

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)

臺南市後壁區新東國民小學編

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 1-3	頁
乙、主要表		
1、基金來源、用途及餘絀表 .....	第 4	頁
2、現金流量表 .....	第 5	頁
3、平衡表 .....	第 6-7	頁
丙、附屬表		
1、基金來源明細表 .....	第 8	頁
2、基金用途明細表 .....	第 9-13	頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 14-15	頁
4、長期負債變動表 .....	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

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 25,984,000 元，決算數 28,200,441 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 82 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 27 人。

109 學年度上學期，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 28 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 23,324,290 元，較本年度法定預算數 21,630,000 元，增加 1,694,290 元，計增加 7.83%。

(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 4,876,151 元，較本年度法定預算數 4,354,000 元，增加 522,151 元，計增加 11.99%。主要係因退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助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 28,626,662 元，較法定預算數 25,927,000 元，增加 2,699,662 元，計增加 10.41%，其增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 596 元，較法定預算數 0 元，增加 596 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 880 元，較法定預算數 1,000 元，減少 120 元，計減少 12.00%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
3. 公庫撥款收入：決算數 26,185,801 元，較法定預算數 25,896,000 元，增加 289,801 元，計增加 1.12%。

## 臺南市地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國 109 年度

4. 政府其他撥入收入：決算數 2,413,007 元，較法定預算數 0 元，增加 2,413,007 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。
5. 學雜費收入：決算數 25,498 元，較法定預算數 27,000 元，減少 1,502 元，計減少 5.56%。
6. 雜項收入：決算數 880 元，較法定預算數 3,000 元，減少 2,120 元，計減少 70.67%。主要係因：資源回收收入短收所致。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 28,200,441 元，較法定預算數 25,984,000 元，增加 2,216,441 元，計增加 8.53%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 23,324,290 元，較法定預算數 21,630,000 元，增加 1,694,290 元，計增加 7.83%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 4,876,151 元，較法定預算數 4,354,000 元，增加 522,151 元，計增加 11.99%。主要係因：退休教育人員及公務人員退休金、撫慰金、婚喪及生育補助、子女教育補助等超支併決算之差異數所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 57,000 元，本年度決算賸餘數 426,221 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 426,221 元，流動資產淨減 2,280 元，流動負債淨增 861,142 元，業務活動之淨現金流入 1,289,643 元。
- (二)其他活動之現金流量，增加其他負債 77,000 元，其他活動之淨現金流入 77,000 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨增 1,366,643 元。  
期初現金及約當現金 4,597,796 元。  
期末現金及約當現金 5,964,439 元。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 109 年度

**四、資產負債情況**

- (一)資產決算數 47,645,619 元，較上年度決算數 55,597,455 元，減少 7,951,836 元，主要係因：代管資產提列折舊所致。
- (二)負債決算數 46,143,373 元，較上年度決算數 54,521,430 元，減少 8,378,057 元，主要係因：代管資產提列折舊使應付代管資產相對減少所致。
- (三)基金餘額為累積餘額 1,502,246 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 26,807,657 元，本年度增加決算數 12,098,903 元，減少決算數 113,500 元，累計折舊 11,800,019 元，期末餘額 26,993,041 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 3,379,000 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 2,854,000 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、婚喪及生育補助、子女教育補助等 525,000 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－臺南市後壁區新東國民小學  
**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	25,927,000	100.00	28,626,662	100.00	2,699,662	10.41	28,142,480	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	1,476	0.01	476	47.60	6,887	0.02
451財產處分收入			596	0.00	596	0.00	6,030	0.02
454利息收入	1,000	0.00	880	0.00	-120	-12.00	857	0.00
46 政府撥入收入	25,896,000	99.88	28,598,808	99.90	2,702,808	10.44	28,108,359	99.88
462公庫撥款收入	25,896,000	99.88	26,185,801	91.47	289,801	1.12	26,137,819	92.88
46Y政府其他撥入收入			2,413,007	8.43	2,413,007	0.00	1,970,540	7.00
4S 教學收入	27,000	0.10	25,498	0.09	-1,502	-5.56	25,829	0.09
4S1學雜費收入	27,000	0.10	25,498	0.09	-1,502	-5.56	25,829	0.09
4Y 其他收入	3,000	0.01	880	0.00	-2,120	-70.67	1,405	0.00
4YY雜項收入	3,000	0.01	880	0.00	-2,120	-70.67	1,405	0.00
5 基金用途	25,984,000	100.00	28,200,441	100.00	2,216,441	8.53	27,599,319	100.00
53 國民教育計畫	21,630,000	83.24	23,324,290	82.71	1,694,290	7.83	22,764,776	82.48
532國民小學教育	21,630,000	83.24	23,324,290	82.71	1,694,290	7.83	22,764,776	82.48
5L 一般行政管理計畫	4,354,000	16.76	4,876,151	17.29	522,151	11.99	4,834,543	17.52
5L1行政管理及推展	4,354,000	16.76	4,876,151	17.29	522,151	11.99	4,834,543	17.52
本期賸餘(短絀)	-57,000		426,221		483,221	-847.76	543,161	
期初基金餘額	475,864		1,076,025		600,161	126.12	532,864	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	418,864		1,502,246		1,083,382	258.65	1,076,025	

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  
**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)	-57,000	426,221	483,221	-847.76
812 調整非現金項目		863,422	863,422	
8123 流動資產淨減(淨增)		2,280	2,280	
8124 流動負債淨增(淨減)		861,142	861,142	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-57,000	1,289,643	1,346,643	-2,362.53
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		77,000	77,000	
8252 增加其他負債		77,000	77,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		77,000	77,000	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-57,000	1,366,643	1,423,643	-2,497.62
84 期初現金及約當現金	4,051,073	4,597,796	546,723	13.50
85 期末現金及約當現金	3,994,073	5,964,439	1,970,366	49.33

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+9,316,199元;減少應付代管資產-9,316,199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	47,645,619	100.00	55,597,455	100.00	-7,951,836	-14.30
流動資產	5,964,439	12.52	4,600,076	8.27	1,364,363	29.66
現金	5,964,439	12.52	4,597,796	8.27	1,366,643	29.72
銀行存款	5,964,439	12.52	4,597,796	8.27	1,366,643	29.72
銀行存款-市庫存款	1,958,162	4.11	1,363,449	2.45	594,713	43.62
銀行存款-保管款-代收款專戶	3,643,756	7.65	2,893,149	5.20	750,607	25.94
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	38,546	0.08	92,133	0.17	-53,587	-58.16
銀行存款-保管款-其他	10,975	0.02	13,065	0.02	-2,090	-16.00
銀行存款-保管款-保管款專戶	313,000	0.66	236,000	0.42	77,000	32.63
預付款項	0	0.00	2,280	0.00	-2,280	-100.00
預付費用	0	0.00	2,280	0.00	-2,280	-100.00
其他資產	41,681,180	87.48	50,997,379	91.73	-9,316,199	-18.27
什項資產	41,681,180	87.48	50,997,379	91.73	-9,316,199	-18.27
代管資產	41,681,180	87.48	50,997,379	91.73	-9,316,199	-18.27
代管資產-土地	40,090,200	84.14	40,090,200	72.11	0	0.00
代管資產-土地改良物	10,132	0.02	1,005,150	1.81	-995,018	-98.99
代管資產-房屋及設備	1,368,357	2.87	6,691,194	12.04	-5,322,837	-79.55
代管資產-機械及設備	6,359	0.01	634,710	1.14	-628,351	-99.00
代管資產-交通及運輸設備	2,321	0.00	232,084	0.42	-229,763	-99.00
代管資產-什項設備	203,811	0.43	2,344,041	4.22	-2,140,230	-91.31
合 計	47,645,619	100.00	55,597,455	100.00	-7,951,836	-14.30

註：



臺南市後壁區新東國民小學  
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	46,143,373	96.85	54,521,430	98.06	-8,378,057	-15.37
流動負債	4,149,193	8.71	3,288,051	5.91	861,142	26.19
應付款項	4,149,193	8.71	3,288,051	5.91	861,142	26.19
應付代收款	3,693,277	7.75	2,998,347	5.39	694,930	23.18
應付費用	455,916	0.96	289,704	0.52	166,212	57.37
其他負債	41,994,180	88.14	51,233,379	92.15	-9,239,199	-18.03
什項負債	41,994,180	88.14	51,233,379	92.15	-9,239,199	-18.03
存入保證金	313,000	0.66	236,000	0.42	77,000	32.63
應付代管資產	41,681,180	87.48	50,997,379	91.73	-9,316,199	-18.27
基金餘額	1,502,246	3.15	1,076,025	1.94	426,221	39.61
基金餘額	1,502,246	3.15	1,076,025	1.94	426,221	39.61
基金餘額	1,502,246	3.15	1,076,025	1.94	426,221	39.61
累積餘額	1,502,246	3.15	1,076,025	1.94	426,221	39.61
合 計	47,645,619	100.00	55,597,455	100.00	-7,951,836	-14.30

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 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	25,927,000	28,626,662	2,699,662	10.41	
45 財產收入	1,000	1,476	476	47.60	
451財產處分收入		596	596	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	880	-120	-12.00	主要係各專戶利息收入短收所致。
46 政府撥入收入	25,896,000	28,598,808	2,702,808	10.44	
462公庫撥款收入	25,896,000	26,185,801	289,801	1.12	
46Y政府其他撥入收入		2,413,007	2,413,007	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	27,000	25,498	-1,502	-5.56	
4S1學雜費收入	27,000	25,498	-1,502	-5.56	
4Y 其他收入	3,000	880	-2,120	-70.67	
4YY雜項收入	3,000	880	-2,120	-70.67	主要係資源回收收入短收所致。

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 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	25,984,000	28,200,441	2,216,441	8.53	
53 國民教育計畫	21,630,000	23,324,290	1,694,290	7.83	
532 國民小學教育	21,630,000	23,324,290	1,694,290	7.83	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		69,024	69,024		
1 用人費用		69,024	69,024		
11 正式員額薪資		69,024	69,024		
113 職員薪金		69,024	69,024		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		25,167	25,167		
1 用人費用		25,167	25,167		
12 聘僱及兼職人員薪資		24,911	24,911		
124 兼職人員酬金		24,911	24,911		
18 福利費		256	256		
181 分擔員工保險費		256	256		
53210304 國小合理教師員額編制		598,520	598,520		
1 用人費用		598,520	598,520		
11 正式員額薪資		458,081	458,081		
113 職員薪金		458,081	458,081		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
16 退休及卹償金		24,582	24,582		
161 職員退休及離職金		24,582	24,582		
18 福利費		56,546	56,546		
181 分擔員工保險費		56,546	56,546		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		702,090	702,090		
1 用人費用		702,090	702,090		
11 正式員額薪資		480,702	480,702		
113 職員薪金		480,702	480,702		
12 聘僱及兼職人員薪資		76,480	76,480		
124 兼職人員酬金		76,480	76,480		
15 獎金		52,203	52,203		
152 年終獎金		52,203	52,203		
16 退休及卹償金		42,086	42,086		
161 職員退休及離職金		42,086	42,086		
18 福利費		50,619	50,619		

## 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 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	%	
181 分擔員工保險費		50,619	50,619		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		56,940	56,940		
1 用人費用		56,940	56,940		
12 聘僱及兼職人員薪資		56,940	56,940		
124 兼職人員酬金		56,940	56,940		
53210402 公立幼兒園教保費補助經費(附設)		20,460	20,460		
1 用人費用		20,460	20,460		
11 正式員額薪資		20,460	20,460		
113 職員薪金		20,460	20,460		
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		1,116,597	1,116,597		
1 用人費用		1,116,597	1,116,597		
11 正式員額薪資		884,062	884,062		
113 職員薪金		884,062	884,062		
12 聘僱及兼職人員薪資		34,760	34,760		
124 兼職人員酬金		34,760	34,760		
15 獎金		62,040	62,040		
152 年終獎金		62,040	62,040		
16 退休及卹償金		42,677	42,677		
161 職員退休及離職金		42,677	42,677		
18 福利費		93,058	93,058		
181 分擔員工保險費		92,123	92,123		
183 傷病醫藥費		935	935		
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	21,630,000	20,528,731	-1,101,269	-5.09	
1 用人費用	20,097,000	19,095,107	-1,001,893	-4.99	
11 正式員額薪資	13,768,000	12,954,334	-813,666	-5.91	
113 職員薪金	13,768,000	12,954,334	-813,666	-5.91	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	286,725	192,725	205.03	

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 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	94,000	286,725	192,725	205.03	
13 超時工作報酬	171,000	158,360	-12,640	-7.39	
131 加班費	171,000	158,360	-12,640	-7.39	
15 獎金	3,376,000	3,050,328	-325,672	-9.65	
151 考績獎金	1,655,000	1,502,685	-152,315	-9.20	
152 年終獎金	1,721,000	1,547,643	-173,357	-10.07	
16 退休及卹償金	1,268,000	1,155,783	-112,217	-8.85	
161 職員退休及離職金	1,268,000	1,155,783	-112,217	-8.85	
18 福利費	1,420,000	1,489,577	69,577	4.90	
181 分擔員工保險費	1,206,000	1,258,676	52,676	4.37	
183 傷病醫藥費		9,500	9,500		
18Y 其他福利費	214,000	221,401	7,401	3.46	
2 服務費用	1,211,000	1,138,335	-72,665	-6.00	
21 水電費	140,000	112,606	-27,394	-19.57	
212 工作場所電費	120,000	91,444	-28,556	-23.80	
214 工作場所水費	20,000	21,162	1,162	5.81	
22 郵電費	79,000	48,819	-30,181	-38.20	
221 郵費	9,000	8,462	-538	-5.98	
222 電話費	40,000	36,157	-3,843	-9.61	
224 數據通信費	30,000	4,200	-25,800	-86.00	
23 旅運費	183,000	183,320	320	0.17	
231 國內旅費	42,000	42,000			
235 貨物運費	141,000	141,320	320	0.23	
25 修理保養及保固費	126,000	153,605	27,605	21.91	
252 一般房屋修護費	60,000	65,645	5,645	9.41	
255 機械及設備修護費	18,000	59,660	41,660	231.44	
257 雜項設備修護費	48,000	28,300	-19,700	-41.04	
27 一般服務費	629,000	585,928	-43,072	-6.85	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		30	30		
277 代理(辦)費	19,000	15,834	-3,166	-16.66	
279 外包費	416,000	377,592	-38,408	-9.23	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50,000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。

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 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	%	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	179,672	-328	-0.18	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179,672元，內容：臨時僱工1名。
27F 體育活動費	14,000	12,800	-1,200	-8.57	
28 專業服務費	6,000	6,057	57	0.95	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		3,057	3,057		
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	6,000	3,000	-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	107,000	98,115	-8,885	-8.30	
31 使用材料費	6,000	4,839	-1,161	-19.35	
312 燃料	6,000	4,839	-1,161	-19.35	
32 用品消耗	101,000	93,276	-7,724	-7.65	
321 辦公(事務)用品	48,000	51,158	3,158	6.58	
322 報章雜誌	10,000	11,830	1,830	18.30	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	23,000	23,074	74	0.32	
326 食品		1,180	1,180		
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	5,000	6,034	1,034	20.68	
32Y 其他用品消耗	15,000		-15,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	214,000	195,874	-18,126	-8.47	
41 地租及水租	180,000	162,274	-17,726	-9.85	
411 一般土地租金	180,000	162,274	-17,726	-9.85	
45 雜項設備租金	34,000	33,600	-400	-1.18	
451 雜項設備租金	34,000	33,600	-400	-1.18	
6 稅捐及規費(強制費)		300	300		
66 規費		300	300		
661 行政規費與強制費		300	300		
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		172,761	172,761		
2 服務費用		172,761	172,761		

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 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	%	
27D 計時與計件人員酬金		172,761	172,761		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172,761元，內容：特教學生助理人員2名。
53221601 推展傳統藝術教育		13,000	13,000		
2 服務費用		9,784	9,784		
28 專業服務費		9,784	9,784		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		9,784	9,784		
3 材料及用品費		3,216	3,216		
32 用品消耗		3,216	3,216		
321 辦公（事務）用品		3,216	3,216		
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等勞力外包。
5L 一般行政管理計畫	4,354,000	4,876,151	522,151	11.99	
5L1 行政管理及推展	4,354,000	4,876,151	522,151	11.99	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	4,354,000	4,479,058	125,058	2.87	
1 用人費用	4,354,000	4,479,058	125,058	2.87	
16 退休及卹償金	4,354,000	4,479,058	125,058	2.87	
161 職員退休及離職金	4,354,000	4,479,058	125,058	2.87	5L一般行政管理計畫增加原因：係為統籌支撥經費。
5L100400 調整待遇及其他經費		397,093	397,093		
1 用人費用		397,093	397,093		
18 福利費		397,093	397,093		
181 分擔員工保險費		7,443	7,443		
18Y 其他福利費		389,650	389,650		

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>	26,807,657	10,611,557	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,617,936	1,286,403	
房屋及建築	19,447,681	6,118,809	
機械及設備	1,881,699	1,112,305	
交通及運輸設備	435,071	324,408	
雜項設備	3,425,270	1,769,632	
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

- 註： 1.增加原因：土地改良物主要係餐廳旁走道改善；房屋及建築主要係校長宿舍改善工程等；機械及設備主要係電力設備改善及撥入觸控液晶顯示器等；交通及運輸設備主要係教育局補助大門改善平交道面及綜合擴大機；雜項設備主要係校長宿舍改善計畫增置空調設備及購置幼兒園遊戲器材設備等
- 2.減少原因：雜項設備主要係物品誤登財產轉減;交通及運輸設備主要係誤植項目轉減
- 3.珍貴動產、不動產：房屋及建築22,129,282元



臺南市後壁區新東國民小學  
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		
12,098,903		113,500	1,188,462	26,993,041
60,000			31,569	359,964
10,518,374			360,888	23,486,358
359,083			249,305	879,172
216,500		71,500	31,718	223,945
944,946		42,000	514,982	2,043,602

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		

註：

臺南市後壁區新東國民小學

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—臺南市後壁區新東國民小學  
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	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：1.65師1人(教育局109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號函)、教保員1人及附幼廚工1人(教育局109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函)及合理教師1人(教育局109年11月2日南市教課(二)字第1091311012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2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 109年度

單位：新臺幣元

項 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	13,768,000		171,000		3,376,000	1,268,000		1,420,000		20,003,000	94,000	20,097,000
正式人員	13,768,000		171,000		3,376,000	1,268,000		1,420,000		20,003,000		20,003,000
兼任人員											94,000	94,000
一般行政管理計畫						4,354,000				4,354,000		4,354,000
正式人員						4,354,000				4,354,000		4,354,000
其他人員												
合 計	13,768,000		171,000		3,376,000	5,622,000		1,420,000		24,357,000	94,000	24,451,000

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352,433元；279外包費：預算數366,000元(不含機械保全50,000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1,655,000元，決算數1,502,685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1,721,000元，決算數1,721,197元，內容：教職員工年終獎金決算人數21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 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
14,878,663		158,360		3,223,882	1,265,128		1,690,056		21,216,089	479,816	21,695,905
14,878,663		158,360		3,210,078	1,235,478		1,633,058		21,115,637		21,115,637
				13,804	29,650		56,998		100,452	479,816	580,268
					4,479,058		397,093		4,876,151		4,876,151
							397,093		397,093		397,093
					4,479,058				4,479,058		4,479,058
14,878,663		158,360		3,223,882	5,744,186		2,087,149		26,092,240	479,816	26,572,056

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 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			25,984,000		28,200,441		2,216,441	8.53	
國民教育計畫			21,630,000		23,324,290		1,694,290	7.83	
一般行政管理 計畫			4,354,000		4,876,151		522,151	11.99	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—臺南市後壁區新東國民小學

## 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	24,451,000	26,572,056	2,121,056	8.67
11 正式員額薪資	13,768,000	14,878,663	1,110,663	8.07
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	479,816	385,816	410.44
13 超時工作報酬	171,000	158,360	-12,640	-7.39
15 獎金	3,376,000	3,223,882	-152,118	-4.51
16 退休及卹償金	5,622,000	5,744,186	122,186	2.17
18 福利費	1,420,000	2,087,149	667,149	46.98
2 服務費用	1,211,000	1,329,880	118,880	9.82
21 水電費	140,000	112,606	-27,394	-19.57
22 郵電費	79,000	48,819	-30,181	-38.20
23 旅運費	183,000	183,320	320	0.17
25 修理保養及保固費	126,000	153,605	27,605	21.91
27 一般服務費	629,000	767,689	138,689	22.05
28 專業服務費	6,000	15,841	9,841	164.02
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	107,000	101,331	-5,669	-5.30
31 使用材料費	6,000	4,839	-1,161	-19.35
32 用品消耗	101,000	96,492	-4,508	-4.46
4 租金、償債、利息及相關手續費	214,000	195,874	-18,126	-8.47
41 地租及水租	180,000	162,274	-17,726	-9.85
45 雜項設備租金	34,000	33,600	-400	-1.18
6 稅捐及規費(強制費)	0	300	300	0.00
66 規費	0	300	300	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	25,984,000	28,200,441	2,216,441	8.53

## 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 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	48,000			
291 公共關係費	48,000	48,000			
統計所需項目	360,000	527,548	167,548	46.54	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	352,433	172,433	95.80	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		12,841	12,841		
411 一般土地租金	180,000	162,274	-17,726	-9.85	

主辦會計人員：李毓芳



基金主持人：林秋美

