

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)

臺南市安南區長安國民小學編

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 51,105,000 元，決算數 59,690,949 元。

(一)國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 18 班，學生人數 388 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 26 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 18 班，學生人數 393 人；附設幼兒園 1 班，學生人數 26 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 56,450,105 元，較本年度法定預算數 48,511,000 元，增加 7,939,105 元，計增加 16.37%，主要係因：提高國小教師員額編制至每班 1.65 名、國小合理教師員額編制及幼兒園增置人員計畫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 3,215,844 元，較本年度法定預算數 2,563,000 元，增加 652,844 元，計增加 25.47%。主要係因用人費用不足數、補提工友勞工退休準備金差額及子女教育補助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，增進教學品質等。本年度決算數 25,000 元，較本年度法定預算數 31,000 元，減少 6,000 元，計減少 19.35%，主要係因：係飲水機購置金額較預期減少所致。

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 59,373,755 元，較法定預算數 50,972,000 元，增加

## 臺南市地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國 109 年度

8,401,755 元，計增加 16.48%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 900 元，較法定預算數 0 元，增加 900 元。主要係因：國中小防火管理人初複訓練廠商漏報學員保險違規罰款收入。
2. 服務收入：決算數 1,000 元，較法定預算數 6,000 元，減少 5,000 元，計減少 83.33%。主要係因：係場地租借較預期少。
3. 財產處分收入：決算數 500 元，較法定預算數 0 元，增加 500 元。主要係因：處分逾耐用年限不堪使用報廢財產收入。
4. 租金收入：決算數 18,000 元，較法定預算數 0 元，增加 18,000 元。主要係因：係郵局提款機租金收入。
5. 利息收入：決算數 1,463 元，較法定預算數 2,000 元，減少 537 元，計減少 26.85%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。
6. 公庫撥款收入：決算數 52,459,816 元，較法定預算數 50,928,000 元，增加 1,531,816 元，計增加 3.01%。主要係因：超收教育局統籌支撥之子女教育補助、學校午餐採用國產可追溯生鮮食材、提高國小教師員額編制至每班 1.65 名等補助款所致。
7. 政府其他撥入收入：決算數 6,851,351 元，較法定預算數 0 元，增加 6,851,351 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)、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)、國民小學充實行政人力計畫、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。
8. 學雜費收入：決算數 29,102 元，較法定預算數 24,000 元，增加 5,102 元，計增加 21.26%。主要係因：原住民幼生學費收入超收。
9. 雜項收入：決算數 11,623 元，較法定預算數 12,000 元，減少 377 元，計減少 3.14%。主要係因：資源回收收入依實際情形繳庫。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 59,690,949 元，較法定預算數 51,105,000 元，增加 8,585,949 元，計增加 16.80%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 56,450,105 元，較法定預算數 48,511,000 元，增加 7,939,105 元，計增加 16.37%。主要係因：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超支併決算辦理。



## 臺南市地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國 109 年度

2. 一般行政管理計畫：決算數 3,215,844 元，較法定預算數 2,563,000 元，增加 652,844 元，計增加 25.47%。主要係因：用人費用不足數、補提工友勞工退休準備金差額及子女教育補助等超支併決算之差異數所致。

3. 建築及設備計畫：決算數 25,000 元，較法定預算數 31,000 元，減少 6,000 元，計減少 19.35%。主要係因：係飲水機購置金額較預期減少所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 133,000 元，本年度決算短絀數 317,194 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 317,194 元，流動資產淨減 5,300 元，流動負債淨增 1,644,347 元，業務活動之淨現金流入 1,332,453 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 7,053 元，增加其他負債 864,482 元，其他活動之淨現金流入 871,535 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 2,203,988 元。

期初現金及約當現金 9,072,021 元。

期末現金及約當現金 11,276,009 元。

#### 四、資產負債情況

(一)資產決算數 226,867,108 元，較上年度決算數 248,166,185 元，減少 21,299,077 元，主要係因：代管資產補提以前年度折舊所致。

(二)負債決算數 224,814,433 元，較上年度決算數 245,796,316 元，減少 20,981,883 元，主要係因：對應代管資產補提以前年度折舊所致。

(三)基金餘額為累積餘額 2,052,675 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 23,486,170 元，本年度增加決算數 4,039,752 元，減少決算數 92,000 元，累計折舊(以前年度+本年度)11,176,775 元，期末餘額 16,257,147 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 9,171,000 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至每班 1.65 名及國小合理教師員額編制計畫等計 8,358,000 元，因未及於 109 年度編列預算，經

臺南市地方教育發展基金  
總 說 明  
中華民國 109 年度

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用人費用不足數、補提工友勞工退休準備金差額及子女教育補助等 813,000 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—臺南市安南區長安國民小學  
**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	50,972,000	100.00	59,373,755	100.00	8,401,755	16.48	58,149,363	100.00
41 徵收及依法分配收入			900	0.00	900	0.00		
415 違規罰款收入			900	0.00	900	0.00		
43 勞務收入	6,000	0.01	1,000	0.00	-5,000	-83.33	3,000	0.01
431 服務收入	6,000	0.01	1,000	0.00	-5,000	-83.33	3,000	0.01
45 財產收入	2,000	0.00	19,963	0.03	17,963	898.15	13,009	0.02
451 財產處分收入			500	0.00	500	0.00	4,510	0.01
452 租金收入			18,000	0.03	18,000	0.00	6,000	0.01
454 利息收入	2,000	0.00	1,463	0.00	-537	-26.85	2,499	0.00
46 政府撥入收入	50,928,000	99.91	59,311,167	99.89	8,383,167	16.46	58,092,093	99.90
462 公庫撥款收入	50,928,000	99.91	52,459,816	88.36	1,531,816	3.01	52,977,104	91.11
46Y 政府其他撥入收入			6,851,351	11.54	6,851,351	0.00	5,114,989	8.80
4S 教學收入	24,000	0.05	29,102	0.05	5,102	21.26	30,426	0.05
4S1 學雜費收入	24,000	0.05	29,102	0.05	5,102	21.26	30,426	0.05
4Y 其他收入	12,000	0.02	11,623	0.02	-377	-3.14	10,835	0.02
4YY 雜項收入	12,000	0.02	11,623	0.02	-377	-3.14	10,835	0.02
5 基金用途	51,105,000	100.00	59,690,949	100.00	8,585,949	16.80	57,573,628	100.00
53 國民教育計畫	48,511,000	94.92	56,450,105	94.57	7,939,105	16.37	54,000,554	93.79
532 國民小學教育	48,511,000	94.92	56,450,105	94.57	7,939,105	16.37	54,000,554	93.79
5L 一般行政管理計畫	2,563,000	5.02	3,215,844	5.39	652,844	25.47	3,555,614	6.18
5L1 行政管理及推展	2,563,000	5.02	3,215,844	5.39	652,844	25.47	3,555,614	6.18
5M 建築及設備計畫	31,000	0.06	25,000	0.04	-6,000	-19.35	17,460	0.03
5M4 其他設備	31,000	0.06	25,000	0.04	-6,000	-19.35	17,460	0.03
本期賸餘 (短絀-)	-133,000		-317,194		-184,194	138.49	575,735	
期初基金餘額	1,588,134		2,369,869		781,735	49.22	1,794,134	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,455,134		2,052,675		597,541	41.06	2,369,869	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區長安國民小學  
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)	-133,000	-317,194	-184,194	138.49
812 調整非現金項目		1,649,647	1,649,647	
8123 流動資產淨減(淨增)		5,300	5,300	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,644,347	1,644,347	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-133,000	1,332,453	1,465,453	-1,101.84
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		7,053	7,053	
8241 減少其他資產		7,053	7,053	
825 增加短期債務及其他負債		864,482	864,482	
8252 增加其他負債		864,482	864,482	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		871,535	871,535	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-133,000	2,203,988	2,336,988	-1,757.13
84 期初現金及約當現金	10,698,188	9,072,021	-1,626,167	-15.20
85 期末現金及約當現金	10,565,188	11,276,009	710,821	6.73

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+23,490,712元；減少應付代管資產-23,490,712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	226,867,108	100.00	248,166,185	100.00	-21,299,077	-8.58
流動資產	11,276,909	4.97	9,078,221	3.66	2,198,688	24.22
現金	11,276,009	4.97	9,072,021	3.66	2,203,988	24.29
銀行存款	11,276,009	4.97	9,072,021	3.66	2,203,988	24.29
銀行存款-市庫存款	3,104,326	1.37	2,871,076	1.16	233,250	8.12
銀行存款-保管款-代收專戶	2,714,015	1.20	2,031,873	0.82	682,142	33.57
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	126,466	0.06	100,213	0.04	26,253	26.20
銀行存款-保管款-午餐專戶	1,904,621	0.84	1,505,892	0.61	398,729	26.48
銀行存款-保管款-其他	2,432,958	1.07	2,433,826	0.98	-868	-0.04
銀行存款-保管款-保管專戶	993,623	0.44	129,141	0.05	864,482	669.41
預付款項	900	0.00	6,200	0.00	-5,300	-85.48
預付費用	900	0.00	6,200	0.00	-5,300	-85.48
其他資產	215,590,199	95.03	239,087,964	96.34	-23,497,765	-9.83
什項資產	215,590,199	95.03	239,087,964	96.34	-23,497,765	-9.83
暫付及待結轉帳項	3,803	0.00	10,856	0.00	-7,053	-64.97
代管資產	215,586,396	95.03	239,077,108	96.34	-23,490,712	-9.83
代管資產-土地	192,375,025	84.80	187,114,024	75.40	5,261,001	2.81
代管資產-土地改良物	408,443	0.18	4,219,660	1.70	-3,811,217	-90.32
代管資產-房屋及設備	22,645,216	9.98	39,366,386	15.86	-16,721,170	-42.48
代管資產-機械及設備	95,077	0.04	1,541,071	0.62	-1,445,994	-93.83
代管資產-交通及運輸設備	10,265	0.00	1,026,467	0.41	-1,016,202	-99.00
代管資產-什項設備	52,370	0.02	5,809,500	2.34	-5,757,130	-99.10
合 計	226,867,108	100.00	248,166,185	100.00	-21,299,077	-8.58
信託代理與保證資產	3,393,400					
保證品	3,393,400					

註：

臺南市安南區長安國民小學  
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	224,814,433	99.10	245,796,316	99.05	-20,981,883	-8.54
流動負債	8,234,414	3.63	6,590,067	2.66	1,644,347	24.95
應付款項	8,234,414	3.63	6,590,067	2.66	1,644,347	24.95
應付代收款	7,181,863	3.17	6,082,660	2.45	1,099,203	18.07
應付費用	1,052,551	0.46	507,407	0.20	545,144	107.44
其他負債	216,580,019	95.47	239,206,249	96.39	-22,626,230	-9.46
什項負債	216,580,019	95.47	239,206,249	96.39	-22,626,230	-9.46
存入保證金	993,623	0.44	129,141	0.05	864,482	669.41
應付代管資產	215,586,396	95.03	239,077,108	96.34	-23,490,712	-9.83
基金餘額	2,052,675	0.90	2,369,869	0.95	-317,194	-13.38
基金餘額	2,052,675	0.90	2,369,869	0.95	-317,194	-13.38
基金餘額	2,052,675	0.90	2,369,869	0.95	-317,194	-13.38
累積餘額	2,052,675	0.90	2,369,869	0.95	-317,194	-13.38
合 計	226,867,108	100.00	248,166,185	100.00	-21,299,077	-8.58
信託代理與保證負債	3,393,400					
應付保證品	3,393,400					

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區長安國民小學

## 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	50,972,000	59,373,755	8,401,755	16.48	
41 徵收及依法分配收入		900	900	0.00	
415 違規罰款收入		900	900	0.00	係國中小防火管理人初複訓練廠商漏報學員保險違規罰款收入
43 勞務收入	6,000	1,000	-5,000	-83.33	
431 服務收入	6,000	1,000	-5,000	-83.33	係場地租借較預期少
45 財產收入	2,000	19,963	17,963	898.15	
451 財產處分收入		500	500	0.00	係處分逾耐用年限不堪使用報廢財產收入
452 租金收入		18,000	18,000	0.00	係郵局提款機租金收入
454 利息收入	2,000	1,463	-537	-26.85	各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	50,928,000	59,311,167	8,383,167	16.46	
462 公庫撥款收入	50,928,000	52,459,816	1,531,816	3.01	係提高國小教師員額編制至每班1.65名師及學校午餐採用國產可追溯生鮮食材等補助款
46Y 政府其他撥入收入		6,851,351	6,851,351	0.00	係提高國小教師員額編制至每班1.65名師、國小合理教師員額編制及幼兒園增置人員計畫等補助款
4S 教學收入	24,000	29,102	5,102	21.26	
4S1 學雜費收入	24,000	29,102	5,102	21.26	原住民幼生學費收入超收
4Y 其他收入	12,000	11,623	-377	-3.14	
4YY 雜項收入	12,000	11,623	-377	-3.14	資源回收收入依實際情形繳庫

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區長安國民小學  
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	51,105,000	59,690,949	8,585,949	16.80	
53 國民教育計畫	48,511,000	56,450,105	7,939,105	16.37	
532 國民小學教育	48,511,000	56,450,105	7,939,105	16.37	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		210,068	210,068		
1 用人費用		210,068	210,068		
11 正式員額薪資		210,068	210,068		
113 職員薪金		210,068	210,068		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,231,902	1,231,902		
1 用人費用		1,231,902	1,231,902		
11 正式員額薪資		979,364	979,364		
113 職員薪金		979,364	979,364		
15 獎金		90,675	90,675		
152 年終獎金		90,675	90,675		
16 退休及卹償金		73,709	73,709		
161 職員退休及離職金		73,709	73,709		
18 福利費		88,154	88,154		
181 分擔員工保險費		88,154	88,154		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		13,220	13,220		
1 用人費用		13,220	13,220		
12 聘僱及兼職人員薪資		13,220	13,220		
124 兼職人員酬金		13,220	13,220		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		290,927	290,927		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		290,927	290,927		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		290,927	290,927		
743 獎勵費用		290,927	290,927		
53210302 國民小學充實行政人力計畫		498,592	498,592		
2 服務費用		498,592	498,592		
27 一般服務費		498,592	498,592		

53國民教育計畫增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名師、國小合理教師員額編制及幼兒園增置人員計畫等超支併決算辦理



臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區長安國民小學  
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		498,592	498,592		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498,592元，內容：充實行政人力1名
53210304 國小合理教師員額編制		2,781,577	2,781,577		
1 用人費用		2,781,577	2,781,577		
11 正式員額薪資		1,940,861	1,940,861		
113 職員薪金		1,940,861	1,940,861		
12 聘僱及兼職人員薪資		303,380	303,380		
124 兼職人員酬金		303,380	303,380		
15 獎金		176,644	176,644		
152 年終獎金		176,644	176,644		
16 退休及卹償金		119,681	119,681		
161 職員退休及離職金		119,681	119,681		
18 福利費		241,011	241,011		
181 分擔員工保險費		241,011	241,011		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		1,974,446	1,974,446		
1 用人費用		1,974,446	1,974,446		
11 正式員額薪資		1,416,267	1,416,267		
113 職員薪金		1,416,267	1,416,267		
12 聘僱及兼職人員薪資		138,880	138,880		
124 兼職人員酬金		138,880	138,880		
15 獎金		148,940	148,940		
152 年終獎金		148,940	148,940		
16 退休及卹償金		135,525	135,525		
161 職員退休及離職金		135,525	135,525		
18 福利費		134,834	134,834		
181 分擔員工保險費		134,834	134,834		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		78,540	78,540		
1 用人費用		78,540	78,540		
12 聘僱及兼職人員薪資		78,540	78,540		
124 兼職人員酬金		78,540	78,540		
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		

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區長安國民小學  
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		10,800	10,800		
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		1,096,515	1,096,515		
1 用人費用		1,095,715	1,095,715		
11 正式員額薪資		892,697	892,697		
113 職員薪金		892,697	892,697		
15 獎金		63,585	63,585		
152 年終獎金		63,585	63,585		
16 退休及卹償金		43,830	43,830		
161 職員退休及離職金		43,830	43,830		
18 福利費		95,603	95,603		
181 分擔員工保險費		94,763	94,763		
183 傷病醫藥費		840	840		
2 服務費用		800	800		
27 一般服務費		800	800		
27F 體育活動費		800	800		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		48,000	48,000		
1 用人費用		48,000	48,000		
11 正式員額薪資		48,000	48,000		
113 職員薪金		48,000	48,000		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		37,461	37,461		
1 用人費用		37,461	37,461		
11 正式員額薪資		11,000	11,000		
113 職員薪金		11,000	11,000		
12 聘僱及兼職人員薪資		26,461	26,461		
124 兼職人員酬金		26,461	26,461		
53220000 各校經常門分支計 畫	48,511,000	48,177,501	-333,499	-0.69	
1 用人費用	46,083,000	46,083,000			
11 正式員額薪資	31,735,000	31,059,532	-675,468	-2.13	
113 職員薪金	31,322,000	30,647,032	-674,968	-2.15	
114 工員工資	413,000	412,500	-500	-0.12	
12 聘僱及兼職人員薪資	250,000	497,159	247,159	98.86	
124 兼職人員酬金	250,000	497,159	247,159	98.86	
13 超時工作報酬	326,000	365,872	39,872	12.23	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區長安國民小學  
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	%	
131 加班費	326,000	365,872	39,872	12.23	
15 獎金	7,773,000	7,985,410	212,410	2.73	
151 考績獎金	3,867,000	4,056,159	189,159	4.89	
152 年終獎金	3,906,000	3,929,251	23,251	0.60	
16 退休及卹償金	2,838,000	2,762,293	-75,707	-2.67	
161 職員退休及離職金	2,813,000	2,737,537	-75,463	-2.68	
162 工員退休及離職金	25,000	24,756	-244	-0.98	
18 福利費	3,161,000	3,412,626	251,626	7.96	
181 分擔員工保險費	2,771,000	2,972,078	201,078	7.26	
183 傷病醫藥費		3,500	3,500		
18Y 其他福利費	390,000	437,048	47,048	12.06	
19 提繳費		108	108		
191 提繳工資墊償費用		108	108		
2 服務費用	2,158,000	1,911,214	-246,786	-11.44	
21 水電費	386,000	386,000			
212 工作場所電費	316,000	323,147	7,147	2.26	
214 工作場所水費	70,000	62,853	-7,147	-10.21	
22 郵電費	58,000	44,238	-13,762	-23.73	
221 郵費	6,000	7,710	1,710	28.50	
222 電話費	20,000	17,831	-2,169	-10.85	
224 數據通信費	32,000	18,697	-13,303	-41.57	
23 旅運費	33,000	15,038	-17,962	-54.43	
231 國內旅費	33,000	15,038	-17,962	-54.43	
24 印刷裝訂與廣告費	86,000	112,212	26,212	30.48	
241 印刷及裝訂費	86,000	112,212	26,212	30.48	
25 修理保養及保固費	298,000	298,982	982	0.33	
251 土地改良物修護費	20,000	24,800	4,800	24.00	
252 一般房屋修護費	66,000	55,200	-10,800	-16.36	
254 其他建築修護費	20,000	27,900	7,900	39.50	
255 機械及設備修護費	77,000	54,768	-22,232	-28.87	
256 交通及運輸設備修護費	25,000	29,540	4,540	18.16	
257 雜項設備修護費	90,000	106,774	16,774	18.64	
27 一般服務費	1,199,000	931,444	-267,556	-22.31	
277 代理(辦)費	36,000	33,960	-2,040	-5.67	

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區長安國民小學  
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	326,000	223,080	-102,920	-31.57	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數310,000元(不含機械保全16,000元)，決算數211,800元(不含機械保全11,280元)，內容：樹木修剪及清運等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	807,000	644,804	-162,196	-20.10	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807,000元，決算數644,804元，內容：臨時僱工3名、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名
27F 體育活動費	30,000	29,600	-400	-1.33	
28 專業服務費	26,000	51,300	25,300	97.31	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	14,000	33,200	19,200	137.14	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	8,000	18,100	10,100	126.25	
288 委託考選訓練費	4,000		-4,000	-100.00	
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	237,000	160,372	-76,628	-32.33	
31 使用材料費	6,000	780	-5,220	-87.00	
312 燃料	6,000	780	-5,220	-87.00	
32 用品消耗	231,000	159,592	-71,408	-30.91	
321 辦公(事務)用品	113,000	109,756	-3,244	-2.87	
322 報章雜誌	7,000	4,080	-2,920	-41.71	
323 農業與園藝用品及環境美化費	32,000	12,982	-19,018	-59.43	
326 食品	61,000	24,760	-36,240	-59.41	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000	8,014	14	0.18	
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	10,000	6,000	-4,000	-40.00	
44 交通及運輸設備租金	10,000	6,000	-4,000	-40.00	
442 車租	10,000	6,000	-4,000	-40.00	
6 稅捐及規費(強制費)		40	40		
66 規費		40	40		
661 行政規費與強制費		40	40		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,000	16,875	-6,125	-26.63	



臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區長安國民小學  
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	%	
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	22,000	15,875	-6,125	-27.84	
751 技能競賽	22,000	15,875	-6,125	-27.84	
53221901 學校水電費		556	556		
2 服務費用		556	556		
21 水電費		556	556		
212 工作場所電費		556	556		
5L 一般行政管理計畫	2,563,000	3,215,844	652,844	25.47	
5L1 行政管理及推展	2,563,000	3,215,844	652,844	25.47	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	2,563,000	2,554,544	-8,456	-0.33	
1 用人費用	2,557,000	2,548,544	-8,456	-0.33	
16 退休及卹償金	2,557,000	2,548,544	-8,456	-0.33	
161 職員退休及離職金	2,557,000	2,548,544	-8,456	-0.33	5L一般行政管理計畫增加原因：用人費用不足數、補提工友勞工退休準備金差額及子女教育補助等超支併決算計畫
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	6,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			
744 慰問、照護及濟助金	6,000	6,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		661,300	661,300		
1 用人費用		661,300	661,300		
11 正式員額薪資		381,162	381,162		
113 職員薪金		381,162	381,162		
16 退休及卹償金		56,138	56,138		
162 工員退休及離職金		56,138	56,138		
18 福利費		224,000	224,000		
18Y 其他福利費		224,000	224,000		
5M 建築及設備計畫	31,000	25,000	-6,000	-19.35	
5M4 其他設備	31,000	25,000	-6,000	-19.35	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	31,000	25,000	-6,000	-19.35	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	31,000	25,000	-6,000	-19.35	
51 購建固定資產	31,000	25,000	-6,000	-19.35	
516 購置雜項設備	31,000	25,000	-6,000	-19.35	5M建築及設備計畫減少原因：係飲水機購置金額較預期減少所致



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>	23,486,170	10,197,800	31,000
非理財目的之長期投資			
土地	5,641,982		
土地改良物	716,988	417,496	
房屋及建築	11,609,596	6,168,022	
機械及設備	2,367,906	1,353,468	
交通及運輸設備	36,250	2,295	
雜項設備	3,113,448	2,256,519	31,000
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註： 1.土地增加原因：公告現值調整  
 房屋建築設備增加原因：長安館屋頂修補及天花板更新等  
 房屋建築設備減少原因：活動中心減列  
 機械設備增加原因：小型移動式抽水機、前瞻計畫大黑板顯示器等  
 雜項設備增加原因：午餐廚房爐灶、附設幼兒園遊戲場設備汰換等  
 購建中固定資產：半戶外球場工程  
 2.珍貴動產、不動產：無

臺南市安南區長安國民小學  
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		
4,039,752		92,000	978,975	16,257,147
187,788				5,829,770
			69,132	230,360
92,000		92,000	310,884	5,130,690
456,404			319,318	1,151,524
			5,508	28,447
217,000			274,133	799,796
3,086,560				3,086,560

註：



項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數
負債 長期債務		

註：

臺南市安南區長安國民小學

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—臺南市安南區長安國民小學  
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		31,000			31,000	25,000	-6,000	
雜項設備		31,000			31,000	25,000	-6,000	
購建中固定資產								
合 計		31,000			31,000	25,000	-6,000	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區長安國民小學

## 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	37	46	9	教師39人，公務人員4人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係含提高員額編制至每班1.65師正式教師2人、專任輔導教師正式教師1人、國小合理教師員額編制長期代理教師4人、增置契約教保員1人、幼兒園廚工1人，核准文號：109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號函、109年11月9日南市教安(一)字第1091291288號函、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	36	45	9	
技工	1	1	0	
合 計	37	46	9	

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、臨時僱工3名、值勤以人力替代之臨時人員1名、臨時駐衛警1名；279外包費，內容：樹木修剪及清運等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區長安國民小學  
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	31,735,000		326,000		7,773,000	2,838,000		3,161,000		45,833,000	250,000	46,083,000
正式人員	31,735,000		326,000		7,773,000	2,838,000		3,161,000		45,833,000		45,833,000
兼任人員											250,000	250,000
一般行政管理計畫						2,557,000				2,557,000		2,557,000
正式人員						2,557,000				2,557,000		2,557,000
其他人員												
合 計	31,735,000		326,000		7,773,000	5,395,000		3,161,000		48,390,000	250,000	48,640,000

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807,000元，決算數1,143,396元；279外包費：預算數310,000元(不含機械保全16,000元)，決算數211,800元(不含機械保全11,280元)  
 2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數3,867,000元，決算數4,056,159元，內容：教職員工考績獎金決算人數35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3,906,000元，決算數4,409,095元，內容：教職員工年終獎金決算人數45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—臺南市安南區長安國民小學

## 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
36,568,589		365,872		8,465,254	3,135,038		3,972,228	108	52,507,089	1,057,640	53,564,729
36,568,589		365,872		8,400,070	3,122,662		3,957,335	108	52,414,636		52,414,636
				65,184	12,376		14,893		92,453	1,057,640	1,150,093
381,162					2,604,682		224,000		3,209,844		3,209,844
381,162					56,138		224,000		661,300		661,300
					2,548,544				2,548,544		2,548,544
36,949,751		365,872		8,465,254	5,739,720		4,196,228	108	55,716,933	1,057,640	56,774,573

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區長安國民小學

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—臺南市安南區長安國民小學

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			51,105,000		59,690,949		8,585,949	16.80	
國民教育計畫			48,511,000		56,450,105		7,939,105	16.37	53國民教育計畫增加原因：係提高國小教師員額編制至每班1.65名師、國小合理教師員額編制及幼兒園增置人員計畫等超收支併決算辦理
一般行政管理計畫			2,563,000		3,215,844		652,844	25.47	5L一般行政管理計畫增加原因：用人費用不足數、補提工友勞工退休準備金差額及子女教育補助等超支併決算計畫
建築及設備計畫			31,000		25,000		-6,000	-19.35	5M建築及設備計畫減少原因：係飲水機購置金額較預期減少所致

臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區長安國民小學  
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	48,640,000	56,774,573	8,134,573	16.72
11 正式員額薪資	31,735,000	36,949,751	5,214,751	16.43
12 聘僱及兼職人員薪資	250,000	1,057,640	807,640	323.06
13 超時工作報酬	326,000	365,872	39,872	12.23
15 獎金	7,773,000	8,465,254	692,254	8.91
16 退休及卹償金	5,395,000	5,739,720	344,720	6.39
18 福利費	3,161,000	4,196,228	1,035,228	32.75
19 提繳費	0	108	108	0.00
2 服務費用	2,158,000	2,411,162	253,162	11.73
21 水電費	386,000	386,556	556	0.14
22 郵電費	58,000	44,238	-13,762	-23.73
23 旅運費	33,000	15,038	-17,962	-54.43
24 印刷裝訂與廣告費	86,000	112,212	26,212	30.48
25 修理保養及保固費	298,000	298,982	982	0.33
27 一般服務費	1,199,000	1,430,836	231,836	19.34
28 專業服務費	26,000	51,300	25,300	97.31
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	237,000	160,372	-76,628	-32.33
31 使用材料費	6,000	780	-5,220	-87.00
32 用品消耗	231,000	159,592	-71,408	-30.91
4 租金、償債、利息及相關手續費	10,000	6,000	-4,000	-40.00
44 交通及運輸設備租金	10,000	6,000	-4,000	-40.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	31,000	25,000	-6,000	-19.35
51 購建固定資產	31,000	25,000	-6,000	-19.35
6 稅捐及規費(強制費)	0	40	40	0.00
66 規費	0	40	40	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29,000	313,802	284,802	982.08
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	296,927	290,927	4,848.78
75 競賽及交流活動費	22,000	15,875	-6,125	-27.84
合 計	51,105,000	59,690,949	8,585,949	16.80

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市安南區長安國民小學

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	821,000	1,176,596	355,596	43.31	
27D 計時與計件人員酬金	807,000	1,143,396	336,396	41.68	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	14,000	33,200	19,200	137.14	



主辦會計人員：吳孟融

基金主持人：張隆慶