細表 .....	第 10-14	頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 15-16	頁
4、長期負債變動表 .....	第 17-18	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表 .....	第 19	頁
6、員工人數彙計表 .....	第 20	頁
7、用人費用彙計表 .....	第 21-22	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 .....	第 23	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表 .....	第 24	頁
10、各項費用彙計表 .....	第 25	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表 .....	第 26	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，本年度法定預算數 22,180,000 元，決算數 25,402,582 元。

**(一)國民教育業務計畫：**

108 學年度下學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 81 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 72 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 85 人；附設幼兒園 3 班，學生人數 73 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 23,269,507 元，較本年度法定預算數 20,344,000 元，增加 2,925,507 元，計增加 14.38%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫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 2,133,075 元，較本年度法定預算數 1,836,000 元，增加 297,075 元，計增加 16.18%。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。

**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 25,445,521 元，較法定預算數 21,933,000 元，增加 3,512,521 元，計增加 16.01%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 1,219 元，較法定預算數 0 元，增加 1,219 元。主要係因：採購案廠商逾期違約金收入繳庫並依實際情形核實辦理。
2. 財產處分收入：決算數 2,445 元，較法定預算數 0 元，增加 2,445 元。主要

## 臺南市地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國 109 年度

係因：廢舊物資售價收入繳庫並依實際情形核實辦理。

3. 利息收入：決算數 828 元，較法定預算數 1,000 元，減少 172 元，計減少 17.20%。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 22,810,085 元，較法定預算數 21,864,000 元，增加 946,085 元，計增加 4.33%。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、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 2,556,261 元，較法定預算數 0 元，增加 2,556,261 元。主要係因：超收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 67,530 元，較法定預算數 68,000 元，減少 470 元，計減少 0.69%。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 7,153 元，較法定預算數 0 元，增加 7,153 元。主要係因：環境品質監測補助電費收入繳庫並依實際收入入帳。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 25,402,582 元，較法定預算數 22,180,000 元，增加 3,222,582 元，計增加 14.53%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 23,269,507 元，較法定預算數 20,344,000 元，增加 2,925,507 元，計增加 14.38%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫等超支併決算之差異數。
2. 一般行政管理計畫：決算數 2,133,075 元，較法定預算數 1,836,000 元，增加 297,075 元，計增加 16.18%。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。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 247,000 元，本年度決算賸餘數 42,939 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)業務活動之現金流量，本期賸餘 42,939 元，流動資產淨減 34,553 元，流動負

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 109 年度

債淨減 545,712 元，業務活動之淨現金流出 468,220 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他負債 732,460 元，其他活動之淨現金流入 732,460 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 264,240 元。

期初現金及約當現金 4,932,695 元。

期末現金及約當現金 5,196,935 元。

#### 四、資產負債情況

(一)資產決算數 218,904,218 元，較上年度決算數 225,595,159 元，減少 6,690,941 元，減少主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 216,492,018 元，較上年度決算數 223,225,898 元，減少 6,733,880 元，減少主要係因：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 2,412,200 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 60,964,897 元，本年度增加決算數 2,516,608 元，減少決算數 35,900 元，累計折舊(以前年度+本年度)14,963,087 元，期末餘額 48,482,518 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 3,950,000 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 3,245,000 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)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 705,000 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. 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 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	21,933,000	100.00	25,445,521	100.00	3,512,521	16.01	25,928,365	100.00
41 徵收及依法分配收入			1,219	0.00	1,219	0.00		
415 違規罰款收入			1,219	0.00	1,219	0.00		
45 財產收入	1,000	0.00	3,273	0.01	2,273	227.30	3,124	0.01
451 財產處分收入			2,445	0.01	2,445	0.00	2,320	0.01
454 利息收入	1,000	0.00	828	0.00	-172	-17.20	804	0.00
46 政府撥入收入	21,864,000	99.69	25,366,346	99.69	3,502,346	16.02	25,858,153	99.73
462 公庫撥款收入	21,864,000	99.69	22,810,085	89.64	946,085	4.33	23,776,080	91.70
46Y 政府其他撥入收入			2,556,261	10.05	2,556,261	0.00	2,082,073	8.03
4S 教學收入	68,000	0.31	67,530	0.27	-470	-0.69	65,088	0.25
4S1 學雜費收入	68,000	0.31	67,530	0.27	-470	-0.69	65,088	0.25
4Y 其他收入			7,153	0.03	7,153	0.00	2,000	0.01
4YY 雜項收入			7,153	0.03	7,153	0.00	2,000	0.01
5 基金用途	22,180,000	100.00	25,402,582	100.00	3,222,582	14.53	24,970,903	100.00
53 國民教育計畫	20,344,000	91.72	23,269,507	91.60	2,925,507	14.38	22,108,754	88.54
532 國民小學教育	20,344,000	91.72	23,269,507	91.60	2,925,507	14.38	22,108,754	88.54
5L 一般行政管理計畫	1,836,000	8.28	2,133,075	8.40	297,075	16.18	2,810,149	11.25
5L1 行政管理及推展	1,836,000	8.28	2,133,075	8.40	297,075	16.18	2,810,149	11.25
5M 建築及設備計畫						0.00	52,000	0.21
5M4 其他設備							52,000	0.21
本期賸餘 (短絀-)	-247,000		42,939		289,939	-117.38	957,462	
期初基金餘額	1,306,799		2,369,261		1,062,462	81.30	1,411,799	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,059,799		2,412,200		1,352,401	127.61	2,369,261	

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

**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)	-247,000	42,939	289,939	-117.38
812 調整非現金項目		-511,159	-511,159	
8123 流動資產淨減(淨增)		34,553	34,553	
8124 流動負債淨增(淨減)		-545,712	-545,712	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-247,000	-468,220	-221,220	89.56
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		732,460	732,460	
8252 增加其他負債		732,460	732,460	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		732,460	732,460	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-247,000	264,240	511,240	-206.98
84 期初現金及約當現金	3,294,219	4,932,695	1,638,476	49.74
85 期末現金及約當現金	3,047,219	5,196,935	2,149,716	70.55

備註：不影響現金之其他活動：

1.減少代管資產+6,920,628元; 減少應付代管資產-6,920,628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	218,904,218	100.00	225,595,159	100.00	-6,690,941	-2.97
流動資產	5,196,935	2.37	4,967,248	2.20	229,687	4.62
現金	5,196,935	2.37	4,932,695	2.19	264,240	5.36
銀行存款	5,196,935	2.37	4,932,695	2.19	264,240	5.36
銀行存款-市庫存款	2,819,702	1.29	2,468,459	1.09	351,243	14.23
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,308,825	1.05	2,259,279	1.00	49,546	2.19
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	22,194	0.01	22,187	0.01	7	0.03
銀行存款-保管款-午餐專戶	46,214	0.02	182,770	0.08	-136,556	-74.71
預付款項	0	0.00	34,553	0.02	-34,553	-100.00
預付費用	0	0.00	34,553	0.02	-34,553	-100.00
其他資產	213,707,283	97.63	220,627,911	97.80	-6,920,628	-3.14
什項資產	213,707,283	97.63	220,627,911	97.80	-6,920,628	-3.14
代管資產	213,707,283	97.63	220,627,911	97.80	-6,920,628	-3.14
代管資產-土地	210,032,389	95.95	210,032,389	93.10	0	0.00
代管資產-土地改良物	101,632	0.05	1,247,066	0.55	-1,145,434	-91.85
代管資產-房屋及設備	3,532,716	1.61	6,995,328	3.10	-3,462,612	-49.50
代管資產-機械及設備	21,715	0.01	438,018	0.19	-416,303	-95.04
代管資產-交通及運輸設備	2,570	0.00	257,000	0.11	-254,430	-99.00
代管資產-什項設備	16,261	0.01	1,658,110	0.73	-1,641,849	-99.02
合 計	218,904,218	100.00	225,595,159	100.00	-6,690,941	-2.97

信託代理與保證資產

494,501

保證品

494,501

註：

臺南市新化區那拔國民小學  
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	216,492,018	98.90	223,225,898	98.95	-6,733,880	-3.02
流動負債	2,013,525	0.92	2,559,237	1.13	-545,712	-21.32
應付款項	2,013,525	0.92	2,559,237	1.13	-545,712	-21.32
應付代收款	1,606,023	0.73	2,425,486	1.08	-819,463	-33.79
應付費用	407,502	0.19	133,751	0.06	273,751	204.67
其他負債	214,478,493	97.98	220,666,661	97.82	-6,188,168	-2.80
什項負債	214,478,493	97.98	220,666,661	97.82	-6,188,168	-2.80
存入保證金	771,210	0.35	38,750	0.02	732,460	1,890.22
應付代管資產	213,707,283	97.63	220,627,911	97.80	-6,920,628	-3.14
基金餘額	2,412,200	1.10	2,369,261	1.05	42,939	1.81
基金餘額	2,412,200	1.10	2,369,261	1.05	42,939	1.81
基金餘額	2,412,200	1.10	2,369,261	1.05	42,939	1.81
累積餘額	2,412,200	1.10	2,369,261	1.05	42,939	1.81
合 計	218,904,218	100.00	225,595,159	100.00	-6,690,941	-2.97

信託代理與保證負債

494,501

應付保證品

494,501

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 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	21,933,000	25,445,521	3,512,521	16.01	
41 徵收及依法分配收入		1,219	1,219	0.00	
415 違規罰款收入		1,219	1,219	0.00	
45 財產收入	1,000	3,273	2,273	227.30	
451 財產處分收入		2,445	2,445	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	828	-172	-17.20	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	21,864,000	25,366,346	3,502,346	16.02	
462 公庫撥款收入	21,864,000	22,810,085	946,085	4.33	
46Y 政府其他撥入收入		2,556,261	2,556,261	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	67,530	-470	-0.69	
4S1 學雜費收入	68,000	67,530	-470	-0.69	
4Y 其他收入		7,153	7,153	0.00	
4YY 雜項收入		7,153	7,153	0.00	主要係因: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 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	22,180,000	25,402,582	3,222,582	14.53	
53 國民教育計畫	20,344,000	23,269,507	2,925,507	14.38	
532 國民小學教育	20,344,000	23,269,507	2,925,507	14.38	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		70,517	70,517		
1 用人費用		70,517	70,517		
11 正式員額薪資		70,517	70,517		
113 職員薪金		70,517	70,517		53國民教育計畫增加原因：係為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
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		51,604	51,604		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		51,604	51,604		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		51,604	51,604		
743 獎勵費用		51,604	51,604		
53210304 國小合理教師員額編制		764,312	764,312		
1 用人費用		764,312	764,312		
11 正式員額薪資		473,658	473,658		
113 職員薪金		473,658	473,658		
12 聘僱及兼職人員薪資		142,400	142,400		
124 兼職人員酬金		142,400	142,400		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		28,114	28,114		
161 職員退休及離職金		28,114	28,114		
18 福利費		60,829	60,829		
181 分擔員工保險費		60,829	60,829		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,050,259	1,050,259		
1 用人費用		1,050,259	1,050,259		
11 正式員額薪資		731,330	731,330		
113 職員薪金		731,330	731,330		
12 聘僱及兼職人員薪資		77,330	77,330		
124 兼職人員酬金		77,330	77,330		
15 獎金		98,369	98,369		
152 年終獎金		98,369	98,369		

## 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 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	%	
16 退休及卹償金		68,904	68,904		
161 職員退休及離職金		68,904	68,904		
18 福利費		74,326	74,326		
181 分擔員工保險費		74,326	74,326		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		27,780	27,780		
1 用人費用		27,780	27,780		
12 聘僱及兼職人員薪資		27,780	27,780		
124 兼職人員酬金		27,780	27,780		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		27,000	27,000		
1 用人費用		27,000	27,000		
11 正式員額薪資		27,000	27,000		
113 職員薪金		27,000	27,000		
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		1,134,296	1,134,296		
1 用人費用		1,134,296	1,134,296		
11 正式員額薪資		899,295	899,295		
113 職員薪金		899,295	899,295		
15 獎金		58,121	58,121		
152 年終獎金		58,121	58,121		
16 退休及卹償金		45,208	45,208		
161 職員退休及離職金		45,208	45,208		
18 福利費		131,672	131,672		
181 分擔員工保險費		131,672	131,672		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		67,452	67,452		
1 用人費用		67,452	67,452		
11 正式員額薪資		67,452	67,452		
113 職員薪金		67,452	67,452		
53220000 各校經常門分支計畫	20,344,000	20,035,287	-308,713	-1.52	
1 用人費用	19,010,000	19,009,520	-480	0.00	
11 正式員額薪資	13,407,000	13,112,776	-294,224	-2.19	
113 職員薪金	13,024,000	12,730,036	-293,964	-2.26	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	117,000	274,167	157,167	134.33	
122 約僱職員薪金		3,015	3,015		

## 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 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	117,000	271,152	154,152	131.75	
13 超時工作報酬	119,000		-119,000	-100.00	
131 加班費	119,000		-119,000	-100.00	
15 獎金	2,844,000	3,042,530	198,530	6.98	
151 考績獎金	1,168,000	1,415,968	247,968	21.23	
152 年終獎金	1,676,000	1,626,562	-49,438	-2.95	
16 退休及卹償金	1,178,000	1,157,581	-20,419	-1.73	
161 職員退休及離職金	1,155,000	1,134,613	-20,387	-1.77	
162 工員退休及離職金	23,000	22,968	-32	-0.14	
18 福利費	1,345,000	1,422,370	77,370	5.75	
181 分擔員工保險費	1,174,000	1,276,370	102,370	8.72	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	171,000	140,000	-31,000	-18.13	
19 提繳費		96	96		
191 提繳工資墊償費用		96	96		
2 服務費用	1,119,000	851,762	-267,238	-23.88	
21 水電費	180,000	113,321	-66,679	-37.04	
212 工作場所電費	150,000	95,722	-54,278	-36.19	
214 工作場所水費	30,000	17,599	-12,401	-41.34	
22 郵電費	69,000	38,686	-30,314	-43.93	
221 郵費	19,000		-19,000	-100.00	
222 電話費	20,000	24,166	4,166	20.83	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	39,000	21,536	-17,464	-44.78	
231 國內旅費	39,000	21,536	-17,464	-44.78	
25 修理保養及保固費	302,000	191,842	-110,158	-36.48	
251 土地改良物修護費	24,000	28,000	4,000	16.67	
252 一般房屋修護費	201,000	32,600	-168,400	-83.78	
255 機械及設備修護費	57,000	78,955	21,955	38.52	
257 雜項設備修護費	20,000	52,287	32,287	161.44	
26 保險費		330	330		
26Y 其他保險費		330	330		
27 一般服務費	475,000	418,355	-56,645	-11.93	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		210	210		
277 代理(辦)費	29,000	25,370	-3,630	-12.52	

## 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 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	%	
279 外包費	431,000	377,592	-53,408	-12.39	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數406,000元(不含機械保全25,000元)，決算數366,000元(不含機械保全11,592元)，內容：校園安全及維護人力1名
27F 體育活動費	15,000	15,183	183	1.22	
28 專業服務費	6,000	19,760	13,760	229.33	
283 法律事務費		5,000	5,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		6,400	6,400		
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	8,360	2,360	39.33	
29 公共關係費	48,000	47,932	-68	-0.14	
291 公共關係費	48,000	47,932	-68	-0.14	
3 材料及用品費	174,000	173,005	-995	-0.57	
31 使用材料費	10,000	9,334	-666	-6.66	
312 燃料	10,000	9,334	-666	-6.66	
32 用品消耗	164,000	163,671	-329	-0.20	
321 辦公(事務)用品	136,000	98,683	-37,317	-27.44	
322 報章雜誌	12,000	6,320	-5,680	-47.33	
323 農業與園藝用品及環境美化費		54,958	54,958		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	16,000	3,710	-12,290	-76.81	
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	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,000	1,000	-15,000	-93.75	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
712 學術團體會費	1,000		-1,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	1,000			
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	
53221601 推展傳統藝術教育		32,000	32,000		
2 服務費用		32,000	32,000		
28 專業服務費		32,000	32,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		32,000	32,000		



## 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 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	%	
53221902 校園安全及維護人力服務經費		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
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		
5L 一般行政管理計畫	1,836,000	2,133,075	297,075	16.18	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	1,836,000	2,133,075	297,075	16.18	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	1,836,000	1,429,800	-406,200	-22.12	
1 用人費用	1,836,000	1,429,800	-406,200	-22.12	
16 退休及卹償金	1,836,000	1,429,800	-406,200	-22.12	
161 職員退休及離職金	1,836,000	1,429,800	-406,200	-22.12	
5L100400 調整待遇及其他經費		703,275	703,275		
1 用人費用		703,275	703,275		
11 正式員額薪資		403,305	403,305		
113 職員薪金		403,305	403,305		
12 聘僱及兼職人員薪資		53,290	53,290		
122 約僱職員薪金		5,025	5,025		
124 兼職人員酬金		48,265	48,265		
13 超時工作報酬		105,224	105,224		
131 加班費		105,224	105,224		
16 退休及卹償金		2,660	2,660		
161 職員退休及離職金		2,660	2,660		
18 福利費		138,796	138,796		
181 分擔員工保險費		5,796	5,796		
18Y 其他福利費		133,000	133,000		

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
<b>資產</b>	60,964,897	12,033,966	
非理財目的之長期投資			
土地	35,900		
土地改良物	4,007,197	3,005,806	
房屋及建築	46,671,884	3,626,805	
機械及設備	4,637,483	2,204,449	
交通及運輸設備	633,500	270,325	
雜項設備	4,978,933	2,926,581	
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

- 註： 1.土地減少主要係為地基流失修復工程改帳列土地改良物項下  
 2.土地改良物增加主要係為豪雨修繕及地基流失修復工程等增加  
 3.房屋及建築增加主要係為第一、三棟防水隔熱工程及109年度消防安全設備檢修改善補助等增加  
 4.機械及設備增加主要係為AED自動體外心臟電擊去顫器、四層置物架及紫外線殺菌燈等增加  
 5.交通及運輸設備增加主要係為改善老舊耗能空調機補助冷氣等增加  
 6.雜項設備增加主要係為旗舞表演服及幼兒園改善教學環境設備等增加  
 7.珍貴動產、不動產：無

臺南市新化區那拔國民小學  
**耗資產及無形資產變動表**  
 109 年度

單位：新臺幣元

成 本 變 動		減 少 數	本 年 度 累 計 折 舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期 末 帳 面 金 額
數	預 算 數			
2,516,608		35,900	2,929,121	48,482,518
		35,900		
65,900			348,625	718,666
1,732,762			867,562	43,910,279
103,946			592,049	1,944,931
120,000			79,572	403,603
494,000			1,041,313	1,505,039

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：

臺南市新化區那拔國民小學

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—臺南市新化區那拔國民小學

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								
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計								

## 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 109 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	19	22	3	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:108年10月30日南市教課(二)字第1081246512號函(合理教師員額)1名；108年6月13日南市教特(一)字第1080632026號函增置教保員1人，幼兒園廚工1人。
職員	18	21	3	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	兼任人事管理員1人，兼任會計員1人
合 計	19	24	5	

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—臺南市新化區那拔國民小學

## 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 數										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	13,407,000		119,000		2,844,000	1,178,000		1,345,000		18,893,000	117,000	19,010,000
正式人員	13,407,000		119,000		2,844,000	1,178,000		1,345,000		18,893,000		18,893,000
聘僱人員												
兼任人員											117,000	117,000
一般行政管理計畫						1,836,000				1,836,000		1,836,000
正式人員						1,836,000				1,836,000		1,836,000
聘僱人員												
兼任人員												
其他人員						1,836,000				1,836,000		1,836,000
合 計	13,407,000		119,000		2,844,000	3,014,000		1,345,000		20,729,000	117,000	20,846,000

1. 服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數406,000元(不含機械保全25,000元)，決算數375,000元(不含機械保全11,592元)

2. 各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,168,000元，決算數1,415,968元，內容：教職員工考績獎金決算人數16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1,676,000元，決算數1,842,363元，內容：教職員工年終獎金決算人數22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—臺南市新化區那拔國民小學  
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
15,382,028	3,015			3,258,331	1,299,807		1,689,197	96	21,632,474	518,662	22,151,136
15,382,028				3,193,476	1,272,706		1,640,982	96	21,489,288		21,489,288
	3,015				128		164		3,307		3,307
				64,855	26,973		48,051		139,879	518,662	658,541
403,305	5,025	105,224			1,432,460		138,796		2,084,810	48,265	2,133,075
403,305		105,224					133,000		641,529		641,529
	5,025								5,025		5,025
					2,660		5,796		8,456	48,265	56,721
					1,429,800				1,429,800		1,429,800
15,785,333	8,040	105,224		3,258,331	2,732,267		1,827,993	96	23,717,284	566,927	24,284,211

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—臺南市新化區那拔國民小學

## 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 %	金額 %		
總 計			22,180,000		25,402,582		3,222,582	14.53	
國民教育計畫			20,344,000		23,269,507		2,925,507	14.38	53國民教育計畫增加原因：係為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
一般行政管理計畫			1,836,000		2,133,075		297,075	16.18	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費

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	20,846,000	24,284,211	3,438,211	16.49
11 正式員額薪資	13,407,000	15,785,333	2,378,333	17.74
12 聘僱及兼職人員薪資	117,000	574,967	457,967	391.42
13 超時工作報酬	119,000	105,224	-13,776	-11.58
15 獎金	2,844,000	3,258,331	414,331	14.57
16 退休及卹償金	3,014,000	2,732,267	-281,733	-9.35
18 福利費	1,345,000	1,827,993	482,993	35.91
19 提繳費	0	96	96	0.00
2 服務費用	1,119,000	892,762	-226,238	-20.22
21 水電費	180,000	113,321	-66,679	-37.04
22 郵電費	69,000	38,686	-30,314	-43.93
23 旅運費	39,000	21,536	-17,464	-44.78
25 修理保養及保固費	302,000	191,842	-110,158	-36.48
26 保險費	0	330	330	0.00
27 一般服務費	475,000	427,355	-47,645	-10.03
28 專業服務費	6,000	51,760	45,760	762.67
29 公共關係費	48,000	47,932	-68	-0.14
3 材料及用品費	174,000	173,005	-995	-0.57
31 使用材料費	10,000	9,334	-666	-6.66
32 用品消耗	164,000	163,671	-329	-0.20
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
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,000	52,604	36,604	228.78
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	51,604	51,604	0.00
75 競賽及交流活動費	14,000	0	-14,000	-100.00
合 計	22,180,000	25,402,582	3,222,582	14.53

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區那拔國民小學

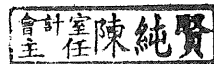
**管制性項目及統計所需項目比較表**

中華民國 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	48,000	47,932	-68	-0.14	
291 公共關係費	48,000	47,932	-68	-0.14	
統計所需項目		38,400	38,400		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		38,400	38,400		

主辦會計人員：陳純賢



基金主持人：林義豐

