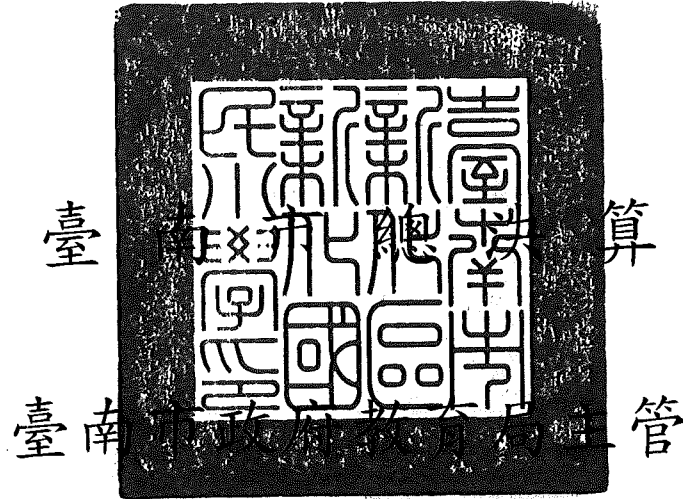


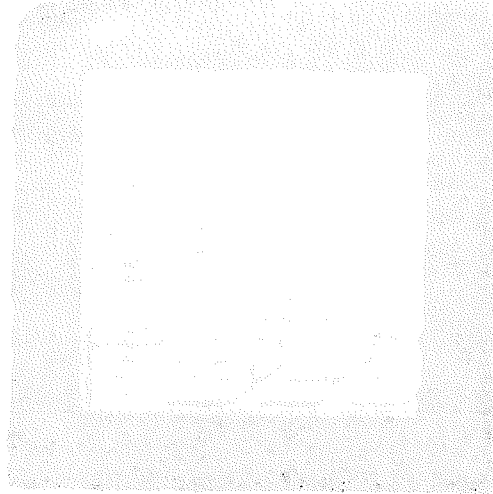
中華民國 109 年度  
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)



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)

臺南市新化區新化國民小學編



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 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 11-16	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，本年度法定預算數 126,799,000 元，決算數 139,571,804 元。

**(一)國民教育業務計畫：**

108 學年度下學期，實際招收普通班 33 班，學生人數 868 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 28 人；特教班 1 班，學生人數 1 人；補校 1 班，學生人數 20 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 35 班，學生人數 902 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 52 人；特教班 1 班，學生人數 1 人；補校 1 班，學生人數 20 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 108,805,204 元，較本年度法定預算數 97,741,000 元，增加 11,064,204 元，計增加 11.32%，主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)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 30,766,600 元，較本年度法定預算數 29,058,000 元，增加 1,708,600 元，計增加 5.88%。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 139,436,633 元，較法定預算數 126,702,000 元，增加 12,734,633 元，計增加 10.05%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 96,400 元，較法定預算數 93,000 元，增加 3,400 元，計增加 3.66%。主要係因：資優甄試報名費收入較預估數多，按實際情形核實辦理。

2. 租金收入：決算數 7,326 元，較法定預算數 8,000 元，減少 674 元，計減少

## 臺南市地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國 109 年度

8.43%。

3. 利息收入：決算數 2,089 元，較法定預算數 3,000 元，減少 911 元，計減少 30.37%。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 130,024,364 元，較法定預算數 126,573,000 元，增加 3,451,364 元，計增加 2.73%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、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 9,271,470 元，較法定預算數 0 元，增加 9,271,470 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 34,867 元，較法定預算數 25,000 元，增加 9,867 元，計增加 39.47%。主要係因：幼兒園增 1 班雜費收入增加，按實際情形核實辦理。
7. 雜項收入：決算數 117 元，較法定預算數 0 元，增加 117 元。主要係因：108 學年度游泳教學贖餘款繳庫數。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 139,571,804 元，較法定預算數 126,799,000 元，增加 12,772,804 元，計增加 10.07%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 108,805,204 元，較法定預算數 97,741,000 元，增加 11,064,204 元，計增加 11.32%。主要係因：國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等超支併決算之差異數。
2. 一般行政管理計畫：決算數 30,766,600 元，較法定預算數 29,058,000 元，增加 1,708,600 元，計增加 5.88%。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、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)本期贖餘(短絀-)：預算短絀 97,000 元，本年度決算短絀數 135,171 元，短絀原因：動用以前年度基金贖餘所致。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期短絀 135,171 元，流動負債淨增 2,217,495 元，業務活動之淨現金流入 2,082,324 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 226,335 元，增加其他負債 538,000 元，其他活動之淨現金流入 764,335 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 2,846,659 元。

期初現金及約當現金 11,603,977 元。

期末現金及約當現金 14,450,636 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 822,671,202 元，較上年度決算數 893,190,869 元，減少 70,519,667 元，主要係因：代管資產提列折舊費用所致。

(二)負債決算數 822,139,109 元，較上年度決算數 892,523,605 元，減少 70,384,496 元，主要係因：應付代管資產因代管資產提列折舊費用所致。

(三)基金餘額為累積餘額 532,093 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 43,840,250 元，本年度增加決算數 1,143,311 元，累計折舊（以前年度+本年度）23,374,314 元，期末餘額 21,609,247 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 12,963,000 元，奉准明細如下：

(1)國民小學教育計畫為辦理國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計 11,252,000 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 1,711,000 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。

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 109 年度

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—臺南市新化區新化國民小學  
**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	126,702,000	100.00	139,436,633	100.00	12,734,633	10.05	136,692,355	100.00
43 勞務收入	93,000	0.07	96,400	0.07	3,400	3.66	81,100	0.06
431服務收入	93,000	0.07	96,400	0.07	3,400	3.66	81,100	0.06
45 財產收入	11,000	0.01	9,415	0.01	-1,585	-14.41	17,966	0.01
451財產處分收入							6,530	0.00
452租金收入	8,000	0.01	7,326	0.01	-674	-8.43	8,140	0.01
454利息收入	3,000	0.00	2,089	0.00	-911	-30.37	3,296	0.00
46 政府撥入收入	126,573,000	99.90	139,295,834	99.90	12,722,834	10.05	136,567,361	99.91
462公庫撥款收入	126,573,000	99.90	130,024,364	93.25	3,451,364	2.73	128,085,013	93.70
46Y政府其他撥入收入			9,271,470	6.65	9,271,470	0.00	8,482,348	6.21
4S 教學收入	25,000	0.02	34,867	0.03	9,867	39.47	25,928	0.02
4S1學雜費收入	25,000	0.02	34,867	0.03	9,867	39.47	25,928	0.02
4Y 其他收入			117	0.00	117	0.00		
4YY雜項收入			117	0.00	117	0.00		
5 基金用途	126,799,000	100.00	139,571,804	100.00	12,772,804	10.07	136,464,150	100.00
53 國民教育計畫	97,741,000	77.08	108,805,204	77.96	11,064,204	11.32	103,373,628	75.75
5L 一般行政管理計畫	29,058,000	22.92	30,766,600	22.04	1,708,600	5.88	33,075,522	24.24
5M 建築及設備計畫						0.00	15,000	0.01
購建固定資產							15,000	0.01
本期賸餘(短絀-)	-97,000		-135,171		-38,171	39.35	228,205	
期初基金餘額	339,059		667,264		328,205	96.80	439,059	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	242,059		532,093		290,034	119.82	667,264	

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學

**現金流量表**

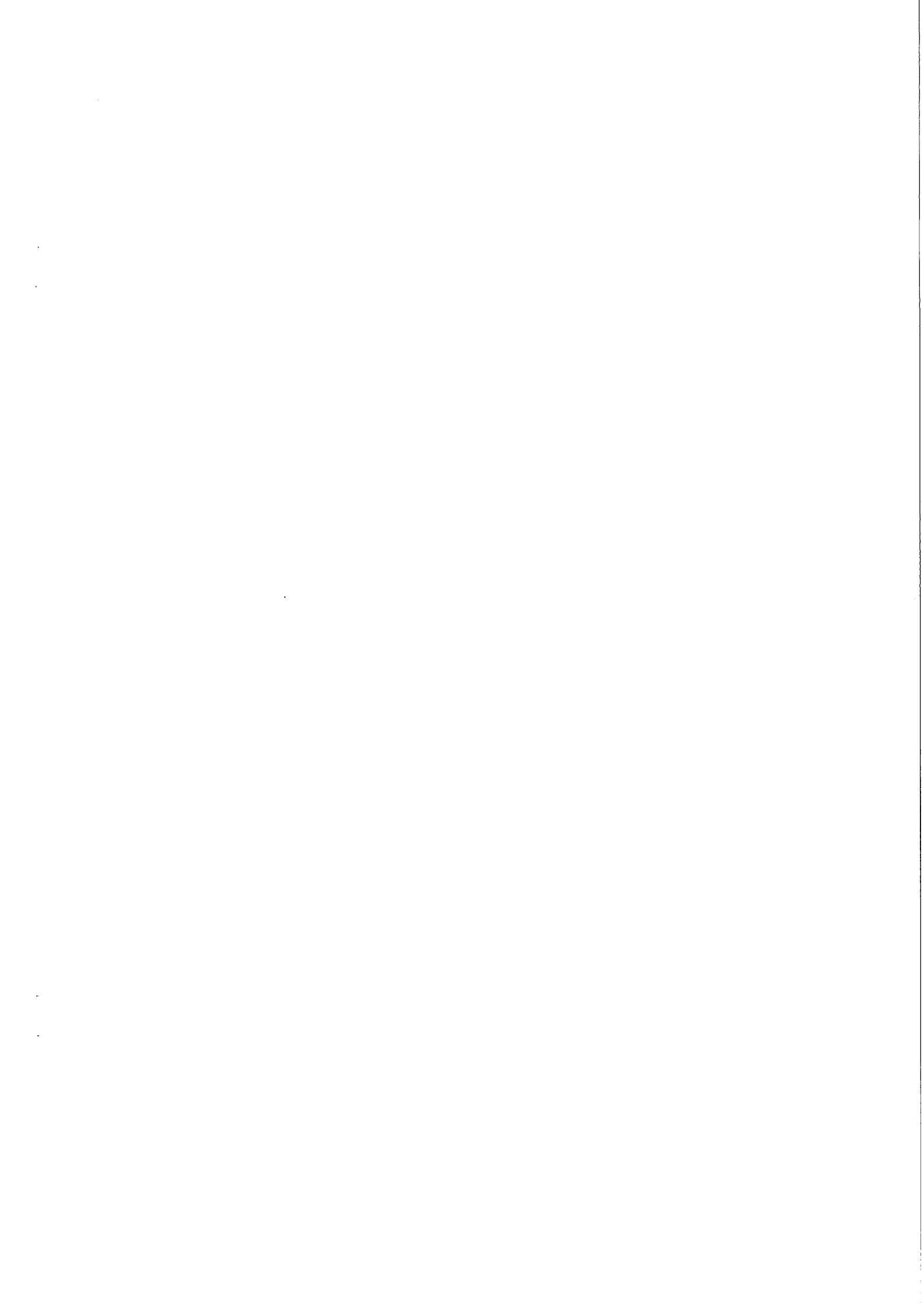
中華民國109年度

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)	-97,000	-135,171	-38,171	39.35
812 調整非現金項目		2,217,495	2,217,495	
8124 流動負債淨增(淨減)		2,217,495	2,217,495	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-97,000	2,082,324	2,179,324	-2,246.73
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		226,335	226,335	
8241 減少其他資產		226,335	226,335	
825 增加短期債務及其他負債		538,000	538,000	
8252 增加其他負債		538,000	538,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		764,335	764,335	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-97,000	2,846,659	2,943,659	-3,034.70
84 期初現金及約當現金	12,436,800	11,603,977	-832,823	-6.70
85 期末現金及約當現金	12,339,800	14,450,636	2,110,836	17.11

備註：不影響現金之其他活動：

減少代管資產+73,139,991元；減少應付代管資產-73,139,991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	822,671,202	100.00	893,190,869	100.00	-70,519,667	-7.90
流動資產	14,450,636	1.76	11,603,977	1.30	2,846,659	24.53
現金	14,450,636	1.76	11,603,977	1.30	2,846,659	24.53
銀行存款	14,450,636	1.76	11,603,977	1.30	2,846,659	24.53
銀行存款-市庫存款	1,798,912	0.22	1,422,599	0.16	376,313	26.45
銀行存款-保管款-代收款專戶	8,082,539	0.98	6,850,429	0.77	1,232,110	17.99
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	187,248	0.02	199,346	0.02	-12,098	-6.07
銀行存款-保管款-午餐專戶	3,773,436	0.46	3,062,603	0.34	710,833	23.21
銀行存款-保管款-其他	1,501	0.00	0	0.00	1,501	0.00
銀行存款-保管款-保管款專戶	607,000	0.07	69,000	0.01	538,000	779.71
其他資產	808,220,566	98.24	881,586,892	98.70	-73,366,326	-8.32
什項資產	808,220,566	98.24	881,586,892	98.70	-73,366,326	-8.32
暫付及待結轉帳項	277,727	0.03	504,062	0.06	-226,335	-44.90
代管資產	807,942,839	98.21	881,082,830	98.64	-73,139,991	-8.30
代管資產-土地	750,106,916	91.18	746,418,511	83.57	3,688,405	0.49
代管資產-土地改良物	4,568,724	0.56	27,568,125	3.09	-22,999,401	-83.43
代管資產-房屋及設備	53,186,075	6.47	99,302,887	11.12	-46,116,812	-46.44
代管資產-機械及設備	29,551	0.00	2,394,573	0.27	-2,365,022	-98.77
代管資產-交通及運輸設備	210	0.00	59,000	0.01	-58,790	-99.64
代管資產-什項設備	51,363	0.01	5,339,734	0.60	-5,288,371	-99.04
合 計	822,671,202	100.00	893,190,869	100.00	-70,519,667	-7.90

註：

臺南市新化區新化國民小學  
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	822,139,109	99.94	892,523,605	99.93	-70,384,496	-7.89
流動負債	13,589,270	1.65	11,371,775	1.27	2,217,495	19.50
應付款項	13,589,270	1.65	11,371,775	1.27	2,217,495	19.50
應付代收款	12,322,451	1.50	10,616,440	1.19	1,706,011	16.07
應付費用	1,266,819	0.15	755,335	0.08	511,484	67.72
其他負債	808,549,839	98.28	881,151,830	98.65	-72,601,991	-8.24
什項負債	808,549,839	98.28	881,151,830	98.65	-72,601,991	-8.24
存入保證金	607,000	0.07	69,000	0.01	538,000	779.71
應付代管資產	807,942,839	98.21	881,082,830	98.64	-73,139,991	-8.30
基金餘額	532,093	0.06	667,264	0.07	-135,171	-20.26
基金餘額	532,093	0.06	667,264	0.07	-135,171	-20.26
基金餘額	532,093	0.06	667,264	0.07	-135,171	-20.26
累積餘額	532,093	0.06	667,264	0.07	-135,171	-20.26
合 計	822,671,202	100.00	893,190,869	100.00	-70,519,667	-7.90

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學  
**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	126,702,000	139,436,633	12,734,633	10.05	
43 勞務收入	93,000	96,400	3,400	3.66	
431服務收入	93,000	96,400	3,400	3.66	其原因：資優甄試報名費收入較預估數多，按實際情形核實辦理
45 財產收入	11,000	9,415	-1,585	-14.41	
452租金收入	8,000	7,326	-674	-8.43	
454利息收入	3,000	2,089	-911	-30.37	其原因：各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	126,573,000	139,295,834	12,722,834	10.05	
462公庫撥款收入	126,573,000	130,024,364	3,451,364	2.73	
46Y政府其他撥入收入		9,271,470	9,271,470	0.00	其原因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等補助款所致
4S 教學收入	25,000	34,867	9,867	39.47	
4S1學雜費收入	25,000	34,867	9,867	39.47	其原因：幼兒園增1班雜費收入增加，按實際情形核實辦理
4Y 其他收入		117	117	0.00	
4YY雜項收入		117	117	0.00	其原因：108學年度游泳教學贖餘款繳庫數

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學

## 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	126,799,000	139,571,804	12,772,804	10.07	
53 國民教育計畫	97,741,000	108,805,204	11,064,204	11.32	
532 國民小學教育	97,741,000	108,805,204	11,064,204	11.32	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		402,410	402,410		
1 用人費用		402,410	402,410		
11 正式員額薪資		402,410	402,410		
113 職員薪金		402,410	402,410		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,060,979	1,060,979		
1 用人費用		1,060,979	1,060,979		
11 正式員額薪資		768,098	768,098		
113 職員薪金		768,098	768,098		
15 獎金		159,880	159,880		
151 考績獎金		64,570	64,570		
152 年終獎金		95,310	95,310		
16 退休及卹償金		69,133	69,133		
161 職員退休及離職金		69,133	69,133		
18 福利費		63,868	63,868		
181 分擔員工保險費		63,868	63,868		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		26,240	26,240		
1 用人費用		26,240	26,240		
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		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		643,419	643,419		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		643,419	643,419		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		643,419	643,419		
743 獎勵費用		643,419	643,419		
53210304 國小合理教師員額編制		4,321,158	4,321,158		
1 用人費用		4,321,158	4,321,158		
11 正式員額薪資		2,908,655	2,908,655		
113 職員薪金		2,908,655	2,908,655		
12 聘僱及兼職人員薪資		699,543	699,543		

53國民教育計畫增加原因：係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫辦理超支併決算所致

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學

## 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		699,543	699,543		
15 獎金		268,513	268,513		
152 年終獎金		268,513	268,513		
16 退休及卹償金		146,544	146,544		
161 職員退休及離職金		146,544	146,544		
18 福利費		297,903	297,903		
181 分擔員工保險費		297,903	297,903		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		3,202,654	3,202,654		
1 用人費用		3,202,654	3,202,654		
11 正式員額薪資		2,415,708	2,415,708		
113 職員薪金		2,415,708	2,415,708		
12 聘僱及兼職人員薪資		103,040	103,040		
124 兼職人員酬金		103,040	103,040		
15 獎金		287,730	287,730		
152 年終獎金		287,730	287,730		
16 退休及卹償金		194,794	194,794		
161 職員退休及離職金		194,794	194,794		
18 福利費		201,382	201,382		
181 分擔員工保險費		201,382	201,382		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		40,560	40,560		
1 用人費用		40,560	40,560		
12 聘僱及兼職人員薪資		40,560	40,560		
124 兼職人員酬金		40,560	40,560		
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		1,073,838	1,073,838		
1 用人費用		1,073,838	1,073,838		
11 正式員額薪資		901,623	901,623		
113 職員薪金		901,623	901,623		
15 獎金		60,495	60,495		
152 年終獎金		60,495	60,495		
16 退休及卹償金		43,513	43,513		



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學

## 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	%	
161 職員退休及離職金		43,513	43,513		
18 福利費		68,207	68,207		
181 分擔員工保險費		68,207	68,207		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		36,000	36,000		
1 用人費用		36,000	36,000		
11 正式員額薪資		36,000	36,000		
113 職員薪金		36,000	36,000		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		325,565	325,565		
1 用人費用		325,565	325,565		
11 正式員額薪資		137,725	137,725		
113 職員薪金		137,725	137,725		
12 聘僱及兼職人員薪資		184,320	184,320		
124 兼職人員酬金		184,320	184,320		
18 福利費		3,520	3,520		
181 分擔員工保險費		3,520	3,520		
53220000 各校經常門分支計 畫	97,741,000	97,603,781	-137,219	-0.14	
1 用人費用	94,323,000	94,310,464	-12,536	-0.01	
11 正式員額薪資	64,782,000	64,461,075	-320,925	-0.50	
113 職員薪金	64,017,000	63,871,532	-145,468	-0.23	
114 工員工資	765,000	589,543	-175,457	-22.94	
12 聘僱及兼職人員薪資	995,000	1,759,864	764,864	76.87	
122 約僱職員薪金		479,355	479,355		
124 兼職人員酬金	995,000	1,280,509	285,509	28.69	
13 超時工作報酬	496,000	481,252	-14,748	-2.97	
131 加班費	496,000	481,252	-14,748	-2.97	
15 獎金	15,925,000	15,840,406	-84,594	-0.53	
151 考績獎金	7,950,000	7,819,371	-130,629	-1.64	
152 年終獎金	7,975,000	8,021,035	46,035	0.58	
16 退休及卹償金	5,868,000	5,780,681	-87,319	-1.49	
161 職員退休及離職金	5,822,000	5,743,718	-78,282	-1.34	
162 工員退休及離職金	46,000	36,963	-9,037	-19.65	
18 福利費	6,257,000	5,987,186	-269,814	-4.31	
181 分擔員工保險費	5,679,000	5,393,786	-285,214	-5.02	
18Y 其他福利費	578,000	593,400	15,400	2.66	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學

## 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	%	
2 服務費用	2,786,000	2,682,809	-103,191	-3.70	
21 水電費	593,000	474,380	-118,620	-20.00	
212 工作場所電費	473,000	418,408	-54,592	-11.54	
214 工作場所水費	120,000	55,972	-64,028	-53.36	
22 郵電費	120,000	81,481	-38,519	-32.10	
221 郵費	20,000	9,518	-10,482	-52.41	
222 電話費	70,000	57,443	-12,557	-17.94	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	51,000	45,999	-5,001	-9.81	
231 國內旅費	51,000	45,999	-5,001	-9.81	
24 印刷裝訂與廣告費	38,000	20,579	-17,421	-45.84	
241 印刷及裝訂費	38,000	20,579	-17,421	-45.84	
25 修理保養及保固費	369,000	529,401	160,401	43.47	
251 土地改良物修護費	11,000		-11,000	-100.00	
252 一般房屋修護費	155,000	204,057	49,057	31.65	
254 其他建築修護費	20,000		-20,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	85,000	193,228	108,228	127.33	
256 交通及運輸設備修護費	58,000	43,742	-14,258	-24.58	
257 雜項設備修護費	40,000	88,374	48,374	120.94	
26 保險費	14,000	5,918	-8,082	-57.73	
264 交通及運輸設備保險費	14,000	5,918	-8,082	-57.73	
27 一般服務費	1,412,000	1,378,686	-33,314	-2.36	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		190	190		
277 代理(辦)費	32,000	28,688	-3,312	-10.35	
279 外包費	467,000	500,260	33,260	7.12	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101,000元)，決算數442,300元(不含機械保全57,960元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理、校舍水電維修、校園環境消毒、校園水塔清洗、健康中心涼被床單清洗等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	853,000	789,548	-63,452	-7.44	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853,000元，決算數789,548元，內容：進用身心障礙人士1名、特教專車駕駛1名
27F 體育活動費	60,000	60,000			

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學

## 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	%	
28 專業服務費	117,000	81,021	-35,979	-30.75	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	30,000	6,695	-23,305	-77.68	
287 委託檢驗(定)試驗認證 費	9,000	15,000	6,000	66.67	
289 試務甄選費	78,000	59,326	-18,674	-23.94	
29 公共關係費	72,000	65,344	-6,656	-9.24	
291 公共關係費	72,000	65,344	-6,656	-9.24	
3 材料及用品費	513,000	520,433	7,433	1.45	
31 使用材料費	106,000	27,862	-78,138	-73.72	
312 燃料	106,000	27,862	-78,138	-73.72	
32 用品消耗	407,000	492,571	85,571	21.02	
321 辦公(事務)用品	337,000	378,830	41,830	12.41	
322 報章雜誌	10,000	10,080	80	0.80	
323 農業與園藝用品及環境 美化費	30,000	70,930	40,930	136.43	
326 食品	5,000	6,100	1,100	22.00	
328 醫療用品(非醫療院所 使用)	10,000	26,631	16,631	166.31	
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	10,000	18,175	8,175	81.75	
44 交通及運輸設備租金	10,000	18,175	8,175	81.75	
442 車租	10,000	18,175	8,175	81.75	
6 稅捐及規費(強制費)	21,000	15,790	-5,210	-24.81	
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
646 使用牌照稅	11,000	11,230	230	2.09	
66 規費	10,000	4,560	-5,440	-54.40	
661 行政規費與強制費	6,000	852	-5,148	-85.80	
663 汽車燃料使用費	4,000	3,708	-292	-7.30	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	88,000	56,110	-31,890	-36.24	
71 會費	4,000	2,600	-1,400	-35.00	
712 學術團體會費	3,000		-3,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000	2,600	1,600	160.00	
72 捐助、補助與獎助	19,000		-19,000	-100.00	
726 獎助學員生給與	19,000		-19,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	65,000	53,510	-11,490	-17.68	

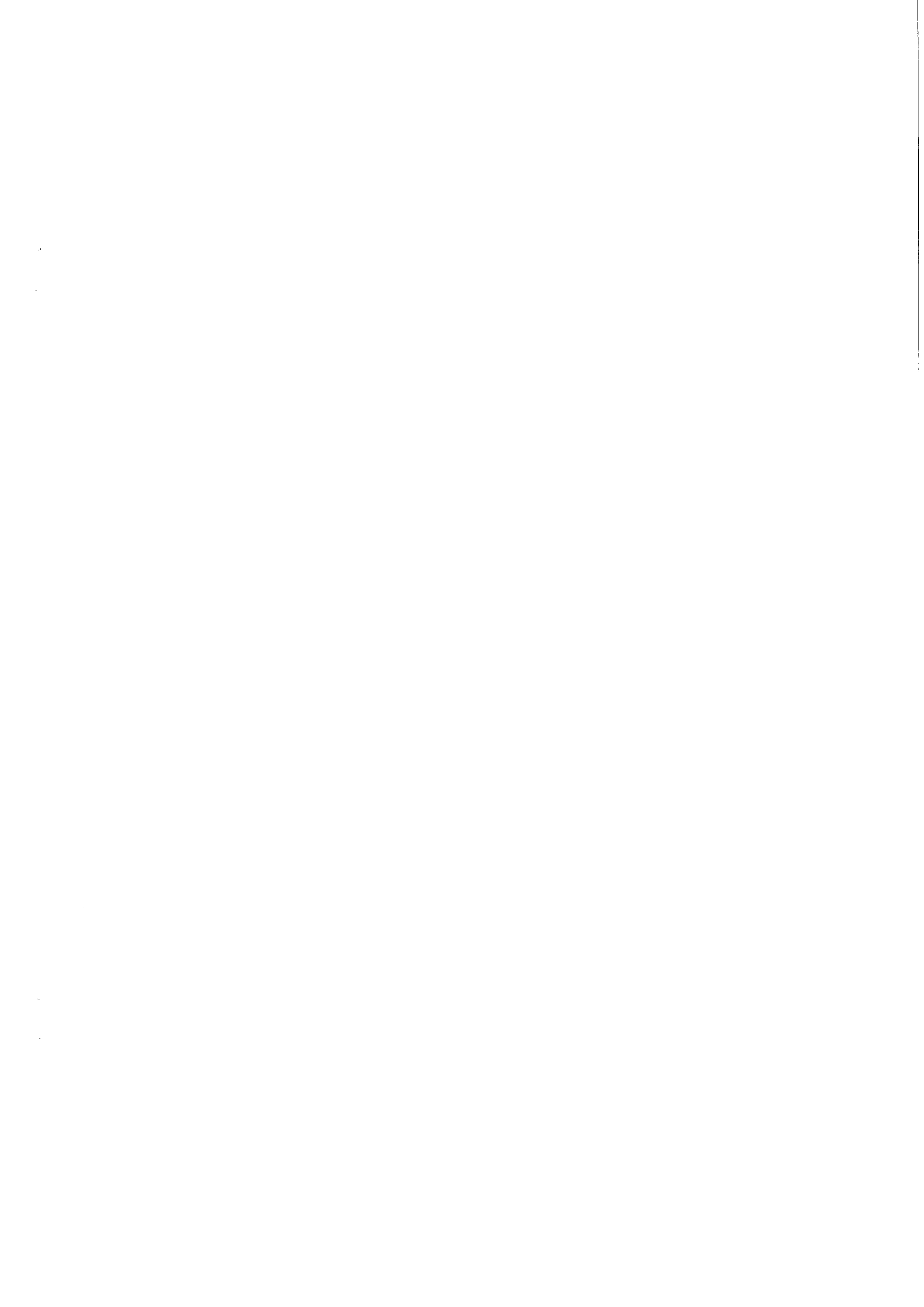
## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學

## 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	%	
751 技能競賽	65,000	53,510	-11,490	-17.68	
53221601 推展傳統藝術教育		38,000	38,000		
2 服務費用		18,000	18,000		
28 專業服務費		18,000	18,000		
285 請課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		18,000	18,000		
3 材料及用品費		20,000	20,000		
32 用品消耗		20,000	20,000		
321 辦公（事務）用品		20,000	20,000		
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	29,058,000	30,766,600	1,708,600	5.88	
5L1 行政管理及推展	29,058,000	30,766,600	1,708,600	5.88	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	29,058,000	29,175,073	117,073	0.40	
1 用人費用	29,046,000	29,161,073	115,073	0.40	
16 退休及卹償金	29,046,000	29,161,073	115,073	0.40	
161 職員退休及離職金	29,046,000	29,058,131	12,131	0.04	5L一般行政管理計畫增加原 因：係為統籌支撥經費
162 工員退休及離職金		102,942	102,942		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	12,000	14,000	2,000	16.67	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	12,000	14,000	2,000	16.67	
744 慰問、照護及濟助金	12,000	14,000	2,000	16.67	
5L100400 調整待遇及其他經 費		1,591,527	1,591,527		
1 用人費用		1,591,527	1,591,527		
18 福利費		1,591,527	1,591,527		
181 分擔員工保險費		29,827	29,827		
18Y 其他福利費		1,561,700	1,561,700		



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>	43,840,250	21,410,922	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	6,354,786	6,252,115	
房屋及建築	23,903,277	6,792,685	
機械及設備	5,121,615	2,724,013	
交通及運輸設備	3,112,707	2,341,104	
雜項設備	5,347,865	3,301,005	
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註：一、資產主要增加原因：

機械及設備-增加原因：購置熱像儀、多功能換藥車、甦醒器、電腦主機、嵌式拉門黑板、觸控液晶顯示器、紫外線燈組、筆記型電腦、數位攝影機

交通及運輸設備-增加原因：購置冷氣機

雜項設備-增加原因：購置醒獅隊用大鼓、廣東獅獅頭、短笛、冰箱

二、珍貴動產、不動產：無

臺南市新化區新化國民小學  
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			
1,143,311			1,963,392	21,609,247
			12,248	90,423
			383,723	16,726,869
901,311			717,087	2,581,826
72,000			232,563	611,040
170,000			617,771	1,599,089

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：



臺南市新化區新化國民小學

**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—臺南市新化區新化國民小學

**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—臺南市新化區新化國民小學  
**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	75	91	16	教師81人，公務人員6人，教保員2人，幼兒園廚工1人，職員增加原因：係專任輔導教師1人、提高員額編制至每班1.65師4人、國小合理教師員額編制5人、增置契約教保員1人、幼兒園廚工1人及增加3班教師員額5人，核准文號：109年11月9日南市教安(一)字第1091291288號 函、109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號函、109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函及109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函
職員	73	90	17	
工友	2	1	-1	
合 計	75	91	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：進用身心障礙人士1名、特教專車駕駛1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園環境整理、校舍水電維修、校園環境消毒、校園水塔清洗、健康中心涼被床單清洗等勞力外包

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學

## 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	64,782,000		496,000		15,925,000	5,868,000		6,257,000		93,328,000	995,000	94,323,000
正式人員	64,782,000		496,000		15,925,000	5,868,000		6,257,000		93,328,000		93,328,000
聘僱人員												
兼任人員											995,000	995,000
一般行政管理計畫						29,046,000				29,046,000		29,046,000
正式人員						29,046,000				29,046,000		29,046,000
其他人員						29,046,000				29,046,000		29,046,000
合 計	64,782,000		496,000		15,925,000	34,914,000		6,257,000		122,374,000	995,000	123,369,000

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853,000元，決算數789,548元；279外包費：預算數366,000元(不含機械保全101,000元)，決算數451,300元(不含機械保全57,960元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數7,950,000元，決算數7,883,941元，內容：教職員工考績獎金決算人數72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7,975,000元，決算數8,733,083元，內容：教職員工年終獎金決算人數92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—臺南市新化區新化國民小學

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
72,052,894	479,355	481,252		16,617,024	6,234,665		6,622,066		102,487,256	2,334,212	104,821,468
72,052,894		481,252		16,563,049	6,157,319		6,457,842		101,712,356		101,712,356
	479,355			17,458	29,604		54,649		581,066		581,066
				36,517	47,742		109,575		193,834	2,334,212	2,528,046
					29,161,073		1,591,527		30,752,600		30,752,600
							1,591,527		1,591,527		1,591,527
					29,161,073				29,161,073		29,161,073
72,052,894	479,355	481,252		16,617,024	35,395,738		8,213,593		133,239,856	2,334,212	135,574,068

臺南市地方教育發展基金－臺南市新化區新化國民小學

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—臺南市新化區新化國民小學

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			126,799,000		139,571,804		12,772,804	10.07	
國民教育計畫			97,741,000		108,805,204		11,064,204	11.32	53國民教育計畫增加原因：係國中小輔導教師人力運用計畫(專任)等計畫辦理超支併決算所致
一般行政管理計畫			29,058,000		30,766,600		1,708,600	5.88	51一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—臺南市新化區新化國民小學

## 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	123,369,000	135,574,068	12,205,068	9.89
11 正式員額薪資	64,782,000	72,052,894	7,270,894	11.22
12 聘僱及兼職人員薪資	995,000	2,813,567	1,818,567	182.77
13 超時工作報酬	496,000	481,252	-14,748	-2.97
15 獎金	15,925,000	16,617,024	692,024	4.35
16 退休及卹償金	34,914,000	35,395,738	481,738	1.38
18 福利費	6,257,000	8,213,593	1,956,593	31.27
2 服務費用	2,786,000	2,709,809	-76,191	-2.73
21 水電費	593,000	474,380	-118,620	-20.00
22 郵電費	120,000	81,481	-38,519	-32.10
23 旅運費	51,000	45,999	-5,001	-9.81
24 印刷裝訂與廣告費	38,000	20,579	-17,421	-45.84
25 修理保養及保固費	369,000	529,401	160,401	43.47
26 保險費	14,000	5,918	-8,082	-57.73
27 一般服務費	1,412,000	1,387,686	-24,314	-1.72
28 專業服務費	117,000	99,021	-17,979	-15.37
29 公共關係費	72,000	65,344	-6,656	-9.24
3 材料及用品費	513,000	540,433	27,433	5.35
31 使用材料費	106,000	27,862	-78,138	-73.72
32 用品消耗	407,000	512,571	105,571	25.94
4 租金、償債、利息及相關手續費	10,000	18,175	8,175	81.75
44 交通及運輸設備租金	10,000	18,175	8,175	81.75
6 稅捐及規費(強制費)	21,000	15,790	-5,210	-24.81
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	10,000	4,560	-5,440	-54.40
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	100,000	713,529	613,529	613.53
71 會費	4,000	2,600	-1,400	-35.00
72 捐助、補助與獎助	19,000	0	-19,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	657,419	645,419	5,378.49
75 競賽及交流活動費	65,000	53,510	-11,490	-17.68
合 計	126,799,000	139,571,804	12,772,804	10.07



## 臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區新化國民小學

管制性項目及統計所需項目比較表

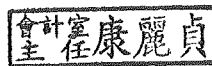
中華民國 109年度

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	65,344	-6,656	-9.24	
291 公共關係費	72,000	65,344	-6,656	-9.24	
統計所需項目	883,000	814,243	-68,757	-7.79	
27D 計時與計件人員酬金	853,000	789,548	-63,452	-7.44	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000	24,695	-5,305	-17.68	



主辦會計人員：康麗貞



基金主持人：林佳慧



