

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)

臺南市麻豆區安業國民小學編

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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數 25,564,000 元，決算數 29,818,367 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 8 班，學生人數 119 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 28 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 8 班，學生人數 120 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 27 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 23,896,017 元，較本年度法定預算數 19,686,000 元，增加 4,210,017 元，計增加 21.39%，主要係因：教育局之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)等計畫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 5,652,406 元，較本年度法定預算數 5,608,000 元，增加 44,406 元，計增加 0.79%。

(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 269,944 元，較本年度法定預算數 270,000 元，減少 56 元，計減少 0.02%。

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 30,179,319 元，較法定預算數 25,237,000 元，增加 4,942,319 元，計增加 19.58%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 2,800 元，較法定預算數 0 元，增加 2,800 元。主要係因：場地出借使用收入，依實際收入繳庫。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

2. 財產處分收入：決算數 0 元，較法定預算數 2,000 元，減少 2,000 元，計減少 100.00%。主要係因：出售廢舊物資收入不如預期所致。
3. 租金收入：決算數 241,000 元，較法定預算數 235,000 元，增加 6,000 元，計增加 2.55%。
4. 利息收入：決算數 781 元，較法定預算數 1,000 元，減少 219 元，計減少 21.90%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
5. 公庫撥款收入：決算數 27,226,402 元，較法定預算數 24,976,000 元，增加 2,250,402 元，計增加 9.01%。
6. 政府其他撥入收入：決算數 2,677,760 元，較法定預算數 0 元，增加 2,677,760 元。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)、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。
7. 學雜費收入：決算數 24,855 元，較法定預算數 23,000 元，增加 1,855 元，計增加 8.07%。
8. 雜項收入：決算數 5,721 元，較法定預算數 0 元，增加 5,721 元。主要係因：課後照顧贖餘款解繳市庫。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 29,818,367 元，較法定預算數 25,564,000 元，增加 4,254,367 元，計增加 16.64%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 23,896,017 元，較法定預算數 19,686,000 元，增加 4,210,017 元，計增加 21.39%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫超支併決算之差異數所致。
2. 一般行政管理計畫：決算數 5,652,406 元，較法定預算數 5,608,000 元，增加 44,406 元，計增加 0.79%。
3. 建築及設備計畫：決算數 269,944 元，較法定預算數 270,000 元，減少 56 元，計減少 0.02%。

(三) 本期贖餘(短絀-)：預算短絀 327,000 元，本年度決算贖餘數 360,952 元，贖餘原因：用人費用贖餘及撙節開支所致。

三、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流量，本期贖餘 360,952 元，流動資產淨減 2,760 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 129,771 元，業務活動之淨現金流入 493,483 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 26,497 元，減少其他負債 90,200 元，其他活動之淨現金流出 116,697 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 376,786 元。

期初現金及約當現金 4,823,706 元。

期末現金及約當現金 5,200,492 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 170,728,785 元，較上年度決算數 188,407,953 元，減少 17,679,168 元，主要係因：代管資產提列折舊及報廢財產所致。

(二)負債決算數 168,373,341 元，較上年度決算數 186,413,461 元，減少 18,040,120 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 2,355,444 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 21,347,449 元，本年度增加決算數 2,719,120 元，減少決算數 161,032 元，累計折舊 13,188,752 元，期末餘額 10,716,785 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 5,095,000 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)計畫等計 4,903,000 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婚喪及生育補助、子女教育補助等 192,000 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。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

(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—臺南市麻豆區安業國民小學

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	25,237,000	100.00	30,179,319	100.00	4,942,319	19.58	27,882,129	100.00
43 勞務收入			2,800	0.01	2,800	0.00	2,400	0.01
431 服務收入			2,800	0.01	2,800	0.00	2,400	0.01
45 財產收入	238,000	0.94	241,781	0.80	3,781	1.59	180,406	0.65
451 財產處分收入	2,000	0.01			-2,000	-100.00	2,000	0.01
452 租金收入	235,000	0.93	241,000	0.80	6,000	2.55	177,125	0.64
454 利息收入	1,000	0.00	781	0.00	-219	-21.90	1,281	0.00
46 政府撥入收入	24,976,000	98.97	29,904,162	99.09	4,928,162	19.73	27,388,796	98.23
462 公庫撥款收入	24,976,000	98.97	27,226,402	90.22	2,250,402	9.01	25,192,891	90.35
46Y 政府其他撥入收入			2,677,760	8.87	2,677,760	0.00	2,195,905	7.88
4S 教學收入	23,000	0.09	24,855	0.08	1,855	8.07	29,078	0.10
4S1 學雜費收入	23,000	0.09	24,855	0.08	1,855	8.07	29,078	0.10
4Y 其他收入			5,721	0.02	5,721	0.00	281,449	1.01
4YY 雜項收入			5,721	0.02	5,721	0.00	281,449	1.01
5 基金用途	25,564,000	100.00	29,818,367	100.00	4,254,367	16.64	27,214,970	100.00
53 國民教育計畫	19,686,000	77.01	23,896,017	80.14	4,210,017	21.39	21,391,248	78.60
532 國民小學教育	19,686,000	77.01	23,896,017	80.14	4,210,017	21.39	21,391,248	78.60
5L 一般行政管理計畫	5,608,000	21.94	5,652,406	18.96	44,406	0.79	5,725,222	21.04
5L1 行政管理及推展	5,608,000	21.94	5,652,406	18.96	44,406	0.79	5,725,222	21.04
5M 建築及設備計畫	270,000	1.06	269,944	0.91	-56	-0.02	98,500	0.36
5M4 其他設備	270,000	1.06	269,944	0.91	-56	-0.02	98,500	0.36
本期賸餘(短絀)	-327,000		360,952		687,952	-210.38	667,159	
期初基金餘額	1,181,333		1,994,492		813,159	68.83	1,327,333	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	854,333		2,355,444		1,501,111	175.71	1,994,492	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區安業國民小學

現金流量表

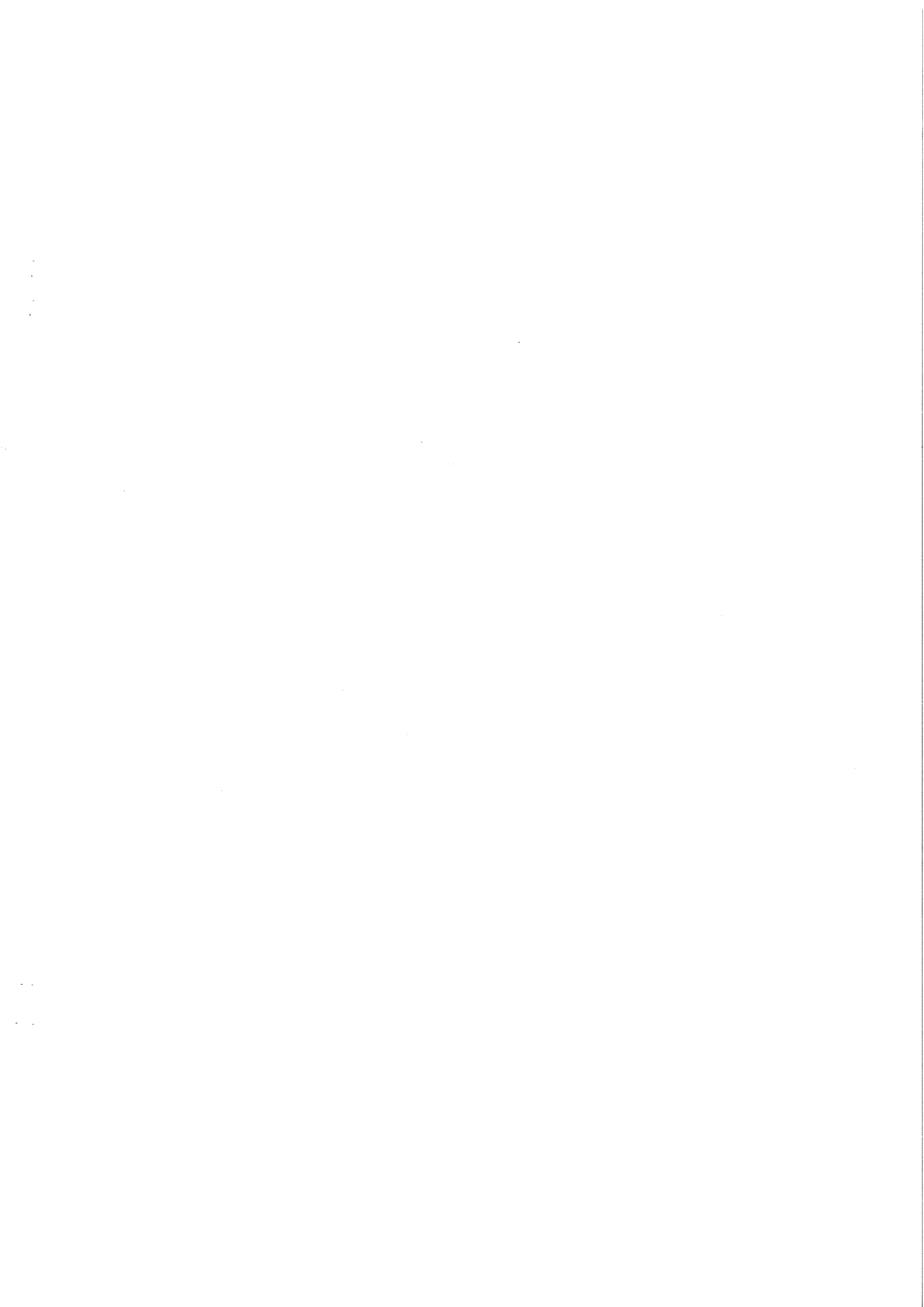
中華民國109年度

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)	-327,000	360,952	687,952	-210.38
812 調整非現金項目		132,531	132,531	
8123 流動資產淨減(淨增)		2,760	2,760	
8124 流動負債淨增(淨減)		129,771	129,771	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-327,000	493,483	820,483	-250.91
82 其他活動之現金流量				
82C 增加其他資產		-26,497	-26,497	
82C1 增加其他資產		-26,497	-26,497	
82D 減少短期債務及其他負債		-90,200	-90,200	
82D2 減少其他負債		-90,200	-90,200	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-116,697	-116,697	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-327,000	376,786	703,786	-215.23
84 期初現金及約當現金	3,639,878	4,823,706	1,183,828	32.52
85 期末現金及約當現金	3,312,878	5,200,492	1,887,614	56.98

備註：不影響現金之其他活動：

減少代管資產+18,079,691元；減少應付代管資產-18,079,691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	170,728,785	100.00	188,407,953	100.00	-17,679,168	-9.38
流動資產	5,200,492	3.05	4,826,466	2.56	374,026	7.75
現金	5,200,492	3.05	4,823,706	2.56	376,786	7.81
銀行存款	5,200,492	3.05	4,823,706	2.56	376,786	7.81
銀行存款-市庫存款	2,833,393	1.66	2,356,090	1.25	477,303	20.26
銀行存款-保管款-代收款專戶	1,895,611	1.11	1,905,256	1.01	-9,645	-0.51
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	302,887	0.18	304,889	0.16	-2,002	-0.66
銀行存款-保管款-其他	1,330	0.00	0	0.00	1,330	0.00
銀行存款-保管款-保管款專戶	167,271	0.10	257,471	0.14	-90,200	-35.03
預付款項	0	0.00	2,760	0.00	-2,760	-100.00
預付費用	0	0.00	2,760	0.00	-2,760	-100.00
其他資產	165,528,293	96.95	183,581,487	97.44	-18,053,194	-9.83
什項資產	165,528,293	96.95	183,581,487	97.44	-18,053,194	-9.83
暫付及待結轉帳項	26,497	0.02	0	0.00	26,497	0.00
代管資產	165,501,796	96.94	183,581,487	97.44	-18,079,691	-9.85
代管資產-土地	163,891,445	96.00	165,945,932	88.08	-2,054,487	-1.24
代管資產-土地改良物	184,506	0.11	6,987,366	3.71	-6,802,860	-97.36
代管資產-房屋及設備	1,418,217	0.83	9,885,394	5.25	-8,467,177	-85.65
代管資產-機械及設備	155	0.00	15,500	0.01	-15,345	-99.00
代管資產-交通及運輸設備	770	0.00	77,000	0.04	-76,230	-99.00
代管資產-什項設備	6,703	0.00	670,295	0.36	-663,592	-99.00
合 計	170,728,785	100.00	188,407,953	100.00	-17,679,168	-9.38

註：

臺南市麻豆區安業國民小學
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	168,373,341	98.62	186,413,461	98.94	-18,040,120	-9.68
流動負債	2,704,274	1.58	2,574,503	1.37	129,771	5.04
應付款項	2,704,274	1.58	2,574,503	1.37	129,771	5.04
應付代收款	2,226,325	1.30	2,210,145	1.17	16,180	0.73
應付費用	477,949	0.28	364,358	0.19	113,591	31.18
其他負債	165,669,067	97.04	183,838,958	97.57	-18,169,891	-9.88
什項負債	165,669,067	97.04	183,838,958	97.57	-18,169,891	-9.88
存入保證金	167,271	0.10	257,471	0.14	-90,200	-35.03
應付代管資產	165,501,796	96.94	183,581,487	97.44	-18,079,691	-9.85
基金餘額	2,355,444	1.38	1,994,492	1.06	360,952	18.10
基金餘額	2,355,444	1.38	1,994,492	1.06	360,952	18.10
基金餘額	2,355,444	1.38	1,994,492	1.06	360,952	18.10
累積餘額	2,355,444	1.38	1,994,492	1.06	360,952	18.10
合 計	170,728,785	100.00	188,407,953	100.00	-17,679,168	-9.38

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區安業國民小學

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	25,237,000	30,179,319	4,942,319	19.58	
43 勞務收入		2,800	2,800	0.00	
431 服務收入		2,800	2,800	0.00	場地出借使用收入，依實際收入繳庫
45 財產收入	238,000	241,781	3,781	1.59	
451 財產處分收入	2,000		-2,000	-100.00	出售廢舊物資收入不如預期所致
452 租金收入	235,000	241,000	6,000	2.55	
454 利息收入	1,000	781	-219	-21.90	各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	24,976,000	29,904,162	4,928,162	19.73	
462 公庫撥款收入	24,976,000	27,226,402	2,250,402	9.01	
46Y 政府其他撥入收入		2,677,760	2,677,760	0.00	調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助經費，依規定以超支併決算方式辦理，而增加撥款所致
4S 教學收入	23,000	24,855	1,855	8.07	
4S1 學雜費收入	23,000	24,855	1,855	8.07	
4Y 其他收入		5,721	5,721	0.00	
4YY 雜項收入		5,721	5,721	0.00	課後照顧贖餘款解繳市庫

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區安業國民小學

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	25,564,000	29,818,367	4,254,367	16.64	
53 國民教育計畫	19,686,000	23,896,017	4,210,017	21.39	
532 國民小學教育	19,686,000	23,896,017	4,210,017	21.39	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		93,032	93,032		
1 用人費用		93,032	93,032		
11 正式員額薪資		91,064	91,064		
113 職員薪金		91,064	91,064		
16 退休及卹償金		1,968	1,968		
161 職員退休及離職金		1,968	1,968		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		362,041	362,041		
2 服務費用		362,041	362,041		
27 一般服務費		362,041	362,041		
27D 計時與計件人員酬金		362,041	362,041		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362,041元，內容：充實行政人力1名
53210304 國小合理教師員額編制		581,968	581,968		
1 用人費用		581,968	581,968		
11 正式員額薪資		490,469	490,469		
113 職員薪金		490,469	490,469		
16 退休及卹償金		30,366	30,366		
161 職員退休及離職金		30,366	30,366		
18 福利費		61,133	61,133		
181 分擔員工保險費		61,133	61,133		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		817,664	817,664		
1 用人費用		817,664	817,664		
11 正式員額薪資		590,570	590,570		
113 職員薪金		590,570	590,570		
12 聘僱及兼職人員薪資		47,360	47,360		
124 兼職人員酬金		47,360	47,360		
15 獎金		78,128	78,128		
152 年終獎金		78,128	78,128		
16 退休及卹償金		49,975	49,975		

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區安業國民小學

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		49,975	49,975		
18 福利費		51,631	51,631		
181 分擔員工保險費		51,631	51,631		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		107,460	107,460		
1 用人費用		107,460	107,460		
12 聘僱及兼職人員薪資		107,460	107,460		
124 兼職人員酬金		107,460	107,460		
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		1,015,222	1,015,222		
1 用人費用		1,013,622	1,013,622		
11 正式員額薪資		840,745	840,745		
113 職員薪金		840,745	840,745		
15 獎金		52,771	52,771		
152 年終獎金		52,771	52,771		
16 退休及卹償金		36,952	36,952		
161 職員退休及離職金		36,952	36,952		
18 福利費		83,154	83,154		
181 分擔員工保險費		83,154	83,154		
2 服務費用		1,600	1,600		
27 一般服務費		1,600	1,600		
27F 體育活動費		1,600	1,600		
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	19,686,000	20,725,167	1,039,167	5.28	
1 用人費用	17,991,000	19,393,868	1,402,868	7.80	
11 正式員額薪資	12,720,000	13,210,135	490,135	3.85	

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區安業國民小學

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	%	
113 職員薪金	12,720,000	13,210,135	490,135	3.85	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:係增1班,增2名教師,導致用人費用增加所致
12 聘僱及兼職人員薪資	117,000	552,809	435,809	372.49	
124 兼職人員酬金	117,000	552,809	435,809	372.49	
13 超時工作報酬	139,000	150,248	11,248	8.09	
131 加班費	139,000	150,248	11,248	8.09	
15 獎金	2,630,000	2,913,535	283,535	10.78	
151 考績獎金	1,103,000	1,329,135	226,135	20.50	
152 年終獎金	1,527,000	1,584,400	57,400	3.76	
16 退休及卹償金	1,068,000	1,137,712	69,712	6.53	
161 職員退休及離職金	1,068,000	1,137,712	69,712	6.53	
18 福利費	1,317,000	1,429,429	112,429	8.54	
181 分擔員工保險費	1,128,000	1,240,229	112,229	9.95	
183 傷病醫藥費		6,000	6,000		
18Y 其他福利費	189,000	183,200	-5,800	-3.07	
2 服務費用	1,498,000	1,225,802	-272,198	-18.17	
21 水電費	180,000	132,816	-47,184	-26.21	
212 工作場所電費	150,000	114,012	-35,988	-23.99	
214 工作場所水費	30,000	18,804	-11,196	-37.32	
22 郵電費	80,000	55,137	-24,863	-31.08	
221 郵費	15,000	16,649	1,649	10.99	
222 電話費	35,000	34,288	-712	-2.03	
224 數據通信費	30,000	4,200	-25,800	-86.00	
23 旅運費	177,000	171,793	-5,207	-2.94	
231 國內旅費	36,000	30,793	-5,207	-14.46	
235 貨物運費	141,000	141,000			
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	41,100	1,100	2.75	
241 印刷及裝訂費	40,000	41,100	1,100	2.75	
25 修理保養及保固費	322,000	156,274	-165,726	-51.47	
252 一般房屋修護費	170,000	77,326	-92,674	-54.51	
255 機械及設備修護費	26,000	34,518	8,518	32.76	
256 交通及運輸設備修護費	12,000	5,880	-6,120	-51.00	
257 雜項設備修護費	114,000	38,550	-75,450	-66.18	
27 一般服務費	641,000	613,682	-27,318	-4.26	

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區安業國民小學

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	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		90	90		
277 代理(辦)費	19,000	19,272	272	1.43	
279 外包費	428,000	580,720	152,720	35.68	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62,000元)，決算數545,944元(不含機械保全34,776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、校舍水電維修等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	180,000		-180,000	-100.00	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0元
27F 體育活動費	14,000	13,600	-400	-2.86	
28 專業服務費	10,000	7,000	-3,000	-30.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	10,000	7,000	-3,000	-30.00	
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	196,000	104,197	-91,803	-46.84	
31 使用材料費	3,000		-3,000	-100.00	
312 燃料	3,000		-3,000	-100.00	
32 用品消耗	193,000	104,197	-88,803	-46.01	
321 辦公(事務)用品	154,000	42,913	-111,087	-72.13	
322 報章雜誌	9,000	7,200	-1,800	-20.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	13,000	43,194	30,194	232.26	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	5,000	10,890	5,890	117.80	
32Y 其他用品消耗	12,000		-12,000	-100.00	
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		120,863	120,863		
2 服務費用		120,863	120,863		
27 一般服務費		120,863	120,863		

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區安業國民小學

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		120,863	120,863		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120,863元，內容：特教學生助理人員2名
53221601 推展傳統藝術教育		30,000	30,000		
2 服務費用		30,000	30,000		
28 專業服務費		30,000	30,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		30,000	30,000		
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：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	5,608,000	5,652,406	44,406	0.79	
5L1 行政管理及推展	5,608,000	5,652,406	44,406	0.79	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	5,608,000	5,461,592	-146,408	-2.61	
1 用人費用	5,515,000	5,461,592	-53,408	-0.97	
16 退休及卹償金	5,515,000	5,461,592	-53,408	-0.97	
161 職員退休及離職金	5,515,000	5,461,592	-53,408	-0.97	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	93,000		-93,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	93,000		-93,000	-100.00	
744 慰問、照護及補助金	93,000		-93,000	-100.00	
5L100400 調整待遇及其他經費		190,814	190,814		
1 用人費用		190,814	190,814		
18 福利費		190,814	190,814		
181 分擔員工保險費		2,339	2,339		
18Y 其他福利費		188,475	188,475		
5M 建築及設備計畫	270,000	269,944	-56	-0.02	
5M4 其他設備	270,000	269,944	-56	-0.02	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	270,000	269,944	-56	-0.02	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	270,000	269,944	-56	-0.02	
51 購建固定資產	270,000	269,944	-56	-0.02	

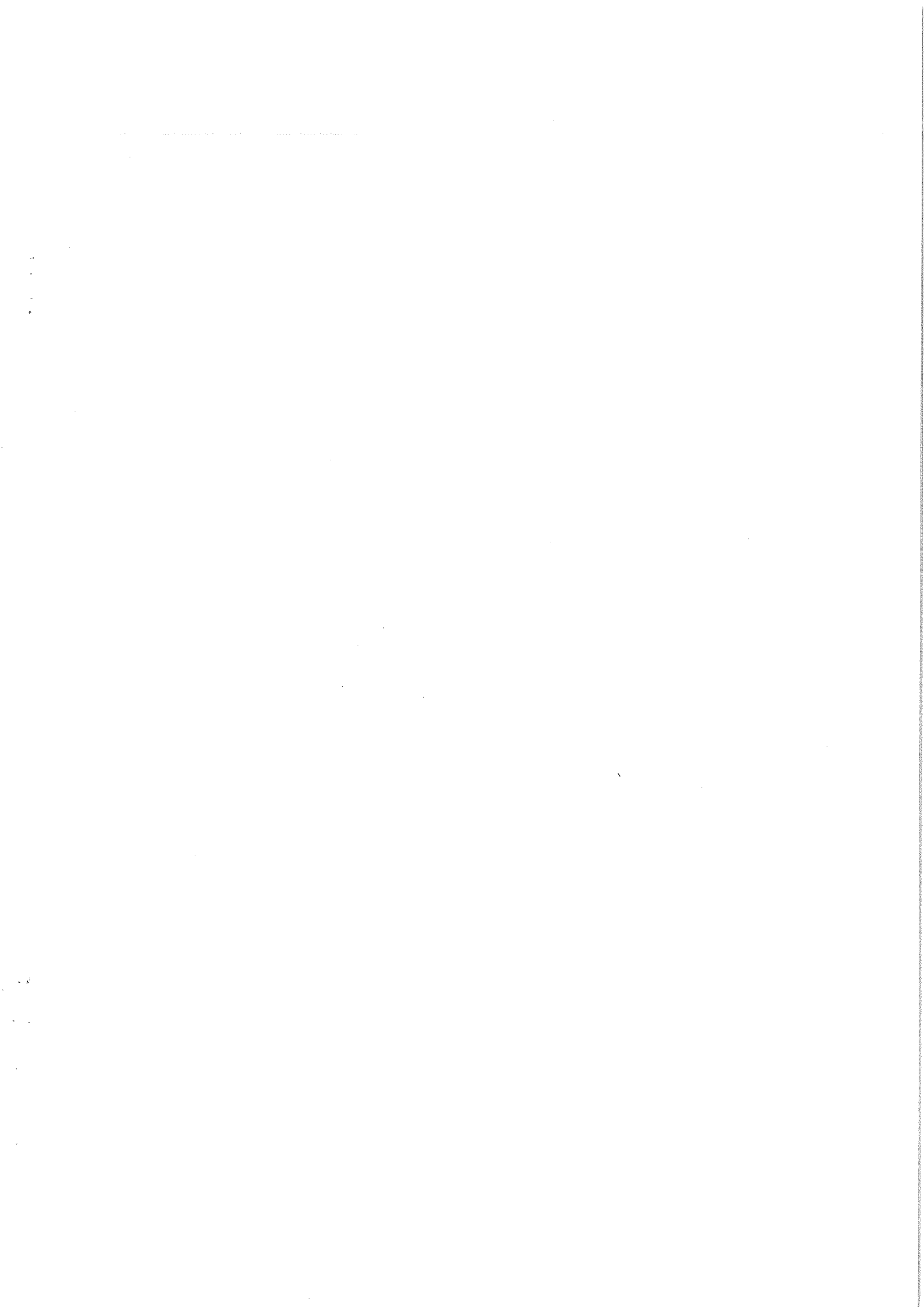
臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區安業國民小學

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	%	
516 購置雜項設備	270,000	269,944	-56	-0.02	



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	21,347,449	11,837,131	270,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	865,151	558,198	
房屋及建築	12,099,974	7,228,838	
機械及設備	3,830,949	1,821,231	
交通及運輸設備	1,193,085	300,929	
雜項設備	3,358,035	1,927,935	270,000
購建中固定資產			
電腦軟體	255		
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:主要增加原因為校舍油漆採購、天花板輕鋼架改設工程等
 - 2.機械及設備:主要增加原因為充實行動教學設備筆記型電腦、教育局補助小型移動式抽水機及個人電腦主機等;減少原因為報廢電腦主機等
 - 3.雜項設備:主要增加原因為新增教室教具櫃、公佈欄及廣東獅等
- 二、珍貴動產、不動產:無

臺南市麻豆區安業國民小學
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			
2,719,120		161,032	1,351,621	10,716,785
			32,172	274,781
562,360			300,461	5,133,035
773,450		105,424	400,906	2,276,838
			171,293	720,863
821,613			446,789	1,804,924
561,697		55,608		506,344

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：

臺南市麻豆區安業國民小學

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—臺南市麻豆區安業國民小學

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		270,000			270,000	269,944	-56	
雜項設備		270,000			270,000	269,944	-56	
購建中固定資產								
合 計		270,000			270,000	269,944	-56	

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區安業國民小學

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	18	21	3	教師16人，公務人員2人，教保員2人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係含國小合理教師員額編制教師1人、國小附設幼兒園增置契約教保員1人及幼兒園廚工1人，核准文號：109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函、109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函
職員	18	21	3	
兼任人員	0	2	2	
其他兼任人員	0	2	2	
合 計	18	23	5	

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：充實行政人力1名、特教學生助理人員2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、校舍水電維修等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區安業國民小學

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	12,720,000		139,000		2,630,000	1,068,000		1,317,000		17,874,000	117,000	17,991,000
正式人員	12,720,000		139,000		2,630,000	1,068,000		1,317,000		17,874,000		17,874,000
兼任人員											117,000	117,000
一般行政管理計畫						5,515,000				5,515,000		5,515,000
正式人員						5,515,000				5,515,000		5,515,000
其他人員												
合 計	12,720,000		139,000		2,630,000	6,583,000		1,317,000		23,389,000	117,000	23,506,000

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482,904元；279外包費：預算數366,000元(不含機械保全62,000元)，決算數554,944元(不含機械保全34,776元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,103,000元，決算數1,329,135元，內容：教職員考績獎金決算人數15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1,527,000元，決算數1,715,299元，內容：教職員年終獎金決算人數23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—臺南市麻豆區安業國民小學

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
15,256,583		150,248		3,044,434	1,256,973		1,625,347		21,333,585	707,629	22,041,214
15,256,583		150,248		3,039,731	1,239,489		1,585,104		21,271,155		21,271,155
				4,703	17,484		40,243		62,430	707,629	770,059
					5,461,592		190,814		5,652,406		5,652,406
							190,814		190,814		190,814
					5,461,592				5,461,592		5,461,592
15,256,583		150,248		3,044,434	6,718,565		1,816,161		26,985,991	707,629	27,693,620

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區安業國民小學

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—臺南市麻豆區安業國民小學

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			25,564,000		29,818,367		4,254,367	16.64	
國民教育計畫			19,686,000		23,896,017		4,210,017	21.39	53國民教育計畫增加原因：係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助經費，依規定以超支併決算方式辦理，而增加支出所致
一般行政管理計畫			5,608,000		5,652,406		44,406	0.79	
建築及設備計畫			270,000		269,944		-56	-0.02	

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區安業國民小學
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	23,506,000	27,693,620	4,187,620	17.82
11 正式員額薪資	12,720,000	15,256,583	2,536,583	19.94
12 聘僱及兼職人員薪資	117,000	707,629	590,629	504.81
13 超時工作報酬	139,000	150,248	11,248	8.09
15 獎金	2,630,000	3,044,434	414,434	15.76
16 退休及卹償金	6,583,000	6,718,565	135,565	2.06
18 福利費	1,317,000	1,816,161	499,161	37.90
2 服務費用	1,498,000	1,749,306	251,306	16.78
21 水電費	180,000	132,816	-47,184	-26.21
22 郵電費	80,000	55,137	-24,863	-31.08
23 旅運費	177,000	171,793	-5,207	-2.94
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	41,100	1,100	2.75
25 修理保養及保固費	322,000	156,274	-165,726	-51.47
27 一般服務費	641,000	1,107,186	466,186	72.73
28 專業服務費	10,000	37,000	27,000	270.00
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	196,000	104,197	-91,803	-46.84
31 使用材料費	3,000	0	-3,000	-100.00
32 用品消耗	193,000	104,197	-88,803	-46.01
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	270,000	269,944	-56	-0.02
51 購建固定資產	270,000	269,944	-56	-0.02
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	94,000	1,000	-93,000	-98.94
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	93,000	0	-93,000	-100.00
合 計	25,564,000	29,818,367	4,254,367	16.64

臺南市地方教育發展基金—臺南市麻豆區安業國民小學

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	180,000	512,904	332,904	184.95	
27D 計時與計件人員酬金	180,000	482,904	302,904	168.28	國民小學充實行政人力計畫等，依規定以超收支併決算方式辦理
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		30,000	30,000		推展傳統藝術教育計畫，依規定以超收支併決算方式辦理

主辦會計人員：曾秀珍 

基金主持人：陳宏吉 

