

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

臺南市總決算

臺南市政府教育局主管

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)

臺南市新營區新民國小學校編

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 10-16	頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 17-18	頁
4、長期負債變動表	第 19-20	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表	第 21	頁
6、員工人數彙計表	第 22	頁
7、用人費用彙計表	第 23-24	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 25	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 26	頁
10、各項費用彙計表	第 27	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 28	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 118,151,000 元，決算數 131,007,131 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 829 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 45 人；特教班 4 班，學生人數 21 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 33 班，學生人數 825 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 40 人；特教班 4 班，學生人數 21 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 106,567,561 元，較本年度法定預算數 94,170,000 元，增加 12,397,561 元，計增加 13.17%，主要係因：超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫辦理超支併決算所致。

(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 24,357,570 元，較本年度法定預算數 23,899,000 元，增加 458,570 元，計增加 1.92%。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。本年度決算數 82,000 元，本年度法定預算數 82,000 元。

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 130,151,728 元，較法定預算數 117,983,000 元，增加 12,168,728 元，計增加 10.31%，其增減情形分析如下：

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

1. 服務收入：決算數 7,000 元，較法定預算數 85,000 元，減少 78,000 元，計減少 91.76%。主要係因：場地租借收入低於預期所致。
2. 財產處分收入：決算數 7,826 元，較法定預算數 5,000 元，增加 2,826 元，計增加 56.52%。主要係因：財產報廢收入，依實際執行情形繳庫。
3. 利息收入：決算數 4,133 元，較法定預算數 5,000 元，減少 867 元，計減少 17.34%。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 121,033,332 元，較法定預算數 117,841,000 元，增加 3,192,332 元，計增加 2.71%。
5. 政府其他撥入收入：決算數 9,044,105 元，較法定預算數 0 元，增加 9,044,105 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 49,029 元，較法定預算數 45,000 元，增加 4,029 元，計增加 8.95%。
7. 雜項收入：決算數 6,303 元，較法定預算數 2,000 元，增加 4,303 元，計增加 215.15%。主要係因：資源回收出售款，依實際執行情形辦理繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 131,007,131 元，較法定預算數 118,151,000 元，增加 12,856,131 元，計增加 10.88%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 106,567,561 元，較法定預算數 94,170,000 元，增加 12,397,561 元，計增加 13.17%。主要係因：超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫辦理超支併決算所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 24,357,570 元，較法定預算數 23,899,000 元，增加 458,570 元，計增加 1.92%。
3. 建築及設備計畫：決算數 82,000 元，法定預算數 82,000 元。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 168,000 元，本年度決算短絀數 855,403 元，短絀原因：動用以前年度基金賸餘所致。

三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期短絀 855,403 元，流動資產淨增 10,707 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

債淨增 237,709 元，業務活動之淨現金流出 628,401 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 372 元，增加其他負債 200,658 元，其他活動之淨現金流入 200,286 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 428,115 元。

期初現金及約當現金 16,492,758 元。

期末現金及約當現金 16,064,643 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 1,233,000,357 元，較上年度決算數 1,312,698,685 元，減少 79,698,328 元，主要係因：公務資產提列折舊，以致金額減少。

(二)負債決算數 1,231,076,793 元，較上年度決算數 1,309,919,718 元，減少 78,842,925 元，主要係因：公務資產提列折舊，以致金額減少。

(三)基金餘額為累積餘額 1,923,564 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 19,069,728 元，本年度增加決算數 9,206,548 元，減少決算數 0 元，累計折舊 11,980,088 元，期末餘額 16,296,188 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 13,945,000 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)等計畫等計 13,483,000 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 462,000 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

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

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—臺南市新營區新民國國民小學
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	117,983,000	100.00	130,151,728	100.00	12,168,728	10.31	130,276,084	100.00
43 勞務收入	85,000	0.07	7,000	0.01	-78,000	-91.76	84,200	0.06
431 服務收入	85,000	0.07	7,000	0.01	-78,000	-91.76	84,200	0.06
45 財產收入	10,000	0.01	11,959	0.01	1,959	19.59	18,640	0.01
451 財產處分收入	5,000	0.00	7,826	0.01	2,826	56.52	12,180	0.01
454 利息收入	5,000	0.00	4,133	0.00	-867	-17.34	6,460	0.00
46 政府撥入收入	117,841,000	99.88	130,077,437	99.94	12,236,437	10.38	130,131,102	99.89
462 公庫撥款收入	117,841,000	99.88	121,033,332	92.99	3,192,332	2.71	122,183,780	93.79
46Y 政府其他撥入收入			9,044,105	6.95	9,044,105	0.00	7,947,322	6.10
4S 教學收入	45,000	0.04	49,029	0.04	4,029	8.95	36,190	0.03
4S1 學雜費收入	45,000	0.04	49,029	0.04	4,029	8.95	36,190	0.03
4Y 其他收入	2,000	0.00	6,303	0.00	4,303	215.15	5,952	0.00
4YY 雜項收入	2,000	0.00	6,303	0.00	4,303	215.15	5,952	0.00
5 基金用途	118,151,000	100.00	131,007,131	100.00	12,856,131	10.88	129,978,235	100.00
53 國民教育計畫	94,170,000	79.70	106,567,561	81.34	12,397,561	13.17	104,335,407	80.27
532 國民小學教育	94,170,000	79.70	106,567,561	81.34	12,397,561	13.17	104,335,407	80.27
5L 一般行政管理計畫	23,899,000	20.23	24,357,570	18.59	458,570	1.92	25,556,758	19.66
5L1 行政管理及推展	23,899,000	20.23	24,357,570	18.59	458,570	1.92	25,556,758	19.66
5M 建築及設備計畫	82,000	0.07	82,000	0.06		0.00	86,070	0.07
5M4 其他設備	82,000	0.07	82,000	0.06			86,070	0.07
本期賸餘(短絀-)	-168,000		-855,403		-687,403	409.17	297,849	
期初基金餘額	2,216,118		2,778,967		562,849	25.40	2,481,118	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,048,118		1,923,564		-124,554	-6.08	2,778,967	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新民國國民小學

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)	-168,000	-855,403	-687,403	409.17
812 調整非現金項目		227,002	227,002	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-168,000	-628,401	-460,401	274.05
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		200,658	200,658	
82C 增加其他資產		-372	-372	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		200,286	200,286	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-168,000	-428,115	-260,115	154.83
84 期初現金及約當現金	13,643,253	16,492,758	2,849,505	20.89
85 期末現金及約當現金	13,475,253	16,064,643	2,589,390	19.22

不影響現金之其他活動：

1.減少代管資產+79,281,292元；減少應付代管資產-79,281,292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	1,233,000,357	100.00	1,312,698,685	100.00	-79,698,328	-6.07
流動資產	16,077,800	1.30	16,495,208	1.26	-417,408	-2.53
現金	16,064,643	1.30	16,492,758	1.26	-428,115	-2.60
銀行存款	16,064,643	1.30	16,492,758	1.26	-428,115	-2.60
銀行存款-市庫存款	3,361,531	0.27	3,224,992	0.25	136,539	4.23
銀行存款-保管款-代收專戶	9,841,337	0.80	10,534,956	0.80	-693,619	-6.58
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	86,069	0.01	140,509	0.01	-54,440	-38.74
銀行存款-保管款-午餐專戶	2,350,893	0.19	2,404,733	0.18	-53,840	-2.24
銀行存款-保管款-其他	85,128	0.01	0	0.00	85,128	0.00
銀行存款-保管款-保管專戶	339,685	0.03	187,568	0.01	152,117	81.10
預付款項	13,157	0.00	2,450	0.00	10,707	437.02
預付費用	13,157	0.00	2,450	0.00	10,707	437.02
其他資產	1,216,922,557	98.70	1,296,203,477	98.74	-79,280,920	-6.12
什項資產	1,216,922,557	98.70	1,296,203,477	98.74	-79,280,920	-6.12
暫付及待結轉帳項	12,112	0.00	11,740	0.00	372	3.17
代管資產	1,216,910,445	98.70	1,296,191,737	98.74	-79,281,292	-6.12
代管資產-土地	1,128,625,924	91.53	1,128,625,924	85.98	0	0.00
代管資產-土地改良物	204,272	0.02	7,382,273	0.56	-7,178,001	-97.23
代管資產-房屋及設備	87,962,177	7.13	148,230,160	11.29	-60,267,983	-40.66
代管資產-機械及設備	17,923	0.00	1,790,696	0.14	-1,772,773	-99.00
代管資產-交通及運輸設備	14,864	0.00	1,486,315	0.11	-1,471,451	-99.00
代管資產-什項設備	85,285	0.01	8,676,369	0.66	-8,591,084	-99.02
合 計	1,233,000,357	100.00	1,312,698,685	100.00	-79,698,328	-6.07

註：

臺南市新營區新國民小學
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	1,231,076,793	99.84	1,309,919,718	99.79	-78,842,925	-6.02
流動負債	13,778,122	1.12	13,540,413	1.03	237,709	1.76
應付款項	13,778,122	1.12	13,540,413	1.03	237,709	1.76
應付代收款	12,375,539	1.00	13,091,938	1.00	-716,399	-5.47
應付費用	1,402,583	0.11	448,475	0.03	954,108	212.74
其他負債	1,217,298,671	98.73	1,296,379,305	98.76	-79,080,634	-6.10
什項負債	1,217,298,671	98.73	1,296,379,305	98.76	-79,080,634	-6.10
存入保證金	339,685	0.03	187,568	0.01	152,117	81.10
應付代管資產	1,216,910,445	98.70	1,296,191,737	98.74	-79,281,292	-6.12
暫收及待結轉帳項	48,541	0.00	0	0.00	48,541	0.00
基金餘額	1,923,564	0.16	2,778,967	0.21	-855,403	-30.78
基金餘額	1,923,564	0.16	2,778,967	0.21	-855,403	-30.78
基金餘額	1,923,564	0.16	2,778,967	0.21	-855,403	-30.78
累積餘額	1,923,564	0.16	2,778,967	0.21	-855,403	-30.78
合 計	1,233,000,357	100.00	1,312,698,685	100.00	-79,698,328	-6.07

註：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新民國小
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	117,983,000	130,151,728	12,168,728	10.31	
43 勞務收入	85,000	7,000	-78,000	-91.76	
431服務收入	85,000	7,000	-78,000	-91.76	係場地租借收入實際執行情形低於預算數所致。
45 財產收入	10,000	11,959	1,959	19.59	
451財產處分收入	5,000	7,826	2,826	56.52	係財產報廢收入，依實際執行情形辦理繳庫。
454利息收入	5,000	4,133	-867	-17.34	各專戶利息收入不如預期所致。
46 政府撥入收入	117,841,000	130,077,437	12,236,437	10.38	
462公庫撥款收入	117,841,000	121,033,332	3,192,332	2.71	
46Y政府其他撥入收入		9,044,105	9,044,105	0.00	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫辦理超支併決算所致。
4S 教學收入	45,000	49,029	4,029	8.95	
4S1學雜費收入	45,000	49,029	4,029	8.95	
4Y 其他收入	2,000	6,303	4,303	215.15	
4YY雜項收入	2,000	6,303	4,303	215.15	資源回收出售款，依實際執行情形辦理繳庫。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新民國民小學
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	118,151,000	131,007,131	12,856,131	10.88	
53 國民教育計畫	94,170,000	106,567,561	12,397,561	13.17	
532 國民小學教育	94,170,000	106,567,561	12,397,561	13.17	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		717,873	717,873		
1 用人費用		717,873	717,873		
11 正式員額薪資		411,121	411,121		
113 職員薪金		411,121	411,121		
12 聘僱及兼職人員薪資		303,192	303,192		
124 兼職人員酬金		303,192	303,192		
16 退休及卹償金		1,170	1,170		
161 職員退休及離職金		1,170	1,170		
18 福利費		2,390	2,390		
181 分擔員工保險費		2,390	2,390		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,029,266	1,029,266		
1 用人費用		1,029,266	1,029,266		
11 正式員額薪資		745,268	745,268		
113 職員薪金		745,268	745,268		
15 獎金		154,730	154,730		
151 考績獎金		62,510	62,510		
152 年終獎金		92,220	92,220		
16 退休及卹償金		65,276	65,276		
161 職員退休及離職金		65,276	65,276		
18 福利費		63,992	63,992		
181 分擔員工保險費		63,992	63,992		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		25,612	25,612		
1 用人費用		25,612	25,612		
12 聘僱及兼職人員薪資		25,612	25,612		
124 兼職人員酬金		25,612	25,612		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		822,647	822,647		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		822,647	822,647		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		822,647	822,647		

53國民教育計畫增加原因：係超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫辦理超支併決算所致。

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新民國國民小學
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	%	
743 獎勵費用		822,647	822,647		
53210304 國小合理教師員額 編制		3,272,620	3,272,620		
1 用人費用		3,272,620	3,272,620		
11 正式員額薪資		2,048,768	2,048,768		
113 職員薪金		2,048,768	2,048,768		
12 聘僱及兼職人員薪資		599,357	599,357		
124 兼職人員酬金		599,357	599,357		
15 獎金		256,204	256,204		
152 年終獎金		256,204	256,204		
16 退休及卹償金		121,206	121,206		
161 職員退休及離職金		121,206	121,206		
18 福利費		247,085	247,085		
181 分擔員工保險費		247,085	247,085		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		3,523,455	3,523,455		
1 用人費用		3,523,455	3,523,455		
11 正式員額薪資		2,606,020	2,606,020		
113 職員薪金		2,606,020	2,606,020		
12 聘僱及兼職人員薪資		134,547	134,547		
124 兼職人員酬金		134,547	134,547		
15 獎金		317,737	317,737		
152 年終獎金		317,737	317,737		
16 退休及卹償金		239,084	239,084		
161 職員退休及離職金		239,084	239,084		
18 福利費		226,067	226,067		
181 分擔員工保險費		226,067	226,067		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		179,100	179,100		
1 用人費用		179,100	179,100		
12 聘僱及兼職人員薪資		179,100	179,100		
124 兼職人員酬金		179,100	179,100		
53210402 公立幼兒園教保費 補助經費(附設)		10,800	10,800		
1 用人費用		10,800	10,800		
11 正式員額薪資		10,800	10,800		
113 職員薪金		10,800	10,800		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新民國民小學

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	%	
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		1,114,516	1,114,516		
1 用人費用		1,114,516	1,114,516		
11 正式員額薪資		915,255	915,255		
113 職員薪金		915,255	915,255		
15 獎金		62,040	62,040		
152 年終獎金		62,040	62,040		
16 退休及卹償金		43,708	43,708		
161 職員退休及離職金		43,708	43,708		
18 福利費		93,513	93,513		
181 分擔員工保險費		93,513	93,513		
53210404 公立幼兒園導師費差額補助經費(附設)		53,452	53,452		
1 用人費用		53,452	53,452		
11 正式員額薪資		53,452	53,452		
113 職員薪金		53,452	53,452		
53210502 調整教師授課節數及導師費實施計畫(特教)		242,400	242,400		
1 用人費用		242,400	242,400		
11 正式員額薪資		108,000	108,000		
113 職員薪金		108,000	108,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		134,400	134,400		
124 兼職人員酬金		134,400	134,400		
53220000 各校經常門分支計畫	94,170,000	94,903,193	733,193	0.78	
1 用人費用	89,391,000	90,950,027	1,559,027	1.74	
11 正式員額薪資	62,225,000	61,653,026	-571,974	-0.92	
113 職員薪金	61,842,000	61,270,286	-571,714	-0.92	
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,469,000	2,149,981	680,981	46.36	
122 約僱職員薪金		17,472	17,472		
124 兼職人員酬金	1,469,000	2,132,509	663,509	45.17	
13 超時工作報酬	400,000	400,923	923	0.23	
131 加班費	400,000	400,923	923	0.23	
15 獎金	13,765,000	15,016,386	1,251,386	9.09	
151 考績獎金	5,987,000	7,328,874	1,341,874	22.41	
152 年終獎金	7,778,000	7,687,512	-90,488	-1.16	
16 退休及卹償金	5,627,000	5,600,583	-26,417	-0.47	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新民國國民小學
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	5,604,000	5,576,691	-27,309	-0.49	
162 工員退休及離職金	23,000	23,892	892	3.88	
18 福利費	5,905,000	6,129,032	224,032	3.79	
181 分擔員工保險費	5,434,000	5,617,232	183,232	3.37	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	471,000	505,800	34,800	7.39	
19 提繳費		96	96		
191 提繳工資墊償費用		96	96		
2 服務費用	4,174,000	3,376,177	-797,823	-19.11	
21 水電費	549,000	458,539	-90,461	-16.48	
212 工作場所電費	451,000	376,058	-74,942	-16.62	
214 工作場所水費	98,000	82,481	-15,519	-15.84	
22 郵電費	91,000	78,637	-12,363	-13.59	
221 郵費	10,000	2,918	-7,082	-70.82	
222 電話費	65,000	59,391	-5,609	-8.63	
224 數據通信費	16,000	16,328	328	2.05	
23 旅運費	106,000	100,150	-5,850	-5.52	
231 國內旅費	106,000	100,150	-5,850	-5.52	
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	44,214	14,214	47.38	
241 印刷及裝訂費	30,000	44,214	14,214	47.38	
25 修理保養及保固費	444,000	529,394	85,394	19.23	
251 土地改良物修護費	50,000	73,100	23,100	46.20	
252 一般房屋修護費	98,000	127,405	29,405	30.01	
254 其他建築修護費	10,000	1,200	-8,800	-88.00	
255 機械及設備修護費	90,000	188,280	98,280	109.20	
256 交通及運輸設備修護費	61,000	81,368	20,368	33.39	
257 雜項設備修護費	135,000	58,041	-76,959	-57.01	
26 保險費	15,000	13,760	-1,240	-8.27	
264 交通及運輸設備保險費	13,000	13,760	760	5.85	
26Y 其他保險費	2,000		-2,000	-100.00	
27 一般服務費	2,139,000	1,865,547	-273,453	-12.78	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	35,150	34,150	3,415.00	
277 代理(辦)費	32,000	37,100	5,100	15.94	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新民國民小學
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	492,000	466,548	-25,452	-5.17	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126,000元)，決算數408,588元(不含機械保全57,960元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修、電梯保養、活動用桌巾清洗、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	1,558,000	1,269,149	-288,851	-18.54	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1,558,000元，決算數1,269,149元，內容：幼兒園臨時助理人員1名、進用身心障礙人士1名、臨時司機1名。
27F 體育活動費	56,000	57,600	1,600	2.86	
28 專業服務費	728,000	213,936	-514,064	-70.61	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	719,000	204,936	-514,064	-71.50	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	9,000	9,000			
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	512,000	524,829	12,829	2.51	
31 使用材料費	122,000	78,209	-43,791	-35.89	
312 燃料	122,000	78,209	-43,791	-35.89	
32 用品消耗	390,000	446,620	56,620	14.52	
321 辦公(事務)用品	305,000	351,144	46,144	15.13	
322 報章雜誌	10,000	8,445	-1,555	-15.55	
323 農業與園藝用品及環境美化費	40,000	39,671	-329	-0.82	
326 食品	5,000	36,560	31,560	631.20	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	10,800	-9,200	-46.00	
32Y 其他用品消耗	10,000		-10,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	68,000	30,300	-37,700	-55.44	
44 交通及運輸設備租金	10,000		-10,000	-100.00	
442 車租	10,000		-10,000	-100.00	
45 雜項設備租金	58,000	30,300	-27,700	-47.76	
451 雜項設備租金	58,000	30,300	-27,700	-47.76	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新民國民小學
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	%	
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	17,860	-140	-0.78	
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	7,000	6,630	-370	-5.29	
661 行政規費與強制費	1,000	450	-550	-55.00	
663 汽車燃料使用費	6,000	6,180	180	3.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	4,000	-3,000	-42.86	
71 會費	4,000	3,000	-1,000	-25.00	
712 學術團體會費		3,000	3,000		
713 職業團體會費	4,000		-4,000	-100.00	
72 捐助、補助與獎助	1,000	1,000			
726 獎助學員生給與	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	2,000		-2,000	-100.00	
751 技能競賽	2,000		-2,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		631,627	631,627		
2 服務費用		631,627	631,627		
27 一般服務費		631,627	631,627		
27D 計時與計件人員酬金		631,627	631,627		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631,627元，內容：特教學生助理人員4名。
53221601 推展傳統藝術教育		32,000	32,000		
2 服務費用		20,708	20,708		
28 專業服務費		20,708	20,708		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		20,708	20,708		
3 材料及用品費		11,292	11,292		
32 用品消耗		11,292	11,292		
321 辦公(事務)用品		11,292	11,292		
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	23,899,000	24,357,570	458,570	1.92	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新民國國民小學
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	%	
5L1 行政管理及推展	23,899,000	24,357,570	458,570	1.92	
5L100300 教職員退休及撫卹 給付	23,899,000	23,617,680	-281,320	-1.18	
1 用人費用	23,875,000	23,593,680	-281,320	-1.18	
16 退休及卹償金	23,875,000	23,593,680	-281,320	-1.18	
161 職員退休及離職金	23,875,000	23,505,792	-369,208	-1.55	
163 卹償金		87,888	87,888		
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	24,000	24,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	24,000	24,000			
744 慰問、照護及濟助金	24,000	24,000			
5L100400 調整待遇及其他經 費		739,890	739,890		
1 用人費用		739,890	739,890		
18 福利費		739,890	739,890		
18Y 其他福利費		739,890	739,890		
5M 建築及設備計畫	82,000	82,000			
5M4 其他設備	82,000	82,000			
5M420000 由學校編列執行之 其他設備	82,000	82,000			
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	82,000	82,000			
51 購建固定資產	82,000	82,000			
516 購置雜項設備	82,000	82,000			

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
資產	19,069,728	10,221,434	82,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,494,070	825,219	
房屋及建築	4,429,760	970,461	
機械及設備	6,004,580	3,691,021	
交通及運輸設備	1,731,027	1,159,385	
雜項設備	5,410,291	3,575,348	82,000
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註：(一)資產主要增減原因如下：

- 1.房屋及建築：增加原因：建物增值、教學大樓廁所整建工程等財產增加。
- 2.機械設備：增加原因：係購置廚房洗統機、紅外線顯像儀、個人電腦、筆記型電腦、購置嵌入式拉門黑(白)板正大黑板等財產增加。
- 3.交通及運輸設備：增加原因：係購置混音器及廣播控制器。
- 4.雜項設備：增加原因：係購置蒸氣鍋爐、活動中心波浪幕、飲水機、投影機、鋼琴、低音笛、爵士鼓、無障礙摺疊照護床等財產增加。

(二)經管珍貴動產、不動產：無

臺南市新營區新民國小
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		
9,206,548			1,758,654	16,296,188
			100,840	568,011
5,863,323			172,967	9,149,655
2,081,181			751,081	3,643,659
223,500			131,717	663,425
1,038,544			602,049	2,271,438

註：

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：

臺南市新營區新民國小

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—臺南市新營區新民國民小學

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		82,000			82,000	82,000		
雜項設備		82,000			82,000	82,000		
購建中固定資產								
合 計		82,000			82,000	82,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新民國民小學

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	70	81	11	教師74人、公務人員5人、教保員1人、幼兒園廚工1人。職員人數增加原因:教保員增加1人及幼兒園廚工增加1人，核定文號:109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號；專輔教師增加1人，核定文號：109年11月9日南市教安(一)字第1091291288號；1.65師增加4人，核定文號：109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號；合理教師增加4人，核定文號：109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號。
職員	69	80	11	
工友	1	1	0	
合 計	70	81	11	

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4名、幼兒園臨時助理人員1名、進用身心障礙人士1名、臨時司機1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名、校園除草及花園整理、樹木修剪及清運、校園環境整理、校舍水電維修、電梯保養、活動用桌巾清洗、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—臺南市新營區新國民小學
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 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	62,225,000		400,000		13,765,000	5,627,000		5,905,000		87,922,000	1,469,000	89,391,000
正式人員	62,225,000		400,000		13,765,000	5,627,000		5,905,000		87,922,000		87,922,000
聘僱人員												
兼任人員											1,469,000	1,469,000
一般行政管理計畫						23,875,000				23,875,000		23,875,000
正式人員						23,875,000				23,875,000		23,875,000
其他人員												
合 計	62,225,000		400,000		13,765,000	29,502,000		5,905,000		111,797,000	1,469,000	113,266,000

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1,558,000元，決算數1,900,776元；279外包費：預算數366,000元(不含機械保全126,000元)，決算數417,588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5,987,000元，決算數7,391,384元，內容：教職員工考績獎金決算人數68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7,778,000元，決算數8,415,713元，內容：教職員工年終獎金決算人數85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—臺南市新營區新民國民小學
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
68,551,710	17,472	400,923		15,807,097	6,071,027		6,762,079	96	97,610,404	3,508,717	101,119,121
68,551,710		400,923		15,799,301	5,982,858		6,592,092	96	97,326,980		97,326,980
	17,472			7,796					25,268		25,268
					88,169		169,987		258,156	3,508,717	3,766,873
					23,593,680		739,890		24,333,570		24,333,570
							739,890		739,890		739,890
					23,593,680				23,593,680		23,593,680
68,551,710	17,472	400,923		15,807,097	29,664,707		7,501,969	96	121,943,974	3,508,717	125,452,691

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新民國民小學

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—臺南市新營區新民國民小學
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			118,151,000		131,007,131		12,856,131	10.88	53國民教育計畫增加原因:係超收教育局之調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫辦理超支併決算所致。
國民教育計畫			94,170,000		106,567,561		12,397,561	13.17	
一般行政管理計畫			23,899,000		24,357,570		458,570	1.92	
建築及設備計畫			82,000		82,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新國民小學

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	113,266,000	125,452,691	12,186,691	10.76
11 正式員額薪資	62,225,000	68,551,710	6,326,710	10.17
12 聘僱及兼職人員薪資	1,469,000	3,526,189	2,057,189	140.04
13 超時工作報酬	400,000	400,923	923	0.23
15 獎金	13,765,000	15,807,097	2,042,097	14.84
16 退休及卹償金	29,502,000	29,664,707	162,707	0.55
18 福利費	5,905,000	7,501,969	1,596,969	27.04
19 提繳費	0	96	96	0.00
2 服務費用	4,174,000	4,037,512	-136,488	-3.27
21 水電費	549,000	458,539	-90,461	-16.48
22 郵電費	91,000	78,637	-12,363	-13.59
23 旅運費	106,000	100,150	-5,850	-5.52
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	44,214	14,214	47.38
25 修理保養及保固費	444,000	529,394	85,394	19.23
26 保險費	15,000	13,760	-1,240	-8.27
27 一般服務費	2,139,000	2,506,174	367,174	17.17
28 專業服務費	728,000	234,644	-493,356	-67.77
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	512,000	536,121	24,121	4.71
31 使用材料費	122,000	78,209	-43,791	-35.89
32 用品消耗	390,000	457,912	67,912	17.41
4 租金、償債、利息及相關手續費	68,000	30,300	-37,700	-55.44
44 交通及運輸設備租金	10,000	0	-10,000	-100.00
45 雜項設備租金	58,000	30,300	-27,700	-47.76
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	82,000	82,000	0	0.00
51 購建固定資產	82,000	82,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	17,860	-140	-0.78
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	7,000	6,630	-370	-5.29
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31,000	850,647	819,647	2,644.02
71 會費	4,000	3,000	-1,000	-25.00
72 捐助、補助與獎助	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	846,647	822,647	3,427.70
75 競賽及交流活動費	2,000	0	-2,000	-100.00
合 計	118,151,000	131,007,131	12,856,131	10.88

臺南市地方教育發展基金—臺南市新營區新民國民小學
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	2,277,000	2,126,420	-150,580	-6.61	
27D 計時與計件人員酬金	1,558,000	1,900,776	342,776	22.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	719,000	225,644	-493,356	-68.62	

主辦會計人員：邱郁雯

基金主持人：黃耿鐘