

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)

臺南市永康區大橋國民小學編

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 11-17	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 184,124,000 元，決算數 199,344,904 元。

(一) 國民教育業務計畫：

108 學年度下學期，實際招收普通班 62 班，學生人數 1,716 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 50 人；特教班 2 班，學生人數 18 人。

109 學年度上學期，實際招收普通班 66 班，學生人數 1,826 人；附設幼兒園 2 班，學生人數 52 人；特教班 2 班，學生人數 20 人；補校 1 班，學生人數 14 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 167,433,339 元，較本年度法定預算數 153,612,000 元，增加 13,821,339 元，計增加 9.00%。

(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 31,797,403 元，較本年度法定預算數 30,387,000 元，增加 1,410,403 元，計增加 4.64%。

(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 114,162 元，較本年度法定預算數 125,000 元，減少 10,838 元，計減少 8.67%。

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 197,076,592 元，較法定預算數 183,574,000 元，增加 13,502,592 元，計增加 7.36%，其增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 2,000 元，較法定預算數 0 元，增加 2,000 元。主要係因：無障礙工程建築師罰款收入繳庫。

臺南市地方教育發展基金

總 說 明

中華民國 109 年度

2. 服務收入：決算數 40,800 元，較法定預算數 120,000 元，減少 79,200 元，計減少 66.00%。主要係因：場地出租收入，依實際數繳庫。
3. 財產處分收入：決算數 92,600 元，較法定預算數 2,000 元，增加 90,600 元，計增加 4,530.00%。主要係因：報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
4. 利息收入：決算數 3,885 元，較法定預算數 6,000 元，減少 2,115 元，計減少 35.25%。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 184,686,637 元，較法定預算數 183,374,000 元，增加 1,312,637 元，計增加 0.72%。
6. 政府其他撥入收入：決算數 12,039,283 元，較法定預算數 0 元，增加 12,039,283 元。主要係因：超收教育局之國中小輔導教師人力運用計畫(專任)、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)、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 71,678 元，較法定預算數 52,000 元，增加 19,678 元，計增加 37.84%。主要係因：原民會補助原民幼童學費。
8. 雜項收入：決算數 139,709 元，較法定預算數 20,000 元，增加 119,709 元，計增加 598.55%。主要係因：清理懸帳收入繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 199,344,904 元，較法定預算數 184,124,000 元，增加 15,220,904 元，計增加 8.27%，其增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 167,433,339 元，較法定預算數 153,612,000 元，增加 13,821,339 元，計增加 9.00%。
2. 一般行政管理計畫：決算數 31,797,403 元，較法定預算數 30,387,000 元，增加 1,410,403 元，計增加 4.64%。
3. 建築及設備計畫：決算數 114,162 元，較法定預算數 125,000 元，減少 10,838 元，計減少 8.67%。

(三)本期賸餘(短絀-)：預算短絀 550,000 元，本年度決算短絀數 2,268,312 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 2,268,312 元，流動資產淨減 23,267 元，流動

臺南市地方教育發展基金
總 說 明
中華民國 109 年度

負債淨增 1,536,409 元，業務活動之淨現金流出 708,636 元。

(二)其他活動之現金流量，增加其他資產 87,288 元，增加其他負債 497,200 元，其他活動之淨現金流入 409,912 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 298,724 元。

期初現金及約當現金 26,404,262 元。

期末現金及約當現金 26,105,539 元。

四、資產負債情況

(一)資產決算數 1,037,232,882 元，較上年度決算數 1,110,048,880 元，減少 72,815,998 元，減少主要係因：代管資產提列折舊所致。

(二)負債決算數 1,027,924,489 元，較上年度決算數 1,098,472,175 元，減少 70,547,686 元，減少主要係因：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 9,308,393 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 31,821,873 元，本年度增加決算數 8,916,466 元，減少決算數 2,173,787 元，累計折舊 16,416,672 元，期末餘額 22,147,880 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 18,076,000 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 名計畫等計 16,213,000 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退休金、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 1,863,000 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—臺南市永康區大橋國民小學
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	183,574,000	100.00	197,076,592	100.00	13,502,592	7.36	196,357,724	100.00
41 徵收及依法分配收入			2,000	0.00	2,000	0.00		
415違規罰款收入			2,000	0.00	2,000	0.00		
43 勞務收入	120,000	0.07	40,800	0.02	-79,200	-66.00	129,300	0.07
431服務收入	120,000	0.07	40,800	0.02	-79,200	-66.00	129,300	0.07
45 財產收入	8,000	0.00	96,485	0.05	88,485	1,106.06	8,134	0.00
451財產處分收入	2,000	0.00	92,600	0.05	90,600	4,530.00	2,000	0.00
454利息收入	6,000	0.00	3,885	0.00	-2,115	-35.25	6,134	0.00
46 政府撥入收入	183,374,000	99.89	196,725,920	99.82	13,351,920	7.28	196,068,200	99.85
462公庫撥款收入	183,374,000	99.89	184,686,637	93.71	1,312,637	0.72	186,005,532	94.73
46Y政府其他撥入收入			12,039,283	6.11	12,039,283	0.00	10,062,668	5.12
4S 教學收入	52,000	0.03	71,678	0.04	19,678	37.84	49,239	0.03
4S1學雜費收入	52,000	0.03	71,678	0.04	19,678	37.84	49,239	0.03
4Y 其他收入	20,000	0.01	139,709	0.07	119,709	598.55	102,851	0.05
4YY雜項收入	20,000	0.01	139,709	0.07	119,709	598.55	102,851	0.05
5 基金用途	184,124,000	100.00	199,344,904	100.00	15,220,904	8.27	193,368,712	100.00
53 國民教育計畫	153,612,000	83.43	167,433,339	83.99	13,821,339	9.00	155,705,895	80.52
532國民小學教育	153,612,000	83.43	167,433,339	83.99	13,821,339	9.00	155,705,895	80.52
5L 一般行政管理計畫	30,387,000	16.50	31,797,403	15.95	1,410,403	4.64	37,662,817	19.48
5L1行政管理及推展	30,387,000	16.50	31,797,403	15.95	1,410,403	4.64	37,662,817	19.48
5M 建築及設備計畫	125,000	0.07	114,162	0.06	-10,838	-8.67		
5M4其他設備	125,000	0.07	114,162	0.06	-10,838	-8.67		
本期賸餘(短絀-)	-550,000		-2,268,312		-1,718,312	312.42	2,989,012	
期初基金餘額	8,077,693		11,576,705		3,499,012	43.32	8,587,693	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	7,527,693		9,308,393		1,780,700	23.66	11,576,705	

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學

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)	-550,000	-2,268,312	-1,718,312	312.42
812 調整非現金項目		1,559,676	1,559,676	
8123 流動資產淨減(淨增)		23,267	23,267	
8124 流動負債淨增(淨減)		1,536,409	1,536,409	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-550,000	-708,636	-158,636	28.84
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		497,200	497,200	
8252 增加其他負債		497,200	497,200	
82C 增加其他資產		-87,288	-87,288	
82C1 增加其他資產		-87,288	-87,288	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		409,912	409,912	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-550,000	-298,724	251,276	-45.69
84 期初現金及約當現金	24,084,674	26,404,262	2,319,588	9.63
85 期末現金及約當現金	23,534,674	26,105,538	2,570,864	10.92

不影響現金之其他活動：

減少代管資產+72,581,295元; 減少應付代管資產-72,581,295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	1,037,232,882	100.00	1,110,048,880	100.00	-72,815,998	-6.56
流動資產	26,110,578	2.52	26,432,569	2.38	-321,991	-1.22
現金	26,105,538	2.52	26,404,262	2.38	-298,724	-1.13
銀行存款	26,105,538	2.52	26,404,262	2.38	-298,724	-1.13
銀行存款-市庫存款	10,564,829	1.02	11,999,673	1.08	-1,434,844	-11.96
銀行存款-保管款-代收款專戶	7,850,666	0.76	6,733,129	0.61	1,117,537	16.60
銀行存款-保管款-教育儲蓄專戶	311,759	0.03	460,569	0.04	-148,810	-32.31
銀行存款-保管款-午餐專戶	5,148,926	0.50	5,490,611	0.49	-341,685	-6.22
銀行存款-保管款-其他	1,540,358	0.15	1,528,480	0.14	11,878	0.78
銀行存款-保管款-保管款專戶	689,000	0.07	191,800	0.02	497,200	259.23
預付款項	5,040	0.00	28,307	0.00	-23,267	-82.20
預付費用	5,040	0.00	28,307	0.00	-23,267	-82.20
其他資產	1,011,122,304	97.48	1,083,616,311	97.62	-72,494,007	-6.69
什項資產	1,011,122,304	97.48	1,083,616,311	97.62	-72,494,007	-6.69
暫付及待結轉帳項	440,378	0.04	353,090	0.03	87,288	24.72
代管資產	1,010,681,926	97.44	1,083,263,221	97.59	-72,581,295	-6.70
代管資產-土地	962,211,900	92.77	949,907,400	85.57	12,304,500	1.30
代管資產-土地改良物	104,580	0.01	5,815,315	0.52	-5,710,735	-98.20
代管資產-房屋及設備	48,144,711	4.64	109,908,607	9.90	-61,763,896	-56.20
代管資產-機械及設備	118,042	0.01	8,067,715	0.73	-7,949,673	-98.54
代管資產-交通及運輸設備	11,988	0.00	1,198,817	0.11	-1,186,829	-99.00
代管資產-什項設備	90,705	0.01	8,365,367	0.75	-8,274,662	-98.92
合 計	1,037,232,882	100.00	1,110,048,880	100.00	-72,815,998	-6.56

信託代理與保證資產 20,000

保證品 20,000

註：

臺南市永康區大橋國民小學
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	1,027,924,489	99.10	1,098,472,175	98.96	-70,547,686	-6.42
流動負債	16,553,563	1.60	15,017,154	1.35	1,536,409	10.23
應付款項	16,553,563	1.60	15,017,154	1.35	1,536,409	10.23
應付代收款	15,292,087	1.47	14,565,879	1.31	726,208	4.99
應付費用	1,261,476	0.12	451,275	0.04	810,201	179.54
其他負債	1,011,370,926	97.51	1,083,455,021	97.60	-72,084,095	-6.65
什項負債	1,011,370,926	97.51	1,083,455,021	97.60	-72,084,095	-6.65
存入保證金	689,000	0.07	191,800	0.02	497,200	259.23
應付代管資產	1,010,681,926	97.44	1,083,263,221	97.59	-72,581,295	-6.70
基金餘額	9,308,393	0.90	11,576,705	1.04	-2,268,312	-19.59
基金餘額	9,308,393	0.90	11,576,705	1.04	-2,268,312	-19.59
基金餘額	9,308,393	0.90	11,576,705	1.04	-2,268,312	-19.59
累積餘額	9,308,393	0.90	11,576,705	1.04	-2,268,312	-19.59
合 計	1,037,232,882	100.00	1,110,048,880	100.00	-72,815,998	-6.56
信託代理與保證負債	20,000					
應付保證品	20,000					

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學
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	183,574,000	197,076,592	13,502,592	7.36	
41 徵收及依法分配收入		2,000	2,000	0.00	
415 違規罰款收入		2,000	2,000	0.00	無障礙工程建築師罰款收入繳庫。
43 勞務收入	120,000	40,800	-79,200	-66.00	
431 服務收入	120,000	40,800	-79,200	-66.00	係場地出租收入，依實際數繳庫。
45 財產收入	8,000	96,485	88,485	1,106.06	
451 財產處分收入	2,000	92,600	90,600	4,530.00	係報廢資產出售收入，依實際數繳庫。
454 利息收入	6,000	3,885	-2,115	-35.25	係公庫利息收入，依實際數繳庫。
46 政府撥入收入	183,374,000	196,725,920	13,351,920	7.28	
462 公庫撥款收入	183,374,000	184,686,637	1,312,637	0.72	
46Y 政府其他撥入收入		12,039,283	12,039,283	0.00	主要係因：提高國小教師員額編制至每班1.65名等補助款所致。
4S 教學收入	52,000	71,678	19,678	37.84	
4S1 學雜費收入	52,000	71,678	19,678	37.84	原民會補助原民幼童學費。
4Y 其他收入	20,000	139,709	119,709	598.55	
4YY 雜項收入	20,000	139,709	119,709	598.55	主要係因：清理懸帳收入。

填表說明：

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學

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	184,124,000	199,344,904	15,220,904	8.27	
53 國民教育計畫	153,612,000	167,433,339	13,821,339	9.00	
532 國民小學教育	153,612,000	167,433,339	13,821,339	9.00	
53210202 調整教師授課節數及導師費實施計畫(小教)		758,479	758,479		
1 用人費用		758,479	758,479		
11 正式員額薪資		758,479	758,479		
113 職員薪金		758,479	758,479		
53210203 國中小輔導教師人力運用計畫(專任)		1,319,157	1,319,157		
1 用人費用		1,319,157	1,319,157		
11 正式員額薪資		1,033,100	1,033,100		
113 職員薪金		1,033,100	1,033,100		
15 獎金		126,105	126,105		
151 考績獎金		51,060	51,060		
152 年終獎金		75,045	75,045		
16 退休及卹償金		81,276	81,276		
161 職員退休及離職金		81,276	81,276		
18 福利費		78,676	78,676		
181 分擔員工保險費		78,676	78,676		
53210204 國中小輔導教師人力運用計畫(兼任)		42,976	42,976		
1 用人費用		42,976	42,976		
12 聘僱及兼職人員薪資		42,774	42,774		
124 兼職人員酬金		42,774	42,774		
18 福利費		202	202		
181 分擔員工保險費		202	202		
53210208 國產可追溯生鮮食材經費		1,499,978	1,499,978		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		1,499,978	1,499,978		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		1,499,978	1,499,978		
743 獎勵費用		1,499,978	1,499,978		
53210304 國小合理教師員額編制		3,062,148	3,062,148		
1 用人費用		3,062,148	3,062,148		
11 正式員額薪資		1,304,503	1,304,503		
113 職員薪金		1,304,503	1,304,503		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學

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	%	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,362,652	1,362,652		
124 兼職人員酬金		1,362,652	1,362,652		
15 獎金		170,431	170,431		
152 年終獎金		170,431	170,431		
16 退休及卹償金		74,607	74,607		
161 職員退休及離職金		74,607	74,607		
18 福利費		149,955	149,955		
181 分擔員工保險費		149,955	149,955		
53210305 提高國小教師員額 編制至每班1.65名-中央補助		7,144,706	7,144,706		
1 用人費用		7,144,706	7,144,706		
11 正式員額薪資		5,352,667	5,352,667		
113 職員薪金		5,352,667	5,352,667		
12 聘僱及兼職人員薪資		222,725	222,725		
124 兼職人員酬金		222,725	222,725		
15 獎金		620,368	620,368		
152 年終獎金		620,368	620,368		
16 退休及卹償金		481,282	481,282		
161 職員退休及離職金		481,282	481,282		
18 福利費		467,664	467,664		
181 分擔員工保險費		467,664	467,664		
53210306 國小兼任及代課教 師鐘點費調增差額		154,560	154,560		
1 用人費用		154,560	154,560		
12 聘僱及兼職人員薪資		154,560	154,560		
124 兼職人員酬金		154,560	154,560		
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		1,133,311	1,133,311		
1 用人費用		1,133,311	1,133,311		
11 正式員額薪資		932,085	932,085		
113 職員薪金		932,085	932,085		
15 獎金		63,585	63,585		
152 年終獎金		63,585	63,585		

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學

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		41,549	41,549		
161 職員退休及離職金		41,549	41,549		
18 福利費		96,092	96,092		
181 分擔員工保險費		95,292	95,292		
18Y 其他福利費		800	800		
53210404 公立幼兒園導師費 差額補助經費(附設)		91,452	91,452		
1 用人費用		91,452	91,452		
11 正式員額薪資		91,452	91,452		
113 職員薪金		91,452	91,452		
53210502 調整教師授課節數 及導師費實施計畫(特教)		284,039	284,039		
1 用人費用		284,039	284,039		
11 正式員額薪資		89,528	89,528		
113 職員薪金		89,528	89,528		
12 聘僱及兼職人員薪資		166,735	166,735		
124 兼職人員酬金		166,735	166,735		
16 退休及卹償金		7,262	7,262		
161 職員退休及離職金		7,262	7,262		
18 福利費		20,514	20,514		
181 分擔員工保險費		20,514	20,514		
53220000 各校經常門分支計畫	153,612,000	151,317,218	-2,294,782	-1.49	
1 用人費用	146,704,000	144,676,178	-2,027,822	-1.38	
11 正式員額薪資	98,413,000	95,302,746	-3,110,254	-3.16	
113 職員薪金	97,265,000	94,154,526	-3,110,474	-3.20	
114 工員工資	1,148,000	1,148,220	220	0.02	
12 聘僱及兼職人員薪資	4,880,000	5,612,050	732,050	15.00	
122 約僱職員薪金	3,681,000	3,681,144	144	0.00	
124 兼職人員酬金	1,199,000	1,930,906	731,906	61.04	
13 超時工作報酬	521,000	547,948	26,948	5.17	
131 加班費	521,000	547,948	26,948	5.17	
15 獎金	24,045,000	23,886,935	-158,065	-0.66	
151 考績獎金	11,213,000	11,325,611	112,611	1.00	
152 年終獎金	12,832,000	12,561,324	-270,676	-2.11	
16 退休及卹償金	9,023,000	8,814,831	-208,169	-2.31	
161 職員退休及離職金	8,954,000	8,745,927	-208,073	-2.32	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學

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	%	
162 工員退休及離職金	69,000	68,904	-96	-0.14	
18 福利費	9,822,000	10,511,368	689,368	7.02	
181 分擔員工保險費	9,057,000	9,682,602	625,602	6.91	
183 傷病醫藥費		7,000	7,000		
18Y 其他福利費	765,000	821,766	56,766	7.42	
19 提繳費		300	300		
191 提繳工資墊償費用		300	300		
2 服務費用	5,551,000	5,440,679	-110,321	-1.99	
21 水電費	1,364,000	1,364,000			
212 工作場所電費	1,194,000	1,169,092	-24,908	-2.09	
214 工作場所水費	170,000	194,908	24,908	14.65	
22 郵電費	218,000	118,723	-99,277	-45.54	
221 郵費	30,000	14,021	-15,979	-53.26	
222 電話費	138,000	79,399	-58,601	-42.46	
224 數據通信費	50,000	25,303	-24,697	-49.39	
23 旅運費	278,000	222,665	-55,335	-19.90	
231 國內旅費	278,000	222,665	-55,335	-19.90	
24 印刷裝訂與廣告費	108,000	140,470	32,470	30.06	
241 印刷及裝訂費	108,000	140,470	32,470	30.06	
25 修理保養及保固費	1,097,000	972,130	-124,870	-11.38	
251 土地改良物修護費		4,300	4,300		
252 一般房屋修護費	268,000	179,277	-88,723	-33.11	
254 其他建築修護費	50,000	20,800	-29,200	-58.40	
255 機械及設備修護費	320,000	293,034	-26,966	-8.43	
256 交通及運輸設備修護費	101,000	182,353	81,353	80.55	
257 雜項設備修護費	358,000	292,366	-65,634	-18.33	
26 保險費	35,000	25,372	-9,628	-27.51	
264 交通及運輸設備保險費	15,000	23,335	8,335	55.57	
26Y 其他保險費	20,000	2,037	-17,963	-89.82	
27 一般服務費	2,301,000	2,453,348	152,348	6.62	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	110	-890	-89.00	
277 代理(辦)費	35,000	36,200	1,200	3.43	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學

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	622,000	426,576	-195,424	-31.42	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76,000元)，決算數391,800元(不含機械保全34,776元)，內容：校園安全及維護人力1名、校園水塔清洗等勞力外包
27D 計時與計件人員酬金	1,543,000	1,887,262	344,262	22.31	
27F 體育活動費	100,000	103,200	3,200	3.20	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1,543,000元，決算數1,887,262元，內容：進用身心障礙人士4名、特教專車駕駛1名
28 專業服務費	52,000	45,971	-6,029	-11.59	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	37,000	9,171	-27,829	-75.21	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	12,000	33,800	21,800	181.67	
28A 電腦軟體服務費	3,000	3,000			
29 公共關係費	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
3 材料及用品費	1,079,000	1,108,791	29,791	2.76	
31 使用材料費	60,000	35,506	-24,494	-40.82	
312 燃料	60,000	35,506	-24,494	-40.82	
32 用品消耗	1,019,000	1,073,285	54,285	5.33	
321 辦公(事務)用品	816,000	898,136	82,136	10.07	
322 報章雜誌	10,000	4,080	-5,920	-59.20	
323 農業與園藝用品及環境美化費	30,000	90,219	60,219	200.73	
326 食品	5,000		-5,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	18,000	80,850	62,850	349.17	
32Y 其他用品消耗	140,000		-140,000	-100.00	
4 租金、償債、利息及相關手續費	187,000	60,000	-127,000	-67.91	
43 機器租金	5,000		-5,000	-100.00	
432 機械及設備租金	5,000		-5,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	50,000	6,000	-44,000	-88.00	
442 車租	50,000	6,000	-44,000	-88.00	
45 雜項設備租金	132,000	54,000	-78,000	-59.09	
451 雜項設備租金	132,000	54,000	-78,000	-59.09	
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	16,146	-1,854	-10.30	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學

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	%	
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
646 使用牌照稅	11,000	11,230	230	2.09	
66 規費	7,000	4,916	-2,084	-29.77	
661 行政規費與強制費	1,000	1,050	50	5.00	
663 汽車燃料使用費	6,000	3,708	-2,292	-38.20	
66Y 其他規費		158	158		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	73,000	12,200	-60,800	-83.29	
71 會費	4,000	4,000			
713 職業團體會費	4,000	4,000			
75 競賽及交流活動費	69,000	8,200	-60,800	-88.12	
751 技能競賽	69,000	8,200	-60,800	-88.12	
9 其他		3,224	3,224		
91 其他支出		3,224	3,224		
91Y 其他		3,224	3,224		
53221502 特教學生助理人員		578,880	578,880		
2 服務費用		578,880	578,880		
27 一般服務費		578,880	578,880		
27D 計時與計件人員酬金		578,880	578,880		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578,880元，內容：特教學生助理人員4名
53221901 學校水電費		26,635	26,635		
2 服務費用		26,635	26,635		
21 水電費		26,635	26,635		
212 工作場所電費		26,635	26,635		
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	30,387,000	31,797,403	1,410,403	4.64	
5L1 行政管理及推展	30,387,000	31,797,403	1,410,403	4.64	
5L100300 教職員退休及撫卹給付	30,387,000	30,009,415	-377,585	-1.24	
1 用人費用	30,363,000	29,985,415	-377,585	-1.24	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學

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	30,363,000	29,985,415	-377,585	-1.24	
161 職員退休及離職金	30,363,000	29,985,415	-377,585	-1.24	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	24,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000			
744 慰問、照護及濟助金	24,000	24,000			
5L100400 調整待遇及其他經費		1,787,988	1,787,988		
1 用人費用		1,787,988	1,787,988		
18 福利費		1,787,988	1,787,988		
181 分擔員工保險費		21,663	21,663		
18Y 其他福利費		1,766,325	1,766,325		
5M 建築及設備計畫	125,000	114,162	-10,838	-8.67	
5M4 其他設備	125,000	114,162	-10,838	-8.67	
5M420000 由學校編列執行之其他設備	125,000	114,162	-10,838	-8.67	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	125,000	114,162	-10,838	-8.67	
51 購建固定資產	125,000	114,162	-10,838	-8.67	
514 購置機械及設備	90,000	90,000			
516 購置雜項設備	35,000	24,162	-10,838	-30.97	

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	31,821,873	16,003,143	125,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	256,000	256,000	
房屋及建築	15,911,112	7,685,970	
機械及設備	6,584,758	2,953,836	90,000
交通及運輸設備	2,181,314	494,383	
雜項設備	6,888,689	4,612,954	35,000
購建中固定資產			
電腦軟體			
權利			
遞耗資產			
其他			

註： 1.主要增減原因說明如下：

 主要增加原因：

 土地改良物：植草磚工程等。

 房屋及建築：B棟防水隔熱工程.老舊廁所整修工程.無障礙樓梯工程.禮堂階梯改善工程.G棟防水隔熱工程。

 機械及設備：投影機.電腦35台.嵌入式拉門黑板及顯示器.無線網路基地台等。

 交通及運輸設備：多頻道混音機等。

 雜項設備：幼兒園冰箱.彈跳床。

 主要減少原因：

 機械及設備：報廢電腦等。

 雜項設備：報廢體能器材等。

2.珍貴動產、不動產：無。

臺南市永康區大橋國民小學
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		
8,916,466		2,173,787	413,529	22,147,880
238,000			238,000	
6,546,624			308,977	14,462,789
1,833,940		153,506	993,541	4,317,815
75,000			248,937	1,512,994
222,902		2,020,281	-1,375,926	1,854,282

註：

長期負債

中華民國

項 目	期初帳面餘額	本年度
		預算數

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：1.主要增減原因說明如下：

主要增加原因:人行道植草磚.幼兒園冰箱.B棟防水隔熱工程.老舊廁所整修工程.投影機.電腦35台.G棟防水隔熱工程.嵌入式拉門黑板及顯示器.無障礙樓梯工程.禮堂階梯改善工程.彈跳床.無線網路基地台等。

主要減少原因:報廢電腦及體能器材等。

2.珍貴動產、不動產：無。

臺南市永康區大橋國民小學

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—臺南市永康區大橋國民小學

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		90,000			90,000	90,000		
機械及設備		90,000			90,000	90,000		
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		35,000			35,000	24,162	-10,838	
雜項設備		35,000			35,000	24,162	-10,838	
購建中固定資產								
合 計		125,000			125,000	114,162	-10,838	

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學

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	125	144	19	教師124人，公務人員6人，教保員1人，幼兒園廚工1人；職員增加原因：係109學年度增班，增加教師4人，核准文號：109年9月14日南市教課(二)字第1091126482號函、專任輔導教師2人，核准文號：109年11月9日南市教安(一)字第1091291288號函、國小合理教師員額編制教師2人，核准文號：109年11月2日南市教課(二)字第1091311012號函、提高國小教師員額編制至每班1.65名教師9人，核准文號：109年11月24日南市教課(二)字第1091362854號函以及增置契約教保員1人、廚工1人，核准文號：109年10月29日南市教特(一)字第1091251697號函
職員	113	132	19	
工友	3	3	0	
約僱人員	9	9	0	
兼任人員	0	1	1	
其他兼任人員	0	1	1	代理人事主任1人
合 計	125	145	20	

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4名、進用身心障礙人士4名、特教專車駕駛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—臺南市永康區大橋國民小學

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										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	98,413,000	3,681,000	521,000		24,045,000	9,023,000		9,822,000		145,505,000	1,199,000	146,704,000
正式人員	98,413,000		521,000		23,515,000	8,802,000		9,209,000		140,460,000		140,460,000
聘僱人員		3,681,000			530,000	221,000		613,000		5,045,000		5,045,000
兼任人員											1,199,000	1,199,000
一般行政管理計畫						30,363,000				30,363,000		30,363,000
正式人員						30,363,000				30,363,000		30,363,000
其他人員						30,363,000				30,363,000		30,363,000
合 計	98,413,000	3,681,000	521,000		24,045,000	39,386,000		9,822,000		175,868,000	1,199,000	177,067,000

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1,543,000元，決算數2,466,142元；279外包費：預算數546,000元(不含機械保全76,000元)，決算數400,800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11,213,000元，決算數11,376,671元，內容：教職員工考績獎金決算人數110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12,832,000元，決算數13,490,753元，內容：教職員工年終獎金決算人數164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—臺南市永康區大橋國民小學

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
104,875,360	3,681,144	547,948		24,867,424	9,500,807		11,324,471	300	154,797,454	3,880,352	158,677,806
104,875,360		547,948		24,144,520	9,115,948		10,542,492	300	149,226,568		149,226,568
	3,681,144			460,143	228,960		468,184		4,838,431		4,838,431
				262,761	155,899		313,795		732,455	3,880,352	4,612,807
					29,985,415		1,787,988		31,773,403		31,773,403
							1,787,988		1,787,988		1,787,988
					29,985,415				29,985,415		29,985,415
104,875,360	3,681,144	547,948		24,867,424	39,486,222		13,112,459	300	186,570,857	3,880,352	190,451,209

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學

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—臺南市永康區大橋國民小學

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			184,124,000		199,344,904		15,220,904	8.27
國民教育計畫			153,612,000		167,433,339		13,821,339	9.00
一般行政管理計畫			30,387,000		31,797,403		1,410,403	4.64
建築及設備計畫			125,000		114,162		-10,838	-8.67

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學

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	177,067,000	190,451,209	13,384,209	7.56
11 正式員額薪資	98,413,000	104,875,360	6,462,360	6.57
12 聘僱及兼職人員薪資	4,880,000	7,561,496	2,681,496	54.95
13 超時工作報酬	521,000	547,948	26,948	5.17
15 獎金	24,045,000	24,867,424	822,424	3.42
16 退休及卹償金	39,386,000	39,486,222	100,222	0.25
18 福利費	9,822,000	13,112,459	3,290,459	33.50
19 提繳費	0	300	300	0.00
2 服務費用	5,551,000	6,055,194	504,194	9.08
21 水電費	1,364,000	1,390,635	26,635	1.95
22 郵電費	218,000	118,723	-99,277	-45.54
23 旅運費	278,000	222,665	-55,335	-19.90
24 印刷裝訂與廣告費	108,000	140,470	32,470	30.06
25 修理保養及保固費	1,097,000	972,130	-124,870	-11.38
26 保險費	35,000	25,372	-9,628	-27.51
27 一般服務費	2,301,000	3,041,228	740,228	32.17
28 專業服務費	52,000	45,971	-6,029	-11.59
29 公共關係費	98,000	98,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,079,000	1,108,791	29,791	2.76
31 使用材料費	60,000	35,506	-24,494	-40.82
32 用品消耗	1,019,000	1,073,285	54,285	5.33
4 租金、償債、利息及相關手續費	187,000	60,000	-127,000	-67.91
43 機器租金	5,000	0	-5,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	50,000	6,000	-44,000	-88.00
45 雜項設備租金	132,000	54,000	-78,000	-59.09
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	125,000	114,162	-10,838	-8.67
51 購建固定資產	125,000	114,162	-10,838	-8.67
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	16,146	-1,854	-10.30
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	7,000	4,916	-2,084	-29.77
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	97,000	1,536,178	1,439,178	1,483.69
71 會費	4,000	4,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	1,523,978	1,499,978	6,249.91
75 競賽及交流活動費	69,000	8,200	-60,800	-88.12
9 其他	0	3,224	3,224	0.00
91 其他支出	0	3,224	3,224	0.00
合 計	184,124,000	199,344,904	15,220,904	8.27

臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學

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	98,000	98,000			
291 公共關係費	98,000	98,000			
統計所需項目	1,580,000	2,475,313	895,313	56.67	
27D 計時與計件人員酬金	1,543,000	2,466,142	923,142	59.83	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	37,000	9,171	-27,829	-75.21	

主辦會計人員：陳倩婷



基金主持人：賴銘傳



臺南市地方教育發展基金—臺南市永康區大橋國民小學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核准日期	核 准 金 額
合計			18,076,000
53 國民教育計畫	依據臺南市政府109年12月31日府教會(二)字第1091603541號函辦理。	110.1.8	8,099,000
53 國民教育計畫	依據臺南市政府109年6月30日府教會(二)字第1090773605號函辦理。	109.7.9	8,114,000
5L 一般行政管理計畫	依據臺南市政府109年12月31日府教會(二)字第1091603541號函辦理。	110.1.8	874,000
5L 一般行政管理計畫	依據臺南市政府109年6月30日府教會(二)字第1090773605號函辦理。	109.7.9	989,000

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		