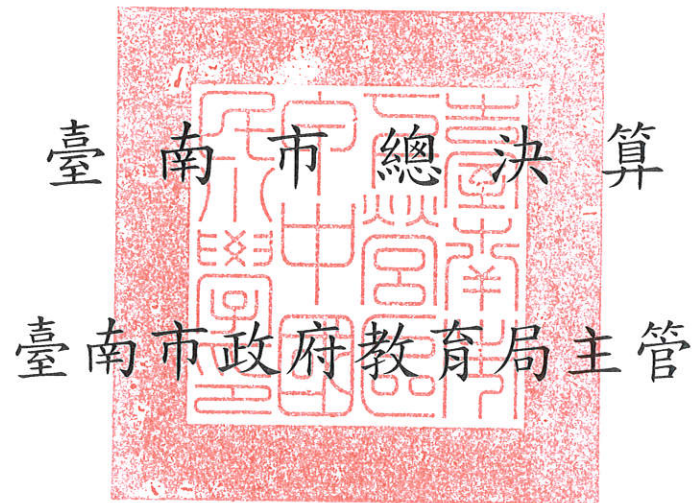


中華民國 109 年度
(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)



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)

臺南市下營區甲中國民小學編

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 1-3	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、建築及設備業務計畫，本年度法定預算數 19,491,000 元，決算數 22,548,759 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 83 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 6 班，學生人數 81 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 18,691,255 元，較本年度法定預算數 15,626,000 元，增加 3,065,255 元，計增加 19.62%。主要係因：係辦理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，因未及於 109 年度編列預算，以超支併決算方式辦理所致。

(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 3,812,504 元，較本年度法定預算數 3,820,000 元，減少 7,496 元，計減少 0.20%。

(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 45,000 元，本年度法定預算數 45,000 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 22,339,209 元，較法定預算數 19,386,000 元，增加 2,953,209 元，計增加 15.23%，其增減情形分析如下：

1. 利息收入：決算數 152 元，較法定預算數 1,000 元，減少 848 元，計減少 84.80%。主要係因：各專戶利息收入不如預期所致。

2. 公庫撥款收入：決算數 20,805,403 元，較法定預算數 19,385,000 元，增

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

加 1,420,403 元，計增加 7.33%。

3. 政府其他撥入收入：決算數 1,531,165 元，較法定預算數 0 元，增加 1,531,165 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。

4. 雜項收入：決算數 2,489 元，較法定預算數 0 元，增加 2,489 元。主要係因：資源回收收入，依實際情形核實辦理。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 22,548,759 元，較法定預算數 19,491,000 元，增加 3,057,759 元，計增加 15.69%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 18,691,255 元，較法定預算數 15,626,000 元，增加 3,065,255 元，計增加 19.62%。主要係因：係辦理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，因未及於 109 年度編列預算，以超支併決算方式辦理所致。

2. 一般行政管理計畫：決算數 3,812,504 元，較法定預算數 3,820,000 元，減少 7,496 元，計減少 0.20%。

3. 建築及設備計畫：決算數 45,000 元，法定預算數 45,000 元。

(三)本期短絀：預算短絀 105,000 元，本年度決算短絀數 209,550 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 209,550 元，流動資產淨減 1,084 元，流動負債淨增 744,045 元，業務活動之淨現金流入 535,579 元。

(二)其他活動之現金流量，減少其他負債 48,000 元，其他活動之淨現金流出 48,000 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 487,579 元。

期初現金及約當現金 2,892,734 元。

期末現金及約當現金 3,380,313 元。

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

四、資產負債情況

- (一)資產決算數 6,453,084 元，較上年度決算數 12,907,141 元，減少 6,454,057 元，增減主要係因：代管資產提列折舊所致。
- (二)負債決算數 5,839,820 元，較上年度決算數 12,084,327 元，減少 6,244,507 元，增減主要係因：應付代管資產提列折舊所致。
- (三)基金餘額為累積餘額 613,264 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 4,646,384 元，本年度增加決算數 4,353,978 元，減少決算數 1,657,019 元，累計折舊 2,858,217 元，期末餘額 4,485,126 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 3,241,000 元，奉准明細如下：
國民小學教育計畫為辦理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計畫等計 3,241,000 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—臺南市下營區甲中國民小學
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	19,386,000	100.00	22,339,209	100.00	2,953,209	15.23	21,426,314	100.00
45 財產收入	1,000	0.01	152	0.00	-848	-84.80	105	0.00
454利息收入	1,000	0.01	152	0.00	-848	-84.80	105	0.00
46 政府撥入收入	19,385,000	99.99	22,336,568	99.99	2,951,568	15.23	21,416,709	99.96
462公庫撥款收入	19,385,000	99.99	20,805,403	93.13	1,420,403	7.33	20,054,023	93.60
46Y政府其他撥入收入			1,531,165	6.85	1,531,165	0.00	1,362,686	6.36
4Y 其他收入			2,489	0.01	2,489	0.00	9,500	0.04
4YY雜項收入			2,489	0.01	2,489	0.00	9,500	0.04
5 基金用途	19,491,000	100.00	22,548,759	100.00	3,057,759	15.69	21,277,896	100.00
53 國民教育計畫	15,626,000	80.17	18,691,255	82.89	3,065,255	19.62	16,966,639	79.74
532國民小學教育	15,626,000	80.17	18,691,255	82.89	3,065,255	19.62	16,966,639	79.74
5L 一般行政管理計畫	3,820,000	19.60	3,812,504	16.91	-7,496	-0.20	4,267,257	20.05
5L1行政管理及推展	3,820,000	19.60	3,812,504	16.91	-7,496	-0.20	4,267,257	20.05
5M 建築及設備計畫	45,000	0.23	45,000	0.20		0.00	44,000	0.21
5M3交通及運輸設備							44,000	0.21
5M4其他設備	45,000	0.23	45,000	0.20				
本期賸餘 (短絀-)	-105,000		-209,550		-104,550	99.57	148,418	
期初基金餘額	582,396		822,814		240,418	41.28	674,396	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	477,396		613,264		135,868	28.46	822,814	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區甲中國民小學
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)	-105,000	-209,550	-104,550	99.57
812 調整非現金項目		745,129	745,129	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-105,000	535,579	640,579	-610.08
82 其他活動之現金流量				
82D 減少短期債務及其他負債		-48,000	-48,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-48,000	-48,000	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-105,000	487,579	592,579	-564.36
84 期初現金及約當現金	2,006,669	2,892,734	886,065	44.16
85 期末現金及約當現金	1,901,669	3,380,313	1,478,644	77.76

備註：不影響現金之其他活動：減少代管資產+37,439,151元；減少應付代管資產-37,439,151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	6,453,084	100.00	12,907,141	100.00	-6,454,057	-50.00
流動資產	3,380,313	52.38	2,893,818	22.42	486,495	16.81
現金	3,380,313	52.38	2,892,734	22.41	487,579	16.86
銀行存款	3,380,313	52.38	2,892,734	22.41	487,579	16.86
銀行存款-市庫存款	821,843	12.74	981,934	7.61	-160,091	-16.30
銀行存款-保管款-代收專戶	2,186,765	33.89	1,488,043	11.53	698,722	46.96
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	32,859	0.51	45,781	0.35	-12,922	-28.23
銀行存款-保管款-午餐專戶	266,557	4.13	258,976	2.01	7,581	2.93
銀行存款-保管款-其他	2,289	0.04	0	0.00	2,289	0.00
銀行存款-保管款-保管專戶	70,000	1.08	118,000	0.91	-48,000	-40.68
預付款項	0	0.00	1,084	0.01	-1,084	-100.00
預付費用	0	0.00	1,084	0.01	-1,084	-100.00
其他資產	3,072,771	47.62	10,013,323	77.58	-6,940,552	-69.31
什項資產	3,072,771	47.62	10,013,323	77.58	-6,940,552	-69.31
代管資產	3,072,771	47.62	10,013,323	77.58	-6,940,552	-69.31
代管資產-土地	2,480,364	38.44	2,480,364	19.22	0	0.00
代管資產-土地改良物	400	0.01	823,177	6.38	-822,777	-99.95
代管資產-房屋及設備	585,765	9.08	6,007,219	46.54	-5,421,454	-90.25
代管資產-機械及設備	203	0.00	39,305	0.30	-39,102	-99.48
代管資產-交通及運輸設備	1,637	0.03	163,726	1.27	-162,089	-99.00
代管資產-什項設備	4,402	0.07	499,532	3.87	-495,130	-99.12
合 計	6,453,084	100.00	12,907,141	100.00	-6,454,057	-50.00

註：

臺南市下營區甲中國民小學
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	5,839,820	90.50	12,084,327	93.63	-6,244,507	-51.67
流動負債	2,697,049	41.79	1,953,004	15.13	744,045	38.10
應付款項	2,697,049	41.79	1,953,004	15.13	744,045	38.10
應付代收欸	2,488,470	38.56	1,792,800	13.89	695,670	38.80
應付費用	208,579	3.23	160,204	1.24	48,375	30.20
其他負債	3,142,771	48.70	10,131,323	78.49	-6,988,552	-68.98
什項負債	3,142,771	48.70	10,131,323	78.49	-6,988,552	-68.98
存入保證金	70,000	1.08	118,000	0.91	-48,000	-40.68
應付代管資產	3,072,771	47.62	10,013,323	77.58	-6,940,552	-69.31
基金餘額	613,264	9.50	822,814	6.37	-209,550	-25.47
基金餘額	613,264	9.50	822,814	6.37	-209,550	-25.47
基金餘額	613,264	9.50	822,814	6.37	-209,550	-25.47
累積餘額	613,264	9.50	822,814	6.37	-209,550	-25.47
合 計	6,453,084	100.00	12,907,141	100.00	-6,454,057	-50.00

臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區甲中國民小學

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	19,386,000	22,339,209	2,953,209	15.23	
45 財產收入	1,000	152	-848	-84.80	
454 利息收入	1,000	152	-848	-84.80	各專戶利息收入不如預期所致
46 政府撥入收入	19,385,000	22,336,568	2,951,568	15.23	
462 公庫撥款收入	19,385,000	20,805,403	1,420,403	7.33	
46Y 政府其他撥入收入		1,531,165	1,531,165	0.00	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
4Y 其他收入		2,489	2,489	0.00	
4YY 雜項收入		2,489	2,489	0.00	資源回收收入，依實際情形核實辦理

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區甲中國民小學

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	19,491,000	22,548,759	3,057,759	15.69	
53 國民教育計畫	15,626,000	18,691,255	3,065,255	19.62	
532 國民小學教育	15,626,000	18,691,255	3,065,255	19.62	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		68,904	68,904		
1 用人費用		68,904	68,904		
11 正式員額薪資		68,904	68,904		
113 職員薪金		68,904	68,904		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		27,544	27,544		
1 用人費用		27,544	27,544		
12 聘僱及兼職人員薪資		27,544	27,544		
124 兼職人員酬金		27,544	27,544		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		61,954	61,954		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		61,954	61,954		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		61,954	61,954		
743 獎勵費用		61,954	61,954		
53210304 國小合理教師員額編制		597,306	597,306		
1 用人費用		597,306	597,306		
11 正式員額薪資		445,363	445,363		
113 職員薪金		445,363	445,363		
15 獎金		59,311	59,311		
152 年終獎金		59,311	59,311		
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		62,266	62,266		
181 分擔員工保險費		62,266	62,266		
53210305 提高國小教師員額編制至每班1.65名-中央補助		964,234	964,234		
1 用人費用		964,234	964,234		
11 正式員額薪資		619,045	619,045		

係辦理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，因未及於109年度編列預算，以超支併決算方式辦理所致

臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區甲中國民小學

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		619,045	619,045		
12 聘僱及兼職人員薪資		88,035	88,035		
124 兼職人員酬金		88,035	88,035		
15 獎金		81,218	81,218		
152 年終獎金		81,218	81,218		
16 退休及卹償金		120,211	120,211		
161 職員退休及離職金		120,211	120,211		
18 福利費		55,725	55,725		
181 分擔員工保險費		55,725	55,725		
53210306 國小兼任及代課教師鐘點費調增差額		54,900	54,900		
1 用人費用		54,900	54,900		
12 聘僱及兼職人員薪資		54,900	54,900		
124 兼職人員酬金		54,900	54,900		
53220000 各校經常門分支計畫	15,626,000	16,769,525	1,143,525	7.32	
1 用人費用	14,670,000	15,903,115	1,233,115	8.41	
11 正式員額薪資	10,318,000	10,730,864	412,864	4.00	
113 職員薪金	9,935,000	10,348,124	413,124	4.16	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:係新進教師薪資較高及正式教師病假，增聘老師代理所致
114 工員工資	383,000	382,740	-260	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	355,305	269,305	313.15	
124 兼職人員酬金	86,000	355,305	269,305	313.15	
13 超時工作報酬	122,000	119,560	-2,440	-2.00	
131 加班費	122,000	119,560	-2,440	-2.00	
15 獎金	2,194,000	2,525,994	331,994	15.13	
151 考績獎金	966,000	1,134,631	168,631	17.46	
152 年終獎金	1,228,000	1,391,363	163,363	13.30	
16 退休及卹償金	880,000	959,364	79,364	9.02	
161 職員退休及離職金	857,000	936,396	79,396	9.26	
162 工員退休及離職金	23,000	22,968	-32	-0.14	
18 福利費	1,070,000	1,211,932	141,932	13.26	
181 分擔員工保險費	899,000	1,058,576	159,576	17.75	
183 傷病醫藥費		3,500	3,500		
18Y 其他福利費	171,000	149,856	-21,144	-12.36	
19 提繳費		96	96		

臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區甲中國民小學

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	%	
191 提繳工資墊償費用		96	96		
2 服務費用	817,000	737,974	-79,026	-9.67	
21 水電費	120,000	83,400	-36,600	-30.50	
212 工作場所電費	95,000	71,038	-23,962	-25.22	
214 工作場所水費	25,000	12,362	-12,638	-50.55	
22 郵電費	30,000	24,572	-5,428	-18.09	
221 郵費	5,000	8,230	3,230	64.60	
222 電話費	25,000	12,142	-12,858	-51.43	
224 數據通信費		4,200	4,200		
23 旅運費	42,000	37,790	-4,210	-10.02	
231 國內旅費	42,000	37,790	-4,210	-10.02	
24 印刷裝訂與廣告費	14,000		-14,000	-100.00	
241 印刷及裝訂費	14,000		-14,000	-100.00	
25 修理保養及保固費	135,000	130,270	-4,730	-3.50	
252 一般房屋修護費	45,000	97,200	52,200	116.00	
254 其他建築修護費	8,000		-8,000	-100.00	
255 機械及設備修護費	42,000	3,170	-38,830	-92.45	
257 雜項設備修護費	40,000	29,900	-10,100	-25.25	
27 一般服務費	431,000	416,292	-14,708	-3.41	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000		-1,000	-100.00	
277 代理(辦)費	28,000	27,900	-100	-0.36	
279 外包費	391,000	377,592	-13,408	-3.43	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:366,000元(不含機械保全11,592元),內容:校園安全及維護人力1名。
27F 體育活動費	11,000	10,800	-200	-1.82	
28 專業服務費	9,000	9,650	650	7.22	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	9,650	3,650	60.83	
288 委託考選訓練費	3,000		-3,000	-100.00	
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	134,000	126,603	-7,397	-5.52	
31 使用材料費	3,000	3,393	393	13.10	
312 燃料	3,000	3,393	393	13.10	
32 用品消耗	131,000	123,210	-7,790	-5.95	

臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區甲中國民小學

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	%	
321 辦公(事務)用品	83,000	112,510	29,510	35.55	
322 報章雜誌	3,000	7,350	4,350	145.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	1,000	600	-400	-40.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	15,000	2,750	-12,250	-81.67	
32Y 其他用品消耗	29,000		-29,000	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)		533	533		
61 土地稅		533	533		
612 一般土地地價稅		533	533		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	1,300	-3,700	-74.00	
71 會費	1,000	1,300	300	30.00	
713 職業團體會費	1,000	1,300	300	30.00	
75 競賽及交流活動費	4,000		-4,000	-100.00	
751 技能競賽	4,000		-4,000	-100.00	
53221502 特教學生助理人員		121,888	121,888		
2 服務費用		121,888	121,888		
27 一般服務費		121,888	121,888		
27D 計時與計件人員酬金		121,888	121,888		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121,888元，內容：特教學生助理人員1名
53221601 推展傳統藝術教育		16,000	16,000		
2 服務費用		16,000	16,000		
28 專業服務費		16,000	16,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		16,000	16,000		
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服務經費。
5L 一般行政管理計畫	3,820,000	3,812,504	-7,496	-0.20	
5L1 行政管理及推展	3,820,000	3,812,504	-7,496	-0.20	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	3,820,000	3,808,504	-11,496	-0.30	
1 用人費用	3,820,000	3,808,504	-11,496	-0.30	

臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區甲中國民小學

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	%	
16 退休及卹償金	3,820,000	3,808,504	-11,496	-0.30	
161 職員退休及離職金	3,820,000	3,808,504	-11,496	-0.30	
5L100400 調整待遇及其他經費		4,000	4,000		
1 用人費用		4,000	4,000		
18 福利費		4,000	4,000		
18Y 其他福利費		4,000	4,000		
5M 建築及設備計畫	45,000	45,000			
5M4 其他設備	45,000	45,000			
5M420000 由學校編列執行之其他設備	45,000	45,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	45,000	45,000			
51 購建固定資產	45,000	45,000			
516 購置雜項設備	45,000	45,000			

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	4,646,384	2,122,964	45,000
非理財目的之長期投資			
土地	266,400		
土地改良物			
房屋及建築	1,052,273	262,568	
機械及設備	1,666,004	917,947	
交通及運輸設備	246,800	109,912	
雜項設備	1,414,907	832,537	45,000
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:

- 1.土地改良物:增加原因:係操場跑道PU改善工程、操場跑道PU改善工程財產帳錯誤更正(報廢錯誤);減少原因:舊操場報廢錯誤(應為代管資產之減少)
- 2.機械及設備:增加原因:購置冷氣機7台、智慧教室觸控螢幕3台、健康中心攜帶式氧氣組1組、血壓計1台、舞蹈課鏡子1面、教育局撥入教室黑板及液晶螢幕2組、中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算補助撥入紫外線燈1台。
- 3.交通及運輸設備:增加原因:購置行動電話機1部
- 4.雜項設備:增加原因:購置割草機及校長室辦公桌、遮雨棚5座、大鼓1座、獅鼓2座、電冰箱1台、木作拉門1門、佳尼特基金會致贈空氣過濾機2台。

(二)經管珍貴動產、不動產:無

臺南市下營區甲中國民小學
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		
4,353,978		1,657,019	735,253	4,485,126
				266,400
3,314,038		1,657,019	123,739	1,533,280
			45,180	744,525
743,540			334,103	1,157,494
17,600			28,632	125,856
278,800			203,599	657,571

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：

臺南市下營區甲中國民小學

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—臺南市下營區甲中國民小學

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		45,000			45,000	45,000		
雜項設備		45,000			45,000	45,000		
購建中固定資產								
合 計		45,000			45,000	45,000		

臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區甲中國民小學
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	14	15	1	1 教師12人，公務人員2人。增加原因:係國小合理教師員額編制增加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	14	1	
工友	1	1	0	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	
合 計	14	16	2	

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；279外包費，內容：校園安全及維護人力1名。

臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區甲中國民小學

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	10,318,000		122,000		2,194,000	880,000		1,070,000		14,584,000	86,000	14,670,000
正式人員	10,318,000		122,000		2,194,000	880,000		1,070,000		14,584,000		14,584,000
兼任人員											86,000	86,000
一般行政管理計畫						3,820,000				3,820,000		3,820,000
正式人員						3,820,000				3,820,000		3,820,000
其他人員												
合 計	10,318,000		122,000		2,194,000	4,700,000		1,070,000		18,404,000	86,000	18,490,000

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: 121,888元；279外包費：預算數366,000元(不含機械保全25,000元)、決算數:375,000元(不含機械保全11,592元)

2.各項獎金編列情形：151考績獎金，預算數966,000元，決算數1,134,631元，內容：教職員工考績獎金決算人數14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1,228,000元，決算數1,531,892元，內容：教職員工年終獎金決算人數17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—臺南市下營區甲中國民小學

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
11,864,176		119,560		2,666,523	1,109,941		1,329,923	96	17,090,219	525,784	17,616,003
11,864,176		119,560		2,577,540	1,069,826		1,249,933	96	16,881,131		16,881,131
				88,983	40,115		79,990		209,088	525,784	734,872
					3,808,504		4,000		3,812,504		3,812,504
							4,000		4,000		4,000
					3,808,504				3,808,504		3,808,504
11,864,176		119,560		2,666,523	4,918,445		1,333,923	96	20,902,723	525,784	21,428,507

臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區甲中國民小學

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—臺南市下營區甲中國民小學
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			19,491,000		22,548,759		3,057,759	15.69	係調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)等計畫以超支併決算方式辦理所致。
國民教育計畫			15,626,000		18,691,255		3,065,255	19.62	
一般行政管理計畫			3,820,000		3,812,504		-7,496	-0.20	
建築及設備計畫			45,000		45,000		0	0.00	

臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區甲中國民小學
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	18,490,000	21,428,507	2,938,507	15.89
11 正式員額薪資	10,318,000	11,864,176	1,546,176	14.99
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	525,784	439,784	511.38
13 超時工作報酬	122,000	119,560	-2,440	-2.00
15 獎金	2,194,000	2,666,523	472,523	21.54
16 退休及卹償金	4,700,000	4,918,445	218,445	4.65
18 福利費	1,070,000	1,333,923	263,923	24.67
19 提繳費	0	96	96	0.00
2 服務費用	817,000	884,862	67,862	8.31
21 水電費	120,000	83,400	-36,600	-30.50
22 郵電費	30,000	24,572	-5,428	-18.09
23 旅運費	42,000	37,790	-4,210	-10.02
24 印刷裝訂與廣告費	14,000	0	-14,000	-100.00
25 修理保養及保固費	135,000	130,270	-4,730	-3.50
27 一般服務費	431,000	547,180	116,180	26.96
28 專業服務費	9,000	25,650	16,650	185.00
29 公共關係費	36,000	36,000	0	0.00
3 材料及用品費	134,000	126,603	-7,397	-5.52
31 使用材料費	3,000	3,393	393	13.10
32 用品消耗	131,000	123,210	-7,790	-5.95
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	45,000	45,000	0	0.00
51 購建固定資產	45,000	45,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	533	533	0.00
61 土地稅	0	533	533	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	63,254	58,254	1,165.08
71 會費	1,000	1,300	300	30.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	61,954	61,954	0.00
75 競賽及交流活動費	4,000	0	-4,000	-100.00
合 計	19,491,000	22,548,759	3,057,759	15.69

臺南市地方教育發展基金—臺南市下營區甲中國民小學

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	36,000	36,000			
291 公共關係費	36,000	36,000			
統計所需項目		137,888	137,888		
27D 計時與計件人員酬金		121,888	121,888		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費		16,000	16,000		

主辦會計人員：趙乃蓉



基金主持人：周俊霖

