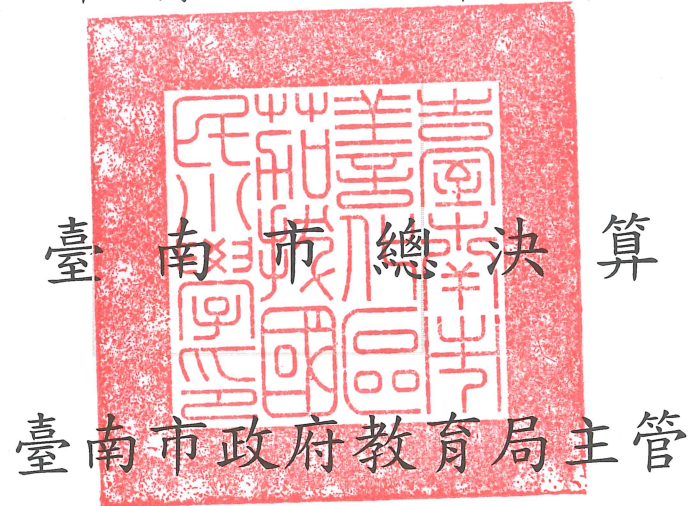


中華民國 109 年度  
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)



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)

臺南市善化區茄拔國民小學編

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 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 10-14	頁
3、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 15-16	頁
4、長期負債變動表 .....	第 17-18	頁
5、固定資產建設改良擴充明細表 .....	第 19	頁
6、員工人數彙計表 .....	第 20	頁
7、用人費用彙計表 .....	第 21-22	頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 .....	第 23	頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表 .....	第 24	頁
10、各項費用彙計表 .....	第 25	頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表 .....	第 26	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 31,247,000 元，決算數 34,993,525 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 151 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 8 班，學生人數 147 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 27,865,491 元，較本年度法定預算數 24,455,000 元，增加 3,410,491 元，計增加 13.95%，主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。

#### (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 7,128,034 元，較本年度法定預算數 6,792,000 元，增加 336,034 元，計增加 4.95%。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 35,174,867 元，較法定預算數 31,208,000 元，增加 3,966,867 元，計增加 12.71%，其增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 11,250 元，較法定預算數 0 元，增加 11,250 元。主要係因：場地設施使用費收入所致。
2. 財產處分收入：決算數 3,000 元，較法定預算數 0 元，增加 3,000 元。主要係因：廢舊物資售價收入所致。

## 臺南市地方教育發展基金

### 總 說 明

中華民國 109 年度

3. 利息收入：決算數 216 元，較法定預算數 1,000 元，減少 784 元，計減少 78.40%。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 32,229,911 元，較法定預算數 31,180,000 元，增加 1,049,911 元，計增加 3.37%。主要係因：超收教育局統籌支撥之退休金、撫慰金、撫卹金、婚喪及生育補助、子女教育補助、三節慰問金、特教學生助理人員、水電費、午餐運送車資等補助款所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數 2,905,363 元，較法定預算數 0 元，增加 2,905,363 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)、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。
6. 學雜費收入：決算數 24,167 元，較法定預算數 27,000 元，減少 2,833 元，計減少 10.49%。主要係因：學雜費收入不如預期所致。
7. 雜項收入：決算數 960 元，較法定預算數 0 元，增加 960 元。主要係因：收回以前年度代課鐘點費所致。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 34,993,525 元，較法定預算數 31,247,000 元，增加 3,746,525 元，計增加 11.99%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 27,865,491 元，較法定預算數 24,455,000 元，增加 3,410,491 元，計增加 13.95%。主要係因：調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。
2. 一般行政管理計畫：決算數 7,128,034 元，較法定預算數 6,792,000 元，增加 336,034 元，計增加 4.95%。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所致。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 39,000 元，本年度決算賸餘數 181,342 元，賸餘原因：搏節開支所致。

#### 三、現金流量結果

(一)業務活動之現金流量，本期賸餘 181,342 元，流動資產淨增 20,646 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 241,556 元，業務活動之淨現金流入 402,252 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他資產 16,309 元，增加其他負債 344,000 元，其他活動之淨現金流入 360,309 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 762,561 元。

期初現金及約當現金 7,162,027 元。

期末現金及約當現金 7,924,588 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 232,128,307 元，較上年度決算數 244,144,028 元，減少 12,015,721 元，增減主要係因：代管資產提列折舊及報廢財產所致。

(二)負債決算數 230,851,320 元，較上年度決算數 243,048,383 元，減少 12,197,063 元，增減主要係因：應付代管資產提列折舊及報廢財產所致。

(三)基金餘額為累積餘額 1,276,987 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 18,080,327 元，本年度增加決算數 10,218,661 元，減少決算數 33,969 元，累計折舊(以前年度+本年度)9,221,004 元，期末餘額 19,044,015 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 4,062,000 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 3,543,000 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 519,000 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。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

(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—臺南市善化區茄拔國民小學

## 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		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金	%	金	%	金	%	金	%
4 基金來源	31,208,000	100.00	35,174,867	100.00	3,966,867	12.71	35,693,976	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	13,650	0.04
415 違規罰款收入							13,650	0.04
43 勞務收入			11,250	0.03	11,250	0.00	1,000	0.00
431 服務收入			11,250	0.03	11,250	0.00	1,000	0.00
45 財產收入	1,000	0.00	3,216	0.01	2,216	221.60	15,775	0.04
451 財產處分收入			3,000	0.01	3,000	0.00	15,340	0.04
454 利息收入	1,000	0.00	216	0.00	-784	-78.40	435	0.00
46 政府撥入收入	31,180,000	99.91	35,135,274	99.89	3,955,274	12.69	35,639,534	99.85
462 公庫撥款收入	31,180,000	99.91	32,229,911	91.63	1,049,911	3.37	33,331,550	93.38
46Y 政府其他撥入收入			2,905,363	8.26	2,905,363	0.00	2,307,984	6.47
4S 教學收入	27,000	0.09	24,167	0.07	-2,833	-10.49	24,017	0.07
4S1 學雜費收入	27,000	0.09	24,167	0.07	-2,833	-10.49	24,017	0.07
4Y 其他收入			960	0.00	960	0.00		
4YY 雜項收入			960	0.00	960	0.00		
5 基金用途	31,247,000	100.00	34,993,525	100.00	3,746,525	11.99	35,328,035	100.00
53 國民教育計畫	24,455,000	78.26	27,865,491	79.63	3,410,491	13.95	27,330,853	77.36
532 國民小學教育	24,455,000	78.26	27,865,491	79.63	3,410,491	13.95	27,330,853	77.36
5L 一般行政管理計畫	6,792,000	21.74	7,128,034	20.37	336,034	4.95	7,997,182	22.64
5L1 行政管理及推展	6,792,000	21.74	7,128,034	20.37	336,034	4.95	7,997,182	22.64
本期賸餘 (短絀-)	-39,000		181,342		220,342	-564.98	365,941	
期初基金餘額	606,704		1,095,645		488,941	80.59	729,704	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	567,704		1,276,987		709,283	124.94	1,095,645	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學  
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)	-39,000	181,342	220,342	-564.98
812 調整非現金項目		220,910	220,910	
8123 流動資產淨減(淨增)		-20,646	-20,646	
8124 流動負債淨增(淨減)		241,556	241,556	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-39,000	402,252	441,252	-1,131.42
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		16,309	16,309	
8241 減少其他資產		16,309	16,309	
825 增加短期債務及其他負債		344,000	344,000	
8252 增加其他負債		344,000	344,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		360,309	360,309	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-39,000	762,561	801,561	-2,055.28
84 期初現金及約當現金	6,104,613	7,162,027	1,057,414	17.32
85 期末現金及約當現金	6,065,613	7,924,588	1,858,975	30.65

備註：不影響現金之其他活動：

1.減少代管資產+12,782,619元; 減少應付代管資產-12,782,619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	232,128,307	100.00	244,144,028	100.00	-12,015,721	-4.92
流動資產	7,945,288	3.42	7,162,081	2.93	783,207	10.94
現金	7,924,588	3.41	7,162,027	2.93	762,561	10.65
銀行存款	7,924,588	3.41	7,162,027	2.93	762,561	10.65
銀行存款-市庫存款	1,726,182	0.74	1,597,650	0.65	128,532	8.05
銀行存款-保管款-代收款專戶	2,765,116	1.19	2,615,603	1.07	149,513	5.72
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	6,378	0.00	16,861	0.01	-10,483	-62.17
銀行存款-保管款-午餐專戶	22,454	0.01	26,547	0.01	-4,093	-15.42
銀行存款-保管款-其他	2,682,458	1.16	2,527,366	1.04	155,092	6.14
銀行存款-保管款-保管款專戶	722,000	0.31	378,000	0.15	344,000	91.01
預付款項	20,700	0.01	54	0.00	20,646	38,233.33
預付費用	20,700	0.01	54	0.00	20,646	38,233.33
其他資產	224,183,019	96.58	236,981,947	97.07	-12,798,928	-5.40
什項資產	224,183,019	96.58	236,981,947	97.07	-12,798,928	-5.40
暫付及待結轉帳項	0	0.00	16,309	0.01	-16,309	-100.00
代管資產	224,183,019	96.58	236,965,638	97.06	-12,782,619	-5.39
代管資產-土地	210,928,800	90.87	199,677,500	81.79	11,251,300	5.63
代管資產-土地改良物	66,400	0.03	6,640,000	2.72	-6,573,600	-99.00
代管資產-房屋及設備	12,960,809	5.58	26,576,744	10.89	-13,615,935	-51.23
代管資產-機械及設備	73,874	0.03	861,634	0.35	-787,760	-91.43
代管資產-交通及運輸設備	680	0.00	179,020	0.07	-178,340	-99.62
代管資產-什項設備	152,456	0.07	3,030,740	1.24	-2,878,284	-94.97
合 計	232,128,307	100.00	244,144,028	100.00	-12,015,721	-4.92

註：

臺南市善化區茄拔國民小學  
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	230,851,320	99.45	243,048,383	99.55	-12,197,063	-5.02
流動負債	5,946,301	2.56	5,704,745	2.34	241,556	4.23
應付款項	5,946,301	2.56	5,704,745	2.34	241,556	4.23
應付代收款	5,476,406	2.36	5,202,686	2.13	273,720	5.26
應付費用	469,895	0.20	502,059	0.21	-32,164	-6.41
其他負債	224,905,019	96.89	237,343,638	97.21	-12,438,619	-5.24
什項負債	224,905,019	96.89	237,343,638	97.21	-12,438,619	-5.24
存入保證金	722,000	0.31	378,000	0.15	344,000	91.01
應付代管資產	224,183,019	96.58	236,965,638	97.06	-12,782,619	-5.39
基金餘額	1,276,987	0.55	1,095,645	0.45	181,342	16.55
基金餘額	1,276,987	0.55	1,095,645	0.45	181,342	16.55
基金餘額	1,276,987	0.55	1,095,645	0.45	181,342	16.55
累積餘額	1,276,987	0.55	1,095,645	0.45	181,342	16.55
合 計	232,128,307	100.00	244,144,028	100.00	-12,015,721	-4.92

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學

**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	比 較 增 減		備
			金	%	
4 基金來源	31,208,000	35,174,867	3,966,867	12.71	
43 勞務收入		11,250	11,250	0.00	
431服務收入		11,250	11,250	0.00	係場地設施使用費收入所致
45 財產收入	1,000	3,216	2,216	221.60	
451財產處分收入		3,000	3,000	0.00	係廢舊物資售價收入所致
454利息收入	1,000	216	-784	-78.40	係各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	31,180,000	35,135,274	3,955,274	12.69	
462公庫撥款收入	31,180,000	32,229,911	1,049,911	3.37	
46Y政府其他撥入收入		2,905,363	2,905,363	0.00	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等補助款以超支併決算辦理所致
4S 教學收入	27,000	24,167	-2,833	-10.49	
4S1學雜費收入	27,000	24,167	-2,833	-10.49	係學雜費收入不如預期所致
4Y 其他收入		960	960	0.00	
4YY雜項收入		960	960	0.00	係收回以前年度代課鐘點費所致

填表說明：

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學

## 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	31,247,000	34,993,525	3,746,525	11.99	
53 國民教育計畫	24,455,000	27,865,491	3,410,491	13.95	
532 國民小學教育	24,455,000	27,865,491	3,410,491	13.95	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		94,517	94,517		
1 用人費用		94,517	94,517		
11 正式員額薪資		94,517	94,517		
113 職員薪金		94,517	94,517		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)等補助款以超支併決算辦理所致
53210302 國民小學充實行政人力計畫		372,117	372,117		
2 服務費用		372,117	372,117		
27 一般服務費		372,117	372,117		
27D 計時與計件人員酬金		372,117	372,117		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372,117元，內容：充實行政人力1名
53210304 國小合理教師員額編制		771,662	771,662		
1 用人費用		771,662	771,662		
11 正式員額薪資		543,500	543,500		
113 職員薪金		543,500	543,500		
12 聘僱及兼職人員薪資		138,560	138,560		
124 兼職人員酬金		138,560	138,560		
15 獎金		26,959	26,959		
152 年終獎金		26,959	26,959		
16 退休及卹償金		20,340	20,340		
161 職員退休及離職金		20,340	20,340		
18 福利費		42,303	42,303		
181 分擔員工保險費		42,303	42,303		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		883,652	883,652		
1 用人費用		883,652	883,652		
11 正式員額薪資		684,190	684,190		
113 職員薪金		684,190	684,190		
15 獎金		82,763	82,763		
152 年終獎金		82,763	82,763		
16 退休及卹償金		59,497	59,497		

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學

## 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		59,497	59,497		
18 福利費		57,202	57,202		
181 分擔員工保險費		57,202	57,202		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		52,440	52,440		
1 用人費用		52,440	52,440		
12 聘僱及兼職人員薪資		52,440	52,440		
124 兼職人員酬金		52,440	52,440		
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		
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		1,101,325	1,101,325		
1 用人費用		1,100,525	1,100,525		
11 正式員額薪資		915,364	915,364		
113 職員薪金		915,364	915,364		
15 獎金		62,040	62,040		
152 年終獎金		62,040	62,040		
16 退休及卹償金		44,484	44,484		
161 職員退休及離職金		44,484	44,484		
18 福利費		78,516	78,516		
181 分擔員工保險費		77,556	77,556		
183 傷病醫藥費		960	960		
19 提繳費		121	121		
191 提繳工資墊償費用		121	121		
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		
53220000 各校經常門分支計畫	24,455,000	24,344,674	-110,326	-0.45	
1 用人費用	23,028,000	23,028,000			

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學  
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	%	
11 正式員額薪資	15,774,000	15,043,976	-730,024	-4.63	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：係因實際進用教師薪俸較預算低致用人費用賸餘
113 職員薪金	15,774,000	15,043,976	-730,024	-4.63	
12 聘僱及兼職人員薪資	125,000	502,409	377,409	301.93	
122 約僱職員薪金		117,425	117,425		
124 兼職人員酬金	125,000	384,984	259,984	207.99	
13 超時工作報酬	159,000	178,144	19,144	12.04	
131 加班費	159,000	178,144	19,144	12.04	
15 獎金	3,954,000	4,229,178	275,178	6.96	
151 考績獎金	1,982,000	2,214,113	232,113	11.71	
152 年終獎金	1,972,000	2,015,065	43,065	2.18	
16 退休及卹償金	1,457,000	1,434,139	-22,861	-1.57	
161 職員退休及離職金	1,457,000	1,434,139	-22,861	-1.57	
18 福利費	1,559,000	1,640,154	81,154	5.21	
181 分擔員工保險費	1,383,000	1,444,954	61,954	4.48	
18Y 其他福利費	176,000	195,200	19,200	10.91	
2 服務費用	1,281,000	1,201,992	-79,008	-6.17	
21 水電費	180,000	152,100	-27,900	-15.50	
212 工作場所電費	155,000	137,060	-17,940	-11.57	
214 工作場所水費	25,000	15,040	-9,960	-39.84	
22 郵電費	75,000	37,354	-37,646	-50.19	
221 郵費	5,000	3,000	-2,000	-40.00	
222 電話費	40,000	19,834	-20,166	-50.42	
224 數據通信費	30,000	14,520	-15,480	-51.60	
23 旅運費	174,000	171,504	-2,496	-1.43	
231 國內旅費	33,000	30,504	-2,496	-7.56	
235 貨物運費	141,000	141,000			
24 印刷裝訂與廣告費	22,000	33,747	11,747	53.40	
241 印刷及裝訂費	22,000	33,747	11,747	53.40	
25 修理保養及保固費	147,000	139,668	-7,332	-4.99	
252 一般房屋修護費	73,000	30,000	-43,000	-58.90	
254 其他建築修護費	10,000		-10,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	25,000	58,668	33,668	134.67	
256 交通及運輸設備修護費	6,000		-6,000	-100.00	
257 雜項設備修護費	33,000	51,000	18,000	54.55	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學

## 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	%	
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	
26Y 其他保險費	1,000		-1,000	-100.00	
27 一般服務費	628,000	610,819	-17,181	-2.74	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	660	-340	-34.00	
277 代理(辦)費	17,000	17,000			
279 外包費	596,000	579,159	-16,841	-2.83	服務費用支付編制外之進用人力情形：279外包費：預算數546,000元(不含機械保全50,000元)，決算數555,975元(不含機械保全23,184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、校園環境整理等勞力外包
27F 體育活動費	14,000	14,000			
28 專業服務費	6,000	8,800	2,800	46.67	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	8,800	2,800	46.67	
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	137,000	114,382	-22,618	-16.51	
31 使用材料費		1,089	1,089		
312 燃料		1,089	1,089		
32 用品消耗	137,000	113,293	-23,707	-17.30	
321 辦公(事務)用品	104,000	91,122	-12,878	-12.38	
322 報章雜誌	4,000	3,600	-400	-10.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	10,000	8,759	-1,241	-12.41	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	8,000	9,812	1,812	22.65	
32Y 其他用品消耗	11,000		-11,000	-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	9,000		-9,000	-100.00	
71 會費	4,000		-4,000	-100.00	
712 學術團體會費	3,000		-3,000	-100.00	
713 職業團體會費	1,000		-1,000	-100.00	
75 競賽及交流活動費	5,000		-5,000	-100.00	

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學

## 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	5,000		-5,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		143,304	143,304		
2 服務費用		143,304	143,304		
27 一般服務費		143,304	143,304		
27D 計時與計件人員酬金		143,304	143,304		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143,304元，內容：特教學生助理人員1名
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		
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1名
5L 一般行政管理計畫	6,792,000	7,128,034	336,034	4.95	
5L1 行政管理及推展	6,792,000	7,128,034	336,034	4.95	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	6,792,000	6,414,139	-377,861	-5.56	
1 用人費用	6,786,000	6,408,139	-377,861	-5.57	
16 退休及卹償金	6,786,000	6,408,139	-377,861	-5.57	
161 職員退休及離職金	6,786,000	6,408,139	-377,861	-5.57	
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		713,895	713,895		
1 用人費用		713,895	713,895		
11 正式員額薪資		313,145	313,145		
113 職員薪金		313,145	313,145		
18 福利費		400,750	400,750		
18Y 其他福利費		400,750	400,750		



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>	18,080,327	7,765,757		
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	690,400	155,650		
房屋及建築	7,462,829	1,251,518		
機械及設備	6,803,413	4,289,396		
交通及運輸設備	391,025	176,643		
雜項設備	2,725,859	1,892,550		
購建中固定資產				
電腦軟體	6,801			
權利				
遞耗資產				
其他				

註：1.土地改良物增加原因：補助款辦理綜合球場整建工程  
 2.房屋及建築增加原因：補助款辦理108年教學大樓耐震補強工程  
 3.機械及設備增加原因：教育局撥入顯示器等  
 4.交通及運輸設備減少原因：報廢錄影系統等  
 5.雜項設備增加原因：補助款辦理幼兒園遊戲設施(溜滑梯)等  
 6.珍貴動產、不動產：無

臺南市善化區茄拔國民小學  
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		
10,218,661		33,969	1,455,247	19,044,015
435,100			59,950	909,900
8,924,158			384,484	14,750,985
484,479			759,625	2,238,871
		33,969	8,065	172,348
374,924			243,123	965,110
				6,801

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：

臺南市善化區茄拔國民小學

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—臺南市善化區茄拔國民小學

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—臺南市善化區茄拔國民小學  
**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17人，公務人員2人，教保員1人，幼兒園廚工1人。職員增加原因：係含提高國小教師員額編制至每班1.65名教師1人、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、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	1	1	兼任會計員1人
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	18	22	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：特教學生助理人員1名、充實行政人力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、校園環境整理等勞力外包

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學  
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										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	15,774,000		159,000		3,954,000	1,457,000		1,559,000		22,903,000	125,000	23,028,000
正式人員	15,774,000		159,000		3,954,000	1,457,000		1,559,000		22,903,000		22,903,000
聘僱人員												
兼任人員											125,000	125,000
一般行政管理計畫						6,786,000				6,786,000		6,786,000
正式人員						6,786,000				6,786,000		6,786,000
其他人員						6,786,000				6,786,000		6,786,000
合 計	15,774,000		159,000		3,954,000	8,243,000		1,559,000		29,689,000	125,000	29,814,000

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0元，決算數515,421元；279外包費：預算數546,000元(不含機械保全50,000元)，決算數564,975元(不含機械保全23,184元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數1,982,000元，決算數2,214,113元，內容：教職員考績獎金決算人數18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1,972,000元，決算數2,186,827元，內容：教職員年終獎金決算人數21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發給辦法

## 臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學

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
17,340,347	117,425	178,144		4,400,940	1,558,460		1,818,175	121	25,413,612	575,984	25,989,596
17,340,347		178,144		4,400,940	1,521,891		1,744,072	121	25,185,515		25,185,515
	117,425				7,187		21,599		146,211		146,211
					29,382		52,504		81,886	575,984	657,870
313,145					6,408,139		400,750		7,122,034		7,122,034
313,145							400,750		713,895		713,895
					6,408,139				6,408,139		6,408,139
17,653,492	117,425	178,144		4,400,940	7,966,599		2,218,925	121	32,535,646	575,984	33,111,630



臺南市地方教育發展基金－臺南市善化區茄拔國民小學  
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—臺南市善化區茄拔國民小學  
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			31,247,000		34,993,525		3,746,525	11.99	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等，依簡化流程超支併決算方式辦理。
國民教育計畫			24,455,000		27,865,491		3,410,491	13.95	
一般行政管理計畫			6,792,000		7,128,034		336,034	4.95	

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學  
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	29,814,000	33,111,630	3,297,630	11.06
11 正式員額薪資	15,774,000	17,653,492	1,879,492	11.92
12 聘僱及兼職人員薪資	125,000	693,409	568,409	454.73
13 超時工作報酬	159,000	178,144	19,144	12.04
15 獎金	3,954,000	4,400,940	446,940	11.30
16 退休及卹償金	8,243,000	7,966,599	-276,401	-3.35
18 福利費	1,559,000	2,218,925	659,925	42.33
19 提繳費	0	121	121	0.00
2 服務費用	1,281,000	1,761,213	480,213	37.49
21 水電費	180,000	152,100	-27,900	-15.50
22 郵電費	75,000	37,354	-37,646	-50.19
23 旅運費	174,000	171,504	-2,496	-1.43
24 印刷裝訂與廣告費	22,000	33,747	11,747	53.40
25 修理保養及保固費	147,000	139,668	-7,332	-4.99
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	628,000	1,136,040	508,040	80.90
28 專業服務費	6,000	42,800	36,800	613.33
29 公共關係費	48,000	48,000	0	0.00
3 材料及用品費	137,000	114,382	-22,618	-16.51
31 使用材料費	0	1,089	1,089	0.00
32 用品消耗	137,000	113,293	-23,707	-17.30
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	15,000	6,000	-9,000	-60.00
71 會費	4,000	0	-4,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	5,000	0	-5,000	-100.00
合 計	31,247,000	34,993,525	3,746,525	11.99

臺南市地方教育發展基金—臺南市善化區茄拔國民小學  
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		549,421	549,421		
27D 計時與計件人員酬金		515,421	515,421		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		34,000	34,000		

主辦會計人員：林姻秀



基金主持人：何麗玉

