

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)

臺南市新化區口埤實驗小學編

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 18,920,000 元，決算數 21,280,847 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 73 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 75 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 17,513,457 元，較本年度法定預算數 15,142,000 元，增加 2,371,457 元，計增加 15.66%，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 3,767,390 元，較本年度法定預算數 3,778,000 元，減少 10,610 元，計減少 0.28%。

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 20,817,279 元，較法定預算數 18,819,000 元，增加 1,998,279 元，計增加 10.62%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 3,000 元，較法定預算數 0 元，增加 3,000 元。主要係因：場租收入，按實際情形核實辦理。
2. 財產處分收入：決算數 4,070 元，較法定預算數 0 元，增加 4,070 元。主要係因：報廢財產廢舊物資售價收入，按實際情形核實辦理。
3. 利息收入：決算數 485 元，較法定預算數 0 元，增加 485 元。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 19,432,144 元，較法定預算數 18,819,000 元，增加 613,144 元，計增加 3.26%。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

5. 政府其他撥入收入：決算數 1,377,386 元，較法定預算數 0 元，增加 1,377,386 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)、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. 雜項收入：決算數 194 元，較法定預算數 0 元，增加 194 元。主要係因：資源回收物收入及收回以前年度支出。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 21,280,847 元，較法定預算數 18,920,000 元，增加 2,360,847 元，計增加 12.48%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 17,513,457 元，較法定預算數 15,142,000 元，增加 2,371,457 元，計增加 15.66%。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 3,767,390 元，較法定預算數 3,778,000 元，減少 10,610 元，計減少 0.28%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 101,000 元，本年度決算短絀數 463,568 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 463,568 元，流動負債淨增 640,502 元，業務活動之淨現金流入 176,934 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 43,872 元，減少其他負債 227,500 元，其他活動之淨現金流出 183,628 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 6,694 元。

期初現金及約當現金 4,329,322 元。

期末現金及約當現金 4,322,628 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 66,594,873 元，較上年度決算數 83,825,749 元，減少 17,230,876 元，主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 65,706,767 元，較上年度決算數 82,474,075 元，減少 16,767,308 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 888,106 元。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

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 10,302,800 元，本年度增加決算數 3,042,678 元，減少決算數 247,461 元，累計折舊(以前年度+本年度)9,486,225 元，期末餘額 3,611,792 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 2,699,000 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 2,666,000 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 33,000 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—臺南市新化區口埤實驗小學

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	18,819,000	100.00	20,817,279	100.00	1,998,279	10.62	20,708,254	100.00
43 勞務收入			3,000	0.01	3,000	0.00		
431服務收入			3,000	0.01	3,000	0.00		
45 財產收入			4,555	0.02	4,555	0.00	535	0.00
451財產處分收入			4,070	0.02	4,070	0.00		
454利息收入			485	0.00	485	0.00	535	0.00
46 政府撥入收入	18,819,000	100.00	20,809,530	99.96	1,990,530	10.58	20,691,000	99.92
462公庫撥款收入	18,819,000	100.00	19,432,144	93.35	613,144	3.26	19,363,184	93.50
46Y政府其他撥入收入			1,377,386	6.62	1,377,386	0.00	1,327,816	6.41
4Y 其他收入			194	0.00	194	0.00	16,719	0.08
4YY雜項收入			194	0.00	194	0.00	16,719	0.08
5 基金用途	18,920,000	100.00	21,280,847	100.00	2,360,847	12.48	20,449,330	100.00
53 國民教育計畫	15,142,000	80.03	17,513,457	82.30	2,371,457	15.66	16,137,739	78.92
532國民小學教育	15,142,000	80.03	17,513,457	82.30	2,371,457	15.66	16,137,739	78.92
5L 一般行政管理計畫	3,778,000	19.97	3,767,390	17.70	-10,610	-0.28	4,311,591	21.08
5L1行政管理及推展	3,778,000	19.97	3,767,390	17.70	-10,610	-0.28	4,311,591	21.08
本期賸餘（短絀-）	-101,000		-463,568		-362,568	358.98	258,924	
期初基金餘額	966,750		1,351,674		384,924	39.82	1,092,750	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	865,750		888,106		22,356	2.58	1,351,674	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學

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)	-101,000	-463,568	-362,568	358.98
812 調整非現金項目		640,502	640,502	
8124 流動負債淨增(淨減)		640,502	640,502	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-101,000	176,934	277,934	-275.18
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		43,872	43,872	
8241 減少其他資產		43,872	43,872	
82D 減少短期債務及其他負債		-227,500	-227,500	
82D2 減少其他負債		-227,500	-227,500	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-183,628	-183,628	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-101,000	-6,694	94,306	-93.37
84 期初現金及約當現金	3,489,714	4,329,322	839,608	24.06
85 期末現金及約當現金	3,388,714	4,322,628	933,914	27.56

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產17,180,310元;減少應付代管資產-17,180,310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	66,594,873	100.00	83,825,749	100.00	-17,230,876	-20.56
流動資產	4,322,628	6.49	4,329,322	5.16	-6,694	-0.15
現金	4,322,628	6.49	4,329,322	5.16	-6,694	-0.15
銀行存款	4,322,628	6.49	4,329,322	5.16	-6,694	-0.15
銀行存款-市庫存款	1,128,773	1.69	1,580,720	1.89	-451,947	-28.59
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,292,698	3.44	1,384,067	1.65	908,631	65.65
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	377,019	0.57	360,988	0.43	16,031	4.44
銀行存款-保管款-午餐專戶	240,638	0.36	492,547	0.59	-251,909	-51.14
銀行存款-保管款-保管款專戶	283,500	0.43	511,000	0.61	-227,500	-44.52
其他資產	62,272,245	93.51	79,496,427	94.84	-17,224,182	-21.67
什項資產	62,272,245	93.51	79,496,427	94.84	-17,224,182	-21.67
暫付及待結轉帳項	0	0.00	43,872	0.05	-43,872	-100.00
代管資產	62,272,245	93.51	79,452,555	94.78	-17,180,310	-21.62
代管資產-土地	56,889,600	85.43	56,889,600	67.87	0	0.00
代管資產-土地改良物	501,725	0.75	7,584,010	9.05	-7,082,285	-93.38
代管資產-房屋及設備	4,858,043	7.29	11,901,476	14.20	-7,043,433	-59.18
代管資產-機械及設備	5,456	0.01	1,138,753	1.36	-1,133,297	-99.52
代管資產-交通及運輸設備	4,130	0.01	422,960	0.50	-418,830	-99.02
代管資產-什項設備	13,291	0.02	1,515,756	1.81	-1,502,465	-99.12
合 計	66,594,873	100.00	83,825,749	100.00	-17,230,876	-20.56

註：

臺南市新化區口埤實驗小學
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	65,706,767	98.67	82,474,075	98.39	-16,767,308	-20.33
流動負債	3,151,022	4.73	2,510,520	2.99	640,502	25.51
應付款項	3,151,022	4.73	2,510,520	2.99	640,502	25.51
應付代收款	2,910,355	4.37	2,281,474	2.72	628,881	27.56
應付費用	240,667	0.36	229,046	0.27	11,621	5.07
其他負債	62,555,745	93.93	79,963,555	95.39	-17,407,810	-21.77
什項負債	62,555,745	93.93	79,963,555	95.39	-17,407,810	-21.77
存入保證金	283,500	0.43	511,000	0.61	-227,500	-44.52
應付代管資產	62,272,245	93.51	79,452,555	94.78	-17,180,310	-21.62
基金餘額	888,106	1.33	1,351,674	1.61	-463,568	-34.30
基金餘額	888,106	1.33	1,351,674	1.61	-463,568	-34.30
基金餘額	888,106	1.33	1,351,674	1.61	-463,568	-34.30
累積餘額	888,106	1.33	1,351,674	1.61	-463,568	-34.30
合 計	66,594,873	100.00	83,825,749	100.00	-17,230,876	-20.56

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學

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	18,819,000	20,817,279	1,998,279	10.62	
43 勞務收入		3,000	3,000	0.00	
431服務收入		3,000	3,000	0.00	場租收入，按實際情形核實辦理
45 財產收入		4,555	4,555	0.00	
451財產處分收入		4,070	4,070	0.00	報廢財產廢舊物資售價收入，按實際情形核實辦理
454利息收入		485	485	0.00	利息收入，按實際情形核實辦理
46 政府撥入收入	18,819,000	20,809,530	1,990,530	10.58	
462公庫撥款收入	18,819,000	19,432,144	613,144	3.26	
46Y政府其他撥入收入		1,377,386	1,377,386	0.00	係收國小合理教師員額編制計畫經費分配數等所致
4Y 其他收入		194	194	0.00	
4YY雜項收入		194	194	0.00	係資源回收物收入及收回以前年度支出

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學

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	18,920,000	21,280,847	2,360,847	12.48	
53 國民教育計畫	15,142,000	17,513,457	2,371,457	15.66	
532 國民小學教育	15,142,000	17,513,457	2,371,457	15.66	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		69,034	69,034		
1 用人費用		69,034	69,034		
11 正式員額薪資		69,034	69,034		
113 職員薪金		69,034	69,034		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
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		28,372	28,372		
1 用人費用		28,372	28,372		
12 聘僱及兼職人員薪資		27,877	27,877		
124 兼職人員酬金		27,877	27,877		
18 福利費		495	495		
181 分擔員工保險費		495	495		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		20,461	20,461		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		20,461	20,461		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		20,461	20,461		
743 獎勵費用		20,461	20,461		
53210304 國小合理教師員額編制		593,064	593,064		
1 用人費用		593,064	593,064		
11 正式員額薪資		488,884	488,884		
113 職員薪金		488,884	488,884		
15 獎金		14,825	14,825		
152 年終獎金		14,825	14,825		
16 退休及卹償金		30,367	30,367		
161 職員退休及離職金		30,367	30,367		
18 福利費		58,988	58,988		
181 分擔員工保險費		58,988	58,988		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		713,731	713,731		
1 用人費用		713,731	713,731		
11 正式員額薪資		529,290	529,290		
113 職員薪金		529,290	529,290		

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學

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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資		76,800	76,800		
124 兼職人員酬金		76,800	76,800		
16 退休及卹償金		48,853	48,853		
161 職員退休及離職金		48,853	48,853		
18 福利費		58,788	58,788		
181 分擔員工保險費		58,788	58,788		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		40,740	40,740		
1 用人費用		40,740	40,740		
12 聘僱及兼職人員薪資		40,740	40,740		
124 兼職人員酬金		40,740	40,740		
53220000 各校經常門分支計畫	15,142,000	15,965,055	823,055	5.44	
1 用人費用	14,094,000	15,074,024	980,024	6.95	
11 正式員額薪資	9,875,000	10,172,072	297,072	3.01	
113 職員薪金	9,492,000	9,789,332	297,332	3.13	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：係用人費用，按實際情形核實辦理等
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	322,279	236,279	274.74	
124 兼職人員酬金	86,000	322,279	236,279	274.74	
13 超時工作報酬	119,000	123,712	4,712	3.96	
131 加班費	119,000	123,712	4,712	3.96	
15 獎金	2,146,000	2,449,677	303,677	14.15	
151 考績獎金	912,000	1,163,595	251,595	27.59	
152 年終獎金	1,234,000	1,286,082	52,082	4.22	
16 退休及卹償金	844,000	876,615	32,615	3.86	
161 職員退休及離職金	821,000	853,647	32,647	3.98	
162 工員退休及離職金	23,000	22,968	-32	-0.14	
18 福利費	1,024,000	1,129,669	105,669	10.32	
181 分擔員工保險費	862,000	965,269	103,269	11.98	
18Y 其他福利費	162,000	164,400	2,400	1.48	
2 服務費用	828,000	748,471	-79,529	-9.60	
21 水電費	120,000	87,800	-32,200	-26.83	
212 工作場所電費	90,000	57,800	-32,200	-35.78	
214 工作場所水費	30,000	30,000			
22 郵電費	31,000	34,895	3,895	12.56	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學

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	%	
221 郵費	11,000	13,094	2,094	19.04	
222 電話費	20,000	17,601	-2,399	-12.00	
224 數據通信費		4,200	4,200		
23 旅運費	30,000	23,678	-6,322	-21.07	
231 國內旅費	30,000	23,678	-6,322	-21.07	
24 印刷裝訂與廣告費	4,000		-4,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	4,000		-4,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	130,000	114,714	-15,286	-11.76	
252 一般房屋修護費	48,000	33,870	-14,130	-29.44	
255 機械及設備修護費	28,000	24,872	-3,128	-11.17	
256 交通及運輸設備修護費	10,000		-10,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	44,000	55,972	11,972	27.21	
27 一般服務費	468,000	446,884	-21,116	-4.51	
277 代理(辦)費	26,000	20,520	-5,480	-21.08	
279 外包費	391,000	380,592	-10,408	-2.66	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25,000元），決算數369,000元（不含機械保全11,592元），內容：校園安全及維護人力1名、校園水塔清洗等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	40,000	36,972	-3,028	-7.57	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40,000元，決算數36,972元，內容：臨時僱工1名
27F 體育活動費	11,000	8,800	-2,200	-20.00	
28 專業服務費	9,000	4,500	-4,500	-50.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	2,500	-3,500	-58.33	
29 公共關係費	36,000	36,000			
291 公共關係費	36,000	36,000			
3 材料及用品費	200,000	122,240	-77,760	-38.88	
31 使用材料費	3,000	3,500	500	16.67	
312 燃料	3,000	3,500	500	16.67	
32 用品消耗	197,000	118,740	-78,260	-39.73	
321 辦公(事務)用品	171,000	74,068	-96,932	-56.69	
322 報章雜誌	3,000	2,880	-120	-4.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學

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	%	
323 農業與園藝用品及環境美化費	20,000	18,274	-1,726	-8.63	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	3,000	23,518	20,518	683.93	
4 租金、償債、利息及相關手續費	19,000	18,960	-40	-0.21	
45 雜項設備租金	19,000	18,960	-40	-0.21	
451 雜項設備租金	19,000	18,960	-40	-0.21	
6 稅捐及規費(強制費)		60	60		
66 規費		60	60		
661 行政規費與強制費		60	60		
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	
53221601 推展傳統藝術教育		34,000	34,000		
2 服務費用		34,000	34,000		
28 專業服務費		34,000	34,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		34,000	34,000		
53221901 學校水電費		40,000	40,000		
2 服務費用		40,000	40,000		
21 水電費		40,000	40,000		
212 工作場所電費		28,417	28,417		
214 工作場所水費		11,583	11,583		
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	3,778,000	3,767,390	-10,610	-0.28	
5L1 行政管理及推展	3,778,000	3,767,390	-10,610	-0.28	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,778,000	3,729,720	-48,280	-1.28	
1 用人費用	3,778,000	3,729,720	-48,280	-1.28	
16 退休及卹償金	3,778,000	3,729,720	-48,280	-1.28	
161 職員退休及離職金	3,778,000	3,729,720	-48,280	-1.28	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—臺南市新化區口埤實驗小學

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	%	
5L100400 調整待遇及其他經費		37,670	37,670		
1 用人費用		37,670	37,670		
18 福利費		37,670	37,670		
18Y 其他福利費		37,670	37,670		

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	10,302,800	8,402,607	
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	162,000	162,000	
房屋及建築	6,886,888	6,303,828	
機械及設備	1,743,843	1,055,483	
交通及運輸設備	224,750	79,953	
雜項設備	1,285,319	801,343	
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註：土地改良物：主要增加原因係排水溝整修工程、增設無障礙車格等
 房屋及建築：主要增加原因係北棟廁所改建工程、南棟大樓增設身障用扶手等
 機械及設備：主要增加原因係增設三合一急救甦醒器、換藥車等；主要減少原因係報廢個人電腦、割草機等財產
 交通及運輸設備：主要增加原因係購置獨木舟等
 雜項設備：主要增加原因係增設體重身高測量器、飲水機等；主要減少原因係報廢沙發椅等財產
 珍貴動產、不動產：無

臺南市新化區口埤實驗小學
耗資產及無形資產變動表
109 年度

單位：新臺幣元

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		
3,042,678		247,461	1,083,618	3,611,792
1,811,000			98,395	1,712,605
841,979			725,262	699,777
188,699		233,061	34,849	609,149
156,000			100,160	200,637
45,000		14,400	124,952	389,624

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：

臺南市新化區口埤實驗小學

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—臺南市新化區口埤實驗小學

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—臺南市新化區口埤實驗小學

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	14	16	2	教師13人，公務人員2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1人，核准文號：109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號函、增加合理教師員額1人，核准文號：109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函
職員	13	15	2	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	兼任會計員1人，兼任人事管理員1人
合 計	14	18	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：臨時僱工1名；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名，校園水塔清洗等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學

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	9,875,000		119,000		2,146,000	844,000		1,024,000		14,008,000	86,000	14,094,000
正式人員	9,875,000		119,000		2,146,000	844,000		1,024,000		14,008,000		14,008,000
兼任人員											86,000	86,000
一般行政管理計畫						3,778,000				3,778,000		3,778,000
正式人員						3,778,000				3,778,000		3,778,000
其他人員						3,778,000				3,778,000		3,778,000
合 計	9,875,000		119,000		2,146,000	4,622,000		1,024,000		17,786,000	86,000	17,872,000

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40,000元，決算數36,972元；279外包費：預算數366,000元(不含機械保全25,000元)，決算數378,000元(不含機械保全11,592元)

各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數912,000元，決算數1,163,595元，內容：教職員工考績獎金決算人數13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1,234,000元，決算數1,300,907元，內容：教職員工年終獎金決算人數18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—臺南市新化區口埤實驗小學

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
11,259,280		123,712		2,464,502	955,835		1,247,940		16,051,269	467,696	16,518,965
11,259,280		123,712		2,447,291	939,874		1,205,551		15,975,708		15,975,708
				17,211	15,961		42,389		75,561	467,696	543,257
					3,729,720		37,670		3,767,390		3,767,390
							37,670		37,670		37,670
					3,729,720				3,729,720		3,729,720
11,259,280		123,712		2,464,502	4,685,555		1,285,610		19,818,659	467,696	20,286,355

臺南市地方教育發展基金－臺南市新化區口埤實驗小學

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—臺南市新化區口埤實驗小學

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			18,920,000		21,280,847			2,360,847	12.48	
國民教育計畫			15,142,000		17,513,457			2,371,457	15.66	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
一般行政管理計畫			3,778,000		3,767,390			-10,610	-0.28	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—臺南市新化區口埤實驗小學

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	17,872,000	20,286,355	2,414,355	13.51
11 正式員額薪資	9,875,000	11,259,280	1,384,280	14.02
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	467,696	381,696	443.83
13 超時工作報酬	119,000	123,712	4,712	3.96
15 獎金	2,146,000	2,464,502	318,502	14.84
16 退休及卹償金	4,622,000	4,685,555	63,555	1.38
18 福利費	1,024,000	1,285,610	261,610	25.55
2 服務費用	828,000	831,471	3,471	0.42
21 水電費	120,000	127,800	7,800	6.50
22 郵電費	31,000	34,895	3,895	12.56
23 旅運費	30,000	23,678	-6,322	-21.07
24 印刷裝訂與廣告費	4,000	0	-4,000	-100.00
25 修理保養及保固費	130,000	114,714	-15,286	-11.76
27 一般服務費	468,000	455,884	-12,116	-2.59
28 專業服務費	9,000	38,500	29,500	327.78
29 公共關係費	36,000	36,000	0	0.00
3 材料及用品費	200,000	122,240	-77,760	-38.88
31 使用材料費	3,000	3,500	500	16.67
32 用品消耗	197,000	118,740	-78,260	-39.73
4 租金、償債、利息及相關手續費	19,000	18,960	-40	-0.21
45 雜項設備租金	19,000	18,960	-40	-0.21
6 稅捐及規費(強制費)	0	60	60	0.00
66 規費	0	60	60	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	21,761	20,761	2,076.10
71 會費	1,000	1,300	300	30.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	20,461	20,461	0.00
合 計	18,920,000	21,280,847	2,360,847	12.48

臺南市地方教育發展基金—臺南市新化區口埤實驗小學

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	36,000	36,000			
291 公共關係費	36,000	36,000			
統計所需項目	43,000	72,972	29,972	69.70	
27D 計時與計件人員酬金	40,000	36,972	-3,028	-7.57	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	36,000	33,000	1,100.00	

主辦會計人員：侯香如



基金主持人：王朝賜

